



# Tilinpäätös 2024

## Bokslut 2024

Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen 31.3.2025

## Sisällysluettelo – Innehållsförteckning

|                                                                                                                                                                                                                                                             |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Toimintakertomus / Verksamhetsberättelse .....                                                                                                                                                                                                              | 5  |
| Kunnanjohtajan esipuhe / Kommundirektörens förord.....                                                                                                                                                                                                      | 5  |
| 1 Olennaiset tapahtumat taloudessa ja toiminnassa / Väsentliga händelser i ekonomin och verksamheten                                                                                                                                                        | 8  |
| 1.1 Sipoon kunnan hallinto / Sibbo kommuns förvaltning .....                                                                                                                                                                                                | 8  |
| 1.2 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys / Den allmänna och lokala ekonomiska utvecklingen.                                                                                                                                                         | 15 |
| 1.3 Sipoon kunnan toimintaympäristö ja talouden kehitys / Sibbo kommuns verksamhetsmiljö och utvecklingen av kommunens ekonomi .....                                                                                                                        | 19 |
| 1.3.1 Työllisyystilanne / Sysselsättningsläget .....                                                                                                                                                                                                        | 23 |
| 1.3.2 Maankäyttö ja asuminen / Markanvändning och boende .....                                                                                                                                                                                              | 25 |
| 1.3.3 Elinkeinotoiminta / Näringsverksamhet .....                                                                                                                                                                                                           | 27 |
| 1.3.4 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen Sipoossa / Främjande av välfärd och hälsa i Sibbo .....                                                                                                                                                         | 28 |
| 1.4 Ympäristö / Miljö.....                                                                                                                                                                                                                                  | 30 |
| 1.5 Kunnan henkilöstö / Kommunens personal .....                                                                                                                                                                                                            | 33 |
| 1.6 Muut ei-taloudelliset asiat / Övriga icke-ekonomiska ärenden .....                                                                                                                                                                                      | 35 |
| 1.7 Arvio todennäköisestä kehityksestä / Bedömning av den sannolika utvecklingen .....                                                                                                                                                                      | 36 |
| 1.8 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista / Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt övriga faktorer som påverkar utvecklingen av verksamheten..... | 37 |
| 2 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä / Redogörelse för kommunens interna kontroll och riskhantering.....                                                                                                               | 39 |
| 2.1 Sisäinen tarkastus / Intern revision.....                                                                                                                                                                                                               | 41 |
| 2.2 Rahoitus- ja korkoriskit / Finansierings- och ränterisker.....                                                                                                                                                                                          | 42 |
| 2.3 Vahinkoriskit / Skaderisker .....                                                                                                                                                                                                                       | 42 |
| 2.4 Oikeudenkäynnit ja hallinto-oikeusprosessit / Rättegångar och förvaltningsdomstolsprocesser .....                                                                                                                                                       | 43 |
| 2.5 Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan tuleva kehitys / Framtida utveckling inom riskhanteringen och den interna kontrollen .....                                                                                                                       | 43 |
| 3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus / Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten.....                                                                                                                              | 44 |
| 3.1 Tilikauden tuloksen muodostaminen / Räkenskapsperiodens resultat.....                                                                                                                                                                                   | 44 |
| 3.2 Toiminnan rahoitus / Finansiering av verksamheten .....                                                                                                                                                                                                 | 49 |
| 3.3 Rahoitusasema ja sen muutokset / Den finansiella ställningen och förändringar i den.....                                                                                                                                                                | 52 |
| 3.4 Kokonaistulot ja -menot / Totala inkomster och utgifter .....                                                                                                                                                                                           | 55 |
| 4 Kuntakonsernin toiminta ja talous / Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi .....                                                                                                                                                                         | 56 |
| 4.1 Kuntakonsernin rakenne / Kommunkoncernens struktur .....                                                                                                                                                                                                | 56 |
| 4.2 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä / Sammanställning av de samfund som ingår i koncernbokslutet .....                                                                                                                          | 57 |
| 4.3 Konsernin toiminnan ohjaus / Styrning av koncernens verksamhet .....                                                                                                                                                                                    | 58 |
| 4.4 Konsernin sitovat tavoitteet / Bindande mål för koncernsamfundet .....                                                                                                                                                                                  | 61 |

|                                                                                                                                                                  |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 4.5 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat / Väsentliga händelser inom koncernen.....                                                                          | 62  |
| 4.6 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä / Uppskattning av koncernens sannolika kommande utveckling.....                                       | 62  |
| 4.7 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä / Redogörelse för anordnande av koncernövervakning .....                                                         | 64  |
| 4.8 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut / Koncernbokslutet med nyckeltal .....                                                                                | 66  |
| 5 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet / Behandling av räkenskapsperiodens resultat och balanseringsåtgärder för ekonomin ..... | 69  |
| 5.1 Tilikauden tuloksen käsittely / Behandling av räkenskapsperiodens resultat.....                                                                              | 69  |
| 6 Talousarvion ja strategian toteutuminen / Budgetutfallet och genomförandet av strategin .....                                                                  | 70  |
| 6.1 Valtuustokauden keskeiset toimenpiteet ja mittarit / Centrala åtgärder och mätare för fullmäktigeperioden.....                                               | 70  |
| 6.2 Tavoitteiden toteutuminen / Uppnående av målen.....                                                                                                          | 72  |
| 6.3 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen / Utfallet av anslag och beräknade inkomster .....                                                                | 90  |
| 6.4 Käyttötalouden toteutuminen / Utfallet av driftsekonomin.....                                                                                                | 90  |
| 6.4.1 Keskusvaalilautakunta - Centralvalnämnden.....                                                                                                             | 90  |
| 6.4.2 Tarkastuslautakunta / Revisionsnämnden .....                                                                                                               | 91  |
| 6.4.3 Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen .....                                                                                                                     | 91  |
| Konsernipalvelut / Koncerttjänster.....                                                                                                                          | 92  |
| 6.4.4 Sivistysvaliokunta / Bildningsutskottet .....                                                                                                              | 104 |
| Varhaiskasvatus / Småbarnspedagogik .....                                                                                                                        | 105 |
| Koulutus / Utbildning .....                                                                                                                                      | 110 |
| Arki ja vapaa-aika / Vardag och fritid .....                                                                                                                     | 116 |
| 6.4.5 Tekninen valiokunta, Rakennus ja ympäristövaliokunta / Tekniska utskottet, Byggnads- och miljöutskottet.....                                               | 147 |
| Yhdyskunta ja ympäristö / Samhälle och miljö.....                                                                                                                | 148 |
| 6.4.6 Peruskunta yhteensä / Primärkommunen totalt.....                                                                                                           | 174 |
| 6.5 Tuloslaskelmaosan toteutuminen / Resultaträkningsdelens utfall .....                                                                                         | 175 |
| 6.6 Investointien toteutuminen / Investeringsdelens utfall .....                                                                                                 | 177 |
| 6.7 Rahoitusosan toteutuminen / Finansieringsdelens utfall .....                                                                                                 | 184 |
| 6.8 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta / Sammanfattning av hur anslag och inkomstbudgetar har uppnåtts .....                                | 186 |
| 7 Tilinpäätöslaskelmat / Bokslutskalkyler .....                                                                                                                  | 188 |
| 7.1 Tuloslaskelma / Resultaträkning .....                                                                                                                        | 188 |
| 7.2 Rahoituslaskelma / Finansieringskalkyl .....                                                                                                                 | 189 |
| 7.3 Tase / Balansräkning .....                                                                                                                                   | 190 |
| 7.4 Konsernilaskelmat / Koncernkalkyler .....                                                                                                                    | 192 |
| 8 Tilinpäätöksen liitetiedot / Noter till bokslutet .....                                                                                                        | 196 |
| 9 Sipoon Vesi, liikelaitos / Sibbo Vatten, affärsverk.....                                                                                                       | 217 |

|                                                                                                                        |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 10 Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä / Unvertecknande av bokslutet och revisionsanteckningar..... | 251 |
| 11 Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat / Handlingar som bekräftar bokslutet.....                                      | 252 |

# Toimintakertomus / Verksamhetsberättelse

## Kunnanjohtajan esipuhe / Kommundirektörens förord

Sipoon valtuustossa on 43 jäsentä kokoonpanon ollessa seuraava. Suomen ruotsalainen kansanpuolue 14 jäsentä, Kansallinen Kokoomus 13 jäsentä, Perussuomalaiset 5 jäsentä, Vihreä liitto 4 jäsentä, Suomen Sosialidemokraattinen Puolue 3 jäsentä, Liike Nyt 3 jäsentä ja Suomen Keskusta 1 jäsen. Kunnanvaltuuston puheenjohtajana toimi Ari Oksanen (Kok.) ja kunnanhallituksen puheenjohtajana Kaj Lindqvist (RKP).

Sipoon asukasmäärä kasvoi hieman edellisvuotta vähemmän ja kasvua oli 1 % (228 henkilöä) asukasmäärän ollessa vuoden lopussa 22 823 henkilöä. Tässä näkyy vallitsevan suhdanteen vaikutukset. Asukasmäärältään Sipoo on edelleen Suomen 46. suurin kunta.

Söderkullasta ja Nikkilästä alkanut kasvu laajenee lähivuosina Söderkullan kartanon alueelle, Taasjärven neljänteen vaiheeseen, Nikkilän kartanon alueelle sekä Talmaan. Sipoon kasvu vaikuttaa myös palveluverkkoon. Valtuusto käsitteli syyskuussa sivistysvaliokunnan alaisten palveluiden palveluverkkosuunnitelmaa ja palveluverkkosuunnittelutyö jatkuu edelleen vuosittain.

Kesäkuussa valtuusto hyväksyi uuden luottamushenkilöorganisaatiomallin hallintosäännön jatkovalmistelun pohjaksi. Tämän jälkeen aloitettiin uuden, 1.6.2025 voimaan tulevan hallintosäännön valmistelu yhdessä kunnanhallituksen puheenjohtajiston kanssa.

Helsingin seudun kuntien ja valtion välinen maankäytön, asumisen ja liikenteen (MAL) sopimus 2024–2025 hyväksyttiin valtuustossa marraskuussa. Sopimuksen mukaan valtio osoittaa mm. yhteensä 17,8 milj. euroa vuosina 2025–2028 valtion väyläverkon pieniin yhteisrahoitteisiin parantamishankkeisiin KUUMA-seudulla. Seudun kunnat sijoittavat uudesta asuntotuotannosta vähintään 95 % MAL 2023 -suunnitelmassa

Fullmäktige i Sibbo har 43 ledamöter och sammansättningen är följande. Svenska folkpartiet i Finland 14 ledamöter, Samlingspartiet 13 ledamöter, Sannfinländarna 5 ledamöter, Gröna förbundet 4 ledamöter, Finlands Socialdemokratiska Parti 3 ledamöter, Rörelse Nu 3 ledamöter och Centern i Finland 1 ledamot. Ari Oksanen (Saml) var ordförande för fullmäktige och Kaj Lindqvist (SFP) var ordförande för kommunstyrelsen.

Befolkningen i Sibbo kommun ökade en aning mindre än året innan. Tillväxten var 1 procent (228 personer) och befolkningen uppgick till 22 823 personer i slutet av året. Här syns den rådande konjunkturons följder. Sett till befolkningsmängd är Sibbo fortfarande Finlands 46:e största kommun.

Tillväxten som har börjat i Söderkulla och Nickby utvidgas inom de närmaste åren till Söderkulla gårds område, fjärde skedet i Tasträsk, Nickby gårds centrum och Tallmo. Sibbos tillväxt inverkar även på utformningen av servicenätet. Fullmäktige behandlade servicenätplanen om tjänster som lyder under bildningsutskottet i september, och arbetet med servicenätplanen fortsätter vidare årligen.

I juni godkände fullmäktige förvaltningsstadgan enligt den nya strukturen för förtroendeorganen som grund för den fortsatta beredningen. Efter detta inleddes beredningen av den nya förvaltningsstadgan med kommunstyrelsens presidium. Den nya förvaltningsstadgan träder i kraft 1.6.2025.

Avtalet mellan staten och kommunerna i Helsingforsregionen gällande markanvändning, boende och trafik (MBT) 2024–2025 mellan kommunerna i Helsingforsregionen och staten godkändes av fullmäktige i november. Enligt avtalet anvisar staten sammanlagt 17,8 miljoner euro för små samfinansierade förbättringsprojekt i

esitetuille maankäytön ensisijaisille vyöhykkeille.

Keravan kaupunki ja Sipoon kunta jatkoivat vuonna 2023 aloitettua valmistelua yhteisen työllisyysalueen käytännön valmisteluista. Valmistelu eteni hyvässä yhteistyössä ja Keravan ja Sipoon työllisyysalue oli valmiina aloittamaan toimintansa vuoden 2025 alusta. Keravan ja Sipoon välistä kasvanutta yhteistyötä kuvastaa myös Keinukallion Kerava-Sipoo urheiluhallien rakentaminen syksyllä 2024.

Valtuuston, kunnan johtoryhmän sekä henkilöstön kanssa yhteistyössä laadittu kunnan ilmastosuunnitelma valmistui syksyllä. Suunnitelman tavoitteena on kunnan ilmastotyön kokonaisvaltaisuuden, tavoitteellisuuden ja organisoinnin tarkentaminen, sekä kunnan ilmastajohtamisen käytäntöjen arvioiminen ja kehittäminen. Valtuusto hyväksyi ilmastosuunnitelman joulukuun kokouksessaan.

Valtuustokauden yksi keskeinen tavoite on "Parannetaan nuortemme hyvinvointia". Joulukuussa 2023 solmitun sopimuksen mukaisesti yhteistyö lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistämisen mallista islantilaisen Planet Youth -järjestön kanssa käynnistyi heti alkuvuodesta.

Talousjohtaja Pekka Kivilevo erosi kunnan palveluksesta 1.8. alkaen eläkkeelle siirtymisen vuoksi ja uusi talousjohtaja Tuula Ahvonen aloitti työnsä 1.11.

Kunnan kasvaessa olemme pyrkineet strategian mukaisesti parantamaan tuottavuutta laskemalla ulkoisia toimintakuluja asukasta kohti. Vuonna 2022 luku oli 6 787 euroa per asukas sisältäen sote-toiminnot. Sote-toiminnot vähennettynä luku oli 4 009 euroa per asukas. Vuonna 2023 tätä vastaava luku oli 3 610 euroa per asukas. Haastavan yleisen kustannuskehityksen ympäristössä kunnan kulut per asukas kasvoi vuonna 2024 maltillisesti arvoon 3 696 euroa per asukas, eli 2,4 %. Tilikauden tulokseksi ennen tontinmyyntituloja muodostui -0,86 M€ vuonna 2023. Vuonna 2024 se oli -1,96 M€. Tässä tavoitteessa emme valitettavasti ole onnistuneet. Teimme 0,49 miljoonan euron edestä ylimääräisiä kertaluonteisia alaskirjauksia. Kunnan tulos sisältäen vesiliikelaitoksen oli 0,47 M€ (3,8 M€ vuonna 2023) ja ylijäämä 2,25 M€ (5,8 M€ vuonna

statens trafikledsnät i KUUMA-regionen under åren 2025–2028. Kommunerna i regionen placerar minst 95 procent av den nya bostadsproduktionen i de prioriterade zonerna för markanvändningen, som presenteras i MBT 2023-planen.

Kervo stad och Sibbo kommun fortsatte beredningen av det praktiska kring det gemensamma sysselsättningsområdet. Beredningen inleddes år 2023. Beredningen framskred i gott samarbete, och Kervo och Sibbo sysselsättningsområde var redo att inleda sin verksamhet i början av år 2025. Samarbetet mellan Kervo stad och Sibbo kommun avspeglades även i Kervo-Sibbo idrottshallarnas byggentreprenad i Keinukallio hösten 2024.

Kommunens klimatplan utarbetades i samarbete med fullmäktige, kommunens ledningsgrupp och personal och färdigställdes på hösten. Målet med klimatplanen är att precisera helheten för samt målinriktningen och organiseringen av kommunens klimatarbete samt att bedöma och utveckla praxisen för kommunens klimatledning. Fullmäktige godkände klimatplanen i december.

Ett centralt mål för fullmäktigeperioden är "Vi förbättrar våra ungdomars välbefinnande". I enlighet med avtalet som ingicks i december 2023 inleddes samarbetet om modellen för främjande av barns och ungdomars välbefinnande med den isländska organisationen Planet Youth direkt i början av året.

Ekonomidirektör Pekka Kivilevo avgick från kommunens tjänst den 1 augusti på grund av pensionering och den nya ekonomidirektören Tuula Ahvonen inledde sitt arbete den 1 november.

I takt med att kommunen växer har vi försökt förbättra produktiviteten i enlighet med strategin genom att minska de externa verksamhetskostnaderna per invånare. År 2022 var siffran 6 787 euro per invånare inklusive social- och hälsovården. Utan social- och hälsovården var siffran 4 009 euro per invånare. År 2023 var motsvarande kostnader 3 610 euro per invånare. Kommunens kostnader per invånare ökade år 2024 rimligen till 3 696 euro per invånare, dvs. med 2,4 %, på grund av den utmanande allmänna

2023). Ero johtuu enimmiltä osin 2,1 M€ korkeammasta tontinmyynnin tasosta 2023. Kunnan lainamäärä alitti aavistuksen budjetoidun tason 112,6 M€ ollen 112,5 M€. Muutosta edellisvuodesta oli 11,2 M€, jolloin toteutunut lainamäärä oli 101,3 M€. Lainamäärä per asukas nousi 446 euroa, ollen nyt 4 930 euroa / asukas.

Mikael Grannas  
Kunnanjohtaja

kostnadsutvecklingen. Räkenskapsperiodens resultat före tomtförsäljningsinkomsterna var - 0,86 miljoner euro år 2023. År 2024 var beloppet - 1,96 miljoner euro. Detta mål har vi tyvärr inte uppnått. Vi gjorde tilläggsnedskrivningar av engångsnatur till ett värde av 0,49 miljoner euro. Kommunens, inklusive vattenaffärsverkets, resultat var 0,47 miljoner euro (3,8 milj. euro år 2023) och överskottet 2,25 miljoner euro (5,8 milj. euro år 2023). Skillnaden beror till största del på att tomtförsäljningen var 2,1 miljoner euro mer år 2023. Kommunens lånebelopp underskred en aning det budgeterade beloppet på 112,6 miljoner euro och var 112,5 miljoner euro. Ändringen jämfört med året innan var 11,2 miljoner euro och det realiserade lånebeloppet var 101,3 miljoner euro. Lånebeloppet per invånare ökade med 446 euro och är nu 4 930 euro per invånare.

Mikael Grannas  
Kommundirektören

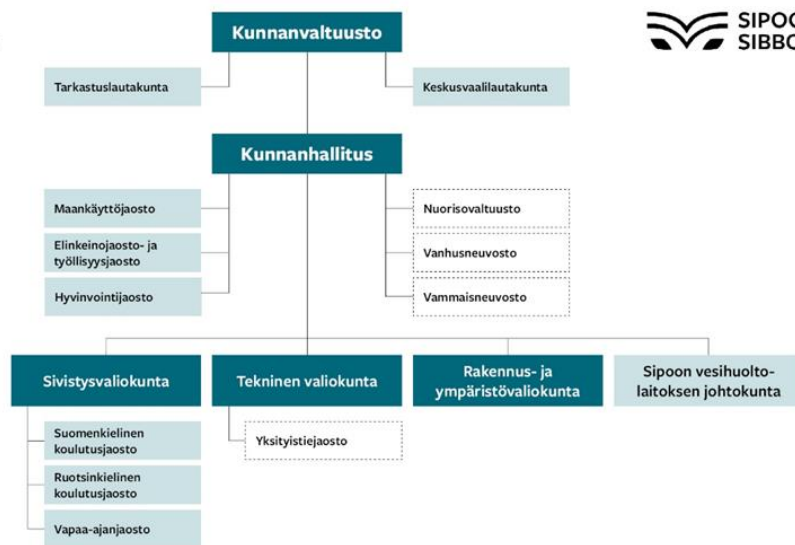
# 1 Olennaiset tapahtumat taloudessa ja toiminnassa / Väsentliga händelser i ekonomin och verksamheten

## 1.1 Sipoon kunnan hallinto / Sibbo kommuns förvaltning

### Luottamushenkilöorganisaatio / Päättöksenteko Förtroendeorganen / Beslutsfattning

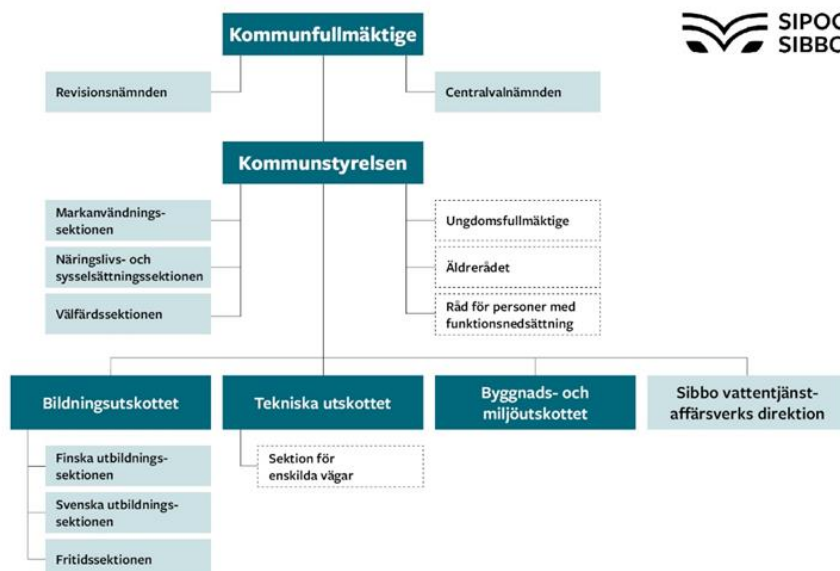
#### Sipoon kunnan toimielinorganisaatio

8.2.2023



#### Förtroendeorganen i Sibbo kommun

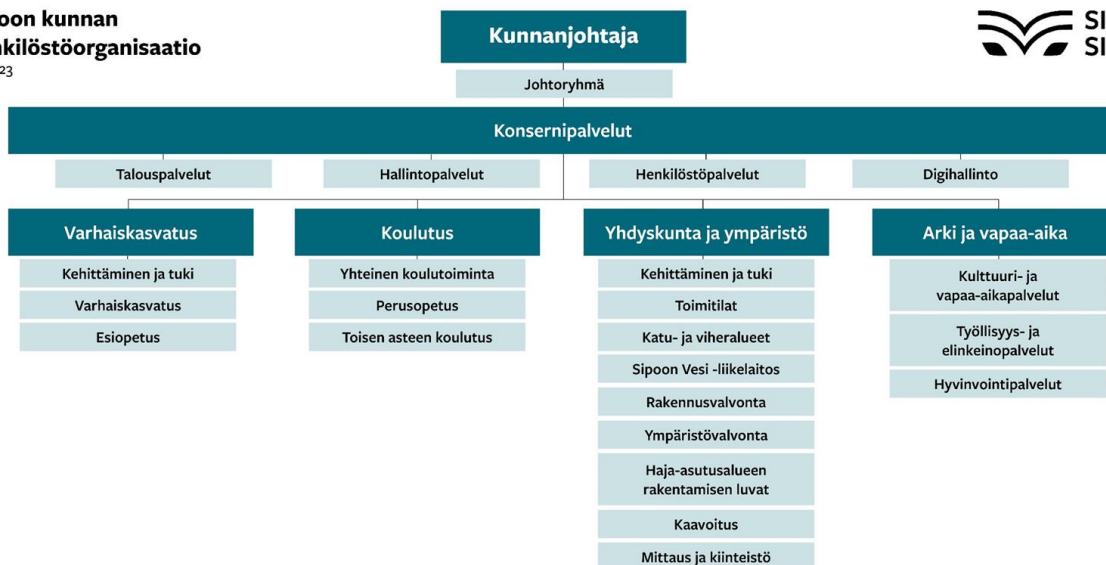
8.2.2023



## Henkilöstöorganisaatio

## Personalorganisationen

**Sipoon kunnan  
henkilöstöorganisaatio**  
1.5.2023



**Personalorganisationen  
i Sibbo kommun**  
1.5.2023



**Luottamuselinten kokoonpano sekä toimialojen johtavat viranhaltijat  
31.12.2024**

**Förtroendeorganens sammansättning och sektorernas ledande tjänsteinnehavare  
31.12.2024**

**Valtuusto/Fullmäktige, 43 jäsentä/ledamöter**

Puheenjohtaja/Ordförande

1. varapuheenjohtaja/1:a vice ordförande

2. varapuheenjohtaja/2:a vice ordförande

3. varapuheenjohtaja/3:e vice ordförande

Ari Oksanen (Kok./Saml)

Kicka Lindroos (RKP/SFP)

Ilkka Sillanpää (PS/Sannf)

Tapio Virtanen (SDP)

Valtuuston voimasuhteet/Styrkeförhållandena i fullmäktige

Suomen ruotsalainen kansanpuolue/Svenska folkpartiet i Finland

Kokoomus/Samlingspartiet

Perussuomalaiset/Sannfinländarna

Vihreät/De Gröna

Sosialidemokraatit/Socialdemokraterna

Liike Nyt/Rörelse Nu

Keskusta/Centern

Sipoon hyvinvoinnin puolesta/För Sibbos välfärd

14 jäsentä/ledamöter

13 jäsentä/ledamöter

4 jäsentä/ledamöter

4 jäsentä/ledamöter

3 jäsentä/ledamöter

3 jäsentä/ledamöter

1 jäsen/ledamot

1 jäsen/ledamot

**Kunnanhallitus/Kommunstyrelsen, 11 jäsentä/ledamöter**

Kaj Lindqvist, puheenjohtaja/ordförande (RKP/SFP)

Tuomas Alaterä, 1. varapuheenjohtaja/1:a vice ordförande

(Kok./Saml)

Esa Kantee, 2. varapuheenjohtaja/2:a vice ordförande

(PS/Sannf) kv/kfge 6.5.2024 § 27

Suvi Vuoksenranta (Kok./Saml)

Antti Skogster (Kok./Saml)

Ritva Tarvainen (Kok./Saml)

Micaela Röman (RKP/SFP)

Clara Lindqvist (RKP/SFP)

Tom Sundbäck (RKP/SFP)

Timo Rope (Liik./RN) kv/kfge 9.12.2024 § 109

Marketta Mattila (Vihr./Gröna)

Esittelijä/Föredragande: Kunnanjohtaja/Kommundirektör

Varajäsenet/Ersättare

Karl-Erik Oljemark (RKP/SFP)

Juhani Rantala (Kok./Saml)

Jari Hursti (PS/Sannf) kv/kfge 6.5.2024 § 27

Satu Pärssinen (Kok./Saml)

Juha Kopra (Kok./Saml) kv/kfge 30.9.2024 § 77

Anders Söderling (Kok./Saml)

Kicka Lindroos (RKP/SFP)

Caroline Högel-Starck (RKP/SFP)

Tim Kankfelt (RKP/SFP)

Maria von Flittner (Liik./RN)

Jenni Sademies (Vihr./Gröna) kv/kfge 30.9.2024 § 78

Kunnanjohtaja/Kommundirektör

Talousjohtaja/Ekonomidirektör

Henkilöstöpäällikkö/Personalchef

Chief Digital Officer

Hallintopäällikkö/Förvaltningschef

Mikael Grannas

Tuula Ahvonen

Jan Rosenström

Ethel Eriksson

Jenni Björkstén

**Maankäyttöjaosto/Markanvändningssektionen, 7 jäsentä/ledamöter**

Juhani Rantala, puheenjohtaja/ordförande (Kok./Saml)

Kicka Lindroos, varapuheenjohtaja/viceordförande (RKP/SFP)

Ritva Tarvainen (Kok./Saml)

Rasmus Lindroos (Liik./RN)

Jarkko Sinda (PS/Sannf)

Tanja Åkerfelt (RKP/SFP)

Varajäsenet/Ersättare

Max von Hellens (Kok./Saml)

Micaela Röman (RKP/SFP)

Peter Nortamo (Kok./Saml)

Claudia Lundberg (Liik./RN)

Eero Hult (PS/Sannf)

Mia Wikström (RKP/SFP)

Karl-Erik Oljemark (RKP/SFP)  
Kunnanhallituksen edustaja/Kommunstyrelsens representant: Maria von Flittner  
Esittelijät/Föredraganden: yhdyskuntajohtaja/samhällsdirektör, kaavoituspäällikkö/planläggningschef, tonttipäällikkö/tomtchef

Tom Sundbäck (RKP/SFP)

Yhdyskuntajohtaja/Samhällsdirektör  
Kaavoituspäällikkö/Planläggningschef  
Tonttipäällikkö/Tomtchef

Albert Andersson  
Eric Roselius  
Juhani Lankinen

**Elinkeino- ja työllisyysjaosto/Näringslivs- och sysselsättningssektionen**, 5 jäsentä/ledamöter

Antti Skogster, puheenjohtaja/ordförande (Kok./Saml)  
Carola Juselius, varapuheenjohtaja/ vice ordförande (RKP/SFP)

Jonas Lindström (RKP/SFP)  
Anneli Koivu (Kok./Saml)  
Sari Rissanen (SDP)

Varajäsenet/Ersättare  
Peter Nortamo (Kok./Saml)  
Marianne Andersson-Lindqvist (RKP/SFP)  
Annika Sarén (RKP/SFP)  
Mika Myllynen (Kok./Saml)  
Mari Nikkanen (SDP)

Kunnanhallituksen edustaja/ Kommunstyrelsens representant:  
Marketta Mattila

Esittelijät/Föredragande: toimialajohtaja, arki ja vapaa-aika/ sektordirektör, vardag och fritid, elinkeinopäällikkö/näringslivschef, työllisyyspäällikkö/sysselsättningschef

Toimialajohtaja, arki ja vapaa-aika/Sektordirektör, vardag och fritid  
Elinkeinopäällikkö/Näringslivschef  
Työllisyyspäällikkö/Sysselsättningschef

Jukka Pietinen  
Katri Roivainen  
Henna Piilo

**Hyvinvointijaosto / Valfärdssektionen**, 9 jäsentä/ledamöter

Lilli Kahri, puheenjohtaja/ordförande (Vihr./Gröna)  
Ilkka Sillanpää, varapuheenjohtaja/vice ordförande (PS/Sannf)  
Bodil Weckström (RKP/SFP)  
Juuso Tuulinen (Vihr./Gröna)  
Suvi Vuoksenranta (Kok./Saml)  
Henrik Gustafsson (RKP/SFP)  
Kadir Turan (Kok./Saml)  
Monika Hämäläinen (Kesk./C)  
Pauliina Räike (SDP)

Varajäsenet/Ersättare  
Maarit Kivimäki (Vihr./Gröna)  
Markus Pietikäinen (PS)  
Maria Forss (RKP/SFP)  
Riitta-Kaisa Kosonen (Vihr./Gröna)  
Jaana Kiviluoma (Kok./Saml)  
Simon Sällström (RKP/SFP)  
Pasi-Ilkka Väyrynen (Kok./Saml)  
Hannu Maliniemi (Kesk./C)  
Eva Kuntsi (SDP)

Kunnanhallituksen edustaja/Kommunstyrelsens representant: Micaela Röman

Esittelijät/Föredragande: toimialajohtaja, arki ja vapaa-aika/sektordirektör, vardag och fritid, ruokapalvelupäällikkö/kostservicechef, työllisyyspäällikkö/sysselsättningschef, hyvinvointipäällikkö/valfärdschef

Toimialajohtaja, arki ja vapaa-aika/Sektordirektör, vardag och fritid  
Ruokapalvelupäällikkö/Kostservicechef  
Työllisyyspäällikkö/Sysselsättningschef  
Hyvinvointipäällikkö/Valfärdschef

Jukka Pietinen  
Tiina Soikkeli  
Henna Piilo  
Verena Kortelainen

**Tarkastuslautakunta/ Revisionsnämnden**, 5 jäsentä/ledamöter  
Thomas Sundström, puheenjohtaja (RKP/SFP)

Varajäsenet/Ersättare  
Ann-Christin Nokelainen (RKP/SFP)

Markus Söderqvist, varapuheenjohtaja (Kok./Saml)  
 Laura Laakso (Vihr./Gröna)  
 Danita Westphal (Liik./RN)  
 Sari Kuuppo (PS/Sannf) kv/kfge 30.9.2024 § 79

Anders Backström (Kok./Saml)  
 Harri Lehtonen (Vihr./Gröna)  
 Maria Thelén (Liik./RN)  
 Jarkko Haverinen (PS/Sannf)

Ammattitilintarkastuksesta vastasi/För den professionella revisionen svarade  
 KPMG Oy Ab  
 Tilintarkastaja/Revisor Martin Slotte, JHT/OFGR, HT/GR

### **Keskusvaalilautakunta/Centralvalnämnden, 5 jäsentä/ledamöter**

Sture Lindqvist, puheenjohtaja/ordförande (RKP/SFP)  
 Liisa Jankkari, varapuheenjohtaja/vice ordförande (Kok./Saml)  
 Mervi Hursti (PS/Sannf)  
 Maija-Liisa Sahlbom (Vihr./Gröna)  
 Sami Siltaloppi (SDP)

Varajäsenet/ Ersättare  
 1. Janica Bergström (Liik./RN)  
 2. Kalle Vihtari (Kesk./C)  
 3. Tiina Sinkkonen (KD)  
 4. Timo Maaranen (Vas./VF)  
 5. Hans-Eric Christiansson (RKP/SFP)

### **Sivistysvaliokunta / Bildningsutskottet, 9 jäsentä/ledamöter**

Mari Berg, puheenjohtaja/ordförande (RKP/SFP) kv/kfge 30.9.2024 § 75

Tuomas Alaterä, varapuheenjohtaja/vice ordförande (Kok./Saml)

Satu Pärssinen (Kok./Saml)

Markku Metsola (Kok./Saml)

Jari Malm (PS/Sannf)

Caroline Högel-Starck (RKP/SFP) kv/kfge 30.9.2024 § 75

Hans-Peter Lindgren (RKP/SFP)

Mari Nikkanen (SDP)

Tiina-Maria Levamo (Vihr./Gröna)

Kunnanhallituksen edustaja/Kommunstyrelsens representant: Antti Skogster

Esittelijät/Föredragande: koulutusjohtaja/utbildningsdirektör,  
 varhaiskasvatusjohtaja/direktör för småbarnspedagogik,  
 toimialajohtaja, arki ja vapaa-aika/sektordirektör, vardag och fritid

Varajäsenet/Ersättare

Laura Günsberg-Sandström (RKP/SFP)

Anders Backström (Kok./Saml)

Peter Nortamo (Kok./Saml)

Juha Salo (Kok./Saml)

Brita Ekebom (PS/Sannf)

Carola Juselius (RKP/SFP) kv/kfge 30.9.2024 § 75

Christoffer Hällfors (RKP/SFP)

Jon Korhonen (SDP)

Anna-Karoliina Vilonen (Vihr. /Gröna)

Koulutusjohtaja/Utbildningsdirektör

Varhaiskasvatusjohtaja/Direktör för småbarnspedagogik

Toimialajohtaja, arki ja vapaa-aika/Sektordirektör, vardag och fritid

Opetuspäällikkö/Undervisningschef

Nuorisopalvelupäällikkö/Ungdomsservicechef

Liikuntapalvelupäällikkö/Servicechef för idrottstjänster

Tommi Eränpalo

Mervi Keski-Oja

Jukka Pietinen

Riikka Strandström

Mia Liljeberg

Katriina Sahala

### **Suomenkielinen koulutusjaosto / Finska**

**utbildningssektionen, 5 jäsentä/ledamöter**

Juha Salo, puheenjohtaja/ordförande (Kok./Saml)

Hilla Honkanen, varapuheenjohtaja / vice ordförande  
 (Vihr./Gröna)

Arild Moen (RKP/SFP)

Kia Lindström (Kok./Saml)

Jenni Savolainen (Kesk./C)

Varajäsenet/Ersättare

Max von Hellens (Kok./Saml.) kv/kfge 12.2.2024 § 4

Juuso Tuulinen (Vihr./Gröna)

Micaela Röman (RKP/SFP)

Pauliina Tapio (Kok./Saml)

Sonja Hällfors (Kesk./C)

Kunnanhallituksen edustaja/Kommunstyrelsens representant: Esa Kantee (kh/kst 27.5.2024 § 175)  
Esittelijät/Föredragande: koulutusjohtaja/utbildningsdirektör, opetuspäällikkö/undervisningschef

### **Ruotsinkielinen koulutusjaosto / Svenska**

#### **utbildningssektionen, 5 jäsentä/ledamöter**

Caroline Högel-Starck, puheenjohtaja/ordförande (RKP/SFP)  
Jaana Korkeila-Långsjö, varapuheenjohtaja/vice ordförande (Kok./Saml)

Anders Selén (Vihr./Gröna)  
Christoffer Hällfors (RKP/SFP)

Mårten Ullberg (Liik./RN)

Kunnanhallituksen edustaja/ Kommunstyrelsens representant:  
Ritva Tarvainen

Esittelijä/Föredragande: koulutusjohtaja/utbildningsdirektör

#### **Varajäsenet/Ersättare**

Carola Juselius (RKP/SFP) kv/kfge 30.9.2024 § 75  
Anders Söderling (Kok./Saml)

Jens Hannuksela (Vihr./Gröna)  
Hans-Peter Lindgren (RKP/SFP)  
Michaela Suomi (Liik./RN)

### **Vapaa-ajanjaosto / Fritidssektionen, 5 jäsentä/ledamöter**

Satu Pärssinen, puheenjohtaja/ordförande (Kok./Saml)  
Joona Vainio, varapuheenjohtaja/vice ordförande (PS/Sannf)  
Juha Kopra (Kok./Saml)

Claudia Lundberg (Liik./RN)

Rune Packalén (RKP/SFP)

Kunnanhallituksen edustaja/Kommunstyrelsens representant: Tom Sundbäck

Esittelijä/Föredragande: toimialajohtaja, arki ja vapaa-aika/sektordirektör, vardag och fritid

#### **Varajäsenet/Ersättare**

Pauliina Tapio (Kok./Saml)  
Suvi Kettunen (PS/Sannf)  
Joonas Kosonen (Kok./Saml)  
Maria von Flittner (Liik./RN) kv/kfge 6.5.2024 § 29  
Kenneth Albrecht (RKP/SFP)

### **Tekninen valiokunta / Tekniska utskottet, 9 jäsentä/ledamöter**

Tim Kankfelt, puheenjohtaja/ordförande (RKP/SFP)  
Jokke Härmä, varapuheenjohtaja/vice ordförande (Kok./Saml)  
Simo Lehvonen (Kok./Saml)

Pirkko Buddas (Kok./Saml)

Risse Koponen (PS/Sannf)

Laura Günsberg-Sandström (RKP/SFP)

Jenni Sadeimies (Vihr./Gröna)

Kunnanhallituksen edustaja/ Kommunstyrelsens representant: Suvi Vuoksenranta

Esittelijät/Föredragande: yhdyskuntajohtaja/samhällsdirektör, tilapalvelupäällikkö/lokalservicechef, kuntatekniikan päällikkö/kommunteknisk chef

#### **Varajäsenet/Ersättare**

Jonas Lindström (RKP/SFP)  
Jani Tiainen (Kok./Saml)  
Sukhardarshan Gill (Kok./Saml)  
Jaana Korkeila-Långsjö (Kok./Saml)  
Jari Hursti (PS/Sannf)  
Charlotta Engblom (RKP/SFP)  
Anna-Karoliina Mattila (Vihr./Gröna)

Yhdyskuntajohtaja/Samhällsdirektör

Tilapalvelupäällikkö / Lokalservicechef

Kuntatekniikan päällikkö / Kommunteknisk chef

Investointipäällikkö / Investeringschef

Albert Andersson

Juha Pohjonen

Marjo Bruun

Marika Kämppi

**Rakennus- ja ympäristövaliokunta / Byggnads- och miljöutskottet, 7 jäsentä/ledamöter**

Esa Kantee, puheenjohtaja/ordförande (PS/Sannf)  
Martin Andersson, varapuheenjohtaja/vice ordförande (SFP)  
Anders Söderling (Kok./Saml)  
Pauliina Tapio (Kok./Saml)  
Claudia Lundberg (Liik./RN) kv/kfge 9.12.2024 § 110  
Mia Wikström (RKP/SFP)  
Sini-Pilvi Saarnio (Vihr./Gröna)  
Kunnanhallituksen edustaja/ Kommunstyrelsens representant:  
Tuomas Alaterä

Esittelijät/Föredragande:  
rakennusvalvontapäällikkö/byggnadstillsynschef,  
ympäristövalvontapäällikkö/miljötillsynschef,  
lupavalmistelupäällikkö/lovberedningschef,  
yhdyskuntajohtaja/samhällsdirektör

Rakennusvalvontapäällikkö/Byggnadstillsynschef  
Ympäristövalvontapäällikkö/Miljötillsynschef  
Lupavalmistelupäällikkö/Lovberedningschef  
Yhdyskuntajohtaja/Samhällsdirektör

Varajäsenet/Ersättare

Risse Koponen (PS/Sannf)  
Christer Lindqvist (RKP/SFP)  
Michael Saarikoski (Kok./Saml)  
Jaana Laine (Kok.)  
Mårten Ullberg (Liik./RN) kv/kfge 9.12.2024 § 110  
Tanja Åkerfelt (RKP/SFP)  
Jenni Sademies (Vihr./Gröna)

Ulla-Maija Upola  
Christel Kyttälä  
Lotta Peltö-Timperi  
Albert Andersson

**Sipoo Vesi, johtokunta / Sibbo Vatten, direktion, 5**

jäsentä/ledamöter  
Stefan Sandström, puheenjohtaja / ordförande (RKP/SFP)  
Jani Rämäkkö, varapuheenjohtaja / vice ordförande (Kok./Saml)  
Maria Forss (RKP/SFP)  
Kjell Grönqvist (SDP)  
Brita Ekebon (PS/Sannf)  
Kunnanhallituksen edustaja: Clara Lindqvist  
Esittelijät/Föredragande: liikelaitosjohtaja/affärsverksdirektör,  
yhdyskuntajohtaja/samhällsdirektör

Liikelaitosjohtaja/Affärsverksdirektör  
Yhdyskuntajohtaja/Samhällsdirektör

Varajäsenet/Ersättare  
Christer Lindqvist (RKP/SFP)  
Ari Tamminen (Kok./Saml)  
Marianne Andersson-Lindqvist (RKP/SFP)  
Sari Rissanen (SDP)  
Ilkka Janhunen (PS/Sannf)

Matti Huttunen  
Albert Andersson

## 1.2 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys / Den allmänna och lokala ekonomiska utvecklingen

### Julkinen talous

Julkinen talous on syvästi alijäämäinen ja tilanteen odotetaan jatkuvan ennustevuosina 2025–2027. Vuonna 2029 tilanteen odotetaan hieman kohenevan, mutta julkisen talouden pysyvän silti alijäämäisenä. Talouskasvu kääntyi laskuun vuonna 2023 ja alavire jatkui vuonna 2024, vaikka talous on alkanut kääntyä kasvuun. Kasvun ennakoidaan nopeutuvan vuodesta 2025 alkaen. Hintojen nousu ja varautumiseen käytettyjen menojen kasvu ovat heikentäneet julkisen talouden rahoitusasemaa. Verotulojen kehitys on ollut taantumana aikana heikkoa. Alijäämän arvioidaan olevan vuonna 2024 yli 4 prosenttia suhteessa BKT:hen. Seuraavina vuosina alijäämän odotetaan pienentyvän hallituksen sopeutustoimien ja suhdanteen kohenemisen myötä. Julkisia menoja rasittaneiden korkomenojen nousun ja inflaation tuoman kustannusten nousun ennakoidaan taittuvan.

Julkinen velka nousee vuonna 2024 yli 82 prosenttiin ja velkasuhde on ennustejakson lopulla 87 prosenttia suhteessa BKT:hen. Sopeutustoimista huolimatta velkasuhde kasvaa edelleen, vaikka kasvuvauhti hidastuu. Valtionhallinto, kunnat ja hyvinvointialueet ovat kaikki alijäämäisiä ja kerryttävät velkaa vuosittain.

Valtionhallinnon rahoitusasema on alasektoreista heikoin. Alijäämä heikkenee vuonna 2024 yli 4 prosenttiin ja edelleen vuonna 2025 vielä yli kolmeen prosenttiin suhteessa BKT:hen. Menoja kasvattavat aiemmin sovitut panostukset mm. puolustukseen ja T&K-menoihin. Hallituksen päättämiä sopeutustoimia kohdistuu myös valtion menoihin. Verotulojen kasvu on ollut hidasta talouden taantumassa.

Paikallishallinnon alasektoreista kuntahallinto jää edelleen alijäämäiseksi, vaikka hintojen nousu on taittunut. Ikääntyvä rakennuskanta, muuttoliike ja infrarakentaminen pitävät kuntien investointimenot korkealla. Vuosi 2024 näyttää kuntahallinnossa kohtalaiselta. Kuntahallinnon rahoitusasema ei kuitenkaan saavuta tasapainoa vuosina 2024 ja 2025. Alijäämän ennakoidaan syvenevän vuonna

### De offentliga finanserna

De offentliga finanserna hade ett djupt underskott och situationen förväntas fortsätta under prognosåren 2025–2027. År 2029 förväntas situationen förbättras en aning, men de offentliga finanserna väntas ändå visa underskott. Den ekonomiska tillväxten sjönk år 2023 och nedgången fortsatte år 2024 trots att ekonomin hade börjat återhämta sig. Tillväxten förväntas accelerera från och med år 2025. Prisökningen och ökningen av kostnader kring beredskap har försvagat de offentliga finansernas finansiella ställning. Skatteintäkternas utveckling har varit svag under lågkonjunkturen. Underskottet beräknas vara över 4 procent i förhållande till BNP år 2024. Under de följande åren förväntas underskottet minska i och med regeringens anpassningsåtgärder och konjunkturens återhämtning. Ökningen av räntekostnaderna som belastade de offentliga kostnaderna och prisökningen i och med inflationen förväntas avta.

Den offentliga skulden ökar till över 82 procent år 2024 och till över 87 procent i förhållande till BNP i slutet av prognosperioden. Trots anpassningsåtgärderna fortsätter skuldkvoten att öka, fastän tillväxten saktar in. Statsförvaltningen, kommunerna och välfärdsområdena visar underskott som ökar varje år.

Av undersektorerna har statsförvaltningen den sämsta finansiella ställningen. Underskottet ökar till över fyra procent år 2024 och till ännu över tre procent i förhållande till BNP år 2025. Utgifterna ökas av de tidigare överenskomna satsningarna på bl.a. försvar och forsknings- och utvecklingskostnader. Regeringens anpassningsåtgärder riktas även mot statens utgifter. Skatteintäkternas tillväxt har varit långsam i ekonomins lågkonjunktur.

I lokalförvaltningens undersektorer visar kommunförvaltningen fortsatt underskott trots att prisökningen har avtagit. Det åldrande byggnadsbeståndet, flyttningsrörelsen och byggandet av infrastruktur håller dock

2025 ja pysyvän vuosina 2025–2029 n. 0,5–0,6 prosentissa suhteessa BKT:hen. Alijäämät kasvattavat kuntahallinnon velkaa, mutta velan kasvu suhteessa BKT:hen pysyy hyvin maltillisena.

Hyvinvointialueiden arvioidaan olevan vuonna 2024 alijäämäisiä, mutta alijäämän ennakoidaan tasoittuvan 0,1 prosentin tasolle vuosina 2025–2027. Hyvinvointialueiden alijäämän ennakoidaan nousevan 0,4 prosentin tasolle vuosina 2028 ja 2029. Alueiden tilannetta vaikeuttaa toisaalta pula työvoimasta, mutta myös paineet tehdä sopeutustoimia alijäämän kattamiseksi. Hallitusohjelman toimet eivät vähennä painetta. Alueiden on tulevana vuosina sopeutettava toimintaansa merkittävästi.

Työeläkelaitosten rahoitusasema pysyy kohtuullisena vuosina ennustevuosina. Sektorin omaisuustulot ja eläkemaksutulot ovat pienentyneet vuonna 2024 samalla kun eläkemenot kasvavat indeksikorotusten myötä.

Työttömyysetuuksiin tehtyjen heikennysten vuoksi työttömyysmenot eivät nyt kasva. Maksettavien etuuksien kasvu hidastuu vuodesta 2025 alkaen. Eläkemenojen kasvun hidastuessa rahoitusasema paranee n. 1,5 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuodesta 2028 lähtien.

Lähteet: VM, Taloudellinen katsaus, 2024 talvi ja Suomen Pankki, Suomen talouden ennuste, joulukuu 2024

kommunernas investeringskostnader höga. År 2024 ser måttligt ut i kommunförvaltningen. Kommunalförvaltningens finansiella ställning uppnår dock inte en balans under åren 2024 och 2025. Underskottet beräknas bli djupare år 2025 och stanna i cirka 0,5–0,6 procent i förhållande till BNP under åren 2025–2029. Underskotten bidrar till kommunalförvaltningens skuld, men skuldens tillväxt i förhållande till BNP förblir mycket måttlig.

Välfärdsområdena beräknas visa underskott år 2024, men underskottet förväntas stabiliseras till 0,1 procent åren 2025–2027. Välfärdsområdenas underskott förväntas stiga till 0,4 procent åren 2028–2029. Välfärdsområdenas situation försvåras å ena sidan av personalbrist men å andra sidan även av trycken att vidta anpassningsåtgärder för att täcka underskottet. Regeringsprogrammets åtgärder minskar inte på trycket. Välfärdsområdena behöver anpassa sin verksamhet betydligt under de kommande åren.

Arbetspensionsanstalternas finansiella ställning hålls måttlig under prognosåren. Sektorns kapitalinkomster och pensionsavgiftsinkomster har minskat under år 2024 samtidigt som pensionskostnaderna ökar i och med indexförhöjningarna. Försvagningarna i arbetslöshetsförmånerna innebär att arbetslöshetskostnaderna inte ökar i nuläget. Ökningen av beloppet på förmån som ska betalas saktar av från och med år 2025. När ökningen av pensionsutgifterna saktar av, förbättras den finansiella ställningen till cirka 1,5 procent i förhållande till BNP från och med år 2028.

Källor: FM, Ekonomisk översikt: Vintern 2024 (på finska) och  
Finlands Bank, Prognosen för Finlands ekonomi, december 2024 (på finska)

Uudenmaan ja Helsingin seudun kehitys, KUUMA-kunnat

Utvecklingen av Nyland och Helsingforsregionen, KUUMA-regionen

Työttömiä työnhakijoita oli Uudellamaalla 106 510, kasvua edellisvuoteen 10,4 prosenttia. Työttömiä oli 10 036 henkilöä enemmän kuin viime vuonna vastaavana ajankohtana. Lomautettujen määrä laski 12,5 prosenttia eli 1 171 henkilöä vuoden takaiseen. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli

Antalet arbetslösa arbetssökande i Nyland var 106 510, en ökning på 10,4 procent från året innan. Antalet arbetslösa var 10 036 fler personer än vid motsvarande tidpunkt året innan. Antalet permitterade sjönk med 12,5 procent, dvs. med 1 171 personer jämfört med året innan. Andelen

Uudellamaalla 11,7 prosenttia vuoden 2024 lopussa. Ulkomaalaisten työttömien työnhakijoiden osuus kaikista työttömistä oli 23,8 prosenttia. Uusien avoimien työpaikkojen ilmoitusten määrä jatkoi laskuaan. Uusia avoimia työpaikkoja ilmoitettiin Uudenmaan TE-toimistoon joulukuussa 5 112. Tämä on 63,1 prosenttia vähemmän kuin edellisvuonna. Koko maan tasolla vuosimuutos oli -49,5 prosenttia. Kaikista maan uusista avoimista työpaikoista 22,5 prosenttia sijoittui Uudenmaan ELY-keskuksen alueelle. Työpaikkojen määrä laski suhteellisesti eniten Myrskylässä ja Pukkilassa. Alle 25-vuotiaiden työttömien määrä kasvoi.

Helsingin seutukunnassa työttömien työnhakijoiden määrä nousi 11 prosenttia edellisvuoteen verrattuna. Porvoon seutukunnassa nousua oli 4 prosenttia. Loviisan seutukunnassa määrä laski 2 prosenttia. Avoimien työpaikkojen määrä laski Uudellamaalla 60 prosenttia edellisvuodesta. Määrä laski kaikissa seutukunnissa. Porvoon seutukunnassa laskua oli 87 prosenttia, Loviisan seutukunnassa 67 prosenttia ja Helsingin seutukunnassa 57 prosenttia.

KUUMA-kunnissa työttömyys kehittyi samansuuntaisesti. Työttömyys nousi suurimmassa osassa kunnista. Eniten työttömiä oli joulukuussa 2024 Keravalla, 12,5 prosenttia ja vähiten Sipoossa, 7,7 prosenttia.

Lähde: Uudenmaan ELY-keskus

KUUMA-kuntien väestökehitystä tarkasteltaessa yli prosentin väestönkasvuun ylsivät Tuusula (2,2 %), ja Kirkkonummi (1,2 %). Sipoossa väestönkasvu oli 1,0 %. Pienempää kasvua oli muissa KUUMA-kunnissa: Järvenpää (0,8 %), Kerava (0,7 %), Nurmijärvi (0,5 %), Hyvinkää (0,3 %) ja Lohja (0,1 %). Väestö väheni hieman Vihdissä (+/-0 %), Mäntsälässä (-0,1 %) ja Pornaisissa (-0,3 %). Kuntien yhtä vuotta koskevien kasvolukujen arvioinnin sijaan tulee seurata pidempää aikajännettä. Esimerkiksi kuntien asuinrakentamisen kaavoitus-, tontti- ja rakentumistilanne vaikuttaa yksittäisen kunnan vuoden lukuihin merkittävästi ja nyt asuntomarkkinoiden poikkeustilanteella on silläkin oma vaikutuksensa.

Lähde: Uudenmaan liitto, tiedote 3.2.2025

arbeitslösa arbetssökande av arbetskraften i Nyland var 11,7 procent i slutet av år 2024. Andelen utländska arbetslösa arbetssökande av alla arbetslösa var 23,8 procent. Antalet nya lediga arbetsplatser som anmäldes fortsatte att minska. I december anmäldes 5 112 nya lediga arbetsplatser till Nylands arbets- och näringsbyrå. Detta är 63,1 procent mindre än året innan. Den årliga ändringen var -49,5 procent i hela landet. Av alla nya lediga arbetsplatser i landet var 22,5 procent belägna i området för NTM-centralen i Nyland. Antalet arbetsplatser sjönk relativt mest i Mörskom och Pukkila. Antalet arbetslösa personer under 25 år ökade.

I Helsingfors ekonomiska region ökade antalet arbetslösa arbetssökande med 11 procent jämfört med året innan. I Borgå ekonomiska region var ökningen 4 procent. I Lovisa ekonomiska region sjönk antalet med 2 procent. Antalet arbetsplatser minskade i Nyland med 60 procent jämfört med året innan. Antalet sjönk i alla ekonomiska regioner. I Borgå ekonomiska region sjönk antalet med 87 procent, i Lovisa ekonomiska region med 67 procent och i Helsingfors ekonomiska region med 57 procent.

Arbetslösheten utvecklades i samma riktning i KUUMA-regionen. Arbetslösheten ökade i största delen av kommunerna. I december 2024 fanns det mest arbetslösa i Kervo (12,5 %) och minst i Sibbo (7,7 %).

Källa: NTM-centralen i Nyland

När man granskar befolkningsutvecklingen i KUUMA-kommunerna, nådde Tusby (2,2 %) och Kyrkslätt (1,2 %) en befolkningstillväxt på över en procent. I Sibbo var befolkningstillväxten 1,0 procent. En mindre ökning kunde ses i andra KUUMA-kommuner: Träskända (0,8 %), Kervo (0,7 %), Nurmijärvi (0,5 %), Hyvinge (0,3 %) och Lojo (0,1 %). Befolkningen minskade en aning i Vichtis (+/-0 %), Mäntsälä (-0,1 %) och Borgnäs (-0,3 %). I stället för att evaluera kommunernas befolkningstillväxt för ett år ska man följa ett längre tidsperspektiv. Till exempel situationen med planläggning, tomter och byggande inom bostadsbyggande i kommunerna påverkar betydligt en enskild kommuns siffror för året, och nu har bostadsmarknadens exceptionella

situation också sina konsekvenser.

Källa: Nylands förbund, meddelande 3.2.2025

Keskeiset ennusteluvut, VM taloudellinen katsaus, talvi 2024  
Centrala prognossiffror, FM, ekonomisk översikt, vinter 2024 (på finska)

| Vuosi                                                                                                               | 2023 | 2024* | 2025* | 2026* | 2027* |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|
| Bruttokansantuote, mrd. euroa /<br>Bruttonationalprodukt, miljarder euro                                            | 273  | 276   | 287   | 298   | 310   |
| Työllisyysaste, % / Sysselsättningsgrad, %                                                                          | 77,9 | 76,6  | 76,3  | 76,8  | 77,4  |
| Työttömyysaste, % / Arbetslöshetsgrad, %                                                                            | 7,2  | 8,3   | 8,4   | 7,9   | 7,4   |
| Kuluttajahintaindeksin muutos, % / Förändring i<br>konsumentprisindex, %                                            | 6,2  | 1,6   | 1,1   | 1,4   | 1,8   |
| Ansiotasoindeksin muutos, % / Förändring i<br>lönenivåindex, %                                                      | 4,2  | 3,1   | 3,4   | 3,1   | 3,0   |
| Lyhyet korot (euribor 3 kk), % / Korta räntor (euribor<br>3 månader), %                                             | 3,4  | 3,6   | 2,4   | 2,1   | 2,0   |
| Julkisyhteisöjen bruttovelka suhteessa BKT:een, % /<br>Offentliga sektorns bruttoskuld i förhållande till BNP,<br>% | 77,1 | 82,5  | 85,0  | 86,1  | 86,3  |
| Valtionvelka suhteessa BKT:een, % / Statsskuld i<br>förhållande till BNP, %                                         | 57,1 | 61,2  | 63,2  | 64,1  | 64,4  |



poistuivat HUS-, Eteva- ja Kårkulla-kuntayhtymät.

Sipoon kunnassa toteutettiin organisaatiouudistus, joka tuli voimaan 1.5.2023. Uusi vuonna 2023 muodostettu organisaatio koostuu viidestä toimialasta, jotka ovat varhaiskasvatus, koulutus, yhdyskunta ja ympäristö, arki ja vapaa-aika sekä konsernipalvelut. Koulutus ja varhaiskasvatus eriytettiin omiksi toimialoikseen. Uuteen arjen ja vapaa-ajan toimialaan siirrettiin kulttuuri- ja vapaa-ajan palvelut, Sipoon opisto, nuorisopalvelut, olemassa olevien yritysten palvelut, työllisyyspalvelut, maahanmuuttopalvelut, hyvinvoinnin koordinointi, ruokapalvelut ja asiakaspalvelut. Kehitys- ja kaavoituskeskuksesta sekä tekniikka- ja ympäristöosastosta muodostettiin yhdyskunnan ja ympäristön toimiala. Kunnan talous- ja hallintopalvelut jatkavat konsernipalveluina ja omana toimialanaan.

Vuoden 2024 aikana organisaatorakenteeseen ei ole tehty muutoksia.

## Sipoon kunnan avainluvut

Kunnan talous vuonna 2024

Hyvinvointialueuudistuksen vuoksi kunnan talouden volyyymi ja konsernin rakenne muuttuivat vuonna 2023 ja kunnan toimintakate pieneni tämän muutoksen takia merkittävästi. Vuonna 2024 kunnan toimintakate kasvoi vuoden 2023 tilinpäätöksen 67,4 M€:sta 72,6 M€:oon.

Vuoden 2024 tilinpäätöksen käyttötalouden (kunta pl. Sipoon Vesi) toimintakate alitti muutetun talousarvion 0,6 M€:lla. Toimintakulut alittuivat 2,5 M€ ja toimintatuotot alittuivat 1,9 M€ euroa.

Kunnanhallituksen toimintakate toteutui -3,7 M€, konsernipalveluiden 1,1 M€, arjen ja vapaa-ajan 0,7 M€, varhaiskasvatuksen 0,0 M€, koulutuksen 1,0 M€ ja yhdyskunnan ja ympäristön 1,5 M€ budjetoituun verrattuna.

Kunnan verorahoitus yhteensä toteutui 0,6 M€ budjetoitua pienempänä. Verotuloja kertyi 60,6 M€ ja valtionosuuksia 22,1 M€.

Samkommunerna HUS, Eteva och Kårkulla överfördes från kommunens organisation till välfärdsområdet.

En organisationsreform verkställdes i Sibbo kommun, och den nya organisationen trädde i kraft 1.5.2023. Den nya kommunorganisationen som bildades år 2023 består av fem sektorer: koncerttjänster, småbarnspedagogik, samhälle och miljö, utbildning samt vardag och fritid. Utbildning och småbarnspedagogik delades i två skilda sektorer. Till den nya sektorn för vardag och fritid överfördes kultur- och fritidstjänster, Sibbo institut, ungdomstjänster, tjänster för befintliga företag, sysselsättningsstjänster, invandrartjänster, koordinering av välfärd, kostservice och kundservice. Sektorn för samhälle och miljö bildades av Utvecklings- och planläggningscentralen samt Avdelningen för teknik och miljö. Kommunens ekonomi- och förvaltningstjänster fortsätter som koncerttjänster och bildar en egen sektor.

Inga ändringar gjordes i organisationsstrukturen år 2024.

## Sibbo kommuns nyckeltal

Kommunens ekonomi år 2024

På grund av välfärdsområdesreformen ändrades volymen för kommunens ekonomi och strukturen för koncernen väsentligt år 2023 och kommunens verksamhetsbidrag minskade betydligt i och med denna ändring. Kommunens verksamhetsbidrag ökade från 67,4 miljoner euro i bokslutet för år 2023 till 72,6 miljoner euro år 2024.

Verksamhetsbidraget (kommunen exklusive Sibbo Vatten) för driftsekonomin i bokslutet för år 2024 underskred den ändrade budgeten med 0,6 miljon euro. Verksamhetskostnaderna underskreds med 2,5 miljoner euro och verksamhetsintäkterna underskreds med 1,9 miljoner euro.

Verksamhetsbidragen utföll jämfört med det budgeterade: verksamhetsbidragen för kommunstyrelsen med -3,7 miljoner euro, för koncerttjänster med 1,1 miljon euro, för sektorn för vardag och fritid med 0,7 miljoner, för sektorn för småbarnspedagogik med 0,0 miljoner euro, för

Pysyvien vastaavien (maanmyynti) myyntivoitot olivat yhteensä 1,8 M€ vuonna 2024.

Tilikauden 2024 vuosikate (ml. Sipoon Vesi) oli 11,2 M€ ja tilikauden tulos poistojen ja arvonalentumisten jälkeen 0,5 M€. Poistoero- ja varausten muutuskirjausten jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostui 2,2 M€.

Vuosikate riitti kattamaan suunnitelman mukaiset poistoja ja arvonalentumiset, joten kunnan talous on ollut tasapainossa vuonna 2024. Suunnitelman mukaiset poistot olivat 10,2 M€ ja alaskirjaukset 0,5 M€.

Kunnan velkamäärä kasvoi edelleen vuoden 2024 aikana ja lainamäärä vuoden lopussa oli 112,5 M€, mikä on 11,2 M€ enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Asukaskohtainen lainamäärä oli vuoden lopussa 4 930 euroa.

utbildningssektorn med 1,1 miljon euro och för sektorn för samhälle och miljö med 1,5 miljoner euro.

Kommunens totala skattefinansiering utföll 0,6 miljoner euro mindre än budgeterat. Skatteintäkterna uppgick till 60,6 miljoner euro och statsandelarna till 22,1 miljoner euro.

Vinsterna bland bestående aktiva (markförsäljning) uppgick till sammanlagt 1,8 miljoner euro år 2024.

Årsbidraget för räkenskapsperioden 2024 var 11,2 miljoner euro (inklusive Sibbo Vatten) och räkenskapsperiodens resultat var 0,5 miljoner euro efter avskrivningar och nedskrivningar. Efter registrering av ändringar i avskrivningsdifferensen och reserveringar uppgick räkenskapsperiodens överskott till 2,2 miljoner euro.

Årsbidraget täckte avskrivningar och nedskrivningar enligt plan, så kommunens ekonomi var i balans 2024. Avskrivningarna enligt plan var 10,2 miljoner euro och nedskrivningarna 0,5 miljoner euro.

Kommunens lånebelopp fortsatte att öka under år 2024. I slutet av året var lånebeloppet 112,5 miljoner euro, vilket är 11,2 miljoner euro mer än året innan. Lånebeloppet per invånare var 4 930 euro vid slutet av året.

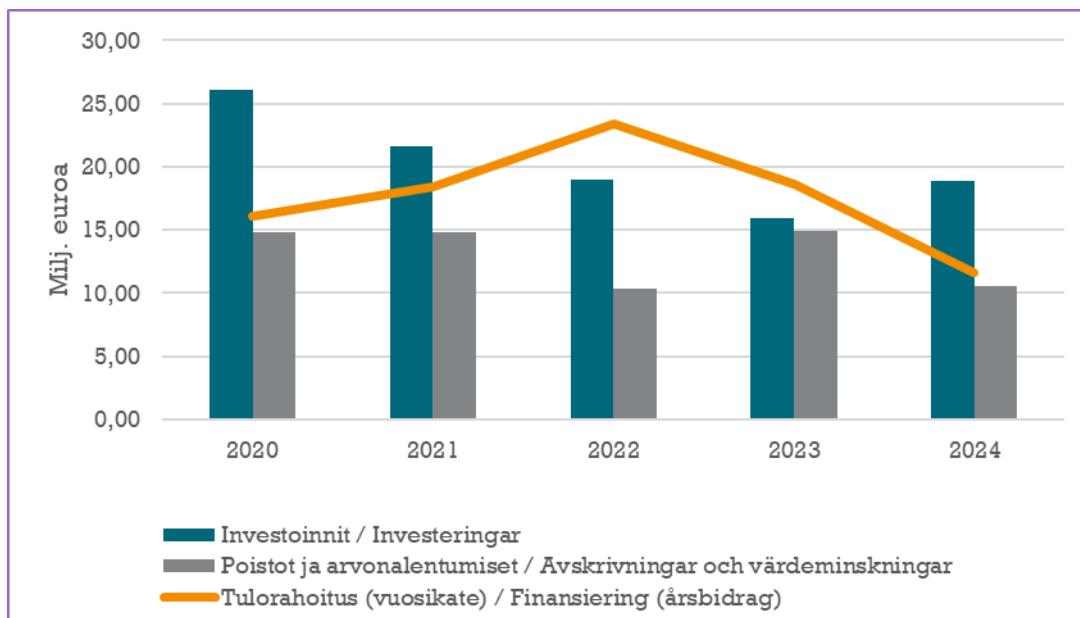
## SIPOON KUNNAN TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TALOUDEN KEHITYS / SIBBO KOMMUNS VERKSAMHETSMILJÖ OCH UTVECKLINGEN AV KOMMUNENS EKONOMI

|                                                                | 2019   | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   | 2023–2024 |
|----------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----------|
| Väestö / Befolkning                                            | 21 170 | 21 687 | 22 190 | 22 313 | 22 595 | 22 823 | 228       |
| Väestön muutos / Befolkningens ökning                          | 504    | 517    | 503    | 123    | 282    | 228    | - 54      |
| Kuntien välinen nettomuutto* / Nettoflyttning mellan kommuner* | 443    | 450    | 440    | 33     | 128    | 171    | 43        |
| Nettomaahanmuutto* / Nettomigration*                           | 78     | 58     | 43     | 31     | 153    | 55     | - 98      |
| Syntyneitä* / Födda*                                           | 163    | 180    | 211    | 197    | 174    | 196    | 22        |
| Kuolleita* / Döda*                                             | 138    | 169    | 190    | 185    | 180    | 192    | 12        |
| Työttömyysaste / Arbetslöshetsgrad, %                          | 6,1    | 10,6   | 7,5    | 6,5    | 7,1    | 7,7    | 0,6       |
| Työttömien määrä Sipoossa / Antal arbetslösa i Sibbo           | 641    | 1 139  | 821    | 741    | 831    | 912    | 81        |

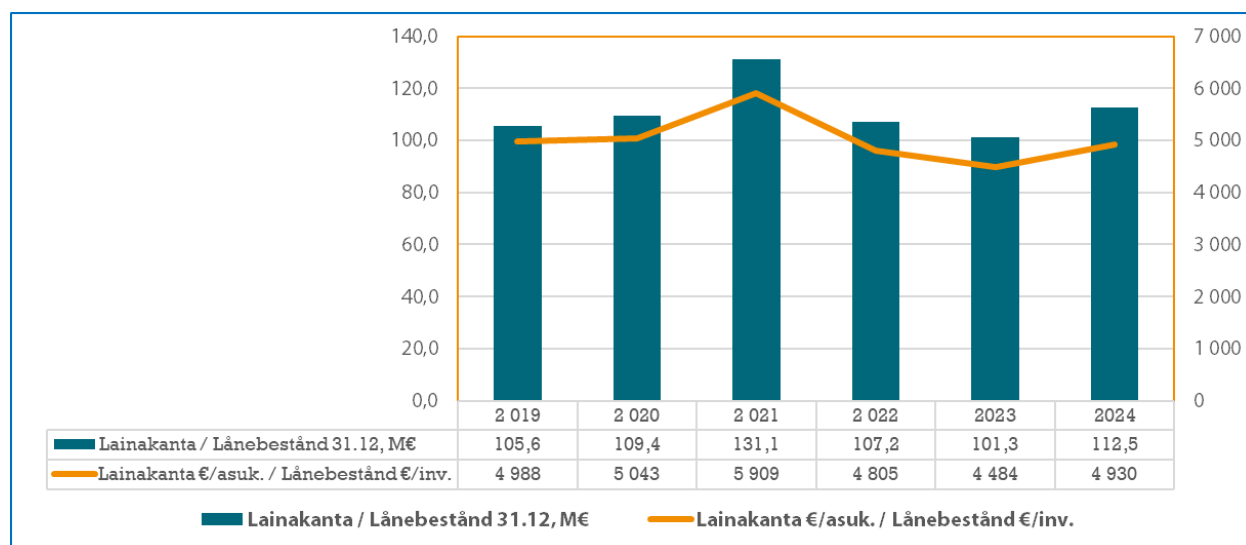
|                                                                                       |        |        |        |        |        |        |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|
| Alle 25 v työttömien määrä / Antal arbetslösa under 25 år                             | 93     | 135    | 101    | 71     | 78     | 108    | 30    |
| Yli vuoden yhtäjaksoisesti työttömät / Personer som varit arbetslösa längre än ett år | 214    | 329    | 408    | 286    | 274    | 334    | 60    |
| Avoimet työpaikat / Lediga arbetsplatser                                              | 69     | 105    | 209    | 65     | 127    | 37     | - 90  |
| Työvoiman määrä, henkilöä / Arbetskraft, antal anställda                              | 10 434 | 10 720 | 10 988 | 11 390 | 11 691 | 11 799 | 108   |
| Myönnetyt rakennusluvut / Beviljade bygglov                                           | 179    | 204    | 227    | 167    | 141    | 144    | 3     |
| Vastaavien asuntojen lukumäärä / Antal motsvarande bostäder                           | 414    | 275    | 317    | 312    | 143    | 57     | - 86  |
| Toimenpideluvat / Åtgärdstillstånd                                                    | 67     | 54     | 42     | 51     | 42     | 36     | - 6   |
| Valmistuneet asunnot / Färdigställda bostäder                                         |        |        |        |        |        |        | -     |
| Pientalo / Småhus                                                                     | 66     | 81     | 78     | 73     | 64     | 45     | - 19  |
| Rivi- tai ketjutalo / Rad- eller kedjehus                                             | 14     | -      | 24     | -      | -      | -      |       |
| Kerrostalo / Våningshus                                                               | 516    | 268    | 189    | 39     | 482    | 87     | - 395 |

## VUOSIKATE, INVESTOINNIT JA POISTOT / ÅRSBIDRAG, INVESTERINGAR OCH AVSKRIVNINGAR

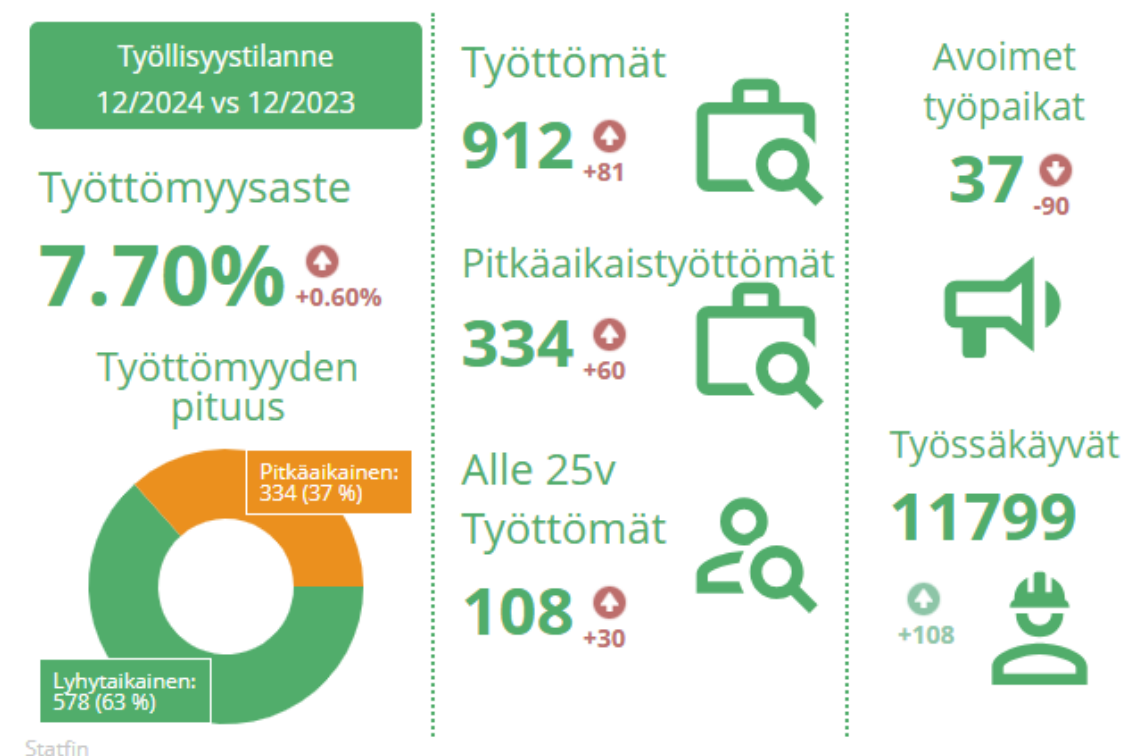
|                                                                  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  |
|------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Investoinnit / Investeringar                                     | 26,13 | 21,58 | 18,49 | 15,95 | 18,79 |
| Tulorahoitus (vuosikate) / Finansiering (årsbidrag)              | 16,10 | 18,46 | 23,37 | 18,74 | 11,27 |
| Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och värdeminskningar | 14,80 | 14,77 | 10,34 | 14,90 | 10,70 |

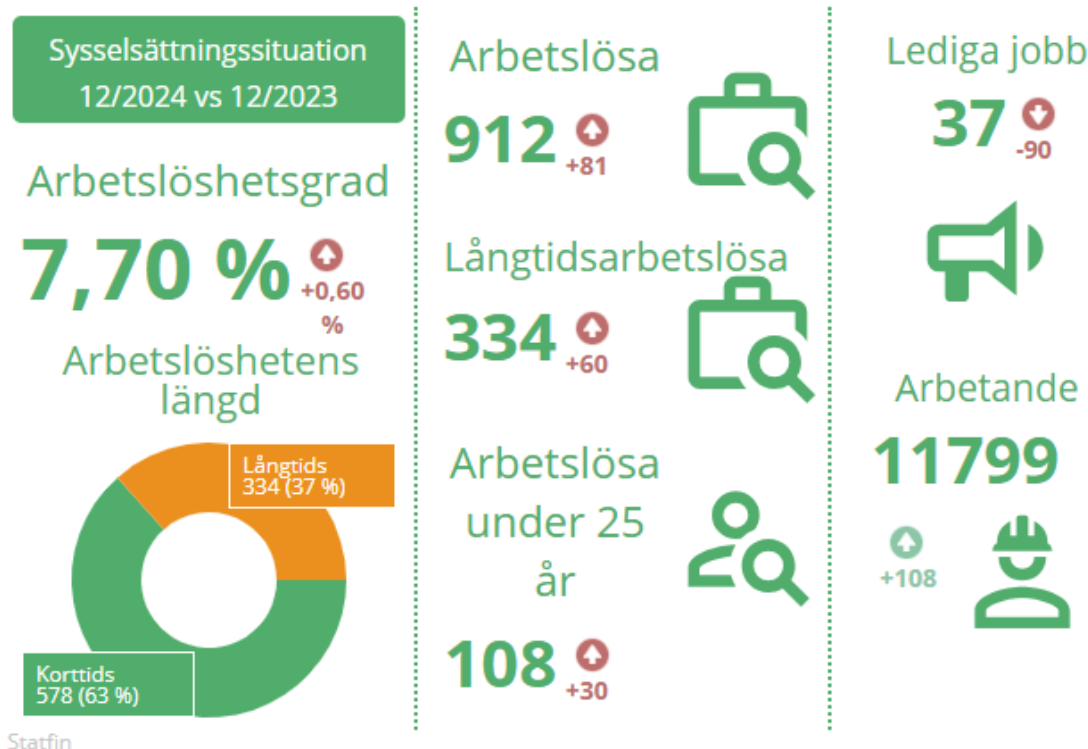


## LAINAKANTA / LÅNEBESTÅND



### 1.3.1 Työllisyystilanne / Sysselsättningsläget





Yleisen taloussuhdanteen vaikutukset ovat näkyneet vuoden 2024 aikana työllisyystilanteen heikentymisenä. Työttömyyden määrä on ollut kuluneen vuoden aikana koko maan laajuisesti noususuunnassa verrattuna edelliseen vuoteen. Tammikuussa 2024 Sipoon työttömyysprosentti oli 7,2 % (847 henkilöä) ja joulukuussa 2024 vastaava luku oli 7,7 % (912 henkilöä). Työttömyyden osalta koko vuoden keskiarvo oli 7,1 %. Vuoden 2023 työttömyyden keskiarvona oli 6,3 %. Myös lomautusten määrät ovat kasvaneet vuonna 2024 verrattuna vuoden takaiseen. Sipoon työllisyystilanne oli kuitenkin edelleen koko vuoden 2024 ajan Uudenmaan tasolla tarkasteltuna kohtuullinen.

Nuoria, alle 25-vuotiaita työttömiä oli vuonna 2024 keskimäärin 92 henkilöä. Yli 50-vuotiaiden työttömien määrä oli keskimäärin 350 henkilöä. Pitkäaikaisesti työttömänä olevien henkilöiden määrä oli keskimäärin 298 henkilöä.

Kunnan vastuu pitkäaikaistyöttömyydestä on taloudellisesti merkittävä. Kunta osarahoittaa työttömälle maksettavaa työmarkkinatukea, kun tämän työmarkkinatukipäivät ylittävät 300 päivää. Kun työmarkkinatukipäiviä on henkilöllä yli 300, on kunnan maksuosuus 50 %, ja kun päiviä on yli 1000,

Konsekvenser av den allmänna konjunkturen har syns i det försvagade sysselsättningsläget under år 2024. Under räkenskapsåret har arbetslösheten ökat i hela landet jämfört med året innan. I januari 2024 var arbetslösheten i Sibbo 7,2 procent (847 personer), jämfört med 7,7 procent (912 personer) i december. Hela årets genomsnitt för arbetslösheten var 7,1 procent. Medeltalet för år 2023 var 6,3 procent. Även antalet permitteringar ökade år 2024 jämfört med året innan. Sysselsättningsläget i Sibbo kommun var dock fortsatt på en måttlig nivå för hela år 2024 jämfört med Nyland.

Antalet unga arbetslösa under 25 år var i genomsnitt 92 personer år 2024. Antalet arbetslösa över 50 år var i genomsnitt 350 personer. Antalet långtidsarbetslösa var i genomsnitt 298 personer.

Kommunen har ett betydande ekonomiskt ansvar för långtidsarbetslösheten. Kommunen finansierar delvis den del av arbetsmarknadsstödet som betalas till den arbetslösa när hen beviljats arbetsmarknadsstöd för mer än 300 dagar. När arbetsmarknadsstöd betalas för mer än 300 dagar är kommunens betalningsandel 50 procent, och när stödet betalas för mer än 1 000 dagar är

kunnan maksuosuus on 70 %. Vuonna 2024 Sipoon kunnan työmarkkinatuen kuntaosuus oli 1,28 miljoonaa euroa. Vuonna 2023 työmarkkinatuen kuntaosuus oli 1,31 miljoonaa euroa. Vaikka työllisyyden tilanne on heikentynyt kaikilla muilla mittareilla arvioiden, oli positiivista, ettei työmarkkinatuen kuntaosuus kasvanut samassa suhteessa.

kommunens betalningsandel 70 procent. År 2024 var arbetsmarknadsstödet kommunandel 1,28 miljoner euro för Sibbo kommun. År 2023 var arbetsmarknadsstödet kommunandel 1,31 miljoner euro. Trots att sysselsättningsläget har försämrats med alla andra mätare var det positivt att arbetsmarknadsstödet kommunandel har stigit i samma förhållande.

### 1.3.2 Maankäyttö ja asuminen / Markanvändning och boende

Vuosi 2024 oli maankäytön kehittämisen näkökulmasta jälleen vilkas. Valtakunnallinen rakentamisen ja asuntokaupan heikko suhdanne vaikutti edelleen yhtiömuotoisten tonttien kysyntään, mutta omakotitalotonttien kysyntä jatkui vahvana. Tarjolla olevien omakotitalotonttien määrää vahvistettiin edelleen, kun kolme merkittävää asemakaavaa alettiin toteuttamaan vuoden aikana. Toteutus käynnistettiin Puu-Talman, Taasjärven itäpuolen ja Söderkullan kartanon asemakaavojen osalta. Rakentamisen suhdanteesta kertoo paljon se, että vuonna 2024 ei myönnetty yhtään rakennuslupaa uusille kerrostaloille. Rakennuslupien määrä vastasi muutoin vuoden 2023 lukuja. Asemakaavoituksessa korostui Sipoon kuntastrategian mukaisesti monipuolisen tonttituotannon mahdollistaminen ja etenkin yritystonttien tarjontaa vahvistettiin käynnistämällä asemakaavoitus uusia yritysalueita varten. Vuoden 2024 aikana käynnistettiin uuden työpaikka-alueen asemakaavoitus Stormossanin työpaikka-alueelle, joka mahdollistaa uutta, merkittävää yritys- ja elinkeinotoimintaa Sipooseen. Lisäksi Porvoonväylän eteläpuolella edistettiin esisuunnittelua Hangelbyn työpaikka-alueen asemakaavoitusta varten. Sipoon keskimääräinen väestökasvutavoite on valtuustokauden 2022–2025 strategian mukaisesti noin 500 henkilöä/vuosi. Se edellyttää vähintään 25 000 k-m<sup>2</sup> uutta asumisen kaavavarantoa vuosittain. Kaavavarantoa on kuitenkin strategian mukaisesti tavoitteena kasvattaa niin, että kaavoituksella varaudutaan noin 800 asukaan vuosikasvuun. Tämä tarkoittaa noin 40 000 k-m<sup>2</sup> uutta asuinkaavavarantoa per vuosi. Tavoitteena on monimuotoinen (pientalot ja kerrostalot), vähintään noin kahden vuoden tarpeita vastaava asumisen kaavavaranto sekä Nikkilässä että Söderkullassa. Tämä mahdollistaa sen, että puolet Sipoon asuntorakentamisesta toteutetaan pientaloissa. Kuntakehityksen kannalta

År 2024 var igen ett livligt år för utvecklingen av markanvändningen. Den svaga riksomfattande konjunkturen för byggande och bostadsaffären påverkade fortsatt efterfrågan på tomter i bolagsform, men efterfrågan på tomter för egnahemshus var fortsatt stark. Utbudet på tomter för egnahemshus förstärktes fortsatt då genomförandet av tre betydande detaljplaner inleddes under året. Genomförandet av detaljplaner inleddes i Trä-Tallmo, Östra Tasträsk och Söderkulla gård. Byggandets konjunktur avspeglades i att inga bygglov beviljades för nya höghus år 2024. Antalet bygglov motsvarade för övrigt år 2023. I detaljplanerna betonades möjlighet till mångsidig tomtproduktion enligt Sibbo kommuns strategi och särskilt utbudet på företagstomter förstärktes genom att inleda detaljplaneringen av nya företagsområden. År 2024 inleddes detaljplaneringen av ett nytt arbetsplatsområde i Stormossa, som möjliggör nya och betydande företags- och näringsfunktioner i Sibbo. Dessutom främjades förplaneringen av Hangelby arbetsplatsområde söder om Borgåleden för detaljplaneringen. Målet för den genomsnittliga årliga befolkningstillväxten i Sibbo är cirka 500 invånare per år enligt strategin för fullmäktigeperioden 2022–2025. För att nå detta förutsätts en ny planreserv för boende på minst 25 000 m<sup>2</sup>vy årligen. Målet är dock att öka planreserven enligt strategin således att man med planläggningen förbereder för en årlig tillväxt på cirka 800 invånare. Detta motsvarar en ny planreserv för boende på cirka 40 000 m<sup>2</sup>vy per år. Målet är en mångsidig planreserv för boende (småhus och höghus) som motsvarar behov för cirka två år i både Nickby och Söderkulla. Detta möjliggör att hälften av bostadsbyggandet i Sibbo är småhus. Detaljplanen för Nickby gårds centrum, som har en nyckelroll i kommunutvecklingen, godkändes av fullmäktige i juni 2023 och besvären

avainasemassa oleva Nikkilän kartanon keskuksen asemakaava hyväksyttiin valtuustossa kesäkuussa 2023 ja kaavaan kohdistuneet valitukset hylättiin joulukuussa 2024. Asemakaava mahdollistaa Nikkilän kasvun ja kehityksen tulevana vuosina ja takaa erityisesti pientalotonttien tarjonnan riittävyyden 2030-luvun alkuun. Nikkilän kartanon keskuksen asemakaavan toteutuminen tulee mahdollistamaan Nikkilän palvelutarjonnan kehityksen, sekä määrällisesti että laadullisesti. Lisäksi Nikkilän kartanon keskuksen asemakaava tukee osaltaan henkilöjunaliikenteen käynnistymistä Kerava–Nikkilä-radalla. Sipoon yleiskaavan päivitys eteni hyvin vuoden 2024 aikana. Runsas määrä selvityksiä toteutettiin yleiskaavan edistämiseksi ja odotusarvo on, että yleiskaavan luonnos voidaan asettaa nähtäville vuoden 2025 ensimmäisellä puoliskolla. Sipoon yleiskaavan päivityksen tavoitteena on vahvistaa Sipoon yhdyskuntarakenteen kehittymisen edellytyksiä siten, että kasvu tapahtuu hallitusti ja suunnitelmallisesti. Yleiskaavalla pyritään varmistamaan riittävä ja monipuolinen tonttutuotanto sekä houkuttelevuus niin uusien asukkaiden kuin sijoittumispaikkaa etsivien yritystenkin näkökulmasta. Kuntakeskusten ja taajamien ohella kylien ja haja-asutusalueiden kehittäminen on kunnalle tärkeää. Uusi rakentamislaki tuo uusia mahdollisuuksia kylien kehittämisen ja rakentamislain voimaan astumista valmisteltiin poliittisen ohjausryhmän avulla. Rakentamislain päivityksen myötä hyväksyttiin uusi rakennus- ja ympäristövaliokunnan toimintasääntö ja kunnan rakennusjärjestyksen päivitystyö käynnistettiin. Kunnan tavoitteena on, että kasvu näkyy myös kylissä tavalla, jolla kylien elinvoimaisuutta voidaan ylläpitää ja kehittää. Selkeiden kyläkeskusten ohella rakentamista ohjautuu myös muualle haja-asutusalueelle pienemmissä määrin. Vaikka haja-asutusalueen rakentamisen mahdollistavien suunnittelutarveratkaisu- ja poikkeamispäätöshakemusten oli kovan paineen alla, saatiin käsittelyaika edellä mainittujen hakemusten osalta puolitettua ja käsittelyaika toteutui strategisen tavoitteen mukaisesti. Asumisen ohella maankäytön ratkaisut vaikuttavat merkittävästi myös yritysten sijoittumiseen. Sipoo on erinomaisessa asemassa yritysten etsiessä toiminnoilleen parhaita sijoittumispaikkoja. Maankäytön suunnittelun, yhdyskuntakehityksen

som inlämnades om planen förkastades i december 2024. Detaljplanen möjliggör Nickbys tillväxt och utveckling under de kommande åren och säkerställer att utbudet av tomter för särskilt småhus räcker till början av 2030-talet. Genomförandet av detaljplanen för Nickby gårds centrum möjliggör utvecklingen av serviceutbudet i Nickby både kvantitativt och kvalitativt. Dessutom stöder detaljplanen för Nickby gårds centrum för sin del inledandet av persontågstrafiken på Kervo–Nickby-banan. Uppdateringen av Sibbos generalplan framskred bra år 2024. En riklig mängd av utredningar utfördes för att främja generalplanen, och förväntan är att utkastet för generalplanen kan framläggas första halvåret av år 2025. Målet med uppdateringen av Sibbos generalplan är att förstärka förutsättningar för utvecklingen av Sibbos samhällsstruktur således att tillväxten är kontrollerad och planmässig. Med generalplanen eftersträvas att säkerställa en tillräcklig och mångsidig tomtproduktion samt områdenas dragkraft för både nya invånare och företag som letar efter ett etableringsställe. Det är viktigt för kommunen att utveckla byarna och glesbygden vid sidan om kommunens centrum och tätorter. Den nya bygglagen medför nya möjligheter för utvecklingen av byarna och beredningen inför dess ikraftträdande gjordes med hjälp av den politiska styrgruppen. I och med uppdateringen av bygglagen godkändes byggnads- och miljöutskottets nya verksamhetsstadga och uppdateringen av kommunens byggnadsordning inleddes. Kommunens mål är att tillväxten syns även i byarna på ett sätt som kan upprätthålla och utveckla deras livskraft. Vid sidan om tydliga bycentrum styrs byggande även till andra ställen i glesbygden i mindre mån. Trots att trycket var stort för handläggning av ansökningar om avgörande som gäller planeringsbehov och undantagsbeslut som möjliggör byggande i glesbygden, kunde handläggningstiden för de ovan nämnda ansökningarna halveras och realiserar enligt det strategiska målet. Utöver boende påverkar markanvändningens lösningar betydligt även etablering av företag. Sibbos läge är utmärkt för företag som söker efter de bästa ställen att etablera sig. Genom planeringen av markanvändning, samhällsutvecklingen och markpolitiken kan kommunen påverka hur många företag som etablerar sig just i Sibbo. Under år

maapolitiikan kautta vaikutetaan siihen, miten moni yritys päätyy juuri Sipooseen. Vuoden 2024 aikana yritysten yhteydenottojen määrä säilyi hyvänä mutta arvonlisäverokannan muutos vaikutti investointihalukkuuteen. Merkittävä asemakaavoituksen aloittamissopimus solmittiin Fortum Power and Heat Oy:n kanssa, jonka tuloksena käynnistettiin asemakaavoitus Stormossanin työpaikka-alueelle. Kunta vahvisti uusien yritysten sijoittumisen prosessia yhdenmukaistamalla sisäisiä toimintoja ja luomalla tontinvaraukseen oman ryhmän yhdyskunnan ja ympäristön toimialalla. Tulevina vuosina maankäytön suunnitteluun ja hallintaan vaikuttaa lainsäädännön muutokset. Alueidenkäyttölaki, yhdyskuntakehittämislaki, lunastuslaki ja yhdyskuntarakentamislaki tulevat vaikuttamaan kuntien maankäytön suunnitteluun.

### 1.3.3 Elinkeinotoiminta / Näringsverksamhet

Yrityskentän tilanne on ollut useamman vuoden haastava koronavuosista alkaen, jolloin erilaiset rajoitukset vaikeuttivat yritystoimintaa. Sitä seurannut Ukrainan sota sai aikaan hintojen nousua ja suhdanteen heikkenemistä. Vuosi 2024 oli valtakunnallisesti hieman vuotta 2023 parempi aloittaneiden yritysten määrän osalta, koska kaupparekisteriin lisättyjä yrityksiä oli vuodesta 2023 n. 500 enemmän. Suurin osa Patentti- ja rekisterihallituksen ylläpitämään kaupparekisteriin ilmoitetuista uusista yrityksistä oli osakeyhtiöitä ja toisena yksityisiä elinkeinoharjoittajia. Uusista yrityksistä suhteessa osakeyhtiöiden määrä nousi ja yksityisten elinkeinoharjoittajien määrä laski.

Konkurssiasiamiehen mukaan vuonna 2023 konkurssseja tehtiin 2 715 kappaletta ja vuonna 2024 3 035 kappaletta. Konkurssien määrä on siis vuodessa noussut 12,5 %, mikä on noin 320 yritystä enemmän, kuin edellisellä vuonna. Lisääntyneet konkurssit kertovat yritysten kasvavista maksuvaikeuksista. Kysyntä on ollut heikkoa ja samaan aikaan kustannukset ovat kasvaneet voimakkaasti. Korkea korkotaso ja inflaatio heikentävät kuluttajien mahdollisuuksia kuluttaa ja tehdä toivottuja hankintoja.

Konkurssiin on haettu erityisesti rakentamisen ja kaupan alan yrityksiä. Edellisvuoteen 2023 verrattuna majoitus- ja ravitsemusalan konkurssit

2024 hölls företagens antal kontakter på en god nivå, men ändringen av den allmänna momssatsen påverkade investeringslusten. Ett betydligt avtal om att inleda arbeten med detaljplanering ingicks med Fortum Power and Heat Oy, vilket resulterade i att detaljplaneringen av Stormossa arbetsplatsområde inleddes. Kommunen fastställde etableringsprocessen för nya företag genom att förenhetliga interna funktioner och skapa en egen grupp för tomtreservering i sektorn för samhälle och miljö. Under de kommande åren påverkar ändringar i lagstiftningen planeringen och förvaltningen av markanvändning. Lagen om områdesanvändning, lagen om samhällsutveckling, inlösningslagen och lagen om samhällsbyggande kommer att påverka planeringen av kommunernas markanvändning.

Företagens situation har varit utmanande i flera år sedan coronaåren, då olika begränsningar försvårade företagsverksamhet. Rysslands anfallskrig mot Ukraina som följde pandemin medförde prisökning och en försvagad konjunktur. År 2024 var riksomfattande en aning bättre än år 2023 gällande företag som inledde sin verksamhet, eftersom antalet nya företag i handelsregistret ökade med cirka 500 fler företag från och med år 2023. Största delen av de nya företagen i Patent- och registerstyrelsens handelsregister var aktiebolag med näringsidkare på andra plats. Andelen nya företag av aktiebolag ökade och andelen privata näringsidkare sjönk.

Enligt konkursombudsmannen gjordes 2 715 konkurser år 2023 och 3 035 konkurser år 2024. Antalet konkurser har alltså ökat med 12,5 procent under ett år, vilket är cirka 320 fler företag än året innan. Att antalet konkurser har ökat återspeglar företagens ökande betalningssvårigheter. Efterfrågan har varit svag och samtidigt har kostnaderna ökat kraftigt. Den höga räntenivån och inflationen försvagar konsumenternas möjligheter att konsumera och göra önskade anskaffningar.

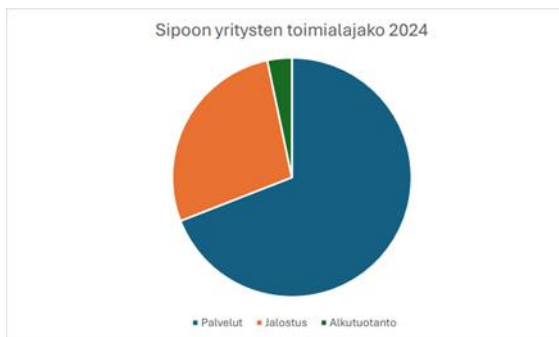
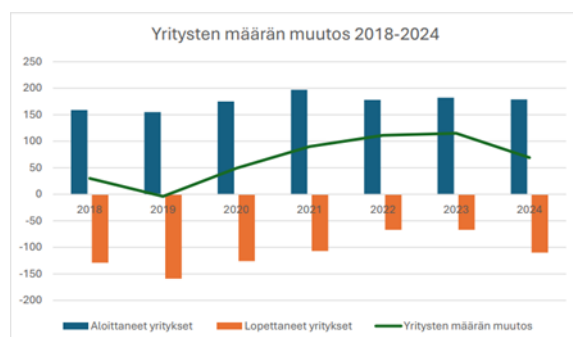
Speciellt företag inom byggbranschen och handeln har begärts i konkurs. Jämfört med föregående år 2023 har konkurserna inom

ovat kasvaneet. Kotitalouksien alentunut maksuvoima näkyy yhä selvemmin myös majoitus- ja ravitsemuspalveluiden käytössä.

Heikentynyt suhdanne ja toimintaympäristön haasteet näkyvät myös Sipoossa. Vuonna 2024 Sipoossa aloitti 179 yritystä ja toimintansa päätti 110 yritystä. Yritysten lukumäärä kasvoi siis 69 yrityksellä. Aikaisempina vuosina yritysten määrä on lisääntynyt vajaalla 90 yrityksellä vuodessa. Kehitys Sipoossa on samansuuntaista kuin Keski-Uudenmaan kehittämiskeskus Oy Keuken alueella keskimäärin. Yritysten määrän kasvu on tasaantunut viime vuosien kasvuvauhdista, mutta ei ole kääntynyt laskuun.

inkvarterings- och kosthållsbranschen ökat. Hushållens nedsatta betalningsförmåga syns allt tydligare i även användningen av inkvarterings- och kosthållstjänster.

Den försvagade konjunkturen och utmaningar i verksamhetsmiljön syns också i Sibbo. År 2024 inledde 179 företag sin verksamhet och 110 företag avslutade sin verksamhet i Sibbo. Antalet företag ökade således med 69 företag. Under de tidigare åren har antalet företag ökat med drygt 90 företag per år. Utvecklingen i Sibbo motsvarar den genomsnittliga utvecklingen på utvecklingscentret Keukes område. Tillväxten i antalet företag har jämnat ut efter tillväxten under de senaste åren men den inte har minskat.



### 1.3.4 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen Sipoossa / Främjande av välfärd och hälsa i Sibbo

Kuntalain 1 §:n mukaan kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen on kunnan perustehtävä. Lain sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisessä 6 §:ssä kuvataan tarkemmin kunnan vastuut hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kokonaisuus kattaa ehkäisevän päihdetyön, jota ohjaa laki ehkäisevän päihdetyön järjestämisestä.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen koordinaation ja johtamisen vastuu sijoittuu arjen ja vapaa-ajan toimialalle. Hyvinvointipäällikkö aloitti arjen ja vapaa-ajan toimialalla tammikuussa 2024. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen perustuu poikkihallinnolliseen yhteistyöhön, ja se on kunnan kaikkien toimialojen yhteinen tehtävä. Kunnan hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyötä koordinoi koko kunnan tasolla hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työryhmä, joka toimii johtoryhmän alaisuudessa. Työryhmässä ovat

Enligt 1 § i kommunallagen är främjandet av kommuninvånarnas välfärd en grundläggande uppgift för en kommun. Kommunens ansvar i främjande av välfärd och hälsa beskrivs närmare i 6 § i lagen om ordnande av social- och hälsovård. Helheten för främjande av välfärd och hälsa omfattar förebyggande rusmedelsarbete, som styrs av lagen om organisering av det förebyggande rusmedelsarbetet.

Koordinering och ledning av främjande av välfärd och hälsa är på sektorn för vardag och fritids ansvar. Valfärdschefen inledde sitt arbete i sektorn för vardag och fritid i januari 2024. Främjande av välfärd och hälsa grundar sig på tväradministrativt samarbete och är en gemensam uppgift för kommunens alla sektorer. Kommunens arbete för främjande av välfärd och hälsa har koordinerats för hela kommunens del av arbetsgruppen för främjande av välfärd och hälsa. Alla kommunens

edustettuina kaikki kunnan toimialat. Vuonna 2024 perustettiin myös poikkihallinnollinen lasten ja nuorten hyvinvointiryhmä.

HYTE-kerroin tarkoittaa hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen valtionosuuden lisäosaa, jonka suuruus määräytyy kuntien tekemän hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyön mukaan. Vuonna 2024 Sipoon HYTE-kertoimen skaalatut pisteet olivat 58 (asteikolla 0–100) ja HYTE-kertoimen perusteella myönnetty valtionosuuden lisäosa 408 300 euroa eli 17,50 euroa/asukas. Sipoon on mahdollista kasvattaa HYTE-kertoimeen perustuvaa valtionosuuden lisäosaansa, kun hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työn systemaattisuutta parannetaan.

Vuonna 2024 Sipoon kunnassa aloitettiin suunnitelmallisen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen (hyte) kokonaisuuden rakentaminen. Kevään aikana mallinnettiin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tiedolla johtamisen rakenteet, jotka kytkevät hyte-suunnittelun kunnan talouden ja toiminnan suunnitteluun. Vuoden 2025 talousarviovalmistelussa hyte-tavoitteet huomioitiin osana talousarvion sitovia tavoitteita. Syksyn painopisteenä oli laajan hyvinvointi- ja turvallisuuskertomuksen 2021–2024 valmistelu.

Vuoden 2024 aikana käynnistyi myös koko kuntaa koskeva Planet Youth -toiminta, jolla rakennetaan lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistämisen ennaltaehkäisevän työn malli. Vuoden aikana Planet Youth -toiminnassa on keskitytty prosessin neljään ensimmäiseen vaiheeseen, joita ovat paikallisen verkoston rakentaminen, rahoituksen tunnistaminen ja määrittely, tiedonkeruun suunnittelu sekä tiedonkeruun toteuttaminen. Syksyn aikana laadittiin lisäksi laaja selvitys Sipoon lasten ja nuorten palveluiden nykytilasta. Se toimii pohjana tulevaisuuden työlle.

Vuodelta 2024 ei valmistella hyvinvointikertomuksen vuosiraporttia, koska alkuvuoden 2025 aikana valmistuu koko valtuustokauden 2021–2025 kattava laaja hyvinvointi- ja turvallisuuskertomus. Sen osana raportoidaan vuoden 2024 hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimenpiteet.

sektorit ovat edustettuna työryhmässä. Vuonna 2024 perustettiin myös poikkihallinnollinen lasten ja nuorten hyvinvointiryhmä.

HYTE-koefficienten innebär tilläggsdelen till statsandelen för främjande av välfärd och hälsa, vars storlek bestäms enligt kommunernas arbete med främjande av välfärd och hälsa. År 2024 var de skalade poängen för HYTE-koefficienten i Sibbo 58 (på en skala från 0 till 100), och tilläggsdelen till statsandelen som beviljats enligt HYTE-koefficienten var 408 300 euro, dvs. 17,50 euro per invånare. Sibbo har möjligheten att öka sin tilläggsdel till statsandelen som baserar sig på HYTE-koefficienten, då arbetet för främjande av välfärd och hälsa systematiseras och förbättras.

År 2024 inleddes systematiskt byggande av helheten för främjande av välfärd och hälsa (HYTE). Under våren avbildades strukturerna för ledning genom information för främjande av välfärd och hälsa, som kopplar ihop planering av främjande av välfärd och hälsa med planeringen av kommunens ekonomi och verksamhet. I beredningen av budgeten för år 2025 har målen för främjande av välfärd och hälsa beaktats som en del av budgetens bindande mål. Höstens tyngdpunkt var i beredningen av den omfattande välfärdsberättelsen och säkerhetsrapporten 2021–2024.

Under år 2024 inleddes även Planet Youth-verksamheten som gäller hela kommunen, och med hjälp av den skapas en modell för förebyggande arbete inom främjande av barns och ungdomars välfärd. Planet Youth-verksamheten har under året fokuserat på processens fyra första faser, och de är byggande av ett lokalt nätverk, identifiering och definiering av finansiering, planering av datainsamling och utförande av datainsamling. Under hösten utarbetades dessutom en omfattande utredning om nuläget för tjänster för barn och ungdomar i Sibbo. Den fungerar som grund för det framtida arbetet.

För år 2024 bereds inte välfärdsberättelsens årsrapport, eftersom den omfattande välfärdsberättelsen och säkerhetsrapporten för hela fullmäktigeperioden 2021–2025 färdigställs under början av år 2025. Som en del av den

rapporterar åtgärderna för främjande av välfärd och hälsa för år 2024.

## 1.4 Ympäristö / Miljö

Kunnan kestävä kehityksen työtä tehdään poikkihallinnollisesti. Päävastuu kestävä kehityksen kokonaisuuden koordinoinnista, ja sen kehittämisestä on yhdyskunnan ja ympäristön toimialan Kehittäminen ja tuki -yksiköllä. Kestävä kehityksen ympäristönäkökulmat olivat keskeisesti mukana useissa toimialan koordinoimissa energiatehokkuus- ja kehittämishankkeissa vuoden 2024 aikana. Kestävä kehityksen edistämistä jatketaan päämäärätietoisesti myös seuraavien vuosien aikana. Vuoden 2024 aikana hyväksyttiin valtuustossa Sipoon kunnan ensimmäinen ilmastosuunnitelma, ja vuonna 2025 kestävä kehityksen edistämistä jatketaan laatimalla kunnan kestävyystyötä työtä kokonaisvaltaisesti ohjaava Sipoon kestävä kehityksen tiekartta.

Valtuuston 9.12.2024 hyväksymä Sipoon ilmastosuunnitelma "Hiilineutraali Sipoo 2035" toteuttaa kuntastrategian hiilineutraaliustavoitetta ja toimii jatkossa kunnan suunnitelmallista ilmastotyötä toimeenpanevana asiakirjana. Suunnitelma konkretisoi kunnan päästövähennystavoitteen ja määrittelee toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi. Kunta tavoittelee 80 prosentin vähennystä kasvihuonekaasupäästöihin vuoteen 2035 vuoden 2007 tasoon verrattuna. Ilmastosuunnitelman toteutuksen etenemistä seurataan vuosittain ja sen päivitystarpeita tarkastellaan valtuustokausittain.

Kestävä kehityksen ja ympäristönäkökulmat on huomioitu osana koko yhdyskuntakehittämisen ja -rakentamisen prosessia. Kaavoituksen ja rakentamisen tavoitteena on ekologisesti, taloudellisesti, sosiaalisesti ja kulttuurisesti kestävä kehitys. Kaavoituksessa kestävä kehitys ja energiatehokkuus huomioidaan kokonaisvaltaisesti kaavoitustyössä mm. yleisten alueiden, asuinalueiden ja ihmisten kulkureittien sekä julkisen liikenteen yhteyksien suunnittelussa. Lisäksi liikenteen yleiseen sujuvuuteen ja liikenneverkon toimivuuteen kiinnitetään erityistä huomiota. Puistojen ja viheralueiden merkitys ympäristösuunnittelussa tiedostetaan, ja monipuolisia viheralueita pidetään tärkeänä osana

Kommunens arbete för hållbar utveckling sker över förvaltningsgränserna. Enheten Utveckling och stödtjänster vid sektorn för samhälle och miljö har haft huvudansvaret för att utveckla och samordna helheten för en hållbar utveckling. Miljöaspekter för hållbar utveckling var centrala i flera energieffektivitets- och utvecklingsprojekt som samordnades av sektorn under år 2024. Arbetet med att främja hållbar utveckling kommer att fortsätta målmedvetet även under de kommande åren. Fullmäktige godkände Sibbo kommuns första klimatplan år 2024, och år 2025 fortsätter främjandet av hållbar utveckling genom att utarbeta vägplanen för Sibbo kommuns hållbara utveckling som styr kommunens hållbarhetsarbete på ett övergripande sätt.

Sibbo kommuns klimatplan "Koldioxidneutralt Sibbo 2035", som godkändes av fullmäktige 9.12.2024, genomför målet för koldioxidneutralitet i kommunens strategi och fungerar i fortsättningen som en verkställande handling för kommunens klimatarbete. Planen konkretiserar kommunens utsläppsminskningsmål och fastställer åtgärder för att uppnå målet. Kommunen strävar efter att minska växthusgasutsläppen med 80 procent till år 2035 jämfört med nivån år 2007. Verkställandet av klimatplanen uppföljs årligen och uppdateringsbehov granskas varje fullmäktigeperiod.

Hållbar utveckling och miljöaspekter beaktas som en del av hela processen för samhällsutveckling och byggande. Målet för planläggning och byggande är en ekologiskt, ekonomiskt, socialt och kulturellt hållbar utveckling. Hållbar utveckling och energieffektivitet beaktas övergripande inom planläggningen, t.ex. vid planeringen av allmänna områden, bostadsområden, människornas förbindelsevägar och vid planeringen av kollektivtrafikförbindelser. Dessutom fäster man särskild uppmärksamhet vid en smidig trafik och ett fungerande trafiknät. Man inser parkernas och grönområdenas betydelse för miljöplaneringen, och mångsidiga grönområden ses som en viktig

sekä ihmisten hyvinvointia että kestävää ympäristönkäyttöä. Kestävän kehityksen näkökohdat huomioidaan myös vastuullisesti toteutettujen rakennetun ympäristön hankintojen kautta.

Kerava–Nikkilä-radan (KeNi-rata) henkilöjunaliikenteen aloituksella on keskeinen rooli ilmastoystävällisten ja vähäpäästöisten liikennemuotojen kehittämisessä. Valtion ja Helsingin seudun kuntien välisen MAL-sopimuksen mukaisesti kumpikin osapuoli on sitoutunut edistämään Kerava–Nikkilä-radan avaamista henkilöjunaliikenteelle. Tehdyn mallinnuksen mukaan KeNi-radan käyttöönotto pienentää vuosittaisia hiilidioksidipäästöjä noin 500 tonnia, ja hanke on käytännössä Sipoon merkittävin ja ainoa mahdollisuus saavuttaa kunnalle asetetut MAL-tavoitteet. KeNi-rata-hanke on hyväksytty osaksi MAL 2024–2035-sopimuksen investointi- ja hankelistaa.

Kunnan linjauksen mukaisesti energiatehokkuus ja uusiutuvan energian käyttö on huomioitu kaikissa kiinteistöjen uudishankkeissa ja peruskorjattavissa kiinteistöissä vuodesta 2015 alkaen. Kiinteistöjen energiatehokkuushankkeille oli vuonna 2024 varattu talousarviossa 300 000 euroa. Tällä on saatu tehostettua kunnan kiinteistöjen energiatehokkuutta ja energiaratkaisuja ilmastokestävämmiksi, sekä energiaa säästävämmiksi ja täten samalla kustannustehokkaimmiksi. Teknisen valiokunnan hyväksymät energiatehokkuushankkeet vuonna 2024 olivat lämmitystapamuutosten viimeistely Pohjois- ja Etelä-Paippisten kouluissa sekä valaisinmuutoksia eri kohteissa. Vuoden aikana toteutettiin Sipoonlahden koulun energiankulutuksen optimointi ja rakennuksen monimutkaisen teknisen kokonaisuuden myötä työtä jatketaan vielä vuonna 2025. Sipoonlahden koulun energiankulutuksen optimoinnin odotetaan tuottavan merkittäviä säästöjä kohteen kokonaisenergiankulutukseen.

Teknisessä valiokunnassa 29.11.2022 §145 hyväksytyn Sipoon kunnan energiaohjelman 2023–2025 mukaisesti kunta tavoittelee viiden prosentin vähennystä energiankulutukseen tarkasteluajankohtana. Vähennystavoitteella kunta pyrkii osaltaan torjumaan energiapulan uhkaa ja

del av både mänskligt välbefinnande och hållbar miljöanvändning. Den hållbara utvecklingens synvinklar beaktas även med ansvarsfulla upphandlingar i byggd miljö.

Att införa persontågstrafik på banan mellan Kervo och Nickby (KeNi-banan) kommer att spela en viktig roll i utvecklingen av klimatvänliga och utsläppssnåla transportsätt. Enligt avtalet mellan staten och Helsingforsregionens kommuner beträffande markanvändning, boende och trafik, MBT-avtalet, har de båda parterna förbundit sig att främja inledningen av persontågstrafik på KeNi-banan. Enligt modellen minskar ibruktageand av KeNi-banan de årliga utsläppen av koldioxid med cirka 500 ton, och i praktiken är projektet Sibbos viktigaste och enda möjlighet att uppnå de MBT-mål som ställts upp för kommunen. KeNi-projektet ingår i MBT 2024–2035-avtalets lista över investeringar och projekt.

I enlighet med kommunens riktlinjer har energieffektiviteten och användningen av förnybar energi beaktats vid alla nybyggnader och renoveringar av gamla byggnader sedan år 2015. I budgeten för år 2024 reserverades 300 000 euro för fastigheternas energieffektivitetsprojekt. Detta har förbättrat energieffektiviteten av kommunens byggnader och gjort energilösningarna mer klimatrelianta och energisnåla, och därmed även kostnadseffektiva. Energieffektivitetsprojekt som tekniska utskottet godkände för år 2024 var finslipningen av ändringar i uppvärmningssättet i Norra Paipis skola och Södra Paipis skola samt byte av ljusarmaturer i olika byggnader. Under året genomfördes optimeringen av Sipoonlahden koulus energiförbrukning och i och med byggnadens komplicerade tekniska helhet fortsätter arbetet ännu år 2025. Optimeringen av Sipoonlahden koulus energiförbrukning väntas medföra stora besparingar i byggnadens totala energiförbrukning.

Enligt Sibbo kommuns energiprogram 2023–2025, som godkändes i tekniska utskottet 29.11.2022 § 145, strävar kommunen efter att minska energiförbrukningen med fem procent under granskningsperioden. Med målet att minska energiförbrukningen strävar kommunen för sin del efter att förebygga hotet av energibrist och reagera på det osäkra energimarknadsläget med

reagoimaan epävarmaan energiamarkkinatilanteeseen kustannustehokkailla ja vaikuttavilla toimenpiteillä. Energiaohjelmassa asetetun energiansäästötavoitteen täyttymistä seurataan, ja tavoitteen edistymisestä raportoidaan vuosittain. Toisena seurantavuonna 2024 kunnan kokonaisenergiankulutuksen säästö oli 22 % vuoden 2022 lähtötasoon ja 6 % vuoteen 2023 nähden. Sääkorjatun, eli normitetun kulutuksen säästö oli 15 % vuoden 2022 lähtötasoon ja 10 % vuoteen 2023 nähden. Kunnan voimassa olevan energiaohjelman päivitystarpeita on tarkoitus tarkastella kuluvan vuoden aikana.

Kunnan katu- ja viherrakentamisen investointi- ja ylläpitourakoiden vähäpäästöisyyden ja kierrätysmateriaalien hyötykäytön edistämistä tavoiteltiin urakkahankintojen kautta soveltuissa urakkakohteissa vuoden 2024 aikana. Hankintojen ympäristövastuullisuuden kehitystyötä ohjaa vuonna 2022 valmistunut osin ympäristöministeriön rahoittama kehittämishanke, jolla tavoitellaan infratyömaiden päästövähennyksiä vaihteittain hankintatoimessa käyttöön otettavilla uusilla hankintakriteereillä. Urakkatarjouspyyntöihin asetettavilla hankintakriteereillä voidaan esimerkiksi kannustaa urakoitsijoita uudemman ja vähäpäästöisemmän työmaakone- ja kuljetuskaluston käyttöön tai asettaa vähimmäisvaatimuksia rakennusmateriaalien kierrätykselle. Ympäristövastuullisten hankintojen kehitystyötä jatketaan vuoden 2025 aikana laajentamalla kehittämishankkeessa määriteltyjen uusien hankintakriteerien käyttöä Yhdyskunnan ja ympäristön toimialan urakkahankinnoissa.

Kunnan kiinteistöjen latauspisteinfrastruktuurin kehittäminen jatkui vuonna 2024 teknisessä valiokunnassa 7.6.2022 § 88 hyväksytyn kehittämisvaihtoehdon pohjalta. Työtä jatkettiin rakennuttamalla sähköautojen latausasemia Nikkilän Sydämen, Sibbo Gymnasiumin ja Västerskogin päiväkodin yhteyteen. Ensisijaisesti kunnan työntekijöiden henkilökohtaisten sähköautojen ja kunnan ladattavan kaluston lataustarpeisiin rakennetut uudet latausasemat ovat erikseen osoitettuna ajankohtina myös julkisessa käytössä. Kuluvan vuoden 2025 aikana yksittäisten latausasemien rakennuttaminen jatkuu mm. useissa koulu- ja päiväkotikohteissa eri puolilla

kostnadseffektiva och effektfulla åtgärder. Uppfyllelse av målet för energibesparingen som ställs upp i energiprogrammet uppföljs och dess framskridande rapporteras årligen. Under det andra uppföljningsåret 2024 var kommunens totala besparing av energiförbrukningen 22 procent jämfört med utgångsnivån år 2022 och 6 procent jämfört med år 2023. Besparingen av den väderkorrigerade förbrukningen, dvs. den normerade förbrukningen, var 15 procent jämfört med utgångsnivån år 2022 och 10 procent jämfört med år 2023. Avsikten är att granska behoven av att uppdatera kommunens giltiga energiprogram under det innevarande året.

Främjande av låga utsläpp från kommunens investerings- och underhållsrenoveringar inom gatu- och grönbyggande och utnyttjande av återvunna material eftersträvas genom entreprenadupphandlingar i passliga entreprenader år 2024. Utvecklingsarbetet av upphandlingarnas miljöansvar styrs av utvecklingsprojektet som färdigställdes delvis år 2022 och finansieras av miljöministeriet, och med projektet eftersträvas utsläppsminskningar på byggarbetsplatserna för infrastruktur etappvis med nya upphandlingskriterier som tas i bruk inom upphandlingar. Med upphandlingskriterier för entreprenadanbudsfrågningar kan man till exempel uppmuntra entreprenörer att använda nyare arbetsmaskiner och transportutrustning med lägre utsläpp eller ställa minimikrav för återvinning av byggmaterial. Utvecklingsarbetet inom upphandlingar med miljöansvar fortsätter under år 2025 genom att utvidga användningen av de nya upphandlingskriterierna som definierats i utvecklingsprojektet i entreprenadupphandlingarna inom sektorn för samhälle och miljö.

Utvecklingen av infrastrukturen för laddningspunkter vid kommunens fastigheter fortsatte år 2024 utgående från utvecklingsalternativet som godkändes av tekniska utskottet 7.6.2022 § 88. Arbetet fortsattes genom att låta bygga laddningsstationer för elbilar i samband med Nickby Hjärta, Sibbo gymnasium och Västerskogs daghem. De nya laddningsstationerna har främst byggts för kommunanställdas privata elbilar och kommunens elfordon, men de är även i offentligt bruk under

Sipoota. Uusien latausasemien kohteet ja rakennuttamisjärjestys tarkentuvat suunnittelun aikana alkuvuodesta. Kunnan kiinteistöjen sähköautojen latausverkon toteuttamiseen on varattu vuoden 2025 talousarviovuodelle yhteensä 50 000 euroa.

Kestävän kehityksen edistäminen vaatii osaprosessien sijaan kunnan kokonaisuuden huomioimista. Tällöin myös kunnan sisäinen ja ulkoinen viestintä sekä yhteistyö naapurikuntien, yritysten ja muiden toimijoiden kanssa nousevat erityiseen rooliin. Sipoon kunta on aktiivisesti mukana mm. KUUMA-kuntien kestävyystyötä edistävissä työryhmissä sekä Uudenmaan liiton ympäristö-, ilmasto- ja kiertotalousryhmän toiminnassa. Vuonna 2025 Sipoo toimii vuorostaan KUUMA-seudun puheenjohtajakuntana vastaten mm. KUUMA-työryhmien (mm. ilmasto-, liikenne- ja kaavoitusryhmä) puheenjohtajuudesta. Vuonna 2025 laadittavan kunnan kestävän kehityksen tiekartan myötä tavoitteena on tehdä kunnan kestävyystyöstä entistä kokonaisvaltaisempaa ja tavoitteellisempaa. Viitekehyksen laadittavalle kestävän kehityksen tiekartalle muodostavat YK:n kestävän kehityksen tavoitteet, jotka huomioivat kaikki kolme kestävän kehityksen pääosa-aluetta; ekologisen, sosiaalisen ja taloudellisen kestävyys.

skilt anvisade tidpunkter. Under det innevarande året 2025 fortsätter byggandet av enstaka laddningsstationer bl.a. i flera skolor och daghem runtom i Sibbo kommun. Objekten för de nya laddningsstationerna och byggordningen preciseras under planeringen i början av året. Sammanlagt 50 000 euro har reserverats för byggandet av laddningsnätverket för kommunens fastigheter budgetåret 2025.

För att hållbar utveckling ska kunna främjas måste kommunen ses som en helhet, inte som många små processer. Detta betyder att även kommunens interna och externa kommunikation samt samarbetet med grannkommunerna, företagen och andra aktörer får en särskild roll. Sibbo kommun deltar aktivt i bl.a. arbetsgrupper som främjar hållbarhetsarbete som bedrivs av KUUMA-kommunerna och i Nylands förbunds grupp för miljö, klimat och cirkulär ekonomi. År 2025 fungerar Sibbo kommun i sin tur som ordförandekommun för KUUMA-regionen och svarar därmed för bl.a. KUUMA-arbetsgruppernas (bl.a. miljö-, trafik- och planläggningsgruppen) ordförandeskap. I och med att vägplanen för kommunens hållbara utveckling utarbetas år 2025 är målet att göra kommunens hållbarhetsarbete ännu mer övergripande och målinriktat. Vägplanen för hållbar utveckling som utarbetas för referensramen består av FN:s globala mål för hållbar utveckling, som beaktar alla tre huvudmål för hållbar utveckling: ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet.

## 1.5 Kunnan henkilöstö / Kommunens personal

Sipoon kunnalla oli 31.12.2024 yhteensä 926 työntekijää. Luku sisältää vakituisen henkilöstön lisäksi sijaiset, määräaikaiset sekä työllistetyt mutta ei sivutoimisia palvelussuhteita. Verrattuna tilanteeseen 31.12.2023 henkilöstömäärä on pienentynyt 19 työntekijällä. Henkilöstöstä oli vakituisia 736 ja määräaikaisia 190. Vakinaisen henkilöstön osuus oli liki 80 %, mikä on selvästi enemmän kuin aikaisemmin ja kunta-alalla keskimäärin.

Kokonaisina henkilötyövuosina ilmaistuna kunnan henkilöstöresurssin käyttö vastasi yhteensä 893,6

Sibbo kommun hade sammanlagt 926 anställda 31.12.2024. Utöver den ordinarie personalen inkluderas vikarier, visstidsanställda och sysselsatta i antalet men inte anställningsförhållanden i bisyssla. Jämfört med situationen 31.12.2023 minskade antalet anställda med 19 personer. Av personalen var 736 ordinarie och 190 visstidsanställda. Andelen ordinarie anställda var nästan 80 procent, vilket är betydligt mer än tidigare och inom kommunsektorn i genomsnitt.

Uttryckt i hela årsverken motsvarade

henkilötyövuotta, mikä on 15,1 enemmän kuin oli vuoden 2024 talousarviossa ennakoitu. Henkilöstöresurssin tarve on ollut arvioitua suurempi lähinnä koulutuksen toimialalla, ja tämä on johtunut lähinnä ennakoitua suuremmasta sijaistarpeesta.

Vuonna 2024 henkilöstöstä oli 80 % naisia ja miehiä 20 %. Naisten osuus on hieman kasvanut edellisvuodesta. Kunnan vakinaisen henkilöstön keski-ikä on pysynyt muuttumattomana (47,1 vuotta).

Sairauspoissaolojen myönteinen kehitys on jatkunut vuonna 2024. Sairausten takia menetettiin yhteensä 12 996 kalenteripäivää kun sairaspäivien määrä vuonna 2023 oli 15 107. Sairaspäiviä on siten ollut 2 111 päivää vähemmän. Jokaista kokonaista henkilötyövuotta kohden tämä tarkoittaa 14,5 päivää kun vastaava luku vuoden 2023 lopussa oli 17,1. Toimialojen erot sairastavuudessa ovat suuria. Varhaiskasvatuksessa sairastavuus on ollut keskimäärin 20,4 päivää jokaista täyttä henkilötyövuotta kohti.

Kunnan kokonaishenkilöstömenot olivat 48 017 658 euroa kun vuoden 2023 yhteenlasketut henkilöstömenot olivat 45 952 526 euroa. Kokonaishenkilöstömenot kasvoivat 4,5 % mikä johtuu pääosin sopimuksenmukaisista yleiskorotuksista ja järjestelyvaraeristä, jotka toteutettiin 1.6.2024. Palkkamenot jäivät kuitenkin 0,75 % budjetoitua pienemmiksi.

Vuonna 2024 Sipoon kunnassa jäi vanhuuseläkkeelle 15 henkilöä, mikä on 3 enemmän kuin vuonna 2023. Kaikista Sipoon kunnassa myönnettyistä eläkkeistä 93,8 % oli vanhuuseläkkeitä ja vanhuuseläkkeelle jääneiden ikä oli keskimäärin 64,7 vuotta. Ennen aikaisten eläkkeiden osuus on vakiintunut varsin alhaiselle tasolle, kokonaan työkyvyttömyyseläkkeille jäi vain yksi henkilö.

Sipoon kunta julkaisi vuonna 2024 Kuntarekrytyönhakuportaaliin 238 työpaikkailmoitusta, joissa oli haettavana yhteensä 318 työpaikkaa. Vuonna 2023 ilmoituksia julkaistiin 244 kpl. Hakijoiden määrä oli vuonna 2024 yhteensä noin 2 800 ja hakijoita oli keskimäärin 11 jokaista julkaistua hakua kohden. Hakijoiden määrä on suhteessa

användningen av kommunens personalresurs totalt 893,6 årsverken, vilket var 15,1 fler än vad som uppskattades i budgeten för år 2024. Behovet av personalresurser har varit större än beräknat främst inom utbildningssektorn, och detta har främst berott på ett större vikariatsbehov än beräknat.

År 2024 bestod personalstyrkan av 80 procent kvinnor och 20 procent män. Andelen kvinnor har ökat en aning från föregående år. Den ordinarie personalens medelålder i kommunen har hållits oförändrad (47,1 år).

Den positiva utvecklingen av sjukfrånvaron fortsatte år 2024. Sammanlagt 12 996 kalenderdagar gick förlorade på grund av sjukdom, antalet sjukdagar var 15 107 år 2023. Därmed har det varit 2 111 mindre sjukdagar. Detta betyder 14,5 sjukdagar per varje fullt årsverke, när den motsvarande siffran var 17,1 i slutet av år 2023. Sektorernas skillnader i sjukfrekvensen var stora. Småbarnspedagogikens sjukfrekvens var i genomsnitt 20,4 dagar per varje fullt årsverke.

Kommunens totala personalutgifter var 48 017 658 euro, medan personalutgifterna var sammanlagt 45 952 526 euro år 2023. De totala personalutgifterna ökade med 4,5 procent, vilket beror i huvudsak på de avtalsenliga allmänna förhöjningarna och justeringspotterna, som utfördes 1.6.2024. Lönekostnaderna blev dock 0,75 procent mindre än budgeterat.

År 2024 avgick 15 personer i Sibbo kommuns tjänst med ålderspension, vilket är 3 personer fler än år 2023. Av alla beviljade pensioner i Sibbo kommun var 93,8 procent ålderspensioner. Medelåldern hos de personer som avgick med ålderspension var 64,7 år. Andelen förtidspensioner har stabiliserats på en relativt låg nivå, och endast en person avgick med sjukpension.

Sibbo kommun publicerade år 2024 i arbetssökandeportalen Kuntarekry 238 rekryteringsannonser för sammanlagt 318 arbetsplatser. År 2023 var antalet publicerade rekryteringsannonser 244. Antalet sökande var totalt cirka 2 800 år 2024, med i genomsnitt 11

paikkailmoituksiin kasvanut edellisvuodesta. Uudellamaalla ja pääkaupunkiseudulla erityisesti kilpailu työntekijöistä on kova. Kuten aikaisempinakin vuosina suhteellisesti suurimmat rekrytinnin haasteet ovat olleet varhaiskasvatuksen opettajien rekrytinnissa.

Henkilöstön määrää ja rakennetta koskevat tunnusluvut on tarkemmin kuvattu erillisessä henkilöstöraportissa.

sökande per publicerad rekryteringsannonser. Antalet sökande i förhållande till rekryteringsannonser ökade jämfört med året innan. Konkurrenten om arbetstagare är särskilt hård i Nyland och huvudstadsregionen. Såsom under de tidigare åren har det varit relativt mest utmanande att rekrytera lärare inom småbarnspedagogiken.

Nyckeltalen kring personalstyrkan och -strukturen har beskrivits närmare i den separata personalrapporten.

| Henkilöstölukuja / Personalsiffror                                           | 2024            |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Vakituiset työntekijät / Fast anställda 31.12                                | 736             |
| Määräaikaiset työntekijät / Visstidsanställda 31.12                          | 190             |
| HTV / Årsverk                                                                | 893,6           |
| Sukupuolijakauma naiset/miehet<br>Könsfördelning kvinnor/män                 | 79,9 % / 20,1 % |
| Vakituisen henkilöstön keski-ikä /<br>Ordinarie personalens medelålder       | 47,1            |
| Henkilöstömenot /<br>Personalutgifter                                        | 48 018 milj.    |
| Sairauspoissaolopäiviä/HTV /<br>Sjukfrånvaro dgr/årsverk                     | 14,5            |
| Sairauspoissaolopäiviä (kalenteripäivät)/<br>Sjukfrånvarodagar (kalenderdgr) | 12 996          |
| Vuosilomapäiviä / Semesterdagar                                              | 18 996          |
| Perhevapaapäiviä /<br>Familjeledighetsdagar                                  | 5 210           |
| Muita poissaolopäiviä/<br>Andra frånvarodagar                                | 11 046          |

## 1.6 Muut ei-taloudelliset asiat / Övriga icke-ekonomiska ärenden

Kunnanhallitus on hyväksynyt (22.1.2024 § 7) Sipoon kunnan eettiset periaatteet. Kunnalla on käytössä ilmoituskanava, jonka avulla kunta pyrkii edistämään eettisiä toimintatapoja kunnassa. Tietosuoja- ja tietoturvapoliittikat täydentävät Sipoon kunnan eettisiä periaatteita.

Kommunstyrelsen har godkänt (22.1.2024 § 7) Sibbo kommuns etiska principer. Kommunen använder en rapporteringskanal, med hjälp av vilken strävar Sibbo kommun efter att främja etiska verksamhetssätt. Dataskydds- och datasäkerhetspolicyn kompletterar Sibbo kommuns etiska principer.

## 1.7 Arvio todennäköisestä kehityksestä / Bedömning av den sannolika utvecklingen

Sipoon kunnanvaltuuston joulukuussa 2024 hyväksymän vuoden 2025 talousarvion tulos on 0,7 milj. euroa ylijäämäinen, ylijäämä arvioidun 1,2 milj. euron poistoeron muutoksen kanssa ylijäämäinen 1,9 milj. euroa. Suunnitelmavuosien 2026 ja 2027 tulokset ovat hieman alijäämäisiä, mutta poistoeron muutoksesta johtuen kyseiset vuodet ovat arviolta ylijäämäisiä. Vuosien 2025–2027 taloussuunnitelmaa laadittaessa ei ole ollut tiedossa valtionosuusuudistuksen mahdollisia vaikutuksia Sipoon kunnan valtionosuustuloon. Valtionosuusuudistus on saatujen ennakkotietojen mukaan kunnille ns. kustannusneutraali valtion suuntaan, joten osalle kunnista uudistuksen vaikutus tulee olemaan negatiivinen ja toisille positiivinen.

Vuoden 2025 alusta kuntien järjestämistä vastuulle siirtyi TE-palveluiden järjestäminen. TE-palvelut tuotetaan Sipoon kunnan osalta 1.1.2025 lähtien yhdessä Keravan kunnan kanssa, joka toimii palvelussa isäntäkuntana. TE-muutoksen yhteydessä muuttui myös kuntien rahoitusvastuu työttömyystuista. Ns. sakkomaksujen perusteet muuttuivat ja kunnan rahoitusosuus tulee maksettavaksi yli 100 päivää kestäneen työttömyyden jälkeen (aik. 300 pv). Rahoitusosuus nousee portaittain 50 % maksimitasoon (aik. taso 70 %) kun työttömyys on kestänyt 700 päivää (aik. 1 000 päivää). TE-uudistuksen taloudellista vaikutusta kunnan talouteen on ollut vaikea arvioida talousarviota 2025 ja taloussuunnitelmaa 2025–2027 laadittaessa.

Sipoossa on tavoitteena pitää talous tasapainossa kiristyvistä taloustilanteesta huolimatta. Yleisen taloudellisen tilanteen tuomat haasteet verotulokertymään, valtionosuuksien mahdollinen negatiivinen kehitys sekä TE-muutoksen tuomien kustannusten nousut pyritään tasapainottamaan kunnan taloudessa sopeuttamalla menoja ja lisäämällä tuloja. Tilikauden tuloksen ennakoidaan talousarviossa olevan tasapainossa tai taloussuunnitelmakaudella lievästi alijäämäinen. Talousarvion laatimisen yhteydessä ei kuitenkaan ole ollut mahdollisuutta ennakoida ed. kuvattujen muutosten vaikutuksia täysimääräisesti.

I budgeten för år 2025, som godkändes av fullmäktige i Sibbo i december 2024, är resultatet 0,7 miljoner euro och visar ett överskott på 1,9 miljoner euro med den uppskattade ändringen i avskrivningsdifferensen på 1,2 miljoner euro. Resultaten för planåren 2026 och 2027 visar ett litet underskott, men ifrågavarande år beräknas visa överskott i och med ändring av avskrivningsdifferensen. Då ekonomiplanen utarbetades för åren 2026–2027 hade man ingen vetskap om statsandelsreformens eventuella följder för Sibbo kommuns statsandelar. Statsandelsreformen är enligt förhandsuppgifter s.k. kostnadsneutral för kommunerna gentemot staten, vilket innebär att följderna kommer vara positiva för en del av kommunerna och negativa för andra.

Från och med början av år 2025 överfördes ordnandet av AN-tjänster till kommunernas organiseringsansvar. AN-tjänster ordnas för Sibbo kommuns del från och med 1.1.2025 i samarbete med Kervo stad, som fungerar som ansvarskommun. I samband med AN-reformen ändrades även kommunernas finansieringsansvar för arbetslöshetsförmån. Grunderna för s.k. bötesavgifter ändrades och kommunens finansieringsandel ska betalas för arbetslöshet som varar längre än 100 dagar (tidigare 300 dagar). Finansieringsandelen stiger stegvis till maximala 50 procent (tidigare 70 %), då arbetslösheten har varat 700 dagar (tidigare 1 000 dagar). Det har varit svårt att bedöma AN-reformens ekonomiska konsekvenser för kommunens ekonomi då budgeten 2025 och ekonomiplanen 2025–2027 utarbetades.

Sibbo kommun har som mål att hålla ekonomin i balans trots den åtstramande ekonomiska situationen. Avsikten är att balansera utmaningarna i skatteintäkterna som den allmänt svåra ekonomiska situationen medför, den eventuellt negativa utvecklingen av statsandelarna och kostnadsökningen i och med AN-reformen i kommunens ekonomi genom att anpassa kostnaderna och öka intäkterna. Räkningsperiodens utfall beräknas vara i balans

Vuoden 2025 talousarvion toteutumista tulee tarkastella vuoden 2024 tilinpäätöksen pohjalta. Taseeseen kertyneet ylijäämät muodostavat puskurin, joka mahdollistaa kunnan talouden hallitun sopeuttamisen. Vuoden 2024 tilinpäätöksen jälkeen kunnan taseeseen on kertynyt ylijäämää 40,2 milj. euroa.

i budgeten eller visa ett litet underskott under ekonomiplanepérioden. I samband med utarbetandet av budgeten har det dock inte varit möjligt att förutse de ovan nämnda ändringarnas konsekvenser till fullo.

Utfallet av budgeten för år 2025 ska granskas utgående från bokslutet för år 2024. Ackumulerade överskott i balansräkningen bildar en buffert som möjliggör en kontrollerad anpassning av kommunens ekonomi. Efter bokslutet för år 2024 är kommunens ackumulerade överskott 40,6 miljoner euro.

## 1.8 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista / Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt övriga faktorer som påverkar utvecklingen av verksamheten

Merkittävät riskit liittyvät kunnan talouden tasapainoon, investointeihin ja rahoitukseen. Julkisen talouden riskit ovat kasvaneet julkisen talouden velkaantumisen myötä. Talouden taantuma ja heikko talouskasvu, velkaantuminen, yleinen kustannus- ja korkotason muutos rasittavat julkista taloutta. Työikäisen väestönosan väheneminen, vanhusväestön kasvu ja lasten määrän väheneminen muuttavat palveluiden tarvetta. Merkittävä taloudellinen riski liittyy kunnan rahoitus pohjaan ja valtionosuustulon kehittymiseen. TE-palveluiden siirtyminen kuntien hoitoon ja vastattavaksi voi lisätä merkittävästi kunnalle aiheutuvia kustannuksia ja aiheuttaa paineita talouden tasapainottamiseen. Mahdolliset tulevat lakimuutokset voivat lisätä kuntien hallinnollista työtä ja lisätä hallinnon kustannuksia, mikä puolestaan myös lisää tasapainotuksen tarvetta.

Kunnan lainakantaan ja sen hallintaan liittyvät riskit kasvavat lainakannan kasvaessa. Nykyisten lainakannassa olevien, erittäin edullisten kiinteäkorkoisten lainojen vähentyessä yleinen korkotason nousu tulee nostamaan kunnan rahoituskuluja jo olemassa olevan lainakannan uusimisen kautta. Kunnan investointitaso pysynee varsin korkeana ja vain osa investoinneista pystytään rahoittamaan tulorahoituksella, joten lainamäärä tulee kasvamaan. Väestön demografiset muutokset lisäävät osaltaan investointitarvetta.

De viktigaste riskerna anknyter till kommunens ekonomiska balans, investeringar och finansiering. De offentliga finansernas risker har ökat i och med de offentliga finansernas skuldsättning. Ekonomins lågkonjunktur och svaga tillväxt, skuldsättning samt ändring i den allmänna kostnads- och räntenivån belastar de offentliga finanserna. Minskningen av befolkningen i arbetsför ålder, ökningen av den åldrande befolkningen och minskningen av antalet barn ändrar på servicebehovet. Den viktiga ekonomiska risken hänför sig till kommunens finansieringsbas och utvecklingen av statsandelarna. Överföringen av AN-tjänsterna till kommunernas ansvar kan betydligt öka kommunens kostnader och medföra tryck för att balansera ekonomin. Eventuella kommande lagändringar kan öka arbetet för kommunernas förvaltning och öka förvaltningens kostnader, vilket även ökar behovet av att balansera ekonomin.

Risker kring kommunens lånebestånd och dess förvaltning ökar då lånebeståndet ökar. De mycket förmånliga lånen med fast ränta som hör till det nuvarande lånebeståndet minskar i och med att den allmänna räntenivån ökar kommunens finansieringskostnader genom förnyandet av det befintliga lånebeståndet. Kommunens investeringsnivå förblir ganska hög och endast en del av investeringarna kan finansieras med inkomstfinansiering, vilket innebär att

Investointien voidaan samalla nähdä olevan myös vetovoimatekijöitä kilpailtaessa kuntaan muuttajista, ts. varautumisena tulevaisuuteen ja kasvuun.

Merkittäviä toimintaan liittyviä riskejä ovat rekrytointiongelmien tietyissä tehtävissä. Muuttuneen maailmanpoliittisen tilanteen myötä erilaiset tietoturvariskit ja niiden merkitys ovat kasvaneet. Infraan liittyvä turvallisuus on noussut keskeiseksi.

Kunnan tulevaisuuden kehittymisen näkökulmasta merkittävänä riskinä voidaan nähdä Nikkilän Kartanon asemakaavaan liittyen Kerava–Nikkilän junayhteyden suunnitelmien viivästyminen tai toteutumattomuus.

lånebeloppet kommer öka. De demografiska ändringarna i befolkningen ökar för sin del investeringsbehovet. Investeringarna kan samtidigt ses även som dragkraftsfaktorer i konkurrensen om inflyttare, s.k. beredskap inför framtiden och tillväxten.

Viktiga risker för verksamheten är rekryteringssvårigheter i vissa befattningar. I och med den ändrade världspolitiska situationen har olika datasäkerhetsrisker och deras betydelse ökat. Säkerheten kring infrastrukturen har blivit central.

Betydande framtida risker är ur kommunens perspektiv till exempel att planerna för persontågstrafiken på Kervo–Nickby-banan med anknytning till detaljplanen Nickby gård fördröjs eller inte realiserar.

## 2 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä / Redogörelse för kommunens interna kontroll och riskhantering

Sisäinen valvonta on osa kunnan ja kuntakonsernin johtamis- ja hallintojärjestelmää. Sisäisen valvonnan toimijat ja vastuut on kuvattu Sipoon kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeessa. Päätösvalta on tarkemmin kuvattu hallintosäännössä, toimialojen toimintasäännöissä sekä kunnanhallituksen ja valiokuntien päätöksissä.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kokonaisuus rakentuu hallinnon järjestämisestä, selkeistä johtamisvastuista, valvontatoimenpiteistä, raportoinnista, seurannasta ja arvioinnista. Tavoitteena on jatkuva, vuosittain kehittyvä prosessi toimintatapojen edistämiseksi. Asetettujen tavoitteiden toteutumista, toimintaprosesseja ja riskejä tulisi arvioida säännöllisesti.

Sipoon kunnanvaltuusto 24.4.2017 hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ja kunnanhallitus on 24.8.2020 hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen. Myös kunnan hallintosäännössä on määräykset (luku 11) sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävistä.

Kunnanjohtaja, johtavat viranhaltijat ja tulosalueiden ja yksiköiden esimiehet vastaavat kokonaisvaltaisen riskienhallinnan ja valvonnan viemisestä käytäntöön sekä säännöllisestä raportoinnista hallitukselle ja valiokunnille.

Kunnanhallituksen selonteko perustuu toimialojen arvioihin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan nykytilasta. Yhdessä toimialojen kanssa on arvioitu seuraavia sisäisen valvonnan osa-alueita:

- Hallinto ja johtaminen
- Riskien tunnistaminen, arviointi ja hallinta

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

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

Kommunstyrelsen i Sibbo godkände grunderna för intern kontroll och riskhantering 24.4.2017 och anvisningen om intern kontroll och riskhantering 24.8.2020. Även kommunens förvaltningsstadga innehåller bestämmelser om intern kontroll och riskhantering (kapitel 11).

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

Kommunstyrelsens redogörelse baserar sig på bedömningar av nuläget för den interna kontrollen och riskhanteringen. Tillsammans med sektorerna har följande delområden inom den interna kontrollen bedömts:

- Valvontatoimenpiteet
- Tieto ja viestintä
- Seuranta.

Toimialojen arvioiden mukaan sisäinen valvonta ja riskienhallinta toteutuu melko hyvin.

### Hallinto ja johtaminen

Toimintaa ohjaavat säännöt, määräykset, ohjeet ja päätökset ovat pääosin ajan tasalla. Ohjeistuksia tulee kuitenkin säännöllisesti päivittää ja niitä on myös päivitetty. Kunnan hallintosääntöä ja toimialojen toimintasääntöjä on päivitetty vuoden 2024 aikana noudattamaan muuttunutta tulosaluerakennetta. Kunnan talousohje päivitettiin keväällä 2024.

Tilikauden aikana ei ole ilmennyt tapahtumia, joissa toimielimet tai toimialat olisivat jättäneet noudattamatta merkittävällä tavalla tai tarkoituksellisesti kunnan sääntöjä ja ohjeita (mm. hallintosääntö, kunnanhallituksen ja lautakuntien toimintasäännöt, sisäisen valvonnan ohje sekä kunnanhallituksen antamat ohjeet).

### Riskien tunnistaminen, arviointi ja hallinta

BDO Oy:n toteuttamassa riskikartoitusraportissa (4.1.2021) todettujen keskeisten riskien seuranta tehtiin johtoryhmän jäsenten toimesta syyskuussa 2022. Riskikartoitusraportti päivitetään kevään 2025 aikana.

### Valvontatoimenpiteet

Tulosalueilla ei ole tunnistettu merkittäviä puutteita kontrolleissa, suojauksissa tai sopimusten hallinnassa. Sopimusten hallinnan osalta voidaan kuitenkin todeta, että sopimukset eivät vielä kaikilta osin ole Dynasty-järjestelmässä. Toimintamalli asiakirjojen viemiseksi Dynasty-arkistoon on valmistunut ja työtä jatketaan.

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

Sektorernas bedömning av den interna kontrollen och riskhanteringen är att de är ganska bra.

### Förvaltning och chefsarbete

Reglerna, bestämmelserna, anvisningarna och besluten som styr verksamheten är till största delen ajour. Anvisningarna måste dock regelbundet uppdateras och de har även uppdaterats. Kommunens förvaltningsstadga och sektorernas verksamhetsstadgor har uppdaterats under år 2024 för att följa den ändrade strukturen för resultatområdena. Kommunens ekonomianvisning uppdaterades våren 2024.

Under räkenskapsåret har det inte förekommit några incidenter där organen eller sektorerna påtagligt eller avsiktligt skulle ha brutit mot kommunens regler och anvisningar (t.ex. förvaltningsstadgan, verksamhetsstadgorna, anvisningen för intern kontroll och kommunstyrelsens anvisningar).

### Identifiering, bedömning och hantering av riskerna

En uppföljning av de centrala risker som identifierades i BDO Oy:s riskbedömningsrapport (4.1.2021) genomfördes av ledningsgruppen i september 2022. Riskbedömningsrapporten uppdateras under våren 2025.

### Kontrollåtgärder

Inga betydande brister i kontrollerna, skyddsåtgärder eller avtalshanteringen har identifierats inom resultatområdena. När det gäller avtalshanteringen är dock inte alla avtal ännu tillgängliga i Dynasty. Verksamhetsmodellen för införing av dokument i Dynastys arkiv har färdigställts och arbetet fortsätter.

## Tieto ja viestintä

Valtuuston talousarviossa asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden asettamisen valvonta kuuluu toimielinten tilivelvollisten viranhaltijoiden vastuulle. Valiokuntia on ohjeistettu talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa reagoimaan ennakoivasti mahdollisiin poikkeamiin ensisijaisesti osaston sisällä. Kunnanhallitus ja valiokunnat seuraavat talousarvion toteutumista. Valtuusto saa 30.4. ja 31.8. osavuositarkastuksissa tiedon talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä tilinpäätösennusteen.

## Seuranta

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuuden arviointi tulisi toteuttaa useammin kuin kerran vuodessa toimintakertomuksen yhteydessä. Asian tulisi olla kunnan johtoryhmän käsittelyssä myös vuoden aikana. Sisäisen ja ulkoisen tarkastuksen raportit käsitellään ja niiden perusteella ryhdytään tarvittaviin toimenpiteisiin. Raporteissa esitettyjen suositusten toteuttamisaikataulu on venynyt usein liian pitkäksi ja tähän tullaan kiinnittämään huomiota.

Kunnanhallituksen näkemyksen mukaan sisäinen valvonnan ja riskienhallinnan tila on hyväksyttävällä tasolla ja niihin kohdistuvat kehittämistarpeet tiedossa. Merkittäviä riskejä ei ole realisoitunut vuonna 2024. Kokonaisvaltainen koko kuntaa koskeva riskikartoitus toteutettiin vuoden 2020 aikana BDO Oy:n toimesta ja tämän riskikartoituksen seuranta syyskuussa 2022.

## Information och kommunikation

Organens redovisningsskyldiga tjänsteinnehavare ansvarar för kontrollen av de mål för verksamheten och ekonomin som ställts upp av fullmäktige. Verkställighetsdirektivet för budgeten innehåller anvisningar om att organen ska reagera proaktivt på eventuella avvikelser och detta ska i första hand ske inom sektorn. Kommunstyrelsen och utskotten följer upp utfallet av budgeten. Fullmäktige informeras om hur målen för verksamheten och ekonomin har uppnåtts samt om bokslutsprognosen i samband med delårsöversikterna den 30 april och den 31 augusti.

## Uppföljning

Den interna kontrollen och riskhanteringen borde bedömas oftare än en gång om året i samband med verksamhetsberättelsen. Ärendet borde behandlas av kommunens ledningsgrupp även under året. Rapporterna om intern och extern kontroll behandlas och nödvändiga åtgärder vidtas enligt dem. Tidtabellen för genomförande av förslagen som har presenterats i rapporterna har ofta fördröjts alldeles för länge och detta kommer beaktas.

Enligt kommunstyrelsens uppfattning är den interna kontrollen och riskhanteringen på en acceptabel nivå och utvecklingsbehov gällande dem har identifierats. Inga betydande risker har realiserats år 2024. En omfattande kartläggning av riskerna i hela kommunen genomfördes av BDO Oy år 2020 och denna riskkartläggning följdes upp i september 2022.

## 2.1 Sisäinen tarkastus / Intern revision

Sisäinen tarkastus toimii kunnanjohtajan alaisuudessa ja raportoi kunnanjohtajalle sekä kunnanhallitukselle. Sipoon kunnalla ei ole palveluksessaan omaa sisäistä tarkastajaa, vaan tarkastukset on tilattu ulkopuoliselta asiantuntijataholta.

Sisäisen valvonnan hoitamisessa ja kehittämisessä hyödynnetään myös ulkoisen tilintarkastuksen raportteja ja havaintoja. Vuosien 2023–2024 aikana

Den interna revisionen är underställd kommundirektören och rapporterar till kommundirektören och kommunstyrelsen. Sibbo kommun har ingen intern revisor i sin tjänst utan revisionerna har beställts av en extern expert.

För skötseln och utvecklingen av den interna revisionen utnyttjas också rapporter och iakttagelser av externa revisorer. Under åren 2023–2024 har utförts tre interna revisioner, varav

on toteutettu kolme sisäistä tarkastusta, joista luotto- ja yritysmaksukorttien käyttö ja käytön seuranta valmistui marraskuussa 2023. Tarkastuksessa havaittiin merkittäviä puutteita, joihin on kohdistettu toimenpiteitä alkuvuodesta 2024. Osana toimenpiteitä päivitettiin kunnan talousohjeet (KH 26.2.2024 § 55) tarvittavin osin. Kaksi sisäistä tarkastusta on toteutettu vuoden 2024 aikana. Hankintoihin liittyvä sisäinen tarkastus valmistui keväällä 2024. Tarkastuksessa nousi esiin tarve lisätä hankintalain ja hankintamenettelyn tuntemusta toimialoilla. Osana toimenpiteitä järjestettiin kaikille hankintoja tekeville henkilöille hankintakoulutusta. Hankintaosaamisen ja -yhteistyön lisäämiseksi on perustettu sisäinen hankintatiimi, joka toimii monitoimialaisesti. Investointeihin liittyvä tarkastus valmistui loppuvuodesta 2024 ja tarkastuksessa ei havaittu merkittäviä kehittämiskohteita.

revisionen om användning av kreditkort och företagskort samt uppföljning av deras användning blev färdig i november 2023. I revisionen upptäcktes betydliga brister, och åtgärder har vidtagits i början av år 2024. Kommunens ekonomianvisning (KST 26.2.2024 § 55) uppdaterades som en del av åtgärderna i tillämpliga delar. Två interna revisioner har utförts under år 2024. Den interna revisionen gällande upphandlingar färdigställdes våren 2024. I revisionen kom fram ett behov av att öka kännedomen om upphandlingslagen och upphandlingsförfarandet i sektorerna. Som en del av åtgärderna ordnades en upphandlingsutbildning för alla personer som gör upphandlingar. För att öka upphandlingskompetensen och -samarbetet grundades ett internt upphandlingsteam, som fungerar tväradministrativt. Revisionen gällande investeringar färdigställdes i slutet av år 2024 och inga betydande utvecklingsobjekt observerades i revisionen.

## 2.2 Rahoitus- ja korkoriskit / Finansierings- och ränterisker

Kunnan rahoitus- ja korkoriskien hallinnan tavoitteena on suojata kuntaa rahoitusmarkkinoilla tapahtuvilta epäsuotuisilta muutoksilta. Lainanoton kustannuksiin ja niiden vaihteluihin vaikuttavat ensisijaisesti euroalueen yleinen korkotaso ja sen muutokset. Kustannuksiin ja riskeihin vaikutetaan pääasiassa hallitsemalla velan korkoriskiasemaa sekä toteuttamalla kunnan lainanotto mahdollisimman kustannustehokkaasti. Korkoriskiä hallinnoidaan pääasiallisesti tasapainottamalla kiinteä- ja vaihtuvakorkoisia luottoja.

Kunnan lainasalkkua arvioidaan säännöllisesti Apollo-lainaohjelmiston analyysien avulla.

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

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

## 2.3 Vahinkoriskit / Skaderisker

Vahinko- ja vastuuriskit on rajattu vakuuttamalla. Kunta on käyttänyt vakuutusmeklari Novumin palveluita vuoden 2016 alusta. Kunnan pääasiallisesti käyttämä vakuutusyhtiö on IF. Työtaturma- ja ammattivakuutukset siirtyivät

Skade- och ansvarsriskerna har begränsats genom försäkringar. Kommunen har anlitat försäkringsmäklaren Novum från och med början av år 2016. Kommunen anlitat i huvudsak försäkringsbolaget If. Arbetsolycksfall- och

Protector Vakuutukseen 1.1.2021 alkaen. Niiltä osin, kun kunnan vakuutukset eivät korvaa omaisuutta kohdanneita vahinkoja, ne katetaan kyseisen tulosalueen määrärahasta. Hallinnon vastuuvakuuden kattavuutta laajennettiin 1.1.2018 alkaen.

Vakuutukset kilpailutettiin 2020 Novum Oy:n toimesta ja vastuuvakuutuksen osalta vuonna 2024.

yrkesförsäkringarna överfördes till Protector Vakuutus 1.1.2021. Till de delar som kommunens försäkringar inte ersätter egendomsskador, täcks de ur skadefonden som förvaltas av respektive resultatområde. Kommunen utvidgade ansvarsförsäkringsskyddet för förvaltningen från och med 1.1.2018.

Novum Oy konkurrensutsatte försäkringarna år 2020 och för ansvarsförsäkringens del år 2024.

## 2.4 Oikeudenkäynnit ja hallinto-oikeusprosessit / Rättegångar och förvaltningsdomstolsprocesser

Sipoon kunta on osallinen muutamiiin oikeudellisiin toimiin ja neuvotteluihin, esim. Hotela Oy:n korvausvaatimus, joiden tulosta ei voi ennustaa. Tämänhetkisen tiedon mukaan em. oikeudellisilla toimilla ei arvioida olevan merkittävää vaikutusta kunnan talouteen.

Sibbo kommun är delaktig i några rättsliga förfaranden och förhandlingar (t.ex. Hotela Oy:s ersättningsanspråk) vars resultat inte kan förutspås. I nuläget verkar de ovan nämnda rättsliga åtgärderna inte påverka kommunens ekonomi betydligt.

## 2.5 Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan tuleva kehitys / Framtida utveckling inom riskhanteringen och den interna kontrollen

Koko kuntaa koskeva riskikartoitus toteutetaan ainakin kerran valtuustokaudessa. Kunnan ohjeistusta tulee viedä osin tehokkaammin käytäntöön viemistä ja valvoa annetun ohjeistuksen noudattamista.

Sisäiset tarkastukset tulee toteuttaa vuosittain ulkopuolisen asiantuntijatahon toimesta.

En riskkartläggning av hela kommunen genomförs minst en gång per fullmäktigeperiod. Kommunens anvisning ska delvis tas i bruk effektivare och att det ska ses till att den givna anvisningen följs.

Interna revisioner måste utföras årligen av en extern expert.

# 3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus / Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten

## 3.1 Tilikauden tuloksen muodostaminen / Räkenskapsperiodens resultat

**Tuloslaskelma, peruskunta & Sipoon Vesi**  
Ulkoinen tuloslaskelma 1 000 €

**Resultaträkning, primärkommun & Sibbo vatten**  
Extern resultaträkning 1 000 €

| 1 000 €                                                                | 2024            | 2023            |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter                                   | 16 932          | 19 075          |
| Valmistus omaan käyttöön / Tillverkning för eget bruk                  | 1               | 7               |
| Toimintakulut / Verksamhetskostnader                                   | - 86 845        | - 83 813        |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>                                | <b>- 69 912</b> | <b>- 64 731</b> |
| Verotulot / Skatteintäkter                                             | 60 588          | 62 393          |
| Valtionosuudet / Statsandelar                                          | 22 076          | 22 093          |
| Rahoitustuotot ja -kulut / Finansiella intäkter och kostnader          | - 1 556         | - 1 015         |
| <b>Vuosikate / Årsbidrag</b>                                           | <b>11 196</b>   | <b>18 739</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och nedskrivningar         | - 10 729        | - 14 910        |
| Satunnaiset tuotot / Extraordinära intäkter                            |                 |                 |
| Satunnaiset kulut / Extraordinära kostnader                            |                 |                 |
| <b>Tilikauden tulos / Räkenskapsperiodens resultat</b>                 | <b>467</b>      | <b>3 830</b>    |
| Tilinpäätössiirrot / Bokslutsdispositioner                             | 1 781           | 1 933           |
| <b>Tilikauden yli-/alijäämä / Räkenskapsperiodens över-/underskott</b> | <b>2 248</b>    | <b>5 763</b>    |

| Tunnusluvut / Nyckeltal                                               | 2024   | 2023   |
|-----------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Toimintatuotot/Toimintakulut / Verksamh.intäkter/Verksamh.kostn., % / | 19,5   | 22,8   |
| Vuosikate prosenttia poistoista / Årsbidrag/avskrivningar, %          | 104    | 125,7  |
| Vuosikate, €/asukas / Årsbidrag, €/invånare                           | 491    | 829,5  |
| Asukasluku / Invånarantal                                             | 22 823 | 22 590 |

**Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista**  
= 100 x Toimintatuotot / (Toimintakulut – Valmistus omaan käyttöön)

**Vuosikate prosenttia poistoista**  
= 100 x Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset

**Toimintakate** oli vuonna 2024 -69,9 M€ ja vuonna 2023 -64,7 M€ (ero 8 %). Heikompi toimintakate johtui pienemmistä maanmyyntituotoista sekä isommista toimintakuluista (mm. henkilöstökulut sekä vuokratulot). Toimintatuotot kattoivat 19,5 % toimintakuluista vuonna 2024 (2023: 22,7 %).

**Vuosikate** oli 11,2M€ (2023: 18,7 M€), asukasta kohden

**Verksamhetens intäkter i procent av verksamhetens kostnader**  
= 100 x Verksamhetens intäkter / (Verksamhetens kostnader – Tillverkning för eget bruk)

**Årsbidraget i procent av avskrivningarna**  
= 100 x Årsbidrag / Avskrivningar och värdeminskningar

**Verksamhetsbidraget** var -69,9 miljoner euro år 2024 och -64,7 miljoner euro år 2023 (differens 8 %). Det minskade verksamhetsbidraget berodde på mindre markförsäljningsintäkter och högre verksamhetskostnader (bl.a. personalkostnader och hyreskostnader). År 2024 täckte verksamhetsintäkterna 19,5 procent av verksamhetskostnaderna (22,7 % år

laskettuna 491 euroa (2023: 830 euroa). Vuosikate kattoi poistoista ja arvonalentumisista 104 prosenttia, joten kunnan talous oli kirjanpidollisesti tasapainossa vuonna 2024.

Suunnitelmanmukaiset poistot olivat 10,2 M€ ja alaskirjaukset käyttöomaisuudesta 0,5 M€.

**Tilikauden tulos** oli 0,46 M€ ylijäämäinen ennen poistoero- ja varauskirjauksia. Poistoeron muutos oli 1,78 M€ ja varausten muutos 0 M€.

**Tilikauden ylijäämäksi** vuonna 2024 muodostui 2,2 M€ (2023: 5,76 M€).

2023).

**Årsbidraget** var 11,2 miljoner euro (18,7 milj. euro år 2023), per invånare räknat 491 euro (830 euro år 2023). Årsbidraget täckte 104 procent av avskrivningarna och värdeminskningarna, vilket betyder att kommunens ekonomi var bokföringsmässigt i balans år 2024.

Avskrivningarna enligt plan var 10,2 miljoner euro och nedskrivningarna var 0,5 miljoner euro av anläggningstillgångarna.

**Räkenskapsperiodens resultat** visade ett överskott på 0,46 miljoner euro före avskrivningsdifferenser och reserver. Avskrivningsdifferensernas ändring var 1,78 miljoner euro och reservernas ändring var 0 miljoner euro.

Efter **räkenskapsperioden** uppvisar bokslutet för år 2024 **ett överskott** på 2,2 miljoner euro (5,76 milj. euro år 2023).

## Tuotot

Toimintatuotot toteutuivat 95,5 miljoonan euron suuruksena ja laskivat noin 4 miljoonaa euroa, eli 4 % edelliseen vuoteen verrattuna. Vuonna 2024 erityisesti pysyvien vastaavien myynti sekä kunnan verotulot ovat vähentyneet verrattuna vuoteen 2023. Verotulojen vähenemiseen vaikutti edellisten vuosien verotilistysten lasku eli ns. verohännät.

## Intäkter

Verksamhetsintäkterna var 95,5 miljoner euro och utföll cirka 4 miljoner euro, dvs. 4 procent, mindre än året innan. År 2024 minskade speciellt försäljning av bestående aktiva och kommunens skatteintäkter jämfört med år 2023. Att skatteintäkterna minskade berodde på den så kallade skatteeftersläpningen, det vill säga de tidigare årens minskade skatteredovisningar.

## Ulkoiset tuotot yhteensä 1 000 €

## Externa intäkter sammanlagt 1 000 €

| 1 000 €                                                | 2024   | 2023   |
|--------------------------------------------------------|--------|--------|
| Ulkoiset tuotot yhteensä / Externa intäkter sammanlagt | 95 534 | 99 530 |
| Myyntituotot / Försäljningsintäkter                    | 1 852  | 1 592  |
| Maksutuotot / Avgiftsintäkter                          | 2 550  | 2 817  |
| Tuet ja avustukset / Understöd och bidrag              | 1 318  | 1 704  |
| Muut toimintatuotot / Övriga verksamhetsintäkter       | 6 077  | 8 047  |
| Verotulot / Skatteinkomster                            | 60 588 | 62 393 |
| Valtionosuudet / Statsandelar                          | 22 076 | 22 093 |
| Rahoitustuotot / Finansiella intäkter                  | 1 074  | 884    |

2024



- Verotulot / Skatteinkomster (63 %)
- Valtionosuudet / Statsandelar (23 %)
- Myyntituotot / Försäljningsintäkter (2 %)
- Maksutuotot / Avgiftsintäkter (3 %)
- Tuet ja avustukset / Understöd och bidrag (1 %)
- Muut toimintatuotot / Övriga verksamhetsintäkter (6 %)
- Rahoitustuotot / Finansiella intäkter (1 %)

Ulkoiset tuotot yhteensä toimialoittain 1 000 €

Externa intäkter sammanlagt enligt sektor 1 000 €

| 1 000 €                                      | 2024  | 2023  |
|----------------------------------------------|-------|-------|
| Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen             | 1 575 | 3 872 |
| Konsernipalvelut / Koncerttjänster           | 449   | 752   |
| Varhaiskasvatus / Småbarnspedagogik          | 1 127 | 1 271 |
| Koulutus / Utbildning                        | 2 321 | 2 234 |
| Arki ja vapaa-aika / Vardag och fritid       | 1 374 | 1 115 |
| Yhdyskunta ja ympäristö / Samhälle och miljö | 4 827 | 4 875 |

Ulkoiset tuotot 2024

Externa intäkter 2024



- Yhdyskunta ja ympäristö / Samhälle och miljö (60 %)
- Konsernipalvelut / Koncerttjänster (2 %)
- Arki ja vapaa-aika / Vardag och fritid (8 %)
- Varhaiskasvatus / Småbarnspedagogik (7 %)
- Koulutus / Utbildning (14 %)
- Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen (9 %)

Kulut

Toimintakulut toteutuivat 83,8 miljoonan euron suuruusina ja nousivat edelliseen vuoteen verrattuna 2,3 miljoonaa euroa eli 2,8 %. Vuonna

Kostnader

Verksamhetskostnaderna var 83,8 miljoner euro och utföll cirka 2,3 miljoner euro, dvs. 2,8 procent, mer än året innan. Speciellt personalkostnaderna

2024 erityisesti henkilöstökulut ja vuokratkulut ovat vaikuttaneet toimintakulujen kasvuun. Kunta-  
alan sopimusratkaisut kasvattivat henkilöstökuluja  
keskimäärin 4,5 % vuoden 2023 keskiarvoon  
verrattuna. Kunnan toimintakuluista suurimmat  
kululajit ovat henkilöstökulut 47,3 miljoonaa euroa  
ja palvelujen ostot 19,8 miljoonaa euroa.

och hyreskostnaderna påverkade ökningen av  
verksamhetskostnaderna år 2024.  
Avtalsuppgörelsen för kommunsektorn ökade  
personalkostnaderna med cirka 4,5 procent  
jämfört med genomsnittet år 2023. De största  
kostnadsslagen inom kommunens  
verksamhetskostnader är personalkostnader med  
47,3 miljoner euro och köp av tjänster med 19,8  
miljoner euro.

#### Ulkoiset kulut yhteensä 1 000 €

| 1 000 €                                                           | 2024     | 2023     |
|-------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Toimintakulut / Verksamhetskostnader                              | - 84 353 | - 81 540 |
| Henkilöstökulut / Personalkostnader                               | - 47 321 | - 45 348 |
| Palvelujen ostot / Köp av tjänster                                | - 22 199 | - 22 339 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat / Material, förnödenheter och varor | - 6 512  | - 6 432  |
| Avustukset / Understöd                                            | - 3 704  | - 3 740  |
| Muut toimintakulut / Övriga verksamhetskostnader                  | - 4 618  | - 3 681  |

#### Externa kostnader sammanlagt 1 000 €

2024



#### Ulkoiset kulut yhteensä toimialoittain 1 000 €

| 1 000 €                                      | 2024     | 2023     |
|----------------------------------------------|----------|----------|
| Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen             | - 1 291  | - 1 742  |
| Konsernipalvelut / Koncertntjänster          | - 8 327  | - 8 017  |
| Varhaiskasvatus / Småbarnspedagogik          | - 15 699 | - 15 143 |
| Koulutus / Utbildning                        | - 24 301 | - 23 587 |
| Arki ja vapaa-aika / Vardag och fritid       | - 11 527 | - 10 664 |
| Yhdyskunta ja ympäristö / Samhälle och miljö | - 23 034 | - 22 146 |

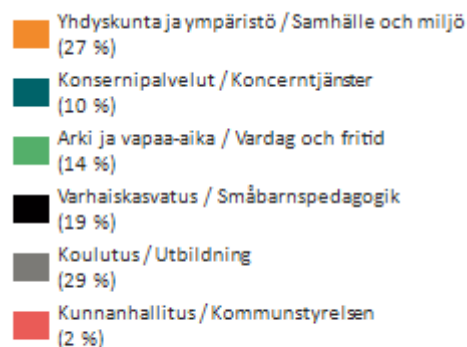
#### Externa kostnader sammanlagt enligt sektor 1 000 €

## Ulkoiset kulut 2024



Koulutuksen ja arjen ja vapaa-ajan toimialan toimintakustannukset ovat nousseet eniten verrattuna vuoteen 2023. Molemmissa toimialoissa kasvu näkyy henkilöstökustannuksissa. Yhdyskunnan ja ympäristön toimialalla kulujen kasvu on muissa toimintakuluissa ja ulkoisissa vuokrakuluissa.

## Externa kostnader 2024



Jämfört med år 2023 steg verksamhetskostnaderna mest inom utbildningssektorn och sektorn för vardag och fritid. Inom de båda sektorerna berodde ökningen på ökade personalkostnader. Inom sektorn för samhälle och miljö ökade kostnaderna för övriga verksamhetskostnader och externa hyreskostnader.

### 3.2 Toiminnan rahoitus / Finansiering av verksamheten

| 1 000 €                                                                                                     | 2024     | 2023     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Toiminnan rahavirta / Kassaflödet i verksamheten                                                            | 9 427    | 14 762   |
| Vuosikate / Årsbidrag                                                                                       | 11 196   | 18 739   |
| Tulorahoituksen korjauserät / Korrektivposter till internt tillförda medel                                  | - 1 769  | - 3 977  |
| Investointien rahavirta / Kassaflödet för investeringarnas del                                              | - 16 716 | - 11 605 |
| Investointimenot / Investeringsutgifter                                                                     | - 18 704 | - 15 952 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot / Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 1 988    | 4 347    |
| Toiminnan ja investointien rahavirta / Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde                        | - 7 288  | 3 157    |
| Rahoituksen rahavirta / Kassaflödet för finansieringens del                                                 |          |          |
| Antolainauksen muutokset / Förändringar i utlåningen                                                        |          | 1        |
| Antolainasaamisten vähennys / Minskning av utlåningen                                                       |          | 1        |
| Lainakannan muutokset / Förändringar i lånebeståndet                                                        | 11 204   | - 5 897  |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys / Ökning av långfristiga lån                                                 | 20 000   | 10 000   |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys / Minskning av långfristiga lån                                            | - 13 796 | - 12 897 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos / Förändring av kortfristiga lån                                             | 5 000    | - 3 000  |
| Muut maksuvalmiuden muutokset / Övriga förändringar i likviditeten                                          | 492      | - 5 382  |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset / Förändring av förvaltade kapital och tillgångar             |          |          |
| Saamisten muutos / Förändring av fordringar                                                                 | 794      | 1 205    |
| Korottomien velkojen muutos / Förändring av räntefria skulder                                               | - 302    | - 6 587  |
| Rahoituksen rahavirta yhteensä / Kassaflödet för finansieringens del totalt                                 | 11 697   | - 11 278 |
| Rahavarojen muutos / Förändring av likvida medel                                                            | 4 409    | - 8 122  |
| Rahavarojen muutos / Förändring av likvida medel                                                            |          |          |
| Rahavarat 31.12. / Likvida medel 31.12.                                                                     | 8 042    | 3 634    |
| Rahavarat 1.1. / Likvida medel 1.1.                                                                         | 3 634    | 11 755   |

| RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT / FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL                                                                     | 2024   | 2023    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, t.euroa / Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, t.euro | -9 626 | -23 692 |
| Investointien tulorahoitus, % / Intern finansiering av investeringar, %                                                              | 59,9   | 117,5   |
| Laskennallinen lainanhoitokate / Kalkylmässigt låneskötselbidrag                                                                     | 0,8    | 1,4     |
| Lainanhoitokate / Låneskötselbidrag                                                                                                  | 0,8    | 1,4     |
| Kassan riittävyys, pv / Likviditet, kassadagar                                                                                       | 24     | 12      |

**Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä**  
Tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen.

**Kassaflödet i verksamheten och för investeringarnas del**  
Med hjälp av inflödet från bokslutsåret och de fyra föregående åren kan man följa upp självfinansieringen av investeringar under en längre tid. Självfinansieringskravet uppfylls om det sammanräknade kassaflödet från de olika åren är

### Investointien tulorahoitus

=  $100 \times \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

### Laskennallinen lainanhoitokate

=  $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$

### Lainanhoitokate

=  $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

### Kassan riittävyys, pv

=  $365 \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Vuonna 2024 toiminnan ja investointien rahavirta oli -7,3 M€, mikä tarkoittaa sitä, että menoja katettiin ottamalla lisää lainaa. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viimeksi kuluneilta viideltä vuodelta oli -9,6 M€ negatiivinen. Tämä kuvaa kunnan toimintaan sitoutunutta rahoitusvajetta, joka on pääasiassa katettu vieraalla pääomalla.

Investointien tulorahoitusprosentti laski 59,9 %:iin vuoden 2023 117,5 %:sta. Investointien tulorahoitusprosentti kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella.

Laskennallinen lainanhoitokate kuvaa kunnan kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Sipoon laskennallinen lainanhoitokate oli 0,8 vuoden 2024 tilinpäätöksessä. Lainanhoitokate kuvaa tulorahoituksen riittävyyttä pelkästään lainojen hoitokuluihin, korkoihin ja lyhennyksiin. Lainanhoitokyky on hyvä, jos tunnusluku on yli 2, mikäli se on 1–2, lainanhoitokyky on tyydyttävä ja heikko, jos se jää alle 1. Sipoon lainanhoitokyky oli heikolla tasolla vuonna 2024.

Rahoituksen rahavirta kuvaa niitä rahavaroja, jotka kohdentuvat käyttötalouden ja investointien sekä antolainauksen, lainakannan ja muiden maksuvalmiuden muutoksien rahoittamiseen. Vuoden 2024 rahoituksen rahavirta oli 11,2 M€.

positiivt i bokslutet för det senast avslutade räkenskapsåret.

### Investeringarnas inkomstfinansiering

=  $100 \times \text{Årsbidrag} / \text{Egen anskaffningsutgift för investeringar}$

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

### Kalkylerat låneskötselbidrag

=  $(\text{Årsbidrag} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Kalkylerade amorteringar på lån})$

### Låneskötselbidrag

=  $(\text{Årsbidrag} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Amorteringar på lån})$

### Likviditet (kassadagar)

=  $365 \text{ dgr} \times \text{Likvida medel } 31.12. / \text{Kassautbetalningar under räkenskapsperioden}$

År 2024 var verksamhetens och investeringarnas kassaflöde -7,3 miljoner euro, vilket betyder att kommunen tog mer lån för att täcka utgifterna. Nettokassaflödet av verksamheten och investeringarna från de fem senaste åren var -9,6 miljoner euro. Detta beskriver finansieringsunderskottet som är bundet till kommunens verksamhet, som i huvudsak täcks av främmande kapital.

Investeringarnas inkomstfinansieringsprocent sjönk till 59,9 procent, år 2023 var procenten 117,5 %. Investeringarnas inkomstfinansieringsprocent berättar hur mycket av anskaffningsutgifterna för investeringar har finansierats med inkomstfinansiering.

Det kalkylerade låneskötselbidraget beskriver kommunens förmåga att sköta sina låneskyldigheter. Sibbos kalkylmässiga låneskötselbidrag var 0,8 i bokslutet för år 2024. Låneskötselbidraget beskriver inkomstfinansieringens tillräcklighet endast för lånens skötselkostnader, räntor och amorteringar. Låneskötselbidraget är bra om nyckeltalet är över 2, nöjaktigt om det är 1–2 och svagt om det är under 1. Sibbo kommuns låneskötselbidrag var på

Pitkäaikaisia lainoja nostettiin yhteensä 20 M€ ja niitä lyhennettiin 13,8 M€. Lyhytaikaisten lainojen muutos oli 5 M€ ja muut maksuvalmiuden muutokset 0,5 M€.

Rahavarojen lisäys oli 4,4 M€. Kunnalla oli kassavaroja vuoden alussa 3,6 M€ ja lopussa 8 M€. Kassan riittävyys oli 24 päivää. Käyttämättömiä, valmiiksi neuvoteltuja luottolimiittejä ei ollut vuoden lopussa.

en svag nivå år 2024.

Finansieringens kassaflöde beskriver de likvida medel som finansierar driftsekonomin och investeringarna samt utlåning, lånebestånd och övriga ändringar i likviditeten. Finansieringens kassaflöde var 11,2 miljoner euro år 2024. Långfristiga lån lyftes till ett sammanlagt belopp av 20 miljoner euro och amorteringarna uppgick till 13,8 miljoner euro. Förändringar av kortfristiga lån var 5 miljoner euro och övriga förändringar av likviditeten var 0,5 miljoner euro.

De likvida medlens ökning var 4,4 miljoner euro. I början av året uppgick kommunens kassamedel till 3,6 miljoner euro och i slutet av året till 8 miljoner euro. Likviditeten var 24 kassadagar. I slutet av året hade kommunen inga outnyttjade kreditlimiter.

### 3.3 Rahoitusasema ja sen muutokset / Den finansiella ställningen och förändringar i den

Tase ja sen tunnusluvut, peruskunta ja Sipoon  
Vesi

Balansräkning och nyckeltal, primärkommunen  
och Sibbo Vatten

| Vastaavaa / Aktiva 1 000 €                       | 2024           | 2023           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| VASTAATAVAA / AKTIVA                             | 290 354        | 278 974        |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT / BESTÅENDE AKTIVA</b>      | <b>277 315</b> | <b>269 561</b> |
| Aineettomat hyödykkeet / Immateriella tillgångar | 580            | 35             |
| Aineelliset hyödykkeet / Materiella tillgångar   | 236 712        | 229 486        |
| Sijoitukset / Placeringar                        | 40 023         | 40 039         |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT / FÖRVALTADE MEDEL</b>  | <b>225</b>     | <b>214</b>     |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT / RÖRLIGA AKTIVA</b>      | <b>12 814</b>  | <b>9 199</b>   |
| Saamiset / Fordringar                            | 4 772          | 5 566          |
| Rahoitusarvopaperit / Finansiella värdepapper    |                |                |
| Rahat ja pankkisaamiset / Kassa och bank         | 8 042          | 3 634          |
| <b>VASTAATAVAA YHTEENSÄ / AKTIVA TOTALT</b>      | <b>290 354</b> | <b>278 974</b> |

| Vastattavaa / Passiva 1 000 €                                                        | 2024           | 2023           |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| VASTATTAVAA / PASSIVA                                                                | 290 354        | 278 974        |
| <b>OMA PÄÄOMA / EGET KAPITAL</b>                                                     | <b>110 047</b> | <b>107 799</b> |
| Peruspääoma / Grundkapital                                                           | 64 795         | 64 795         |
| Edell tilikaus yli-/alijäämä / Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder     | 43 004         | 37 241         |
| Tilikauden yli-/alijäämä / Räkenskapsperiodens över-/underskott                      | 2 248          | 5 763          |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET /<br/>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER</b> | <b>36 036</b>  | <b>37 817</b>  |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET / AVSÄTTNINGAR</b>                                           | <b>70</b>      | <b>70</b>      |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT / FÖRVALTAT KAPITAL</b>                                   | <b>225</b>     | <b>214</b>     |
| <b>VIERAS PÄÄOMA / FRÄMMANDE KAPITAL</b>                                             | <b>143 976</b> | <b>133 073</b> |
| Pitkäaikainen / Långfristigt                                                         | 107 522        | 102 708        |
| Lyhytaikainen / Kortfristigt                                                         | 36 453         | 30 365         |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ / PASSIVA TOTALT</b>                                         | <b>290 354</b> | <b>278 974</b> |

| TASEEN TUNNUSLUVUT / BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL                                | 2024   | 2023   |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Kertynyt ylijäämä/alijäämä / Accumulerat över-/underskott 1000 €               | 45 252 | 43 004 |
| Kertynyt ylijäämä/alijäämä, €/asukas / Accumulerat över-/underskott,€/invånare | 1 983  | 1 904  |
| Omavaraisuusaste, % / Soliditetsgrad, %                                        | 50,4   | 52,4   |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, -% / Relativ skuldsättningsgrad, %              | 143,8  | 127,4  |
| Lainakanta 31.12., milj. € / Lånebestånd 31.12, milj €                         | 112,5  | 101,3  |
| Lainakanta 31.12., €/asukas / Lånestocken 31.12, €/invånare                    | 4 929  | 4 484  |
| Lainasaamiset / Lånefordringar 31.12, 1000 €                                   | 0      | 0      |
| Lainat ja vuokravastuut / Lån och hyresgarantier 31.12., milj. €               | 144,8  | 120    |
| Lainat ja vuokravastuut/Lån och hyresgarantier 31.12., €/ asukas/invånare      | 6 344  | 5 321  |
| Asukasmäärä / Invånarantal                                                     | 22 823 | 22 590 |

### Kertynyt yli-/alijäämä

= Yli-/alijäämä aikaisemmilta tilikausilta ja tilikauden Yli-/alijäämä

### Omavaraisuusaste, %

=  $100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja Vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

### Rahoitusvarallisuus euroa/asukas

=  $(\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Asukasmäärä}$

### Suhteellinen velkaantuneisuus, %

=  $100 \times (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

### Lainakanta 31.12.

=  $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Liittymismaksut ja muut velat})$

### Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt Joukkovelkakirjalainasaamiset ja Muut lainasaamiset

### Lainat ja vuokravastuut 31.12.

=  $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat}) + \text{Vuokravastuut}$

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kunnan kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäimellä. Hyvänä tavoitetasona pidetään kunnissa 70 %:n omavaraisuutta. Sipoon omavaraisuusaste oli 50,4 % ja se huononi edellisvuoden 52,4 %:sta. 50 %:n tai sitä pienempi omavaraisuus merkitsee kuntataloudessa jo merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo, kuinka paljon vuoden käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuusprosentti on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Sipoon suhteellinen velkaantumisen oli 143,8 % vuonna 2024 (2023: 127,4 %).

### Akkumulerat över-/underskott

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

### Soliditetsgrad, %

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

### Finansieringsförmögenhet, euro/invånare

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

### Relativ skuldsättningsgrad, %

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

### Lånebestånd 31.12

=  $\text{Främmande kapital} - (\text{Erhållna förskott} + \text{Skulder till leverantörer} + \text{Resultatregleringar} + \text{Anslutningsavgifter och övriga skulder})$

### Lånefordringar 31.12

= Masskuldebrevslånefordringar och övriga lånefordringar som bokförts bland placeringar

### Lån och hyresansvar 31.12

=  $\text{Främmande kapital} - (\text{Erhållna förskott} + \text{Skulder till leverantörer} + \text{Resultatregleringar} + \text{Övriga skulder}) + \text{Hyresansvar}$

Soliditetsgraden mäter kommunens ekonomiska förmåga att bära eventuella underskott samt kommunens förmåga att svara för sina åtaganden på lång sikt. En bra målnivå i kommunerna anses vara en soliditetsgrad på 70 procent. Sibbos soliditetsgrad var 50,4 procent, vilket var sämre jämfört med fjolårets 52,4 procent. Inom kommunekonomin är en soliditetsgrad på 50 procent eller mindre ett tecken på en betydligt hög skuldbörda.

Den relativa skuldsättningsgraden berättar om hur stor andel av årets driftsinkomster skulle gå åt att återbetala det främmande kapitalet. Ju mindre skuldsättningsprocenten är, desto bättre möjligheter har kommunen att återbetala lånet genom inkomstfinansiering. Sibbos relativa skuldsättningsgrad var 143,8 procent år 2024 (127,4 % år 2023).

Tunnusluku Lainat ja vuokravastuut 31.12 ottaa lainakannan lisäksi huomioon liitetiedoissa ilmoitetut vuokravastuut. Sipoon lainat ja vuokravastuut olivat 144,8 M€.

Sipoon lainakanta nousi 112,5 M€:oon, mikä oli 4 930 euroa per asukas. Lainakanta nousi 11,2 M€. Lainakannasta 8 M€ oli kuntatodistuksilla nostettuja lyhytaikaisia luottoja. Sipoon kunnan lainakannan kesvikorko 31.12.2024 oli 1,68 %.

Nyckeltalet Lån och hyresansvar 31.12 beaktar utöver lånebeståndet även hyresansvar som meddelas i bilagorna. Sibbos lån och hyresansvar var sammanlagt 144,8 miljoner euro.

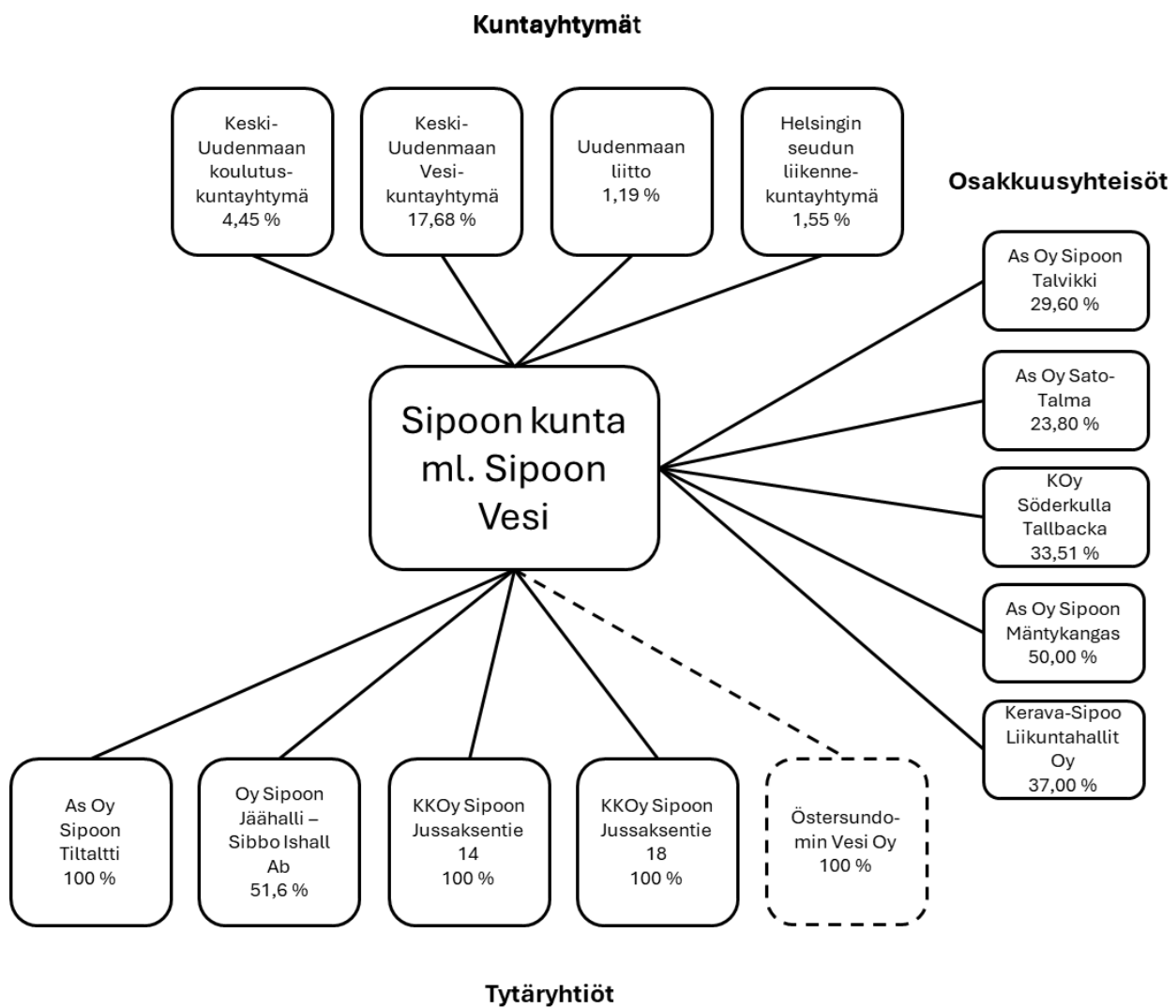
Sibbos lånebestånd uppgick till 112,5 miljoner euro, vilket är 4 930 euro per invånare. Lånebeståndet minskade med 11,2 miljoner euro. Av lånebeståndet var 8 miljoner euro kortfristiga krediter som lyftes med kommuncertifikat. Den genomsnittliga räntan för kommunens lånebestånd var 1,68 procent 31.12.2024.

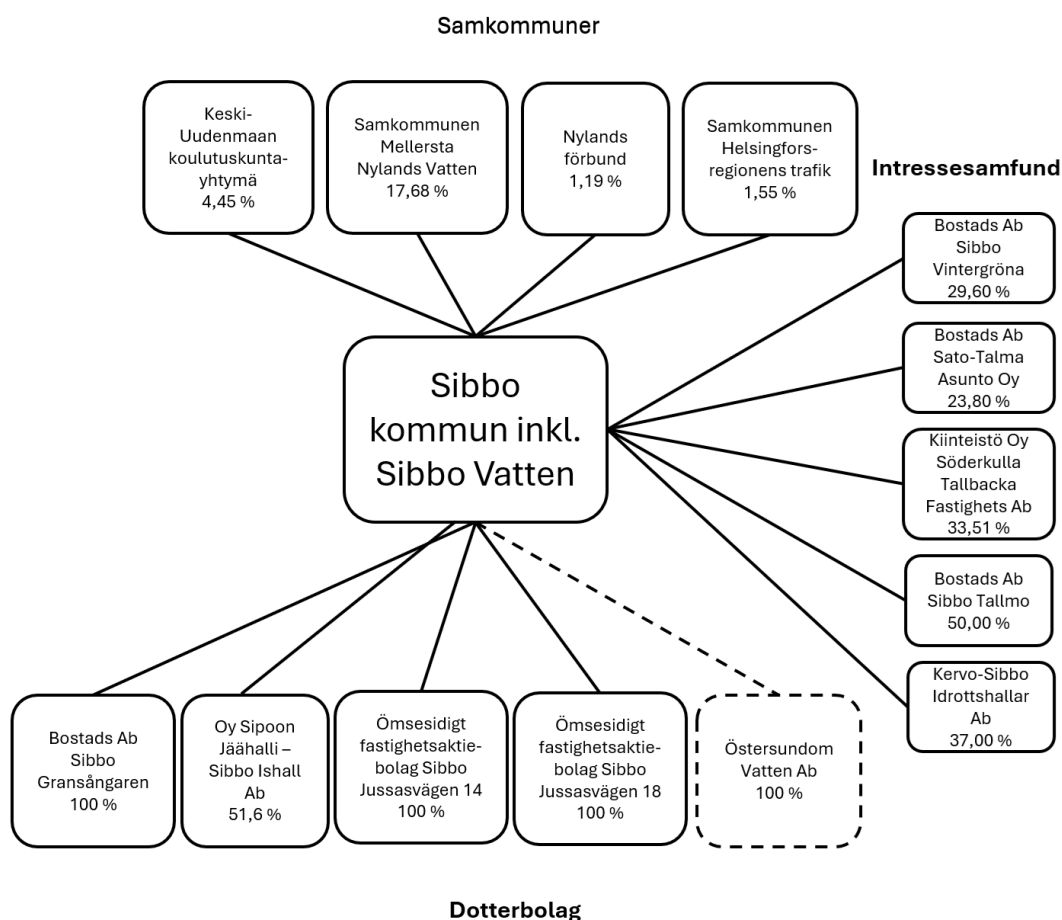
### 3.4 Kokonaistulot ja -menot / Totala inkomster och utgifter

| TULOT / INKOMSTER                                                                                              | 1 000 € | MENOT / UTGIFTER                                                                                            | 1 000 €  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>Toiminta / Verksamhet</b>                                                                                   |         | <b>Toiminta / Verksamhet</b>                                                                                |          |
| Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter                                                                           | 16 932  | Toimintakulut / Verksamhetskostnader                                                                        | -86 845  |
| Valmistus omaan käyttöön / Tillverkning för eget bruk                                                          | 1       |                                                                                                             |          |
| Verotulot / Skatteinkomster                                                                                    | 60 588  |                                                                                                             |          |
| Valtionosuudet / Statsandelar                                                                                  | 22 076  | Korkokulut / Räntekostnader                                                                                 | -1 889   |
| Korkotuotot / Ränteintäkter                                                                                    | 193     | Muut rahoituskulut / Övriga finansiella kostnader                                                           | -12      |
| Muut rahoitustuotot / Övriga finansiella intäkter                                                              | 152     | Satunnaiset kulut / Extraordinära kostnader                                                                 | 0        |
| Satunnaiset tuotot / Extraordinära intäkter                                                                    |         |                                                                                                             |          |
| Tulorahoituksen korjauserät:/ Korrektivposter till internt tillförda medel:                                    |         |                                                                                                             |          |
| -Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot / -Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | -1 769  | Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot / Försäljningsförlust av tillgångar bland bestående aktiva |          |
|                                                                                                                |         |                                                                                                             |          |
| <b>Investoinnit / Investeringar</b>                                                                            |         | <b>Investoinnit / Investeringar</b>                                                                         |          |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin / Finansieringsandelar för investeringsutgifter                            | 0       | Investointimenot / Investeringsutgifter                                                                     | -18 704  |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot / Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva    | 1 988   |                                                                                                             | 0        |
|                                                                                                                |         |                                                                                                             |          |
| <b>Rahoitustoiminta / Kassaflödet för finansieringsdel</b>                                                     |         | <b>Rahoitustoiminta / Finansieringsverksamhet</b>                                                           |          |
| Antolainasaamisten vähennykset / Minskning av utlåningen                                                       | 0       | Pitkäaikaisten lainojen vähennys / Minskning av långfristiga lån                                            | -13 796  |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys / Ökning av långfristiga lån                                                    | 20 000  |                                                                                                             | 0        |
| Lyhytaikaisten lainojen lisäys / Förändring av kortfristiga lån                                                | 5 000   |                                                                                                             | 0        |
| Oman pääoman lisäykset / Förändringar i eget kapital                                                           | 0       |                                                                                                             |          |
|                                                                                                                |         |                                                                                                             |          |
| <b>Kokonaistulot yhteensä / Totala inkomster sammanlagt</b>                                                    | 125 162 | <b>Kokonaismenot yhteensä / Totala utgifter, sammanlagt</b>                                                 | -121 246 |
|                                                                                                                |         |                                                                                                             |          |
| <b>Täsmäytys / Avstämning</b>                                                                                  |         |                                                                                                             |          |
| Kokonaistulot – Kokonaismenot                                                                                  |         |                                                                                                             |          |
| Totala inkomster – Totala utgifter                                                                             | 3 916   |                                                                                                             |          |
| Rahavarojen muutos / Förändring av likvida medel                                                               | 4 409   |                                                                                                             |          |
| Muut maksuvalmiuden muutokset / Övriga förändringar av likviditeten                                            | 492     |                                                                                                             |          |

# 4 Kuntakonsernin toiminta ja talous / Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi

## 4.1 Kuntakonsernin rakenne / Kommunkoncernens struktur





Tytäryhtiö Östersundomin Vesi Oy on perustettu 16.12.2024 Sipoon kunnanhallituksen päätöksellä § 349. Kaupparekisteriin se on merkitty 25.1.2025.

Dotterbolaget Östersundom Vatten Ab grundades 16.12.2024 med kommunstyrelsens beslut § 349. Bolaget registrerades i handelsregistret 25.1.2025.

## 4.2 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä / Sammanställning av de samfund som ingår i koncernbokslutet

Kunnan konsernitilinpäätös laaditaan kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä niiden kuntayhtymien, joissa kunta on jäsenenä, tilinpäätösten yhdistelmänä. Kunnan konsernitilinpäätökseen yhdistellään lisäksi konserniyhteisöjen omistusosuutta vastaava määrä osakkuusyhteisöjen voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta.

Aikaisempien tilikausien tapaan osakkuusyhtiö As Oy Sipoon Mäntykangas jätettiin vuoden 2024 konsernitilinpäätöksen ulkopuolelle epäolennaisena.

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

Såsom under tidigare räkenskapsperioder lämnades intressesamfundet Bostads Ab Sibbo Tallmo utanför koncernbokslutet för år 2024,

Voimassa olevien määräysten mukaisesti kunta laati täydellisen konsernitilinpäätöksen.

eftersom det ansågs vara oväsentligt.

Enligt gällande bestämmelser gjorde kommunen upp ett komplett koncernbokslut för räkenskapsperioden.

| Yhdistelty konsernitilinpäätökseen / Sammanställt till koncernbokslutet |                                          |                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                         | Yhdistelty (kpl) /<br>Sammanställt (st.) | Ei yhdistelty (kpl) /<br>Inte sammanställt (st.) |
| Tytäryhteisöt / Dattersamfund                                           |                                          |                                                  |
| Osakeyhtiöt / Aktiebolag                                                | 1                                        |                                                  |
| Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöt / Fastighets- och bostadsaktiebolag   | 3                                        |                                                  |
| Kuntayhtymät / Samkommuner                                              | 4                                        |                                                  |
| Osakkuusyhteisöt / Intressesamfund                                      | 4                                        | 1                                                |
| Yhteensä / Totalt                                                       | 13                                       | 1                                                |

## 4.3 Konsernin toiminnan ohjaus / Styrning av koncernens verksamhet

Kunnan hallintosäännön 20 §:n mukaan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja, talousjohtaja ja yhdyskuntajohtaja. Konsernijohtoon tehtävät ja toimivallanjako on määritelty hallintosäännön 21 §:ssä. Voimassa oleva konserniohje on hyväksytty kunnanhallituksessa 7.11.2022, § 341.

Sipoon kunnan omistajaohjaus on koettu toimivaksi ja kuntakonsernin kokoa vastaavaksi. Omistajaohjauksesta ei ole haluttu tehdä raskasta prosessia, sillä konserniyhtiöitä on pieni määrä. Kunnan viranhaltijoita toimii tytäryhtiöiden hallituksissa. Tytäryhtiöt (erityisesti keskinäiset kiinteistöosakeyhtiöt) koetaan kiinteäksi osaksi kunnan toimintaa ja viranhaltijoiden toimiminen niiden hallituksissa on koettu hyvänä omistajaohjauksen ja tiedonkulun kannalta. On tiedostettu, että ristiriitaisia rooleja saattaa muodostua, kun sama henkilö toimii sekä kunnan tehtävissä että tytäryhteisön hallituksessa. Konsernijohtoon edustajan tulee ottaa päätöksenteossa huomioon ensisijaisesti kuntakonsernin kokonaisuus.

Enligt § 20 i kommunens förvaltningsstadga hör kommunstyrelsen, kommundirektören, ekonomidirektören och samhällsdirektören till kommunens koncernledning. Koncernledningens uppgifter och befogenhetsfördelning fastställs i § 21 i förvaltningsstadgan. Det gällande koncerndirektivet godkändes av kommunstyrelsen 7.11.2022 § 341.

Sibbo kommuns ägarstyrning har upplevts vara fungerande och motsvara kommunkoncernens storlek. Avsikten har varit att hålla ägarstyrningen som en lätt process, eftersom antalet koncernbolag är litet. Kommunens tjänsteinnehavare är medlemmar i dotterbolagens styrelser. Dotterbolagen (särskilt de ömsesidiga fastighetsbolagen) uppfattas som en integrerad del av kommunens verksamhet, och det är bra för ägarstyrningen och informationsflödet att tjänsteinnehavare är med i styrelserna. Det kan eventuellt finnas motstridiga roller när en och samma person fungerar både i kommunens tjänst och som ledamot i dotterbolagets styrelse. I egenskap av representant för koncernledningen måste kommunkoncernens övergripande intresse beaktas i beslutsfattandet.

Tytäryhteisöjen toiminnan tulokellisuus ja taloudellisen aseman sekä tavoitteiden seuranta, analysointi ja raportointi

Keskinäisten kiinteistösaakeyhtiöiden, Kkoy Sipoon Jussaksentie 14 ja Kkoy Sipoon Jussaksentie 18, hallitsemat tilat on 1.1.2023 alkaen vuokrattu Itä-Uudenmaan hyvinvointialueelle.

Kkoy Sipoon Jussaksentie 14:lle laadittiin vuonna 2020 viisivuotissuunnitelma, jolla taseeseen aikaisempina vuosina kertyneet voitot on pyritty saamaan kohtuutasolle. Vuosien 2020–2024 tilinpäätökset on tästä johtuen laadittu tappiollisiksi. Yhtiön tilikauden 1.1.–31.12.2024 tappio oli 17 440,05 euroa, minkä jälkeen yhtiön oman pääoman määrä on 21 358 926,78 euroa. Yhtiön rahat ja pankkisaamiset olivat 3 458 026,48 euroa.

Kkoy Sipoon Jussaksentie 18:n tilikauden 1.1.–31.12.2024 voitto oli 73 413,32 euroa, minkä jälkeen yhtiön oman pääoman määrä on 5 943 069,59 euroa. Yhtiölle laadittiin vuonna 2020 viisivuotissuunnitelma, jolla taseeseen aikaisempina vuosina kertyneet ylijäämät on pyritty saamaan kohtuutasolle. Vuosien 2020–2024 tilinpäätökset on tästä johtuen pyritty laatimaan alijäämäisiksi. Vuosien 2023–2024 tulokset ovat kuitenkin muodostuneet ylijäämäisiksi edellisvuosia huomattavasti suurempien vuokratuottojen vuoksi. Yhtiön rahat ja pankkisaamiset olivat 1 910 811,66 euroa.

Asunto Oy Sipoon Tiltaltin tilikauden 1.1.–31.12.2024 voitto oli 12,11 euroa, oma pääoma tilikauden lopussa 274 383,45 euroa sekä rahat ja pankkisaamiset 78 718,53 euroa. Ylimääräisessä yhtiökokouksessa 27.8.2024 päätettiin kattojen saneeraajasta sekä 180 000 euron lainan nostamisesta hankkeeseen.

Sipoon Jäähalli Oy:n tilikauden 1.1.–31.12.2024 voitto oli 23 997,82 euroa, oma pääoma tilikauden lopussa 495 527,10 euroa sekä rahat ja pankkisaamiset 81 571,43 euroa. Jäähalli vahvistaa erityisesti nuorison liikunta- ja urheilutoiminnan edellytyksiä. Jäähallin käyttöaste on ollut koko kauden ajan hyvä eli 98 % jäähallin aukioloista. Jäämaksut olivat kilpailukykyisiä suhteessa

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

Lokaler förvaltade av de ömsesidiga fastighetsaktiebolagen Sibbo Jussasvägen 14 och Sibbo Jussasvägen 18 har hyrts ut till Östra Nylands välfärdsområde från och med 1.1.2023.

En femårsplan utarbetades för det ömsesidiga fastighetsbolaget Sibbo Jussasvägen 14 år 2020, och avsikten med planen var att få de vinster som samlats i balansräkningen under tidigare år på en rimlig nivå. Boksluten för åren 2020–2024 har utarbetats av denna orsak som förlustbringande. Förlusten för bolagets räkenskapsperiod 1.1–31.12.2024 var 17 440,05 euro, varefter bolagets egna kapital är 21 358 926,78 euro. Bolagets kassa och bank var 3 458 026,48 euro.

Vinsten för räkenskapsperioden 1.1–31.12.2024 för fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 18 var 73 413,32 euro, och därmed var bolagets eget kapital 5 943 069,59 euro. En femårsplan utarbetades för bolaget år 2020, och avsikten med planen var att få de överskott som samlats i balansräkningen under tidigare år på en rimlig nivå. Strävan har därför varit att utarbeta boksluten för åren 2020–2024 med underskott. Resultaten för åren 2023–2024 hade dock ett överskott på grund av betydligt större hyresintäkter än föregående år. Bolagets kassa och bank var 1 910 811,66 euro.

Vinsten för räkenskapsperioden 1.1–31.12.2024 för fastighetsaktiebolaget Bostads Ab Sibbo Gransångaren var 12,11 euro, och därmed var bolagets eget kapital 274 383,45 euro samt bolagets kassa och bank 78 718,53 euro. Vid en extra bolagsstämma 27.8.2024 valdes entreprenören för saneringen av taket samt beslutades att lyfta ett lån på 180 000 euro för projektet.

Vinsten för räkenskapsperioden 1.1–31.12.2024 för Sibbo Ishall Ab var 23 997,82 euro, och därmed var bolagets eget kapital 495 527,10 euro samt bolagets kassa och bank 81 571,43 euro. Ishallen stärker framför allt ungdomarnas förutsättningar att utöva motion och idrott. Ishallens användningsgrad var god under hela säsongen,

lähialueen jäämaksuihin. Jäähallia on pidetty hyvässä toimintakunnossa ja tarvittavat huollot sekä PTS:n mukaiset korjaukset on suoritettu ajallaan. Taloudellisena tavoitteena on nollatulos, mutta päättäneen tilikauden tulos nousi kuitenkin voitolliseksi huolimatta korkotason noususta. Rahoituksessa sovitut luottojen lyhennykset ja korot hoidettiin sovitun ohjelman mukaisesti. Yhtiöllä on ollut viisivuotinen kohtuuhintainen sähkösopimus, joka päättyi vuoden 2024 lopussa. Tulevien vuosien uhkakuvana on sähkönhinnan nousun mahdollinen vaikutus toimintaan. Vuonna 2024 nykyaikaistettiin kylmätekniikkaa ja uusittiin kylmäkoneikkokontti, minkä avulla käyttökulut pyritään pitämään mahdollisimman pieninä ja toiminta energiatehokkaana ja ympäristöä mahdollisimman vähän kuormittavana.

Tytäryhteisöjen toimintaa ja taloutta seurattiin tilikauden aikana ja yhteisöt raportoivat toiminnastaan ja taloudestaan kunnan ao. toimialoille ja Talouspalvelut-yksikköön.

Vuoden 2024 osavuositarkastuksissa on ollut lyhyt talousanalyysi jokaisen tytäryhtiön tilanteesta.

Omistajapoliittisia linjauksia on kunnanhallituksen käsityksen mukaan noudatettu tilikauden aikana.

Riskienhallintajärjestelmien toimivuus tytäryhteisöissä

Tytäryhteisön hallituksen on huolehdittava siitä, että yhtiön toimintaan liittyvät riskit tunnistetaan ja niitä seurataan ja että riskienhallinnan periaatteet on määritelty. Konserniyhteisöllä tulee olla hallituksen hyväksymät riskienhallintaohjeet. Rahoitusriskien hallinnan osalta tulee olla erillisiä rahoitusriskien hallintaa koskevia ohjeita.

Riskien tunnistaminen, arviointi ja hallinta on hyvällä tasolla Sipoon Jäähalli Oy:ssä ja myös hyvällä tasolla Asunto Oy Tiltaltissa.

dvs. 98 procent av ishallens öppettid. Isavgifterna var konkurrenskraftiga i förhållande till närområdets isavgifter. Ishallen har hållits i funktionsdugligt skick och nödvändiga underhållsåtgärder och reparationer enligt långtidsplanen har utförts i tid. Det ekonomiska målet är nollresultat, men räkenskapsperiodens resultat var dock vinstgivande trots den ökade räntenivån. Återbetalningar av lån och räntor som överenskommits vid finansieringen sköttes i enlighet med det överenskomna programmet. Ishallsbolaget hade ett femårigt elavtal med skäligt pris som upphörde i slutet av år 2024. Hotbilden för de kommande åren är det stigande elpriset och dess eventuella konsekvenser för verksamheten. Kyltekniken moderniserades och containern för kylapparater ersattes år 2024. Strävan med dessa åtgärder är att hålla driftkostnaderna så låga som möjligt, verksamheten energieffektiv och verksamhetens miljöbelastning så liten som möjligt.

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

Delårsöversikterna för 2024 innehöll en kort analys av den ekonomiska situationen för varje dottersamfund.

Enligt kommunstyrelsens uppfattning har de ägarpolitiska riktlinjerna följts under räkenskapsperioden.

Effektiviteten hos dottersamfundens riskhanteringssystem

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

Identifieringen, bedömningen och hanteringen av riskerna är på en god nivå i Sibbo Ishall Ab och

Erillistä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kyselyä ei toteutettu keskinäisten kiinteistöyhtiöiden osalta.

Kunnanhallituksen käsityksen mukaan tytäryhteisöjen riskienhallinta on toteutettu asianmukaisesti. Merkittäviä riskejä ei toteutunut tilikauden aikana.

även på en god nivå i Bostads Ab Sibbo Gransångaren.

Det genomfördes ingen separat enkät om de ömsesidiga fastighetsbolagens interna kontroll och riskhantering.

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

## 4.4 Konsernin sitovat tavoitteet / Bindande mål för koncernsamfundet

Sipoon kuntakonsernin keskeisimmät tavoitteet on asetettu emoyhtiölle. Tavoitteet ja niiden toteutumisen arvioiminen on esitetty kyseisissä kuntaa käsittelevissä, toimialojen kappaleissa.

Konserniin kuuluville kiinteistöyhtiöille on asetettu tavoite mahdollistaa kiinteistöjen kunnossapitäminen ja tarjoaminen vuokralaisten käyttöön sekä tilojen korkea vuokrausaste. Jussaksentie 14 ja Jussaksentie 18 yhtiöiden osalta tavoitteena on tuloksen osalta suunnitellusti ollut taseen kertyneen ylijäämän tason tasaaminen tilikausikohtaisten alijäämien kautta. Lisäksi tavoitteena on ollut kiinteistöjen kunnossapitotyöt suunnitelmien mukaisesti. Yhtiöiden osalta tavoitteet ovat toteutuneet vuonna 2024. Yhtiöiden tulokset ovat suunnitellusti alijäämäisiä ja vuokrausaste on ollut korkea.

Sipoon Jäähalli Oy:n tavoitteena on ollut pitää yhtiönhallinnassa oleva kiinteistö kunnossa, kehittää toimintaa ja tarjota liikuntamahdollisuudet kuntalaisten käyttöön. Tuloksen osalta yhtiössä tavoitellaan noin nollatulosta. Vuoden 2024 osalta sekä kiinteistön että toiminnan osalta tavoitteet saavutettiin hyvin ja energian hinnan mahdollisiin nousuihin varauduttiin kiitettävästi ennakoiden. Yhtiön tilikauden 2024 tulos on ylijäämäinen, mutta asia kompensoituu aikaisempien tilikausien alijäämien kanssa.

Målen för koncernen Sibbo kommun har ställts för moderbolaget. Målen och deras genomförande bedöms i ifrågavarande kapitlen för varje sektor i kommunen.

Målen för koncernens fastighetsbolag är att möjliggöra underhåll av fastigheterna och erbjuda fastigheterna för hyresgästernas bruk samt hålla lokalernas uthyrningsgraden hög. Bolagen Jussasvägen 14 och Jussasvägen 18 har som mål att resultatet balanserar det planenliga överskottet i balansräkningen genom räkenskapsperiodernas underskott. Dessutom var målet att utföra underhåll av fastigheterna enligt plan. Bolagens mål uppfylldes år 2024. Bolagens resultat visade underskott enligt plan och uthyrningsgraden var hög.

Målet för Sibbo Ishall Ab var att hålla bolagets fastighet i gott skick, utveckla verksamheten och erbjuda idrottsmöjligheter åt kommuninvånarna. Bolaget strävar efter nollresultat. Målen för både fastighetens underhåll och verksamheten uppnåddes år 2024 och bolagets beredskap inför en eventuell ökning av energipriset var på en berömlig nivå. Bolagets resultat visar ett överskott år 2024, men de tidigare räkenskapsperiodernas underskott balanserar överskottet.

## 4.5 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat / Väsentliga händelser inom koncernen

Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen toimen uudistuksen vuoksi järjestämisvastuu sosiaali- ja terveydenhuollosta siirtyi 1.1.2023 Itä-Uudenmaan hyvinvointialueelle (Laki sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisestä sekä Laki pelastustoimen järjestämisestä), ja HUS-, Eteva- ja Kärkula-kuntayhtymät siirtyivät pois kunnan konsernirakenteesta.

Kunnan sote-kiinteistöt (Jussaksentie 14 ja 18) vuokrattiin 1.1.2023 alkaen Itä-Uudenmaan hyvinvointialueelle kolmeksi vuodeksi, minkä lisäksi on vielä yksi optiovuosi. Hyvinvointialueelta laskutettavat vuokrat määriteltiin ao. asetuksen mukaisesti.

Sipoon kunnanvaltuusto on tehnyt päätöksen (KV 14.6.2021 § 68) liikuntahalliyhtiön perustamisesta liikuntahallin rakentamiseksi yhdessä Keravan kaupungin kanssa. Perustettu yhtiö on nimeltään Kerava-Sipoo Liikuntahallit Oy. Sipoon kunnan omistusosuus yhtiössä on 37 %. Yhtiön hallitus on pyytänyt Sipoon kunnalta omavelkaista takausta rakennuttamisen lainalle omistusosuuksien suhteessa. Kunnanvaltuusto on myöntänyt omavelkainen takauksen (KV 6.2.2023). Liikuntahallin rakentaminen aloitettiin keväällä 2023.

Sipoon kunta on huolehtinut vesihuollon tehtävistä Helsingin kaupunkiin vuonna 2009 liitetyn Östersundomin alueen osalta. Toiminnan ja kunnan velvoitteiden selkeyttämiseksi Sipoon kunnanhallitus päätti Östersundomin Vesi Oy -nimisen yhtiön perustamisesta kokouksessaan 16.12.2024 § 349. Yhtiön on rekisteröity 25.1.2025. Yhtiöön ei ole siirretty varoja eikä yhtiöllä ole vielä varsinaista toimintaa. Sipoon kunnan omistusosuus yhtiössä on 100 %.

På grund av reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet överfördes ordnandet av social- och hälsovården 1.1.2023 till Östra Nylands välfärdsområde (lag om ordnandet av social- och hälsovård samt lag om ordnande av räddningsväsendet) och samkommunerna HUS, Eteva och Kärkula flyttades bort från kommunens koncernstruktur.

Kommunens två social- och hälsovårdsfastigheter (Jussasvägen 14 och 18) hyrdes ut till Östra Nylands välfärdsområde från 1 januari 2023 för tre år med ytterligare ett optionsår. Hyror som faktureras av välfärdsområdet fastställs i enlighet med den gällande förordningen.

Kommunfullmäktige i Sibbo fattade beslut (kfge 14.6.2021 § 68) om att grunda ett gemensamt bolag med Kervo stad för att bygga en idrottshall. Bolaget som grundades heter Kervo-Sibbo Idrottshallar Ab. Sibbo kommuns ägarandel av bolaget är 37 procent. Bolagets styrelse har begärt Sibbo kommun proprieborgen i proportion till ägarandelarna för ett lån som lyfts för byggandet. Kommunfullmäktige beviljade proprieborgen (kfge 6.2.2023). Byggandet av idrottshallen inleddes våren 2023.

Sibbo kommun har skött vattentjänsternas uppgifter i Östersundom, som sammanslogs med Helsingfors stad år 2009. För att tydliggöra verksamheten och kommunens förpliktelser beslutade kommunstyrelsen i Sibbo att grunda bolaget Östersundom Vatten Ab vid sitt möte 16.12.2024 § 349. Bolaget registrerades 25.1.2025. Inga medel har överförts till bolaget och bolaget har inte ännu egentlig verksamhet. Sibbo kommuns ägarandel av bolaget är 100 procent.

## 4.6 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä / Uppskattning av koncernens sannolika kommande utveckling

Keskinäisten kiinteistöyhtiöiden omistamat kiinteistöt on vuokrattu 1.1.2023 alkaen Itä-Uudenmaan hyvinvointialueelle kolmeksi

De fastigheter som ägs av de ömsesidiga fastighetsbolagen hyrdes ut till Östra Nylands välfärdsområde från 1 januari 2023 för tre år. År

vuodeksi, ja vuonna 2025 kaikki Itä-Uudenmaan sopimukset ovat neuvottelun alaisia. Kiinteistöihin liittyy kohtalainen riski. Hyvinvointialue tulee jollakin aikataululla määrittelemään oman palveluverkkonsa Itä-Uudellamaalla ja on mahdollista, että molemmat kiinteistöt tai ainakin toinen niistä jää hyvinvointialueen palveluverkon ulkopuolelle. Yksi mahdollisuus tämän riskin pienentämiseksi tai poistamiseksi on kiinteistöjen myyminen ulkopuoliselle taholle. Sote- ja pela-kiinteistöjen vuokraaminen, ylläpito ja kehittäminen eivät ole kunnan varsinaista ydintoimintaa. Riskiä voidaan pienentää myös pidempiaikaisella vuokrasopimuksella. Yhtenä keinona vähentää riskiä, aloitettiin neuvottelut pelastusaseman leasingosopimuksen siirrosta. Hyvinvointialueiden talouden sopeuttamispaineet lisäävät riskiä vuokratason laskemiseen kiinteistöissä. Tällä voi olla vaikutusta yhtiöiden kannattavuuteen ja toiminta edellytyksiin.

Jäähalliyhtiöllä oli viisivuotinen kiinteä kohtuuhintainen sähkösopimus, jonka voimassaolo päättyi vuoden 2024 lopussa. Sähkön hinnan kehitys ja muu kustannusten nousu saattaa vaikuttaa harrastaja- ja käyttäjämääriin kohonneiden tilavuokrien kautta. Vaikutusta on hankala arvioida. Myös uusien jäähallien tuomat mahdollisuudet lisäävät kilpailua käyttäjistä.

HSL:n taloutta ja joukkoliikenteen kehitystä haastaa taloudellisen epävarmuuden jatkuminen. Ei voida olla varmoja siitä, onko seudun kunnilla heikentyneessä taloustilanteessa varaa joukkoliikennepalveluiden lisätukeen. Tämä luo uhan joko matkustajilta perittävien hintojen merkittäviin korotuksiin tai palvelutason heikennyksiin tai mahdollisesti molempiin.

Keravan kaupungin ja Sipoon kunnan yhdessä perustama yhtiö Kerava-Sipoo Liikuntahallit Oy hallinnoi rakenteilla olevaa liikuntahallia. Sipoon kunnan omistusosuus yhtiöstä on 37 %. Halliyhtiön rakentamisen mahdollistamiseksi kunta on antanut 17 M€ takauksen yhdessä Keravan kaupungin kanssa, omistusosuuksien suhteessa. Liikuntahallin rakentaminen on aloitettu ja sen arvioidaan valmistuvan vuoden 2026 alkuun mennessä. Liikuntahalli tulee lisäämään liikuntamahdollisuuksien tarjontaa erityisesti kunnan luoteisosissa. Suureen

2025 förs förhandlingar om alla Östra Nylands välfärdsområdes avtal. En måttlig risk hänför sig till fastigheterna. Välfärdsområdet kommer någon gång i framtiden att fastställa sitt eget servicenät i östra Nyland, och det är möjligt att fastigheterna, eller åtminstone en av dem, inte kommer att ingå i välfärdsområdets servicenät. Ett alternativ för att minska eller avlägsna risken är att sälja fastigheterna till en extern part. Uthyrning, underhåll och utveckling av fastigheter för social- och hälsovården och räddningsverket hör inte till kommunens egentliga kärnverksamhet. Risken kan minskas även med ett långvarigare hyresavtal. Som ett alternativ för att minska risken inleddes förhandlingar om överföring av räddningsstationens leasingavtal. Trycket mot välfärdsområdena för att anpassa ekonomin ökar risken för att fastigheternas hyror sjunker. Detta kan påverka bolagens lönsamhet och verksamhetsförutsättningar.

Ishallsbolaget hade ett femårigt elavtal med fast och skäligt pris som upphörde i slutet av år 2024. Elprisets utveckling och ökning av andra kostnader kan påverka antalet utövare och användare i och med de höjda lokalyrorna. Det är svårt att förutse konsekvenserna. Nya ishallar medför möjligheter som också ökar konkurrensen om användare.

HRT:s ekonomi och kollektivtrafikens utveckling möts av utmaningar eftersom osäkerheten inom ekonomin fortsätter. Det är inte möjligt att vara säker på att kommunerna i regionen har råd med ytterligare stöd till kollektivtrafiken i ett försvagat ekonomiskt läge. Detta skapar ett hot om att antingen passagerarnas biljettpriser höjs avsevärt eller servicenivån försämras eller eventuellt båda.

Bolaget Kervo-Sibbo Idrottshallar Ab som grundades av Kervo stad och Sibbo kommun förvaltar idrottshallen som för tillfället byggs. Sibbo kommuns ägarandel av bolaget är 37 procent. För att möjliggöra hallbolagets byggande har kommunen beviljat propäborgen på 17 miljoner euro tillsammans med Kervo stad i förhållande till kommunernas ägarandelar. Bygget av idrottshallen har inletts och hallen uppskattas bli färdig före början av år 2026. Idrottshallen kommer att öka på utbudet av idrottstjänster speciellt i kommunens nordvästliga delar. Den stora byggentreprenaden innehåller en

rakentamishankkeeseen sisältyy kohtalainen riski hintojen nousun ja rakentamisaikataulun mahdollisen viivästymisen osalta. Liikuntahalliin on kohdistunut mielenkiintoa urheiluseurojen taholta ja vuokrausasteen odotetaan muodostuvan hyväksi. Mikäli liikuntahallitarjontaa tulee seutukunnalle lisää, hankkeeseen sisältyy riski siitä, että tilojen vuokrausaste myöhemmin laskee.

Vuoden 2024 lopussa Sipoon kunnanhallitus teki päätöksen Östersundomin Vesi Oy:n perustamisesta. Tavoitteena on täyttää vesilain vaatimukset ja selkeyttää alueen vesihuoltoa, jolloin Östersundomin Vesi Oy toimii Helsinkiin kuuluvan Östersundomin alueen vesihuollon toimijana ja mahdollistajana. Tällä hetkellä Sipoon Vesi liikelaitos huolehtii kyseisen alueen vesihuollosta. Yrityksen perustamisen tarkoituksena on Östersundomin alueen vesi- ja viemäriverkoston siirtäminen yhtiöön. Kunnan tavoitteena on yhtiön osalta sen myynti, sillä sen toiminta-alue ei kuulu kunnalle.

måttlig risk för prisökningar och eventuella fördröjningar i byggandets tidtabell. Idrottsföreningar har visat intresse för idrottshallen, och uthyrningsgraden förväntas bli bra. Om det byggs flera idrottshallar i den ekonomiska regionen, innehåller projektet en risk för att lokalernas uthyrningsgrad minskar senare.

Kommunstyrelsen i Sibbo fattade beslut om att grunda Östersundom Vatten Ab i slutet av år 2024. Avsikten är att uppfylla kraven i vattenlagen och tydliggöra vattentjänsterna på området. Östersundom Vatten Ab fungerar som en aktör och möjliggörare för vattentjänster i Östersundoms område i Helsingfors. För närvarande sköter affärsverket Sibbo Vatten vattentjänsterna på området. Avsikten med grundandet av bolaget är att överföra vatten- och avloppsnätet i Östersundom till bolaget. Kommunens mål angående bolaget är att sälja bolaget, eftersom dess verksamhetsområde inte hör till kommunen.

## 4.7 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä / Redogörelse för anordnande av koncernövervakning

Sipoon kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja, talousjohtaja ja tekninen johtaja. Konsernin ohjauksessa sovelletaan valtuuston hyväksymää konserniohjetta ja hallintosääntöä. Päivitetty konserniohje on hyväksytty kunnanhallituksessa 7.11.2022.

Tytäryhteisöjen ja kiinteistöosakeyhtiöiden osalta toiminnan ja talouden seuranta on toteutettu toisessa osavuositarkastuksessa ja toimintakertomuksessa, joissa yhteisöt raportoivat niille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta. Yhteisöjen edustaja kutsutaan myös säännöllisesti kunnanhallitukseen selostamaan yhteisön toimintaa ja tilannetta. Talousjohtaja seuraa säännöllisesti tytäryhteisöjen toimintaa ja taloutta.

Kuntayhtymien toimintaa ja taloutta seurataan ao. vastuutoimialoilla, joille toimitetaan kuntayhtymien tilinpäätös- ja talousarviolaskelmat. Raportointi ja muu tiedonvälitys kunnanhallitukselle tapahtuu myös näiden

Sibbo kommuns koncernledning består av kommunstyrelsen, kommundirektören, ekonomidirektören och tekniska direktören. Vid koncernstyrningen tillämpas förvaltningsstadgan samt ett koncerndirektiv som godkänts av fullmäktige. Det uppdaterade koncerndirektivet godkändes av kommunstyrelsen 7.11.2022.

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

Samkommunernas verksamhet och ekonomi följs upp av respektive ansvarssektor utgående från samkommunernas boksluts- och budgetkalkyler.

yhtymävaltuustoon/hallitukseen valittujen Sipoon kunnan edustajien kautta.

Sipoon Jäähalli Oy:n ja Asunto-osakeyhtiö Sipoon Tiltaltin osalta sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta on arvioitu niille lähetetyllä arviointilomakkeella.

Keskinäisten kiinteistöyhtiöiden hallitukset koostuvat kunnanjohtajasta, hallintopäälliköstä ja laskentapäälliköstä, joten niiden valvonta ja riskienhallinta toteutuu sitä kautta. Hallitusten sihteerinä on aiemmin toiminut talousjohtaja.

Konserniyhtiöt eivät ole raportoineet eikä konsernivalvonnassa ole tullut esiin merkittäviä puutteita sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan osalta.

Hallintosäännön 21 §:n 5 kohdan mukaan kunnanhallitus arvioi vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta a) kuntakonsernin kokonaisedun toteutumisen, b) riskienhallinnan ja c) menettelytapojen kannalta ja teettää ulkopuolisen arvioinnin kerran valtuustokaudessa. BDO Oy teki ko. ulkopuolisen arvioinnin ja arvioinnista saatiin raportti 15.12.2020. Omistajaohjauksen kehittämiseksi esitettiin muutamia suosituksia, jotka merkittiin vielä tiedoksi kunnanhallituksen kokouksessa 7.11.2022.

Rapporteringen och annan kommunikation till kommunstyrelsen sker också genom Sibbo kommuns representanter som valts till samkommunernas fullmäktige/styrelse.

Beträffande Sibbo Ishall Ab och Bostads Ab Sibbo Gransångaren har den interna kontrollens och riskhanterings funktion bedömts med en enkätblankett som skickats till bolagen.

Styrelserna för de gemensamma fastighetsbolagen består av kommundirektören, förvaltningschefen och redovisningschefen, så deras kontroll och riskhantering genomförs via dem. Ekonomidirektören har tidigare varit styrelsernas sekreterare.

Koncernbolagen har inte rapporterat och inga betydande brister i den interna kontrollen och riskhanteringen har identifierats inom koncernövervakningen.

Enligt § 21 5 punkten i förvaltningsstadgan utvärderar kommunstyrelsen årligen hur ägarstyrningen lyckats med tanke på a) kommunkoncernens fördel som helhet, b) riskhanteringen och c) förfarandena samt låter utföra en extern utvärdering en gång per fullmäktigeperiod. BDO Oy har utfört en extern utvärdering enligt ovan och utvärderingsrapporten levererades till kommunen 15.12.2020. För utvecklingen av ägarstyrningen gavs några rekommendationer som antecknades för kännedom vid kommunstyrelsens möte 7.11.2022.

## 4.8 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut / Koncernbokslutet med nyckeltal

### Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

### Koncernresultaträkning med nyckeltal

#### ULKOINEN TULOSLASKELMA / EXTERN RESULTATRÄKNING

| 1 000 €                                                                                            | 2024           | 2023           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter                                                               | 37 141         | 38 726         |
| Toimintakulut / Verksamhetskostnader                                                               | -105 431       | -101 194       |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) / Andel av intressesamfundens vinst (förlust)        | -9             | 4              |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>                                                            | <b>-68 299</b> | <b>-62 463</b> |
| Verotulot / Skatteinkomster                                                                        | 60 588         | 62 393         |
| Valtionosuudet / Statsandelar                                                                      | 22 076         | 22 093         |
| Rahoitustuotot ja -kulut / Finansiella intäkter och kostnader                                      | -1 568         | -958           |
| Korkotuotot / Ränteintäkter                                                                        | 248            | 42             |
| -Muut rahoitustuotot / Övriga finansiella intäkter                                                 | 172            | 282            |
| -Korkokulut / Räntekostnader                                                                       | -1 965         | -1 225         |
| -Muut rahoituskulut / Övriga finansiella kostnader                                                 | -22            | -58            |
| <b>Vuosikate / Årsbidrag</b>                                                                       | <b>12 797</b>  | <b>21 064</b>  |
| Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och nedskrivningar                                     | -12 426        | -16 765        |
| -Suunnitelman mukaiset poistot / Avskrivningar enligt plan                                         | -11 928        | -11 818        |
| -Omistuksen eliminointierot / Elimineringsdifferenser för ägande                                   | -5             | -30            |
| -Arvonalentumiset / Nedskrivningar                                                                 | -492           | -4 918         |
| <b>Satunnaiset erät / Extraordinära poster</b>                                                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Tilikauden tulos / Räkenskapsperiodens resultat</b>                                             | <b>372</b>     | <b>4 299</b>   |
| Tilinpäätössiirrot / Bokslutsdispositioner                                                         | 2              | 3              |
| <b>Tilikauden verot ja laskennalliset verot / Räkenskapsperiodens skatt och uppskjutna skatter</b> | <b>-3</b>      | <b>0</b>       |
| Tilikauden verot / Räkenskapsperiodens skatt                                                       | -3             | 0              |
| Laskennalliset verot / Uppskjutna skatter                                                          | 0              | 0              |
| Vähemmistöosuudet / Minoritetsandelar                                                              | -13            | 3              |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä) / Räkenskapsperioden överskott (underskott)</b>                  | <b>357</b>     | <b>4 305</b>   |

| TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT / RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL                  |        |        |
|----------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Toimintatuotot/Toimintakulut / Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, % | 35     | 38     |
| Vuosikate/Poistot / Årsbidrag/Avskrivningar, %                             | 103    | 126    |
| Vuosikate, euro/asukas / Årsbidrag, euro/invånare                          | 561    | 932    |
| Asukasmäärä / Invånarantal                                                 | 22 823 | 22 590 |

**Konsernin toiminnan rahoitus**
**Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut**
**Finansiering av koncernens verksamhet**
**Koncernens finansieringsanalys med nyckeltal**

| 1 000 €                                                                                                          | 2024          | 2023           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Toiminnan rahavirta / Verksamhetens kassaflöde</b>                                                            |               |                |
| Vuosikate / Årsbidrag                                                                                            | 12 797        | 21 064         |
| Satunnaiset erät / Extraordinära poster                                                                          | 0             | 0              |
| Tilikauden verot / Räkenskapsperiodens skatt                                                                     | -3            | 0              |
| Tulorahoituksen korjauserät / Korrektivposter till internt tillförda medel                                       | -1 772        | -3 979         |
| <b>Investointien rahavirta / Investeringarnas kassaflöde</b>                                                     |               |                |
| Investointimenot / Investeringsutgifter                                                                          | -19 662       | -17 739        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin / Finansieringsandelar för investeringsutgifter                              | 46            | 2              |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot / Inkomster från överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva | 1 990         | 4 351          |
| Investoinnit netto / Investeringar netto                                                                         | -17 626       | -13 386        |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta / Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>                      | <b>-6 604</b> | <b>3 699</b>   |
| <b>Rahoituksen rahavirta / Finansieringens kassaflöde</b>                                                        |               |                |
| Antolainauksen muutokset / Förändringar i utlåningen                                                             |               |                |
| Antolainasaamisten lisäykset / Ökning av utlåningen                                                              | 0             | 0              |
| Antolainasaamisten vähennykset / Minskning av utlåningen                                                         | 0             | 1              |
| Antolainauksen muutokset / Förändringar i utlåningen                                                             | 0             | 1              |
| Lainakannan muutokset / Förändringar i lånestocken                                                               |               |                |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys / Ökning av långfristiga lån                                                      | 19 952        | 10 064         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys / Minskning av långfristiga lån                                                 | -13 798       | -12 897        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos / Förändring av kortfristiga lån                                                  | 5 046         | -3 000         |
| Lainakannan muutokset / Förändringar i lånestocken                                                               | 11 199        | -5 834         |
| Oman pääoman muutokset / Förändringar i eget kapital                                                             | 0             | 15             |
| Muut maksuvalmiuden muutokset / Övriga förändringar av likviditeten                                              | 796           | -4 567         |
| <b>Rahoituksen rahavirta / Finansieringen kassaflöde</b>                                                         | <b>11 996</b> | <b>-10 385</b> |
| <b>Rahavarojen muutos / Förändring av likvida medel</b>                                                          | <b>5 391</b>  | <b>-6 686</b>  |
| <b>Rahavarat / Likvida medel 31.12., 1 000 €</b>                                                                 | <b>16 950</b> | <b>11 559</b>  |
| <b>Rahavarat / Likvida medel 1.1., 1 000 €</b>                                                                   | <b>11 559</b> | <b>18 244</b>  |

| <b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT / FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL</b>                                                     | <b>2024</b> | <b>2023</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta / Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1000 € | -14 699     | -30 409     |
| Investointien tulorahoitus / Intern finansiering av investeringar, %                                                        | 65          | 119         |
| Laskennallinen lainanhoitokate / Kalkylmässigt låneskötselbidrag                                                            | 0,9         | 1,6         |
| Kassan riittävyys, pv / Likviditet, kassadagar                                                                              | 185         | 138         |

**Konsernin rahoitusasema ja sen muutokset**  
**Konsernitase ja sen tunnusluvut**

**Koncernens finansiella ställning och**  
**förändringar i den**  
**Koncernbalansräkning med nyckeltal**

| <b>VASTAAVAA / AKTIVA, 1 000 €</b>                | <b>2024</b>    | <b>2023</b>    |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT / BESTÅENDE AKTIVA</b>       | <b>272 799</b> | <b>265 851</b> |
| Aineettomat hyödykkeet / Immateriella tillgångar  | 2 062          | 1 451          |
| Aineelliset hyödykkeet / Materiella tillgångar    | 264 103        | 257 699        |
| Sijoitukset / Placeringar                         | 6 634          | 6 701          |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT / FÖRVALTADE MEDEL</b>   | <b>420</b>     | <b>446</b>     |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT / RÖRLIGA AKTIVA</b>       | <b>22 685</b>  | <b>18 347</b>  |
| Vaihto-omaisuus / Omsättningstillgångar           | 53             | 55             |
| Saamiset / Fordringar                             | 5 682          | 6 734          |
| -Pitkäaikaiset saamiset / Långfristiga fordringar | 56             | 64             |
| -Lyhytaikaiset saamiset / Kortfristiga fordringar | 5 626          | 6 670          |
| Rahoitusarvopaperit / Finansiella värdepapper     | 2 398          | 1 995          |
| Rahat ja pankkisaamiset / Kassa och bank          | 14 552         | 9 564          |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ / AKTIVA SAMMANLAGT</b>     | <b>295 904</b> | <b>284 644</b> |

| <b>VASTATTAVAA / PASSIVA</b>                                                                         |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>OMA PÄÄOMA / EGET KAPITAL</b>                                                                     | <b>145 687</b> | <b>145 326</b> |
| Peruspääoma / Grundkapital                                                                           | 64 795         | 64 795         |
| Arvonkorotusrahassto / Uppskrivningsfond                                                             |                |                |
| Muut omat rahastot / Övriga egna fonder                                                              | 106            | 107            |
| Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) / Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder | 80 430         | 76 119         |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) / Räkenskapsperiodens överskott (underskott)                          | 357            | 4 305          |
| <b>VÄHEMMISTÖOSUUDET / MINORITETSANDELAR</b>                                                         | <b>339</b>     | <b>326</b>     |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET / AVSÄTTNINGAR</b>                                                           | <b>100</b>     | <b>129</b>     |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT / FÖRVALTAT KAPITAL</b>                                                   | <b>421</b>     | <b>446</b>     |
| <b>VIERAS PÄÄOMA / FRÄMMANDE KAPITAL</b>                                                             | <b>149 357</b> | <b>138 417</b> |
| Pitkäaikainen / Långfristigt                                                                         | 109 730        | 104 971        |
| Lyhytaikainen / Kortfristigt                                                                         | 39 627         | 33 446         |
| <b>YHTEENSÄ / TOTALT</b>                                                                             | <b>295 904</b> | <b>284 644</b> |

| <b>KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT</b>                                                      | <b>2024</b> | <b>2023</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Omavaraisuusaste / Soliditetsgrad, %                                                   | 49          | 51          |
| Suhteellinen velkaantuneisuus / Relativ skuldsättningsgrad, %                          | 123,8       | 111,1       |
| Kertynyt ylijäämä/alijäämä / Accumulerat överskott (underskott), 1000 €                | 80 787      | 80 430      |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas / Accumulerat överskott (underskott) €/invånare | 3 540       | 3 560       |
| Konsernin lainat, €/asukas / Koncernens lån, €/invånare                                | 5 051       | 4 607       |
| Konsernin lainakanta / Koncernens lånestock 31.12., 1000 €                             | 115 281     | 103 975     |
| Lainat ja vuokravastuut, 31.12., 1000 €                                                | 155 064     | 129 705     |
| Kunnan asukasmäärä / Kommunens invånarantal                                            | 22 823      | 22 590      |

# 5 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet / Behandling av räkenskapsperiodens resultat och balanseringsåtgärder för ekonomin

## 5.1 Tilikauden tuloksen käsittely / Behandling av räkenskapsperiodens resultat

Kunnanhallituksen on kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä tarvittaessa esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen vapaaehtoisia varauksia ja rahastosiirtoja. Kunnan tilikauden tulos on 466 534,69 euroa.

Kunnanhallitus ehdottaa tilikauden 2024 tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- kirjataan poistoeron lisäykseksi 0 euroa,
- kirjataan poistoeron vähennykseksi 1 781 481,75 euroa,
- kirjataan varausten vähennykseksi 0 euroa ja
- kirjataan tilikauden ylijäämä 2 248 016,44 euroa kunnan taseen omaan pääomaan edellisten tilikausien yli-/alijäämätillille.

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

Med räkenskapsperiodens resultat avses resultatet i resultaträkningen före reserveringar och fondöverföringar. Resultatet för kommunens räkenskapsperiod är 466 534,69 euro.

Kommunstyrelsen föreslår att resultatet för räkenskapsperioden 2024 behandlas på följande sätt:

- som avskrivningsdifferensens tillägg antecknas 0 euro,
- som avskrivningsdifferensens minskning antecknas 1 781 481,75 euro,
- som reservernas minskning antecknas 0 euro och
- som räkenskapsperiodens överskott antecknas 2 248 016,44 euro i det egna kapitalet i kommunens balansräkning på tidigare räkenskapsperioders överskotts- och underskottskonton.

# 6 Talousarvion ja strategian toteutuminen / Budgetutfallet och genomförandet av strategin

## 6.1 Valtuustokauden keskeiset toimenpiteet ja mittarit / Centrala åtgärder och mätare för fullmäktigeperioden

Kuntastrategiassa on kuvailtu strategian painopisteiden nykytilaa ja tavoitetilaa, josta osa on: Painotetaan asukkaiden hyvinvoinnin ja turvallisuuden parantamista, erityisesti nuorten henkisen hyvinvoinnin osalta, samalla edistetään kestävää kehitystä, tavoitellen hiilineutraaliutta ja uusiutuvan energian käyttöä. Talouden tasapaino on keskeistä, pyrkimyksenä välttää tuloveron korotukset ja varmistaa kestävä kasvun edellytykset. Lisäksi strategiassa korostetaan asumisen, elinvoiman, liikkumisen ja sivistyspalveluiden kehittämistä vastaamaan kasvavaa väestöä ja kulttuurin tarpeita. Sipoon kuntastrategia 2021–2025 määriteltiin valtuustokauden visio ja arvot:

### VISIO

Sipoo – Suomen halutuin. Sipoo on pääkaupunkiseudun kupeen viherkeidas, jossa on mahdollisuus yhteisölliseen asumiseen ja vapaa-aikaan sekä menestykselliseen yrittämiseen. Sipoossa asuu ja yrittää aktiivisia ja oma-aloitteisia ihmisiä, jotka voivat hyvin ja saavat asioita aikaan yhdessä tekemällä.

### ARVOT

- a) Palvelualttius – Vaalimme asiakaslähtöisyyttä kaikessa toiminnassamme. Olemme nopeita ja joustavia. Palvelumme on laadukasta ja ystävällistä kaikille.
- b) Avoimuus – Viestimme ajantasaisesti kahdella kielellä. Toimimme läpinäkyvästi. Olemme hyvä, luotettava ja vuorovaikutteinen yhteistyökumppani.
- c) Kekseliäisyys – Uudistamme toimintaamme jatkuvan kehittämisen periaatteella. Meidät tunnetaan luovista ja rohkeista ratkaisuistamme.

I kommunstrategin beskrivs nuläget och måltillståndet för strategins tyngdpunkter, och en del av dem är att: Vi betonar förbättring av invånarnas välfärd och säkerhet, särskilt ungdomars psykiska välfärd, och samtidigt främjar vi hållbar utveckling genom att sträva efter koldioxidneutralitet och användningen av förnybar energi. Den ekonomiska balansen är central, och vi eftersträvar att undvika att förhöja inkomstskatten samt att säkerställa förutsättningarna för tillväxt. I strategin betonas dessutom att boende, livskraft, trafikförbindelser och bildningstjänster utvecklas så att de motsvarar behoven för den växande befolkningen och kulturen. I Sibbos kommunstrategi 2022–2025 definieras fullmäktigeperiodens vision och värden:

### VISION

Sibbo – Finlands mest eftertraktade. Sibbo är en oas i närheten av huvudstadsregionen och erbjuder en gemenskaplig boende- och fritidsmiljö samt förutsättningar för framgångsrikt företagande. Invånarna och företagarna i Sibbo är aktiva och initiativrika människor som mår bra och åstadkommer saker tillsammans.

### VÄRDEN

- a) Tjänstvillighet – Vi ställer kunden i centrum i all vår verksamhet. Vi är snabba och flexibla. Vi betjänar alla på ett högklassigt och vänligt sätt.
- b) Öppenhet – Vår information är tidsenlig och tvåspråkig. Vår verksamhet är transparent. Vi är en bra, pålitlig och interaktiv samarbetspartner.
- c) Uppfinningsrikedom – Vi förnyar vår verksamhet enligt principen om ständig utveckling. Vi är kända för våra kreativa och modiga lösningar.

Sipoon kunnan strategiassa vuosille 2022–2025 on asetettu

1. Strategian perusedellytyksiksi
  - a) Asukkaiden hyvinvointi ja turvallisuus
  - b) Kunta kehittyy kestävästi
  - c) Talous on tasapainossa

2. Painopisteiksi

- a) Asuminen
- b) Elinvoima
- c) Liikkuminen
- d) Sivistys

3. Keinoiksi

- a) Henkilöstö
- b) Hyvä hallinto
- c) Kumppanuudet

Kuntastrategiassa määriteltiin myös valtuustokauden sitovat tavoitteet ja mittarit, muita tunnistettuja tavoitteita (toteutuminen raportoidaan kaksi kertaa valtuustokaudella), sekä toimenpiteiden seuranta ja toimeenpano.

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

I kommunstrategin definieras även fullmäktigeperiodens bindande mål och mätare, andra identifierade mål (måluppfyllelsen rapporteras två gånger under fullmäktigeperioden) samt uppföljning och genomförande av åtgärder.

| Valtuustokauden strateginen toimenpide 2022–2025 / Fullmäktigeperiodens strategiska åtgärder 2022–2025                                                                                           | Mittari / Mätare                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Parannetaan lastemme ja nuortemme hyvinvointia / Vi förbättrar vår barns och ungdomars välbefinnande.                                                                                         | Kunnan oma hyvinvointikysely / Kommunens egna välfärdsenkät<br>TEAvisari                                                                                                                                                          |
| 2. Kumppanuuksien avulla vähennetään rikollisuutta ja parannetaan asukkaiden turvallisuutta / Vi minskar brottsligheten och förbättrar invånarnas säkerhet med hjälp av partnerskap              | Rikostilastot / Brottstatistik<br>Itä-Uudenmaan turvallisuusryhmän kysely / Östra Nylands säkerhetsgruppens enkät<br>Kouluterveyskysely / Enkäten hälsa i skolan                                                                  |
| 3. Laaditaan kestävä kehityksen laajempi kokonaiskuva ja tiekartta kohti kestävämpää Sipoota / Vi utvecklar en bredare helhetssyn på hållbar utveckling och en färdplan för ett hållbarare Sibbo | Kokonaiskuva luotu, tiekartan ensimmäiset tavoitteet toteutettu / Helhetssyn skapad och första målen i färdplanen uppnått                                                                                                         |
| 4. Rakennetaan huomisen Sipoolle tasapainoinen käyttötalous ilman tulonveronkorotuksia / Vi bygger upp en balanserad driftsbudget för morgondagens Sibbo utan att höja inkomstskatten            | Kunnallisvero säilyy 2023 tasolla ja velkaantuminen pysähtyy / Kommunalskatten bibehålls på samma nivå som år 2023 och skuldsättningen stannar upp.<br>(Mittarit: Kunnallisvero / Kommunalskatt & Velkaantuminen / Skuldsättning) |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5. Vuotuinen keskimääräinen väestökasvutavoite noin 500 henkilöä. Asunrakentamisesta puolet toteutetaan pientaloina / Målet för den genomsnittliga årliga befolkningstillväxten är cirka 500 invånare. Hälften av bostadsbyggandet består av småhus.                                     | Väestökasvu / vuosi / Befolkningstillväxt / år<br>Asuntojen kappalemäärä pientalojen suhde kerrostaloihin / Antalet småbostäders andel till höghus                                                                                          |
| 6. Sipoon yritysten ja erityisesti palveluyritysten määrää on kasvatettu ja monipuolistettu maanomistuksen, kaavoituksen ja markkinoinnin avulla / Företagen och framför allt serviceföretagen i Sibbo ökar och blir mångsidigare tack vare markägande, planläggning och marknadsföring. | Yritysten ja palveluyritysten nettolukumäärä kunnassa kasvaa / Nettoantalet företag och serviceföretag i kommunen ökar                                                                                                                      |
| 7. Päätös Kerava-Nikkilä henkilöjunaliikenteen käynnistymisestä / Beslut om att inleda persontågtrafik mellan Kervo och Nickby.                                                                                                                                                          | Väylävirasto tehnyt päätöksen käynnistämisestä / Trafikledsverket har gjort beslut för inledning                                                                                                                                            |
| 8. Päätös kävely- ja pyöräilyväylän rakentamiseksi Nikkilän ja Söderkullan välille / Beslut om att bygga en gång- och cykelväg mellan Nickby och Söderkulla.                                                                                                                             | Asia viety MAL-sopimuksen investointeihin / Ärendet har förts till MAL-avtalens investeringar                                                                                                                                               |
| 9. Lasten ja nuorten oppimistulokset valtakunnan ensimmäisessä neljänneksessä / Barn och ungas inlärningsresultat är bland den högsta fjärdedelen i landet.                                                                                                                              | PISA-tulokset / PISA-resultaten<br>Ylioppilaskirjoitukset / Studentexamen<br>Lisäksi käytetään muita oppimistuloksia osoittavia mittareita kuten Lukuseula / Även andra mätare för att bedöma inlärningsresultaten används, t.ex. Lukuseula |
| 10. Osaamista ja johtamista kehitetään suunnitelmallisesti / Kunnandet och ledarskapet utvecklas systematiskt                                                                                                                                                                            | Henkilöstön kehittämissuunnitelma laadittu / Utvecklingsplan för personalen har skapats                                                                                                                                                     |
| 11. Rakennamme mahdollisuuden asioida kaikissa palveluissa digitaalisesti / Vi erbjuder invånarna en möjlighet att sköta sina ärenden digitalt inom alla tjänster                                                                                                                        | Digitaalisten palveluiden saatavuus / Tillgängligheten av digitala tjänster                                                                                                                                                                 |
| 12. Toimitaan ja kehitetään toimintaa omistajapolitiittisten linjausten mukaisesti / Vi bedriver och utvecklar verksamheten i enlighet med de ägarpolitiska riktlinjerna.                                                                                                                | Laaditaan strategiaan perustuva edunvalvontasuunnitelma ja toteutetaan sitä menestyksekkäästi / Vi utarbetar en plan för intressebevakning som baserar sig på strategin och genomför den på ett framgångsrikt sätt                          |

## 6.2 Tavoitteiden toteutuminen / Uppnående av målen

Toimintakate  
Tulostavoite toteutui, toimintakatteen ollessa 1,4 M€ muutettua talousarviota parempi.

Verksamhetsbidrag  
Resultatmålet uppfylldes eftersom verksamhetsbidraget var 1,4 miljoner bättre än den ändrade budgeten.

#### Vuosikate

Vuosikate toteutui 0,8 M€ talousarviota parempana, mikä johtui toimintakulujen alittumisesta. Toimintatuotot alittuivat talousarviotasosta. Valtionosuudet toteutuivat noin 0,5 M€ alle budjetoidun tason, ja ne olivat 22,1 M€.

#### Tilikauden tulos

Tilikauden tulos toteutui 0,6 M€ talousarviota parempana, mikä johtui vuosikatteen parempana toteutumisena.

#### Årsbidrag

Årsbidraget utföll 0,8 miljoner euro bättre än budgeterat eftersom verksamhetskostnaderna underskreds. Verksamhetsintäkterna underskred budgeten. Statsandelarna underskred budgeten med cirka 0,5 miljoner euro och uppgick till 22,1 miljoner euro.

#### Räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens resultat var 0,6 miljoner euro bättre än budgeterat eftersom årsbidraget utföll bättre än planerat.

#### Kuntaa koskevat sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Sitovien tavoitteiden toteutuminen on raportoitu vastuualueiden ja tulosyksiköiden toimintakertomuksissa (luku 2.3). Tavoitteita oli yhteensä 39, joista 34 toteutui (vihreä), 4 toteutui osittain (keltainen) ja 1 ei toteutunut (punainen).

#### Bindande mål för hela kommunen år 2024

Hur de bindande målen uppnåddes redovisas i verksamhetsberättelserna för ansvarsområdena och resultatenheterna (kapitel 2.3). Målen var sammanlagt 39, varav 34 uppnåddes (grönt), 4 uppnåddes delvis (gult) och 1 uppnåddes inte (rött).

| 1. Parannetaan lastemme ja nuortemme hyvinvointia                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                  |                  |                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|
| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  | Vastuutoimiala   | Toteutuma Liikennevalo    |
| Kokonaisvaltainen suunnitelman laadinta lasten ja nuorten henkisen, fyysisen ja sosiaalisen hyvinvoinnin kehittämiseksi.                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                  | Konsernipalvelut | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                                                        | Suunnitelma valmis ja toimintaohjelma käynnistetty (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                        | Lähtötila        | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                  | 0                | 100                       |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                                                     | Suunnitelma on tehty, etenee suunnitelman mukaisesti.                                                                                                                            |                  |                           |
| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  | Vastuutoimiala   | Toteutuma Liikennevalo    |
| Lasten liikunta-aktiivisuutta tuetaan järjestämällä huoltajille ja lapsille yhteisiä toiminnallisia ulkotapahtumia kaikissa varhaiskasvatusyksiköissä                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                  | Varhaiskasvatus  | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                                                        | Jokaisessa päiväkodissa, perhepäivähoidossa sekä esiopetusryhmässä järjestetään vähintään yksi toiminnallinen perheiden ulkotapahtuma vuoden 2024 aikana. (toteutunut=100, ei=0) | Lähtötila        | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                  | 0                |                           |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                                                     | Kaikissa varhaiskasvatus- ja esiopetusyksiköissä on järjestetty vähintään yksi toiminnallinen tapahtuma yhdessä perheiden kanssa vuoden 2024 aikana.                             |                  |                           |
| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  | Vastuutoimiala   | Toteutuma Liikennevalo    |
| Oppilaiden ja opiskelijoiden osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia lisätään konkreettisia osallistumismuotoja kehittämällä koulukohtaisesti. Osallisuus lisää tutkitusti lasten ja nuorten hyvinvointia ja turvallisuuden tunnetta sekä tukee säännöllistä koulunkäyntiä. |                                                                                                                                                                                  | Koulutus         | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                                                        | Kunnan hyvinvointikysely. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                 | Lähtötila        | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                  | 0                | 100                       |

|                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                        |                       |                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Mittari                                                                                                                                                                       | Kunnan hyvinvointikyselyssä on tapahtunut myönteistä kehitystä oppilaiden ja opiskelijoiden osallisuuden suhteen tai mikäli kehitys on negatiivinen, tarpeellisiin toimenpiteisiin on ryhdytty. (toteutunut=100, ei=0) | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                        | 0                     | 100                           |
| Eteneminen                                                                                                                                                                    | Hyvinvointikysely toteutettiin lokakuussa 2024.                                                                                                                                                                        |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                        | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Positiivista ja yhteisöllistä koulukulttuuria rakennetaan koulukohtaisilla ohjelmilla. Koulut noudattavat 1.8.2023 käyttöön otettua poissaolomallia poissaolojen seurannassa. |                                                                                                                                                                                                                        | Koulutus              | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                                       | Lukuvuosisuunnitelman toteutumisen arviointi. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                                   | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                        | 0                     | 50                            |
| Mittari                                                                                                                                                                       | Tuntimerkintöjen yhtenäistäminen poissaolojen osalta on toteutettu. Ohjeistus tuntimerkintöjen käyttöön on laadittu ja sitä on noudatettu (toteutunut=100, ei=0)                                                       | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                        | 0                     | 100                           |
| Eteneminen                                                                                                                                                                    | Tuntimerkintöjä seurataan yhtenäistetyllä mallilla. Poissaoloseuranta on myös tämän mallin mukaista. Poissaoloista hälytetään automaattisesti huoltajia ja niiden syistä keskustellaan.                                |                       |                               |

## 1. Vi förbättrar vår barns och ungdomars välbefinnande.

|                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                            |                      |                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                            | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Barnens idrottsaktivitet stöds genom att ordna gemensamma aktiva utomhusevenemang till vårdnadshavare och barn i alla enheter inom småbarnspedagogik.                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                            | Småbarnspedagogik    | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                                        | Minst ett aktivt utomhusevenemang ordnas i varje daghem, familjedagvård samt förskoleundervisningsgrupp under år 2024. (uppnåddes=100, inte=0)                                             | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                            | 0                    | 0                                 |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                                                                 | Alla enheter inom småbarnspedagogiken och förskoleenheterna har ordnat minst ett aktivt evenemang med familjerna under år 2024.                                                            |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                            | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Elevernas och studerandenas delaktighet och möjlighet att påverka ökas genom att utveckla konkreta deltagningssätt i skolorna. Undersökningar har visat att delaktighet ökar barns och ungdomars välbefinnande och deras känsla av trygghet samt stöder regelbunden skolgång. |                                                                                                                                                                                            | Utbildning           | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                                        | Kommunens enkät om välbefinnande. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                                                  | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                            | 0                    | 100                               |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                                        | Kommunens enkät om välbefinnande visar positiv utveckling i elevernas och studerandenas delaktighet. Om utvecklingen är negativ har nödvändiga åtgärder vidtagits. (uppnåddes=100, inte=0) | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                            | 0                    | 100                               |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                                                                 | Enkäten om välbefinnande genomfördes i oktober 2024.                                                                                                                                       |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                            | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| En positiv och samhällelig skolkultur byggs med skolspecifika program. Skolorna följer frånvaromodellen som togs i bruk 1.8.2023 för uppföljning av frånvaron.                                                                                                                |                                                                                                                                                                                            | Utbildning           | Uppnåddes                         |

|                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                   |                      |                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Mätare                                                                                                           | Utvärdering av genomförandet av läsårsplanen. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                                             | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                   | 0                    | 50                                |
| Mätare                                                                                                           | Timmarkeringar har förenhetligats för frånvarons del. Anvisning för användning av timmarkeringarna har utarbetats och följts (uppnåddes=100, inte=0).                                             | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                   | 0                    | 100                               |
| Framskridande                                                                                                    | Timmarkeringarna uppföljs med en enhetlig modell. Även uppföljningen av frånvaron följer denna modell. Frånvaron meddelas automatiskt till vårdnadshavarna och orsaken till frånvaron diskuteras. |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                      |                                                                                                                                                                                                   | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| En övergripande plan utarbetas för att utveckla barns och ungdomars psykiska, fysiska och sociala välbefinnande. |                                                                                                                                                                                                   | Koncerttjänster      | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                           | Planen är färdig och verksamhetsprogrammet har inletts (uppnåddes=100, inte=0).                                                                                                                   | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                   | 0                    | 100                               |
| Framskridande                                                                                                    | Planen är färdig, programmet framskrider enligt planen.                                                                                                                                           |                      |                                   |

### 3. Laaditaan kestäväen kehityksen laajempi kokonaiskuva ja tiekartta kohti kestävämpää Sipoota

|                                                  |                                                                     |                         |                               |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b> |                                                                     | <b>Vastuutoimiala</b>   | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Päivitetään Sipoon ilmastosuunnitelma.           |                                                                     | Yhdyskunta ja ympäristö | Toteutunut                    |
| Mittari                                          | Ilmastosuunnitelman päivitys hyväksytty. (toteutunut=100, ei=0)     | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                  |                                                                     | 0                       | 100                           |
| Eteneminen                                       | Tavoite toteutui. Valtuusto hyväksyi ilmastosuunnitelman 9.12.2024. |                         |                               |

### 3. Vi utvecklar en bredare helhetssyn på hållbar utveckling och en färdplan för ett hållbarare Sibbo.

|                                             |                                                                    |                      |                                   |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b> |                                                                    | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Sibbos klimatplan uppdateras.               |                                                                    | Samhälle och miljö   | Uppnåddes                         |
| Mätare                                      | Den uppdaterade klimatplanen har godkänts. (uppnåddes=100, inte=0) | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                             |                                                                    | 0                    | 100                               |
| Framskridande                               | Målet uppnåddes. Fullmäktige godkände klimatplanen 9.12.2024.      |                      |                                   |

### 4. Rakennetaan huomisen Sipoolle tasapainoinen käyttötalous ilman tulonveronkorotuksia

|                                                                                                                             |                                                                                                                                                   |                         |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                            |                                                                                                                                                   | <b>Vastuutoimiala</b>   | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Kaikkien kaavahankkeiden yhteydessä laaditaan kunnallistekniikan yleissuunnitelma ja arvioidaan kaavahankeiden kaavatalous. |                                                                                                                                                   | Yhdyskunta ja ympäristö | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                     | Kaikkien hyväksyttyjen asemakaavojen yhteydessä laadittu kunnallistekniikan yleissuunnitelmaan perustuva kaavatalousarvio. (toteutunut=100, ei=0) | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                             |                                                                                                                                                   | 0                       | 100                           |

|                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Eteneminen                                                                                                                                                | Tavoite toteutui.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Kouluissa noudatetaan Valtion ravitsemusneuvottelukunnan kouluruokailusuositusta koululounaan ja välipalojen järjestämisessä. (vaikuttaa Hyte-kertoimeen) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                   | Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen peruskouluissa –tiedonkeruu (painotettu arvo TeaViisarissa)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 66                    | 4                             |
| Eteneminen                                                                                                                                                | Koulujen ruokalistat suunnitellaan Valtion ravitsemusneuvottelukunnan kouluruokailusuositusten mukaisesti. Koululounaan ja -välipalan ravintosisällöt ovat ravitsemussuositusten viitearvojen sisällä. Ruokapalvelujen sitova tavoite 2024 on toteutunut. Tavoitteen mittari on ollut väärä, se ei kuvaa todellista tilannetta.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Kunnassa toimii liikunnan edistämistä käsittelevä poikkihallinnollinen työryhmä. (vaikuttaa Hyte-kertoimeen)                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                   | Liikunta kunnan toiminnassatiedonkeruu (painotettu arvo TeaViisarissa)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                     | 100                           |
| Eteneminen                                                                                                                                                | Kunnanjohtajan viranhaltijapäätöksellä on nimetty hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työryhmä, joka toimii myös poikkihallinnollisena liikunnan edistämisen työryhmänä. Kun työryhmässä käsitellään liikunnan edistämisen asioita, työryhmä kokoontuu laajennetulla kokoonpanolla ja kokouksiin osallistuu liikuntapalvelupäällikkö. Liikunnan edistämisen asioiden vastuuhenkilönä toimii liikuntapalvelupäällikkö.                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Kunta madaltaa lasten ja nuorten kulttuuri- ja harrastustoimintaan osallistumisen kynnyksiä.                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                   | Kulttuuripolun osallistujamääräseuranta kulttuuripolku.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                     | 4 262                         |
| Mittari                                                                                                                                                   | Kirjastojen tapahtuma- ja näyttelymäärät (Suomen yleisten kirjastojen tilastot)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                     | 356                           |
| Mittari                                                                                                                                                   | Hobaritoimintaan liittyvien kulttuuriharrasteryhmien ja niihin osallistuneiden koululaisten määrä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                     | 1 441                         |
| Eteneminen                                                                                                                                                | Kunnassa ei ole hyte-kertoimessa tarkoitettua pysyvää käytäntöä, jolla kunta järjestää tai tukee taloudellisesti kulttuurin osallistumisen kynnyksiä madaltavaa vertaistoimintaa. Kulttuuri- ja liikuntapolun mukainen toiminta on toteutunut suunnitellusti. Luvussa mukana arvio kulttuuripalveluiden osuudesta ja kirjaston ja nuorisopalveluiden sekä liikuntapalveluiden osuus. Liikuntapalveluilta lumipäivät vuosiluokille 1–2 ja koulu-uinnit vuosiluokille 1–4. Kirjasto on järjestänyt tapahtumat suunnitelmien mukaan. Yhteensä tapahtumia on ollut 356 ja osallistujia noin 6450 (mukana tapahtumat kaikenikäisille) Sipoon opisto on parantanut viestintää kodeille. |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Kutsumme säännöllisesti koolle liikuntaseurojen ja yhdistysten yhteiskokouksen. (vaikuttaa Hyte-kertoimeen)                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                   | Liikunta kunnan toiminnassatiedonkeruu (painotettu arvo TeaViisarissa)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                     | 100                           |

|                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Eteneminen                                                                                                                                                  | Seurafoorumi järjestetty 24.10.2024. Lisäksi Sipooseen perustettiin Seuraparlamentti (Föreningsparlamentet), johon yhdistykset valitsevat keskuudestaan erilaisten seurojen edustajia. Seuraparlamentin tavoitteena edistää sipoolaisten hyvinvointia liikunnan keinoin, kehittää liikunnan toimintaedellytyksiä sekä edistää erilaisten seurojen (mm. eri lajien seurojen, pienten seurojen, suurien seurojen, kyläyhdistysten) ja kunnan välistä vuoropuhelua. Seuraparlamentin perustaminen on esitelty ja hyväksytty kunnan johtoryhmässä 21.20.2024 ja kunnanjohtaja on tehnyt Seuraparlamentin perustamispäätöksen 11.11.2024.                                                                                                                                      |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Lapsille ja nuorille tarjottavien palveluiden viestinnän parantaminen                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                     | Nuorisopassin käyttäjämäärä ja palvelutarjonnan määrä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                     | 294                           |
| Mittari                                                                                                                                                     | Lasten ja nuorten liikuntaneuvonnan asiakasmäärät.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                     | 9                             |
| Eteneminen                                                                                                                                                  | Nuorisopassi otettu käyttöön. Käyttäjämäärä 294 ja palvelutarjonnan määrä 24. Lasten ja nuorten liikuntaneuvontapolku rakennettu ja palvelu otettu käyttöön, potilastietojärjestelmän kautta HVA:n kautta lähetteellä tullut 4 henkilöä ja itsenäisesti palveluun hakeutuneita 5 henkilöä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Lasten ja nuorten liikunta-aktiivisuutta raportoidaan vuosittain kunnan hyvinvointikertomuksessa tai vastaavassa kertomuksessa. (vaikuttaa Hyte-kertoimeen) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                     | Liikunta kunnan toiminnassatiedonkeruu (painotettu arvo TeaViisarissa)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                     | 0                             |
| Eteneminen                                                                                                                                                  | Vuonna 2024 valmistellussa hyvinvointikertomuksen vuosiraportissa vuodelta 2023 raportoitiiin fyysistä toimintakykyä kuvaavien Move-mittausten tulokset, lasten ja nuorten ylipainoisuus sekä liikuntapalveluiden lapsille ja nuorille kohdistettuja hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimenpiteitä. Keväällä 2025 valmistuvassa laajassa hyvinvointi- ja turvallisuuskertomuksessa raportoidaan yksityiskohtaisemmin lasten ja nuorten liikunta-aktiivisuutta.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Liikunnan edistämisestä vastaavat viranhaltijat osallistuvat toimielinten vaikutusten ennakkoarviointiin. (vaikuttaa Hyte-kertoimeen)                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                     | Liikunta kunnan toiminnassatiedonkeruu (painotettu arvo TeaViisarissa)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                     | 0                             |
| Eteneminen                                                                                                                                                  | TEAvisarin mukaisesti kyseinen kohta hyte-kertoimessa täyttyy ja arviosta tulee täyden pisteet, mikäli liikunnan edistämisestä vastaavat viranhaltijat osallistuvat johonkin seuraavista kohdista: lautakuntapäätösten valmistelu, palveluverkon suunnittelu, esimerkiksi kouluverkko tai päiväkotiverkko, liikuntaolosuhteiden kehittäminen. Liikuntapalvelupäällikkö on osallistunut liikuntaolosuhteiden kehittämiseen sekä haastateltu palveluverkon suunnitteluun vuonna 2024.<br><br>Sipoon kunnassa ei ole käytössä päätösten vaikutusten ennakkoarviointia systemaattisena menetelmänä. Varhaiskasvatuksen toimialalla on toteutettu joitakin lapsivaikutusten arviointeja, mutta liikunnan edistämisestä vastaavat viranhaltijat eivät ole osallistuneet niihin. |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Liikuntapalveluiden avainlukuja esitetään vapaa-ajan jaostolle ja kunnan johtoryhmälle. (vaikuttaa Hyte- kertoimeen)                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                     | Luvut on esitetty kerran toimintavuonna 2024. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                     |                               |

|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                       |                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Eteneminen                                                                                                                                                                            | Liikuntapalveluiden avainlukuja on esitetty kahteen kertaan vapaa-ajanjaostolle kesäkuussa ja marraskuussa 2024. Liikuntapalveluiden avainluvut on esitetty kunnan johtoryhmässä lokakuussa 2024.                                                                                                                                          |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Toimeentulotukea pitkäaikaisesti saaneet 25–64-vuotiaat on vähentynyt edelliseen vuoteen verrattuna. (vaikuttaa Hyte-kertoimeen)                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                                               | Toimeentulotukirekisteri: Työkyvyttömyyseläkettä saavat 25–64- vuotiaat, %.                                                                                                                                                                                                                                                                | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.- 31.12.2024    |
|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1                     | 0,9                           |
| Eteneminen                                                                                                                                                                            | Indikaattorin viimeisin tulos on vuodelta 2023, jolloin 25–64-vuotiaista toimeentulotukea pitkäaikaisesti sai 0,9 % vastaavan ikäisestä väestöstä. Vuonna 2022 osuus oli 1 %. Näin ollen vuonna 2023 osuus on pienentynyt edelliseen vuoteen verrattuna. Sipoon kunta saa indikaattorista hyte-kertoimen pisteitä 49/100.                  |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Toteutetaan kustannusvertailu KUUMA-seudun kuntiin: Järvenpää, Kerava, Mäntsälä, Hyvinkää, Nurmijärvi, Tuusula ja Kirkkonummi. Lisäksi Mustasaari.                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Konsernipalvelut      | Toteutunut osin               |
| Mittari                                                                                                                                                                               | Kustannusvertailu valmis kevään aikana (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                                                                                                                                                              | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.- 31.12.2024    |
|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                     | 75                            |
| Eteneminen                                                                                                                                                                            | Kustannusvertailua ei saatu tehtyä kevään aikana, joten tavoite ei toteutunut aikataulussaan. Kustannusvertailu kuntiin on kuitenkin rakennettu uuteen Johdon työpöytään ja vertailutietoa on ollut saatavissa elokuusta alkaen.                                                                                                           |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Toteutetaan tuottavuusohjelma siten, että sen toimenpiteet vaikuttavat täysipainoisesti vuodesta 2026 eteenpäin                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Konsernipalvelut      | Toteutunut osin               |
| Mittari                                                                                                                                                                               | Tuottavuusohjelma valmis kevään aikana (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                                                                                                                                                              | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.- 31.12.2024    |
|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                     | 50                            |
| Eteneminen                                                                                                                                                                            | Tuottavuusohjelma valmistui kevään aikana Konsernipalveluiden osalta. Koko organisaation tasoinen tuottavuusohjelma on jäänyt resurssivajeen takia taustalle vuoden 2024 aikana.                                                                                                                                                           |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Työkyvyttömyyseläkettä saavat 25–64-vuotiaat vähentynyt edelliseen vuoteen verrattuna. (vaikuttaa Hyte-kertoimeen)                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                                               | Eläketilasto: Työkyvyttömyyseläkettä saavat 25–64-vuotiaat, %                                                                                                                                                                                                                                                                              | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.- 31.12.2024    |
|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 3,8                   | 3,6                           |
| Eteneminen                                                                                                                                                                            | Viimeisin saatavilla oleva tieto on vuodelta 2023, jolloin työkyvyttömyyseläkettä on saanut 3,5 % 25 - 64-vuotiaista. Vuonna 2022 osuus on ollut 3,8 %, joten osuus on pienentynyt edelliseen vuoteen verrattuna. Sipoon kunta saa indikaattorista hyte-kertoimen maksimipisteet 100/100.                                                  |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Vuoden aikana kaatumisen tai putoamisen vuoksi sairaanhoitoa saaneiden 65 vuotta täyttäneiden potilaiden hoitajaksojen lukumäärän edellisvuotta pienempi (vaikuttaa Hyte-kertoimeen). |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                                               | Tilasto: Kaatumisiin ja putoamisiin liittyvät hoitajaksot 65 vuotta täyttäneillä / 10 000 vastaavan ikäistä.                                                                                                                                                                                                                               | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.- 31.12.2024    |
|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 339,3                 | 239,5                         |
| Eteneminen                                                                                                                                                                            | Indikaattorin viimeisin tieto on vuodelta 2023, jolloin 65 vuotta täyttäneiden kaatumisiin ja putoamisiin liittyviä hoitajaksoja oli 239,5/10 000 vastaavan ikäistä. Vuonna 2022 osuus oli 339,3 / 10 000 vastaavan ikäistä, eli vuonna 2023 osuus oli edellisvuotta pienempi. Sipoo saa indikaattorista hyte-kertoimen pisteitä 51 / 100. |                       |                               |

#### 4. Vi bygger upp en balanserad driftsbudget för morgondagens Sibbo utan att höja inkomstskatten

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|
| Antalet personer i åldern 25–64 år som får långvarigt utkomststöd har minskat jämfört med förra året. (påverkar HYTE-koefficienten)                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Vardag och fritid | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                               | Utkomststödsregistret: Personer i åldern 25–64 år som får sjukpension, %.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Utgångsläge       | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                 | 0,9                        |
| Framskridande                                                                                                                                        | Indikatorns senaste resultat är från år 2023, och då fick 0,9 % av personer i åldern 25–64 år långvarigt utkomststöd. År 2022 var andelen 1 %. Således har andelen minskat år 2023 jämfört med året innan. Sibbo kommun fick 49/100 poäng för HYTE-koefficienten i indikatorn.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                   |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
| Antalet personer i åldern 25–64 år som får sjukpension har minskat jämfört med förra året. (påverkar HYTE-koefficienten)                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Vardag och fritid | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                               | Pensionstatistik: Personer i åldern 25–64 år som får sjukpension, %.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Utgångsläge       | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                 | 3,6                        |
| Framskridande                                                                                                                                        | Senaste uppgiften är från år 2023, och då fick 3,5 % av personer i åldern 25–64 år sjukpension. År 2022 var andelen 3,8 %, vilket innebär att andelen har minskat jämfört med året innan. Sibbo kommun fick maximala 100/100 poäng för HYTE-koefficienten i indikatorn.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
| Barns och ungdomars fysiska aktivitet rapporteras årligen i kommunens välfärdsberättelse eller motsvarande berättelse. (påverkar HYTE-koefficienten) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Vardag och fritid | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                               | Uppgifter samlas in om Motion och idrott i kommunens verksamhet (betonat värde i TEAViisari).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Utgångsläge       | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                 | 0                          |
| Framskridande                                                                                                                                        | I årsrapporten för välfärdsberättelsen som färdigställdes år 2024 för år 2023 rapporterades resultaten för MOVE!-mätningarna som mäter fysisk funktionsförmåga, övervikt bland barn och ungdomar samt Idrottstjänsternas åtgärder för främjande av välfärd och hälsa för barn och ungdomar. Den omfattande välfärdsberättelsen och säkerhetsrapporten som färdigställs våren 2025 rapporterar närmare barns och ungdomars motionsaktivitet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                   |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
| De tjänsteinnehavare som ansvarar för främjande av motion deltar i organens förhandsbedömning av verkningarna. (påverkar HYTE-koefficienten)         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Vardag och fritid | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                               | Uppgifter samlas in om Motion och idrott i kommunens verksamhet (betonat värde i TEAViisari).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Utgångsläge       | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                 | 0                          |
| Framskridande                                                                                                                                        | Enligt TEAViisari uppfylls ifrågavarande punkt i HYTE-koefficienten och ger fulla poäng om de tjänsteinnehavare som ansvarar för främjande av motion deltar i någon av följande: beredning av nämndbeslut, planering av servicenätet, till exempel skolnätet eller daghemsnätet, eller utveckling av idrottsförhållanden. Chefen för idrottstjänster har deltagit i utvecklingen av idrottsförhållanden samt blivit intervjuad om planeringen av servicenätet år 2024. Sibbo kommun använder inte förhandsbedömning om konsekvenser för beslut som en systematisk process. Bedömningar av konsekvenser för barn har utförts i sektorn för småbarnspedagogik, men tjänsteinnehavarna som ansvarar för främjande av motion har inte deltagit i dem. |                   |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
| En kostnadsjämförelse genomförs i KUUMA-kommunerna: Träskända, Kervo, Mäntsälä, Hyvinge, Nurmijärvi, Tusby och Kyrkslätt. Dessutom i Korsholm.       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Koncerttjänster   | Uppnåddes delvis           |

|                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Mätare                                                                                                                     | Kostnadsjämförelsen färdigställs under våren (uppnåddes=100, inte=0).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024        |
|                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                    | 75                                |
| Framskridande                                                                                                              | Kostnadsjämförelsen kunde inte göras under våren, och därför uppnåddes inte målet i tidtabellen. Kommunernas kostnadsjämförelse har dock byggts in i nya Ledningens arbetsbord och jämförelseuppgifterna har varit tillgängliga från och med augusti.                                                                                                                                                                                              |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| En tväradministrativ arbetsgrupp behandlar främjande av motion och idrott i kommunen. (påverkar HYTE-koefficienten)        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Vardag och fritid    | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                     | Uppgifter samlas in om Motion och idrott i kommunens verksamhet (betonat värde i TEAViisari).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024        |
|                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                    | 100                               |
| Framskridande                                                                                                              | Arbetsgruppen för främjande av välfärd och hälsa har utsetts med kommundirektörens tjänsteinnehavarbeslut, och den fungerar även som en tväradministrativ arbetsgrupp för främjande av motion. I arbetsgruppen behandlas motionsfrämjande ärenden. Arbetsgruppen sammanträder med en mer större sammansättning, och chefen för idrottstjänster deltar i mötena. Chefen för idrottstjänster fungerar som nyckelperson för motionsfrämjande ärenden. |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| En översiktsplan för kommunaltekniken utarbetas och projektets planläggningsekonomi bedöms i samband med alla planprojekt. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Samhälle och miljö   | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                     | Planläggningsekonomiska beräkningar som grundar sig på översiktsplanen för kommunaltekniken har utarbetats i samband med alla godkända detaljplaner. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                                                                                                                                                                                       | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024        |
|                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                    | 100                               |
| Framskridande                                                                                                              | Målet uppnåddes.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Idrottstjänsters nyckeltal presenteras till fritidssektionen och kommunens ledningsgrupp. (påverkar HYTE-koefficienten)    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Vardag och fritid    | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                     | Talen har presenterats en gång under verksamhetsåret 2024. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024        |
|                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                    |                                   |
| Framskridande                                                                                                              | Idrottstjänsternas nyckeltal har presenterats två gånger till fritidssektionen i juni och november 2024. Idrottstjänsternas nyckeltal har presenterats i kommunens ledningsgrupp i oktober 2024.                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Kommunen sänker tröskeln för barn och unga att delta i kultur- och hobbyverksamhet.                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Vardag och fritid    | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                     | Uppföljning av antalet deltagare i kulturstigen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024        |
|                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                    | 4 262                             |
| Mätare                                                                                                                     | Antalet evenemang och utställningar i biblioteken (Statistik för allmänna biblioteken i Finland).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024        |
|                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                    | 356                               |
| Mätare                                                                                                                     | Antalet kulturhobbygrupper och deltagande skolelever angående Hobariverksamheten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024        |
|                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                    | 1 441                             |

|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Framskridande                                                                                                                                                   | Kommunen har ingen permanent praxis avsedd i HYTE-koefficienten för hur kommunen ordnar eller stöder ekonomiskt stöd för likställda som sänker tröskeln för deltagande i kultur. Verksamheten enligt kultur- och idrottsstigen har genomförts enligt plan. Talet innefattar en bedömning av Kulturtjänsternas, Bibliotekstjänsternas, Ungdomstjänsternas och Idrottstjänsternas andel. Idrottstjänsterna har ordnat snödaggar för åk 1–2 och skolsimning för åk 1–4. Biblioteket har ordnat evenemang enligt planerna. Sammanlagt 356 evenemang har ordnats med cirka 6 450 deltagare (inklusive evenemang för alla åldrar). Sibbo institut har förbättrat sin kommunikation till hemmen. |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Kommunikationen om de tjänster som erbjuds till barn och ungdomar förbättras.                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Vardag och fritid    | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                                                          | Antalet kunder inom motionsrådgivningen för barn och ungdomar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                    | 9                                 |
| Mätare                                                                                                                                                          | Antalet användare och serviceutbud av Nuorisopassi.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                    | 294                               |
| Framskridande                                                                                                                                                   | Nuorisopassi har tagits i bruk. Den har 294 användare och ett serviceutbud på 24 tjänster. Barnens och ungdomarnas stig för motionsrådgivning har tagits i bruk via patientdatasystemet, och 4 personer har deltagit med välfärdsområdets remiss och 5 personer har deltagit självständigt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Skolorna följer Statens näringsdelegations skolmatsrekommendation i organisering av skollunch och mellanmål. (påverkar HYTE-koefficienten)                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Vardag och fritid    | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                                                          | Uppgifter samlas in om Främjande av välbefinnande och hälsa i grundskolorna (betonat värde i TEAViisari).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                    |                                   |
| Framskridande                                                                                                                                                   | Skolornas matsedlar planeras i enlighet med Statens näringsdelegations skolmatsrekommendationer. Skollunchens och -mellanmålets näringsinnehåll uppfyller näringsrekommendationen. Kostservicens bindande mål för 2024 uppnåddes. Målets mätare var fel och beskriver inte den verkliga situationen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Under året har antalet vårdperioder bland personer som fyllt 65 år och fått sjukvård på grund av fall varit mindre än året innan (påverkar HYTE-koefficienten). |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Vardag och fritid    | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                                                          | Statistik: Vårdperioder relaterade till att personer som fyllt 65 år ramlar eller faller / 10 000 personer i samma ålder.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                    | 239,5                             |
| Framskridande                                                                                                                                                   | Indikatorns senaste uppgift är från år 2023, och då var vårdperioderna relaterade till att personer som fyllt 65 år ramlar eller faller 239,5/10 000 personer i samma ålder. År 2022 var andelen 339,3/10 000 personer i samma ålder, dvs. andelen var mindre år 2023 än året innan. Sibbo kommun fick 51/100 poäng för HYTE-koefficienten i indikatorn.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Vi genomför lönsamhetsprogrammet således att dess åtgärder påverkar till fullo från och med år 2026.                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Koncerttjänster      | Uppnåddes delvis                  |
| Mätare                                                                                                                                                          | Lönsamhetsprogrammet färdigställs under våren (uppnåddes=100, inte=0).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                    | 50                                |
| Framskridande                                                                                                                                                   | Lönsamhetsprogrammet färdigställdes under våren för concerttjänsternas del. Hela organisationens lönsamhetsprogram har lämnat i bakgrunden under år 2024 på grund av resursbrist.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                                   |

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|
| Vi sammankallar idrotts- och motionsföreningar till ett gemensamt möte regelbundet. (påverkar HYTE-koefficienten) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Vardag och fritid | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                            | Uppgifter samlas in om Motion och idrott i kommunens verksamhet (betonat värde i TEAViisari).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Utgångsläge       | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                 |                            |
| Framskridande                                                                                                     | Föreningsforumet ordnades 24.10.2024. Dessutom grundades Föreningsparlamentet i Sibbo, dit föreningarna utser sina representanter. Föreningsparlamentets mål är att främja Sibbobornas välfärd med motionens medel, utveckla verksamhetsförutsättningarna för idrott och främja dialogen mellan olika föreningar (bl.a. olika idrottsgrenars föreningar, små föreningar, stora föreningar och byaföreningar) och kommunen. Grundandet av Föreningsparlamentet har presenterats och godkänts i kommunens ledningsgrupp 21.20.2024 och kommundirektören fattade ett beslut om grundandet av Föreningsparlamentet 11.11.2024. |                   |                            |

## 5. Vuotuinen keskimääräinen väestökasvutavoite noin 500 henkilöä. Asunrakenemisesta puolet toteutetaan pientaloina

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                       |                                                                                                                                                                         | Vastuutoimiala          | Toteutuma Liikennevalo    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Kasvatetaan monipuolista kaavavarantoa (pientalovaratonta painottaen) mahdollistamaan osaltaan kunnan väestökasvutavoite ja pientaloasuntotuotannon lisääminen. |                                                                                                                                                                         | Yhdyskunta ja ympäristö | Toteutunut osin           |
| Mittari                                                                                                                                                         | Yhteensä vähintään 40 000 k-m2 uutta asumisen kaavavarantoa hyväksytty                                                                                                  | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                         | 0                       | 30                        |
| Mittari                                                                                                                                                         | josta vähintään 25 000 k-m2 on uutta pientalokaavavarantoa.                                                                                                             | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                         | 0                       | 50                        |
| Eteneminen                                                                                                                                                      | Tavoite toteutui osin. Vuoden 2024 aikana hyväksyttiin Metsärinteen asemakaava. Metsärinteen asemakaavan myötä asumisen kaavavaro on kasvanut 12 512 k-m <sup>2</sup> . |                         |                           |

## 5. Målet för den genomsnittliga årliga befolkningstillväxten är cirka 500 invånare. Hälften av bostadsbyggandet består av småhus.

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                           |                                                                                                                                                   | Ansvarsområde      | Trafikljus för realisering |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------|
| Vi ökar den mångsidiga planreserven (med tonvikt på småhus) för att bidra till kommunens mål för befolkningstillväxten och öka produktionen av småhusbostäder. |                                                                                                                                                   | Samhälle och miljö | Uppnåddes delvis           |
| Mätare                                                                                                                                                         | En planreserv för nya bostäder på sammanlagt minst 40 000 m <sup>2</sup> vy har godkänts,                                                         | Utgångsläge        | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                   | 0                  | 30                         |
| Mätare                                                                                                                                                         | varav minst 25 000 m <sup>2</sup> vy är ny planreserv.                                                                                            | Utgångsläge        | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                   | 0                  | 50                         |
| Framskridande                                                                                                                                                  | Målet uppnåddes delvis. Under år 2024 godkändes Skogslidens detaljplan. Skogslidens detaljplan ökar boendets planreserv 12 512 m <sup>2</sup> vy. |                    |                            |

## 6. Sipoon yritysten ja erityisesti palveluyritysten määrää on kasvatettu ja monipuolistettu maanomistuksen, kaavoituksen ja markkinoinnin avulla

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025     |                                                                                                | Vastuutoimiala          | Toteutuma Liikennevalo    |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Yritysten sijoittumisen prosessi uudistetaan. |                                                                                                | Yhdyskunta ja ympäristö | Toteutunut                |
| Mittari                                       | Yritysten sijoittumisen prosessi on otettu käyttöön. (toteutunut=100, ei=0)                    | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                               |                                                                                                | 0                       | 100                       |
| Eteneminen                                    | Tavoite toteutui. Yritysten sijoittumisen prosessi on käsitelty maankäyttöjaostossa 27.11.2024 |                         |                           |

## 6. Företagen och framför allt serviceföretagen i Sibbo ökar och blir mångsidigare tack vare markägande, planläggning och marknadsföring.

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025         |                                                                                                   | Ansvarsområde      | Trafikljus för realisering |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------|
| Processen för företagens etablering förnyas. |                                                                                                   | Samhälle och miljö | Uppnåddes                  |
| Mätare                                       | Processen för företagens etablering har tagits i bruk. (uppnåddes=100, inte=0)                    | Utgångsläge        | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                              |                                                                                                   | 0                  | 100                        |
| Framskridande                                | Målet uppnåddes. Etableringsprocessen behandlades under markanvändningssektionens möte 27.11.2024 |                    |                            |

## 7. Päätös Kerava-Nikkilä henkilöjunaliikenteen käynnistymisestä

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                        | Vastuutoimiala          | Toteutuma Liikennevalo    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Kerava-Nikkilä-radan ratasuunnittelu käynnistetään.                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                        | Yhdyskunta ja ympäristö | Toteutunut osin           |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Ratasuunnitelman laadinta on aloitettu yhteistyössä Keravan kaupungin ja väyläviraston kanssa. (toteutunut=100, ei=0)                                  | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                        | 0                       | 50                        |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Ratasuunnittelun käynnistyminen ei ole toteutunut. Aluevarausuunnitelma valmistui ja liikennöintisuunnittelun käynnistämisestä sovittiin HSL:n kanssa. |                         |                           |
| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                        | Vastuutoimiala          | Toteutuma Liikennevalo    |
| Käsittelykelpoisen rakennuslupahakemuksen käsittelyaika on alle 2 kk paitsi lupamenettelyjen yhteensovittamisesta käsiteltävissä lupahakemuksista. Käsittelyaika määritellään hakemuksen käsittelykelpoisuudesta päätöksen antamisen ajankohtaan.                                                 |                                                                                                                                                        | Yhdyskunta ja ympäristö | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Käsittelyaika on alle 2kk. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                      | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                        | 0                       | 100                       |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Tavoite toteutui. Keskimääräinen käsittelyaika on ollut 0,3 kk. Kaikki hakemukset on käsitelty 2 kk ajassa.                                            |                         |                           |
| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                        | Vastuutoimiala          | Toteutuma Liikennevalo    |
| Käsittelykelpoisen suunnittelutarveratkaisu- ja poikkeamispäätöshakemuksen keskimääräinen käsittelyaika on alle 4 kk paitsi lupamenettelyjen yhteensovittamisesta käsiteltävissä lupahakemuksista. Käsittelyaika määritellään hakemuksen käsittelykelpoisuudesta päätöksen antamisen ajankohtaan. |                                                                                                                                                        | Yhdyskunta ja ympäristö | Toteutunut                |

|            |                                                                 |           |                           |
|------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------|
| Mittari    | Keskimmääinen käsittelyaika on alle 4kk. (toteutunut=100, ei=0) | Lähtötila | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|            |                                                                 | 0         | 100                       |
| Eteneminen | Käsittelyaika oli 3,7 kk                                        |           |                           |

## 7. Beslut om att inleda persontågtrafik mellan Kervo och Nickby.

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                     | Ansvarsområde      | Trafikljus för realisering |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------|
| Den genomsnittliga behandlingstiden för korrekt uppgjorda ansökningar för planeringsbehov och undantagsbeslut är under 4 månader, förutom när tillståndsförfarandet kräver samordning av flera tillståndsförfaranden. Handläggningstiden räknas från det att ansökan bestäms vara korrekt uppgjord till den tidpunkt när beslutet tillkännages. |                                                                                                                                                                     | Samhälle och miljö | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Den genomsnittliga handläggningstiden är under 4 månader. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                   | Utgångsläge        | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                     | 0                  | 100                        |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Handläggningstiden var i genomsnitt 3,7 månader.                                                                                                                    |                    |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                     | Ansvarsområde      | Trafikljus för realisering |
| Handläggningstiden för en korrekt uppgjord bygglovsansökan är under 2 månader, förutom när tillståndsförfarandet kräver samordning av flera tillståndsförfaranden. Handläggningstiden räknas från det att ansökan bestäms vara korrekt uppgjord till den tidpunkt när beslutet tillkännages.                                                    |                                                                                                                                                                     | Samhälle och miljö | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Handläggningstiden är under 2 månader. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                      | Utgångsläge        | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                     | 0                  | 100                        |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Handläggningstiden var i genomsnitt 0,3 månader. Alla ansökningar behandlades inom 2 månader.                                                                       |                    |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                     | Ansvarsområde      | Trafikljus för realisering |
| Planeringen av Kervo–Nickby-banan inleds.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                     | Samhälle och miljö | Uppnåddes delvis           |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Utarbetandet av järnvägsplanen har inletts i samarbete med Kervo stad och Trafikledsverket. (uppnåddes=100, inte=0)                                                 | Utgångsläge        | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                     | 0                  | 50                         |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Planeringen av tågbanan inleddes inte. Planen för områdesreserveringen färdiggjordes och det överenskomms med HRT om att inledningen av trafikplaneringen påbörjas. |                    |                            |

## 8. Päättös kävely- ja pyöräilyväylän rakentamiseksi Nikkilän ja Söderkullan välille

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                             |                                                                             | Vastuutoimiala          | Toteutuma Liikennevalo    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Tie- ja katusuunnittelu yhdessä ELY-keskuksen kanssa käynnissä ja pohjatutkimukset sekä maastomalliaineisto valmiina. |                                                                             | Yhdyskunta ja ympäristö | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                               | Väylän pohjatutkimus- ja maastomalliaineisto valmis. (toteutunut=100, ei=0) | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                       |                                                                             | 0                       | 100                       |
| Eteneminen                                                                                                            | Tavoite toteutui.                                                           |                         |                           |

## 8. Beslut om att bygga en gång- och cykelväg mellan Nickby och Söderkulla.

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                            |                                                                                                              | Ansvarsområde      | Trafikljus för realisering |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------|
| Väg- och gatuplaneringen i samarbete med NTM-centralen är på gång och grundundersökningar och terrängmodellmaterial är färdiga. |                                                                                                              | Samhälle och miljö | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                          | Grundundersökningarna och terrängmodellmaterial för gång- och cykelvägen är färdiga. (uppnåddes=100, inte=0) | Utgångsläge        | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                 |                                                                                                              | 0                  | 100                        |
| Framskridande                                                                                                                   | Målet uppnåddes.                                                                                             |                    |                            |

## 9. Lasten ja nuorten oppimistulokset valtakunnan ensimmäisessä neljänneksessä

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                              |                                                                                                                                                                    | Vastuutoimiala | Toteutuma Liikennevalo    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|
| Valtakunnallisten kokeiden, Karvi arviointien, Lukuseula, LukiMat ja MAKEKO testien käytöstä laaditaan koulupolun kattava suunnitelma. |                                                                                                                                                                    | Koulutus       | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                | Arviointien ja testien tulosten seuranta. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                   | Lähtötila      | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                    | 0              | 100                       |
| Mittari                                                                                                                                | Tulokset näyttävät positiivista kehitystä. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                  | Lähtötila      | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                    | 0              | 50                        |
| Eteneminen                                                                                                                             | Oppimiskartoitusten ja valtakunnallisten kokeiden käyttö on kuvattu oppimisen ja koulunkäynnin tuen käsikirjassa ja hyväksytty koulutusjaostoissa syyskuussa 2024. |                |                           |

## 9. Barn och ungas inlärningsresultat är bland den högsta fjärdedelen i landet.

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                      |                                                                                                                                                                               | Ansvarsområde | Trafikljus för realisering |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|
| En genomgripande plan för lärtigen utarbetas utifrån användningen av nationella prov, utbildningsutvärderingar (NCU), Lukuseula, LukiMat och MAKEKO-prov. |                                                                                                                                                                               | Utbildning    | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                    | Uppföljning av bedömningarnas och testernas resultat. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                 | Utgångsläge   | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                               | 0             | 100                        |
| Mätare                                                                                                                                                    | Resultaten visar en positiv utveckling. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                               | Utgångsläge   | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                               | 0             | 50                         |
| Framskridande                                                                                                                                             | Användningen av kartläggningar av lärande och nationella prov beskrivs i handboken om stöd för lärande och skolgång och godkändes av utbildningssektionerna i september 2024. |               |                            |

## 10. Osaamista ja johtamista kehitetään suunnitelmallisesti

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                                              |  | Vastuutoimiala  | Toteutuma Liikennevalo |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------|------------------------|
| Henkilökunnalle suunnatut Mapakoulutukset aloitetaan. Koulutus antaa valmiuksia lasten väkivaltatilanteiden ja aggressiivisen käyttäytymisen ennaltaehkäisyyn ja turvalliseen hoitoon. |  | Varhaiskasvatus | Toteutunut             |

|                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                  |                       |                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                     | Varhaiskasvatuksen henkilöstöstä vähintään 10% on suorittanut koulutuksen vuoden 2024 aikana. Koulutuksella parannetaan henkilökunnan osaamista ja saadaan varmuutta haastaviin vuorovaikutustilanteisiin (toteutunut=100, ei=0) | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                  | 0                     | 0                             |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                  | Kaksi koulutustilaisuutta järjestettiin suunnitelman mukaisesti, ja niihin osallistunut henkilöstömäärä ylitti asetetun 10 % tavoitteen (29/230 henkilöä).                                                                       |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Keväällä 2023 käyttöön otettu koulukuljetusprosessin uudelleen organisointi on vakiintunut ja edelleen kehittynyt. Asiakaspalvelun saatavuus paranee ja puhelinaikaa laajennetaan ruuhka-aikoina.                                           |                                                                                                                                                                                                                                  | Koulutus              | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                     | Määräaikaan jätetyistä kuljetushakemuksista on tehty päätökset kesäkuun loppuun mennessä. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                 | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                  | 0                     | 100                           |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                     | Elokuussa jätetyt hakemukset ja huoltajien yhteydenotot on käsitelty kahden viikon aikana niiden jättämisestä. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                            | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                  | 0                     | 100                           |
| Toimenpide                                                                                                                                                                                                                                  | Palveluntarjoajien kanssa käydään arviointikeskustelu sopimuksen pohjalta.                                                                                                                                                       |                       |                               |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                  | Koulukuljetusprosessi on edelleen kehittynyt yhteistyössä liikennöitsijöiden ja Kuntalogistiikan kanssa. Palvelun laadunarviointia yhdessä palveluntarjoajien kanssa on tehostettu sopimusten yhteisellä läpikäynnillä.          |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Koulutuksen toimiala perustaa lukuvuonna 2023–2024 yhteiset koordinaatioryhmät TASSU-mallin pohjalta. Jokaista TASSU-koordinaatioryhmää johtaa koordinaattori. Koordinaatioryhmät työstävät laadulliset toimintasuunnitelmat syysyksi 2024. |                                                                                                                                                                                                                                  | Koulutus              | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                     | TASSU-mallin ja koordinaatioryhmien kehitystä voidaan seurata systemaattisesti yksilöllisillä mittareilla. TASSU-malliin liittyvät laadulliset mittaukset valmistuvat lukuvuoden 2024–2025 alussa.                               | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                  | 0                     | 50                            |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                  | Vuoden 2024 talousarvioon hyväksyttiin Tassu-mallista johdetut tavoitteet.                                                                                                                                                       |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Uudistamme kunnan henkilöstöä koskevan perehdytysaineiston                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                  | Konsernipalvelut      | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                     | Perehdytysmateriaali laadittu (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                                                             | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                  | 0                     | 100                           |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                  | Uusien työntekijöiden perehdytysprosessi on uusittu ja perehdytysohje on laadittu. Esihenkilöille on järjestetty kolme työpajaa, joissa prosessia ja materiaalia on käsitelty.                                                   |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Varhaiskasvatuksen työntekijöiden veto- ja pitovoimaa kasvatetaan uusien työntekijöiden perehdytys ja mentorointiohjelmalla. Perehdytyksen käsikirjaa uudistetaan.                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                  | Varhaiskasvatus       | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                     | Mentorointimenetelmän kokeilu uusille työntekijöille aloitetaan vähintään neljässä päiväkodissa toimintavuoden 2024 aikana. (toteutunut=100, ei=0)                                                                               | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                  | 0                     |                               |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                  | Mentoroinnit suoritettu neljässä yksikössä syksyn 2024 aikana. Lisäksi perehdytysmateriaalin uudistaminen on käynnistetty.                                                                                                       |                       |                               |

## 10. Kunnandet och ledarskapet utvecklas systematiskt

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                 | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|
| MAPA-utbildningar till personalen inleds. Utbildningen ger beredskapen till förebyggande och säker hantering av barnens våldssituationer och aggressiva beteende.                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                 | Småbarnspedagogik | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                 | Minst 10 procent av personalen inom småbarnspedagogiken har genomgått utbildningen under år 2024. Med hjälp av utbildningen förbättras personalens kunnande och en säkerhet fås till utmanande interaktionssituationer (uppnåddes=100, inte=0). | Utgångsläge       | Utfall 1.1.- 31.12.2024    |
|                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                 | 0                          |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                                          | Två utbildningstillfällen ordnades enligt plan, och antalet anställda som deltog i dem överskred målet på 10 procent (29/230 anställda).                                                                                                        |                   |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                 | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
| Omorganiseringen av skolskjutsprocessen, som togs i bruk våren 2023, har etablerats och fortsatt utvecklats. Kundens tillgång förbättras och telefontiden utvidgas vid rusningstid.                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                 | Utbildning        | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                 | Beslut om skjutsansökningar, som lämnats in inom utsatt tid, har fattats senast i slutet av juni. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                                       | Utgångsläge       | Utfall 1.1.- 31.12.2024    |
|                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                 | 100                        |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                 | De ansökningar som lämnades in i augusti och vårdnadshavarnas kontakter behandlades inom två veckor efter att de lämnats in. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                            | Utgångsläge       | Utfall 1.1.- 31.12.2024    |
|                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                 | 100                        |
| Åtgärd                                                                                                                                                                                                                                                 | En utvärderingsdiskussion förs med serviceproducenter utgående från avtalet.                                                                                                                                                                    |                   |                            |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                                          | Skolskjutsprocessen har utvecklats vidare i samarbete med trafikidkarna och Kuntalogistiikka. Utvärderingen av servicens kvalitet tillsammans med serviceproducenterna effektiverades med gemensam genomgång av avtalen.                        |                   |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                 | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
| Småbarnspedagogikens drag- och hållkraft ökas med ett orienterings- och mentorprogram för nya anställda. Introduktionshandboken förnyas.                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                 | Småbarnspedagogik | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                 | Försöket med mentormetoden för nya anställda påbörjas i minst fyra daghem under verksamhetsåret 2024. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                                   | Utgångsläge       | Utfall 1.1.- 31.12.2024    |
|                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                 |                            |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                                          | Mentorskap utfördes i fyra enheter under hösten 2024. Dessutom har uppdateringen av introduktionsmaterialet inletts.                                                                                                                            |                   |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                 | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
| Utbildningssektorn grundar gemensamma koordineringsgrupper utgående från TASSU-modellen under läsåret 2023–2024. En koordinator leder varje TASSU-koordineringsgrupp. Koordineringsgrupperna utarbetar kvalitativa verksamhetsplaner till hösten 2024. |                                                                                                                                                                                                                                                 | Utbildning        | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                 | TASSU-modellens och koordinationsgruppernas utveckling kan systematiskt uppföljas med skräddarsydda mätare. De kvalitativa mätningarna med anknytning till TASSU-modellen kommer att vara klara i början av läsåret 2024–2025.                  | Utgångsläge       | Utfall 1.1.- 31.12.2024    |
|                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                 | 50                         |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                                          | Bindande målen i budgeten för år 2024 baserar sig på målen i TASSU-modellen.                                                                                                                                                                    |                   |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                 | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
| Vi förnyar introduktionsmaterialet till kommunens personal.                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                 | Koncerttjänster   | Uppnåddes                  |

|               |                                                                                                                                                                                                        |             |                            |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|
| Mätare        | Introduktionsmaterialet har utarbetats (uppnåddes=100, inte=0).                                                                                                                                        | Utgångsläge | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024 |
|               |                                                                                                                                                                                                        | 0           | 100                        |
| Framskridande | Processen för introduktion av nyanställda har uppdaterats och introduktionsmaterialet har utarbetats. Tre workshoppar ordnades för cheferna, och i workshopparna behandlades processen och materialet. |             |                            |

## 11. Rakennamme mahdollisuuden asioida kaikissa palveluissa digitaalisesti

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Vastuutoimiala   | Toteutuma Liikennevalo        |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|
| Sähköisen arkiston käyttöönotto                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Konsernipalvelut | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                     | Käyttöönotto tehty (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Lähtötila        | Toteutuma 1.1.-<br>31.12.2024 |
|                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                | 100                           |
| Eteneminen                                                                  | Sähköinen arkisto on otettu käyttöön.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                  |                               |
| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Vastuutoimiala   | Toteutuma Liikennevalo        |
| Vanhan Kuntalan arkiston tyhjennys (digitalisointi tai puhdistus ja siirto) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Konsernipalvelut | Toteutunut osin               |
| Mittari                                                                     | Arkisto tyhjä (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Lähtötila        | Toteutuma 1.1.-<br>31.12.2024 |
|                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                | 75                            |
| Eteneminen                                                                  | Vanhan Kuntalan arkistoa on tyhjennetty paljon vuoden aikana. Tavoitetta kirjattaessa rakennuksen purkaminen oli allokoitu vuodelle 2025. Kun purkaminen on siirtynyt, on Konsernipalvelut (johtoryhmä) arvioinut tilannetta uudelleen. Digitointi, puhdistus ja siirto on edullisempaa, kun siihen ei laiteta toimittajille aikapainetta, joten taloudellisista syistä johtuen Konsernipalveluissa päätettiin, että viimeiset arkistossa olevat materiaalit digitoidaan ja/tai puhdistetaan vasta vuoden 2025 aikana. Tämä päätös on raportoitu osavuositarkastuksessa 2/2025. |                  |                               |

## 11. Vi erbjuder invånarna en möjlighet att sköta sina ärenden digitalt inom alla tjänster

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Ansvarsområde   | Trafikljus för realisering |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|
| Det elektroniska arkivet tas i bruk.                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Koncerttjänster | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                          | Har tagits i bruk (uppnåddes=100, inte=0).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Utgångsläge     | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024 |
|                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0               | 100                        |
| Framskridande                                                                   | Den elektroniska arkiveringen har tagits i bruk.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Ansvarsområde   | Trafikljus för realisering |
| Gamla Sockengårdens arkiv töms (digitalisering eller rengöring och överföring). |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Koncerttjänster | Uppnåddes delvis           |
| Mätare                                                                          | Arkivet är tomt (uppnåddes=100, inte=0).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Utgångsläge     | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024 |
|                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0               | 75                         |
| Framskridande                                                                   | Tömningen av gamla Sockengårdens arkiv har framskridit bra under året. Då målet ställdes hade byggnadens rivning allokerats för år 2025. Eftersom rivningen senarelades har concerttjänsterna (ledningsgruppen) evaluerat situationen på nytt. Digitalisering, rengöring och flyttning är förmånligare då leverantörerna inte ges en tidspress, och därför beslutade concerttjänsterna att det är ur en ekonomisk synvinkel lönsammare att de sista materialen som finns kvar i arkivet digitaliseras och/eller rengörs först under år 2025. Detta beslut rapporterades i delårsöversikten 2/2025. |                 |                            |

| 13. Muut tunnistetut tavoitteet                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                             |                    |                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                             | Vastuutoimiala     | Toteutuma Liikennevalo    |
| Matkailusuunnitelman laadinta saariston ja Sipoonkorven sekä metsäbrändiin liittyvien matkailupalveluiden kehittämiseksi yhdessä kumppaniverkoston kanssa.                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                             | Arki ja vapaa-aika | Toteutunut osin           |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                      | Matkailusuunnitelma on laadittu ja otettu käyttöön vuonna 2024 (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                                                       | Lähtötila          | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                  | 1                         |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                   | Tavoite on osin toteutunut. Matkailusuunnitelma on laadittu vuonna 2024 ja se viedään päätöksentekoon syksyllä 2025 Elinkeino-ohjelman hyväksymisen jälkeen.                                                                                                |                    |                           |
| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                             | Vastuutoimiala     | Toteutuma Liikennevalo    |
| Sipoon elinkeinoelämän kansainvälistymistä ja monikulttuurisuutta edistetään yhteistyöverkostoissa sekä tarjoamalla tarvittavaa tietoa. Kunta edistää kansanvälisten ja monikulttuuristen yritysten sijoittumista Sipooseen. |                                                                                                                                                                                                                                                             | Arki ja vapaa-aika | Toteutunut osin           |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                      | Elinkeino-ohjelma on laadittu vuonna 2024 ja otettu käyttöön. Suunnitelmassa on selkeä kansainvälistymistä koskeva osio. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                             | Lähtötila          | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                  | 1                         |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                   | Tavoite on toteutunut osin. Elinkeino-ohjelma on laadittu vuonna 2024 ja käsitelty elinkeino- ja työllisyysjaostossa 10.12.2024. Päätöksenteko elinkeino-ohjelman osalta jatkuu vuonna 2025. Elinkeino-ohjelmassa on selkeä kansainvälisyyttä koskeva osio. |                    |                           |

| 13. Andra identifierade mål                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                           | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
| En plan för turismen utarbetas i samarbete med partner nätverket för att utveckla turisttjänsterna i skärgården och Sibbo storskog samt för att skapa turisttjänster som baserar sig på skogen som varumärke.                    |                                                                                                                                                                                                                                                                           | Vardag och fritid | Uppnåddes delvis           |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                           | En plan för turismen har utarbetats och tagits i bruk år 2024 (uppnåddes=100, inte=0).                                                                                                                                                                                    | Utgångsläge       | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                 | 1                          |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                    | Målet har delvis uppnåtts. Turismprogrammet har utarbetats år 2024 och den förs till beslutsfattande hösten 2025 efter godkännandet av näringsprogrammet.                                                                                                                 |                   |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                           | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
| Internationalisering av och kulturell mångfald i näringslivet i Sibbo främjas i samarbetsnätverk och genom att erbjuda nödvändig information. Kommunen främjar etablering av internationella och mångkulturella företag i Sibbo. |                                                                                                                                                                                                                                                                           | Vardag och fritid | Uppnåddes delvis           |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                           | Näringsprogrammet har utarbetats år 2024 och tagits i bruk. Programmet innehåller ett tydligt avsnitt om internationalisering. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                                    | Utgångsläge       | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                 | 1                          |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                    | Målet uppnåddes delvis. Näringsprogrammet har utarbetats år 2024 och behandlats av näringslivs- och sysselsättningssektionen 10.12.2024. Beslutsfattandet av näringsprogrammet fortsätter år 2025. I näringsprogrammet finns ett tydligt avsnitt om internationalisering. |                   |                            |

## 6.3 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen / Utfallet av anslag och beräknade inkomster

Sipoon kunnan vuoden 2024 tilinpäätöksen mukaan määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen oli kohtalainen. Määrärahoista käytettiin 96,4 % mutta tuloarvioista saavutettiin 82,8 % toteutuma. Sipoon kunnan ulkoisten toimintatuottojen määrä oli 11,8 M€ vastaavan talousarvion ollessa 14,2 M€. Ulkoisten toimintakulujen määrä oli 84,3 M€ ja talousarvion 87,4 M€. Kunnan toimintakate oli kuitenkin 99 % budjetoidusta, koska myös toimintakulut alittivat talousarvion.

Enligt bokslutet för Sibbo kommun år 2024 var utfallet av anslag och beräknade inkomster måttlig. 96,4 procent av anslagen användes men utfallet var 82,8 procent av de beräknade inkomsterna. Sibbo kommuns externa verksamhetsintäkter uppgick till 11,8 miljoner euro då motsvarande budget var 14,2 miljoner euro. De externa verksamhetskostnaderna uppgick till 84,3 miljoner euro och budgeten var 87,4 miljoner euro. Kommunens verksamhetsbidrag var dock 99 procent av det budgeterade, eftersom även verksamhetskostnaderna underskred budgeten.

## 6.4 Käyttötalouden toteutuminen / Utfallet av driftsekonomin

### 6.4.1 Keskusvaalilautakunta - Centralvalnämnden

**Vastuualue:**  
Vaalit

**Ansvarsområde:**  
Val

**Vastuuhenkilö:**  
Hallintopäällikkö

**Ansvarsperson:**  
Förvaltningschef

| 1 000 €                                     | Talousarvio<br>/ Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA+muutos /<br>BU+ändring | Toteuma<br>/ Utfall 2024 | Poikkeama<br>/Avvikelse | Poikk.%<br>/ Avvik.% | Toteuma<br>/ Utfall 2023 |
|---------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| Toimintatuotot /<br>Verksamhetsintäkter     |                                 |                                   |                           | 122                      | 122                     | 0,00 %               | 40                       |
| Toimintakulut /<br>Verksamhetskostnader     | - 120                           |                                   | - 120                     | - 133                    | - 13                    | 10,86 %              | - 40                     |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b> | <b>- 120</b>                    |                                   | <b>- 120</b>              | <b>- 11</b>              | <b>109</b>              | <b>-90,42 %</b>      |                          |

#### Taloudellinen tulos

Talousarviossa arvioidut kustannukset ylittyivät hieman. Oikeusministeriön suorittamat kertakorvaukset valtiollisista vaaleista kattoivat suurimman osan kuluista.

#### Ekonomiskt resultat

Kostnaderna överskred budgeten en aning. Justitieministeriets engångsersättningar för riksomfattande val täckte största delen av kostnaderna.

#### Olenaiset tapahtumat toiminnassa

Vuonna 2024 toimitettiin presidentinvaalin ensimmäinen vaali 28. tammikuuta ja toinen vaali 11. helmikuuta sekä europarlamenttivaalit 9. kesäkuuta.

#### Väsentliga händelser i verksamheten

År 2024 förrättades presidentvalets första val den 28 januari och andra val den 11 februari samt Europaparlamentsvalet den 9 juni.

## 6.4.2 Tarkastuslautakunta / Revisionsnämnden

**Vastuualue:**  
Tilintarkastus

**Ansvarsområde:**  
Revision

**Vastuuhenkilö:**  
Lautakunnan puheenjohtaja

**Ansvarsperson:**  
Nämndens ordförande

| 1 000 €                                     | Talousarvio<br>/ Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA+muutos /<br>BU+ändring | Toteuma<br>/ Utfall 2024 | Poikkeama<br>/ Avvikelse | Poikk.%<br>/ Avvik.% | Toteuma<br>/ Utfall 2023 |
|---------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| Toimintatuotot /<br>Verksamhetsintäkter     |                                 |                                   |                           |                          |                          | 0,00 %               |                          |
| Toimintakulut /<br>Verksamhetskostnader     | - 50                            |                                   | - 50                      | - 54                     | - 4                      | 7,93 %               | - 43                     |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b> | <b>- 50</b>                     |                                   | <b>- 50</b>               | <b>- 54</b>              | <b>- 4</b>               | <b>7,93 %</b>        | <b>- 43</b>              |

### Taloudellinen tulos

Toimintakulut ylittivät hieman talousarvion.  
Kokouksia oli vuonna 2024 lukumääräisesti sama  
määrä kuin vuonna 2023.

### Ekonomiskt resultat

Verksamhetskostnaderna överskred budgeten en  
aning. Ett lika stort antal sammanträden hölls år  
2024 som år 2023.

### Olennaiset tapahtumat toiminnassa

### Väsentliga händelser i verksamheten

## 6.4.3 Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen

**Vastuualue:**  
Yleishallinto ja kunnan johto

**Ansvarsområde:**  
Allmän förvaltning och kommunens ledning

**Vastuuhenkilö:**  
Kunnanjohtaja

**Ansvarsperson:**  
Kommundirektören

| 1 000 €                                                                | Talousarvio<br>/ Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA+muutos<br>/<br>BU+ändring | Toteuma<br>/ Utfall<br>2024 | Poikkeama<br>/ Avvikelse | Poikk.%<br>/ Avvik.% | Toteuma<br>/ Utfall<br>2023 |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------|
| Toimintatuotot /<br>Verksamhetsintäkter                                | 13 867                          |                                   | 13 867                       | 10 289                      | - 3 578                  | -25,80 %             | 12 321                      |
| Valmistus omaan käyttöön /<br>Tillverkning för eget bruk               |                                 |                                   |                              |                             |                          | 0,00 %               |                             |
| Toimintakulut /<br>Verksamhetskostnader                                | - 1 213                         |                                   | - 1 213                      | - 1 394                     | - 181                    | 14,92 %              | - 1 795                     |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b>                            | <b>12 653</b>                   |                                   | <b>12 653</b>                | <b>8 895</b>                | <b>- 3 759</b>           | <b>-29,71 %</b>      | <b>10 526</b>               |
| Poistot ja arvonalentumiset /<br>Avskrivningar och nedskrivningar      |                                 |                                   |                              | - 100                       | - 100                    | 0,00 %               | - 78                        |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset<br/>/ Uppgiftens helhetskostnader</b> | <b>12 653</b>                   |                                   | <b>12 653</b>                | <b>8 795</b>                | <b>- 3 859</b>           | <b>-30,50 %</b>      | <b>10 448</b>               |

## Taloudellinen tulos

Toimintatuotot alittivat merkittävästi talousarviotason tointimyynnistä saatavien tuottojen osalta. Syynä poikkeamaan on yleisesti haasteellinen tilanne taloudessa ja rakentamisessa. Toimintakulut ylittivät hieman talousarviotason.

## Olennaiset tapahtumat toiminnassa

Ks. Kunnanjohtajan esipuhe

## Arvio tulevasta kehityksestä

Kunnan strategisten tavoitteiden toteuttaminen yhdessä kunnan johtoryhmän ja toimialojen kanssa jatkuu. Valtuustokauden vaihtumisen myötä on lähdetty valmistelemaan kunnan strategiaa. Hallintosäännön päivitys viedään päätöksentekoon.

## Ekonomiskt resultat

Verksamhetsintäkterna underskred betydligt budgeten för tomtförsäljningsintäkternas del. Orsaken är att den ekonomiska situationen och situationen med byggande är allmänt svåra. Verksamhetskostnaderna överskred budgeten en aning.

## Väsentliga händelser i verksamheten

Se Kommundirektörens förord

## Bedömning av den framtida utvecklingen

Uppfyllandet av kommunens strategiska mål tillsammans med kommunens ledningsgrupp och sektorer fortsätter. I och med att fullmäktigeperioden byts har även beredningen av kommunstrategin inletts. Uppdateringen av förvaltningsstadgan förs till beslutsfattande.

## Konsernipalvelut / Koncerntjänster

### Vastuualue:

Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut sekä digihallinto

### Ansvarsområde:

Förvaltnings-, Ekonomi- och Personaltjänster samt Digital förvaltning

### Vastuuhenkilö:

Kunnanjohtaja

### Ansvarsperson:

Kommundirektör

| 1 000 €                                                            | Talousarvio / Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA+muutos / BU+ändring | Toteuma / Utfall 2024 | Poikkeama / Avvikelse | Poikk.% / Avvik.% | Toteuma / Utfall 2023 |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter                               | 411                       |                             | 411                    | 450                   | 39                    | 9,50 %            | 754                   |
| Valmistus omaan käyttöön / Tillverkning för eget bruk              |                           |                             |                        |                       |                       | 0,00 %            |                       |
| Toimintakulut / Verksamhetskostnader                               | - 9 669                   |                             | - 9 669                | - 8 637               | 1 033                 | -10,68 %          | - 8 315               |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>                            | <b>- 9 258</b>            |                             | <b>- 9 258</b>         | <b>- 8 186</b>        | <b>1 072</b>          | <b>-11,57 %</b>   | <b>- 7 561</b>        |
| Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och nedskrivningar     |                           |                             |                        | - 55                  | - 55                  | 0,00 %            | - 55                  |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset / Uppgiftens helhetskostnader</b> | <b>- 9 261</b>            |                             | <b>- 9 261</b>         | <b>- 8 241</b>        | <b>1 020</b>          | <b>-11,01 %</b>   | <b>- 7 619</b>        |

## 1. Parannetaan lastemme ja nuortemme hyvinvointia

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                |                                                                           | Vastuutoimiala   | Toteutuma Liikennevalo    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|
| Kokonaisvaltainen suunnitelman laadinta lasten ja nuorten henkisen, fyysisen ja sosiaalisen hyvinvoinnin kehittämiseksi. |                                                                           | Konsernipalvelut | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                  | Suunnitelma valmis ja toimintaohjelma käynnistetty (toteutunut=100, ei=0) | Lähtötila        | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                          |                                                                           | 0                | 100                       |
| Eteneminen                                                                                                               | Suunnitelma on tehty, etenee suunnitelman mukaisesti.                     |                  |                           |

## 1. Vi förbättrar vår barns och ungdomars välbefinnande.

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                             |                                                                                  | Ansvarsområde   | Trafikljus för realisering |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|
| En övergripande plan utarbetas för att utveckla barns och ungdomars psykiska, fysiska och sociala välbefinnande. |                                                                                  | Koncerttjänster | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                           | Planen är färdig och verksamhetsprogrammet har inletts (uppnåddes= 100, inte=0). | Utgångsläge     | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                  |                                                                                  | 0               | 100                        |
| Framskridande                                                                                                    | Planen är färdig, programmet framskrider enligt planen.                          |                 |                            |

## 4. Rakennetaan huomisen Sipoolle tasapainoinen käyttötalous ilman tulonveronkorotuksia

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                  | Vastuutoimiala   | Toteutuma Liikennevalo    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|
| Toteutetaan kustannusvertailu KUUMA-seudun kuntiin: Järvenpää, Kerava, Mäntsälä, Hyvinkää, Nurmijärvi, Tuusula ja Kirkkonummi. Lisäksi Mustasaari. |                                                                                                                                                                                                                                  | Konsernipalvelut | Toteutunut osin           |
| Mittari                                                                                                                                            | Kustannusvertailu valmis kevään aikana (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                                                    | Lähtötila        | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                  | 0                | 75                        |
| Eteneminen                                                                                                                                         | Kustannusvertailua ei saatu tehtyä kevään aikana, joten tavoite ei toteutunut aikataulussaan. Kustannusvertailu kuntiin on kuitenkin rakennettu uuteen Johdon työpöytään ja vertailutietoa on ollut saatavissa elokuusta alkaen. |                  |                           |
| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                  | Vastuutoimiala   | Toteutuma Liikennevalo    |
| Toteutetaan tuottavuusohjelma siten, että sen toimenpiteet vaikuttavat täysipainoisesti vuodesta 2026 eteenpäin                                    |                                                                                                                                                                                                                                  | Konsernipalvelut | Toteutunut osin           |
| Mittari                                                                                                                                            | Tuottavuusohjelma valmis kevään aikana (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                                                    | Lähtötila        | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                  | 0                | 50                        |
| Eteneminen                                                                                                                                         | Tuottavuusohjelma valmistui kevään aikana Konsernipalveluiden osalta. Koko organisaation tasoinen tuottavuusohjelma on jäänyt resurssivajeen takia taustalle vuoden 2024 aikana.                                                 |                  |                           |

#### 4. Vi bygger upp en balanserad driftsbudget för morgondagens Sibbo utan att höja inkomstskatten

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                       | Ansvarsområde   | Trafikljus för realisering |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|
| En kostnadsjämförelse genomförs i KUUMA-kommunerna: Träskända, Kervo, Mäntsälä, Hyvinge, Nurmijärvi, Tusby och Kyrkslätt. Dessutom i Korsholm. |                                                                                                                                                                                                                                                       | Koncerttjänster | Uppnåddes delvis           |
| Mätare                                                                                                                                         | Kostnadsjämförelsen färdigställs under våren (uppnåddes=100, inte=0).                                                                                                                                                                                 | Utgångsläge     | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                       | 0               | 75                         |
| Framskridande                                                                                                                                  | Kostnadsjämförelsen kunde inte göras under våren, och därför uppnåddes inte målet i tidtabellen. Kommunernas kostnadsjämförelse har dock byggts in i nya Ledningens arbetsbord och jämförelseuppgifterna har varit tillgängliga från och med augusti. |                 |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                       | Ansvarsområde   | Trafikljus för realisering |
| Vi genomför lönsamhetsprogrammet således att dess åtgärder påverkar till fullo från och med år 2026.                                           |                                                                                                                                                                                                                                                       | Koncerttjänster | Uppnåddes delvis           |
| Mätare                                                                                                                                         | Lönsamhetsprogrammet färdigställs under våren (uppnåddes=100, inte=0).                                                                                                                                                                                | Utgångsläge     | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                       | 0               | 50                         |
| Framskridande                                                                                                                                  | Lönsamhetsprogrammet färdigställdes under våren för concerttjänsternas del. Hela organisationens lönsamhetsprogram har lämnat i bakgrunden under år 2024 på grund av resursbrist.                                                                     |                 |                            |

#### 10. Osaamista ja johtamista kehitetään suunnitelmallisesti

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                  |                                                                                                                                                                                | Vastuutoimiala   | Toteutuma Liikennevalo    |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|
| Uudistamme kunnan henkilöstöä koskevan perehdytysaineiston |                                                                                                                                                                                | Konsernipalvelut | Toteutunut                |
| Mittari                                                    | Perehdytysmateriaali laadittu (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                           | Lähtötila        | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                            |                                                                                                                                                                                | 0                | 100                       |
| Eteneminen                                                 | Uusien työntekijöiden perehdytysprosessi on uusittu ja perehdytysohje on laadittu. Esihenkilöille on järjestetty kolme työpajaa, joissa prosessia ja materiaalia on käsitelty. |                  |                           |

#### 10. Kunnandet och ledarskapet utvecklas systematiskt

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                        |                                                                                                                                                                                                        | Ansvarsområde   | Trafikljus för realisering |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|
| Vi förnyar introduktionsmaterialet till kommunens personal. |                                                                                                                                                                                                        | Koncerttjänster | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                      | Introduktionsmaterialet har utarbetats (uppnåddes=100, inte=0).                                                                                                                                        | Utgångsläge     | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                             |                                                                                                                                                                                                        | 0               | 100                        |
| Framskridande                                               | Processen för introduktion av nyanställda har uppdaterats och introduktionsmaterialet har utarbetats. Tre workshoppar ordnades för cheferna, och i workshopparna behandlades processen och materialet. |                 |                            |

#### 11. Rakennamme mahdollisuuden asioida kaikissa palveluissa digitaalisesti

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025 |  | Vastuutoimiala   | Toteutuma Liikennevalo |
|-------------------------------------------|--|------------------|------------------------|
| Sähköisen arkiston käyttöönotto           |  | Konsernipalvelut | Toteutunut             |

|                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Mittari                                                                     | Käyttöönotto tehty (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                     | 100                           |
| Eteneminen                                                                  | Sähköinen arkisto on otettu käyttöön.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Vanhan Kuntalan arkiston tyhjennys (digitalisointi tai puhdistus ja siirto) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Konsernipalvelut      | Toteutunut osin               |
| Mittari                                                                     | Arkisto tyhjä (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                     | 75                            |
| Eteneminen                                                                  | Vanhan Kuntalan arkistoa on tyhjennetty paljon vuoden aikana. Tavoitetta kirjattaessa rakennuksen purkaminen oli allokoitu vuodelle 2025. Kun purkaminen on siirtynyt, on Konsernipalvelut (johtoryhmä) arvioinut tilannetta uudelleen. Digitointi, puhdistus ja siirto on edullisempaa, kun siihen ei laiteta toimittajille aikapainetta, joten taloudellisista syistä johtuen Konsernipalveluissa päätettiin, että viimeiset arkistossa olevat materiaalit digitoidaan ja/tai puhdistetaan vasta vuoden 2025 aikana. Tämä päätös on raportoitu osavuosisikatsauksessa 2/2025. |                       |                               |

## 11. Vi erbjuder invånarna en möjlighet att sköta sina ärenden digitalt inom alla tjänster

|                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Det elektroniska arkivet tas i bruk.                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Koncerttjänster      | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                          | Har tagits i bruk (uppnåddes=100, inte=0).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                    | 100                               |
| Framskridande                                                                   | Den elektroniska arkiveringen har tagits i bruk.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Gamla Sockengårdens arkiv töms (digitalisering eller rengöring och överföring). |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Koncerttjänster      | Uppnåddes delvis                  |
| Mätare                                                                          | Arkivet är tomt (uppnåddes=100, inte=0).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                    | 75                                |
| Framskridande                                                                   | Tömningen av gamla Sockengårdens arkiv har framskridit bra under året. Då målet ställdes hade byggnadens rivning allokerats för år 2025. Eftersom rivningen senarelades har concerttjänsterna (ledningsgruppen) evaluerat situationen på nytt. Digitalisering, rengöring och flyttning är förmånligare då leverantörerna inte ges en tidspress, och därför beslutade concerttjänsterna att det är ur en ekonomisk synvinkel lönsammare att de sista materialen som finns kvar i arkivet digitaliseras och/eller rengörs först under år 2025. Detta beslut rapporterades i delårsöversikten 2/2025. |                      |                                   |

### Taloudellinen tulos

Konsernipalveluiden toimiala alitti nettomenonsa noin miljoonalla eurolla. Suurin selittävä tekijä oli, että Digihallinto alitti talousarvionsa reilusti. Alitus johtui siitä, että ICT-infraan suunniteltuja muutoshankkeita ei saatu tehtyä ulkoisen palveluntuottajan resurssipulan vuoksi. Kunnan paperiarkistojen digitointia ei myöskään saatu toteutettua suunnitellusti toimialojen

### Ekonomiskt resultat

Koncerttjänsterna underskred sina nettoutgifter med cirka en miljon euro. Den största förklaringen var att Digital förvaltning underskred sin budget rejält. Underskridningen berodde på att de planerade ändringsprojekten för ICT-infrastruktur kunde inte genomföras på grund av resursbrist hos en extern serviceproducent. Digitalisering av kommunens pappersarkiv har inte heller kunnat

resurssipulan vuoksi. Hankkeiden viivästyminen siirsi kuluja seuraavalle vuodelle.

förverkligas enligt plan på grund av sektorernas resursbrist. Fördröjningen av projekt förflyttade kostnaderna till följande år.

## Toiminnan tunnusluvut

## Verksamhetens nyckeltal

| Tunnusluvut / Nyckeltal                      | 2022  | 2023  | 2024  |
|----------------------------------------------|-------|-------|-------|
| Kulut € per asukas/ Kostnader € per invånare | 422   | 368   | 378   |
| ICT-palvelupyynnöt / ICT-servicebegäranden   | 6 719 | 6 456 | 6 351 |

## Hallintopalvelut / Förvaltningstjänster

**Vastuuhenkilö:**  
Hallintopäällikkö

**Ansvarsperson:**  
Förvaltningschef

| 1 000 €                                 | Talousarvio / Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA+muutos / BU+ändring | Toteuma / Utfall 2024 | Poikkeama /Avvikelse | Poikk.% / Avvik.% | Toteuma / Utfall 2023 |
|-----------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter    | 6                         |                             | 6                      | 6                     |                      | 0,00 %            | 6                     |
| Toimintakulut / Verksamhetskostnader    | - 791                     |                             | - 791                  | - 915                 | - 125                | 15,78 %           | - 833                 |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b> | <b>- 784</b>              |                             | <b>- 784</b>           | <b>- 909</b>          | <b>- 125</b>         | <b>15,90 %</b>    | <b>- 827</b>          |

## Toiminta-ajatus

Hallintopalvelut-yksikkö tuottaa tukipalveluita koko kuntaorganisaatiolle. Hallintopalveluiden keskeiset vastuualueet ovat luottamuselinten keskitetty kokoushallinta, kunnan kirjaamo, asianhallinta ja arkistotoimi, kunnan viestintä sekä käännöspalvelut. Lisäksi yksikkö vastaa kunnan hallinnon ja siihen liittyvien prosessien ohjaamisesta, kehittämisestä ja koordinoinnista sekä yleisiä vaaleja koskevista tehtävistä sekä kunnan tietosuojavastaavan tehtävistä.

## Verksamhetsidé

Enheten Förvaltningstjänster producerar stödtjänster till hela kommunorganisationen. Förvaltningstjänsternas centrala ansvarsområden är förtroendeorganens centraliserade möteshantering, kommunens registrering, ärendehantering och arkivering, kommunens kommunikation samt översättningstjänster. Dessutom ansvarar enheten för styrning, utveckling och koordinering av kommunens förvaltning och dess processer, uppgifter i samband med allmänna val och folkomröstningar samt kommunens dataskyddsansvariges uppgifter.

## Taloudellinen tulos

Hallintopalveluiden talousarvion suurin menoerä muodostuu henkilöstökuluista. Keväällä 2024 kunnan tietosuojavastaavan vakanssi siirrettiin Digihallinto-yksiköstä Hallintopalvelut-yksikköön. Tästä johtuen Hallintopalveluiden talousarvio on ylittynyt, mutta siirto ei vaikuta Konsernipalveluiden toimialan kokonaistoteumaan. Toinen merkittävä syy Hallintopalveluiden talousarvion ylitykselle on

## Ekonomiskt resultat

Den största utgiftsposten i Förvaltningstjänsternas budget består av personalkostnader. Våren 2024 flyttades befattningen som kommunens dataskyddsansvarig från enheten Digital förvaltning till enheten Förvaltningstjänster. Därför överskreds Förvaltningstjänsters budget, men överföringen påverkar inte koncerntjänsternas totala utfall. En annan viktig orsak till överskridningen är centraliserade

keskitetyt toimistotarvikkeiden ja postin palveluiden kustannukset, jotka loppuvuodesta 2023 siirtyivät Hallintopalveluille. Näitä kustannuksia ei oltu koko organisaation osalta huomioitu Hallintopalveluiden vuoden 2024 talousarviossa. Kustannusten keskittäminen Hallintopalveluille on toisaalta vähentänyt muiden yksiköiden toimistotarvike- ja postikuluja verrattuna edellisiin vuosiin.

### **Olenaiset tapahtumat toiminnassa**

Hallintopalvelut-yksikön vakinaisessa henkilöstössä ei ole tapahtunut muutoksia vuoden 2024 aikana, lukuun ottamatta tietosuojavastaavan tehtävää, joka siirtyi Hallintopalvelut-yksikköön keväällä. Tämä on mahdollistanut toiminnan vakiinnuttamista ja kehittämistä sekä yhteistyön vahvistamista edelleen muiden toimialojen kanssa.

Hallintopalvelut-yksikkö on panostanut merkittävästi kunnan asianhallintajärjestelmään liittyvien toimintatapojen kehittämiseen ja yhdenmukaistamiseen. Käyttäjille on tarjottu koulutusta ja tukea sekä järjestelmän käyttöön liittyen että päätösvalmistelu- ja hallintomenettelykysymyksissä. Tähän kokonaisuuteen liittyy myös Hallintopalvelut-yksikön vetämä sopimushallinnan projekti, jonka myötä sopimushallinnan prosesseja on kehitetty ja yhdenmukaistettu. Hallintopalvelut-yksikkö jatkoi sähköisen arkistoinnin ja digitoinnin hanketta yhteistyössä Digihallinto-yksikön kanssa. Sähköisen arkiston laajamittaisen käyttöönoton arvioidaan toteutuvan vuonna 2025.

Hallintopalvelut-yksikkö vastasi presidentinvaalin ja europarlamenttivaalien järjestämisestä Sipoossa keväällä 2024. Kahden äänestyskierroksen presidentinvaali edellytti vielä tavanomaista suurempaa työpanosta. Hallintopalvelut-yksikkö koordinoi Sipoon hallintosäännön päivitystä, jota työstiin vuoden 2024 aikana. Hallintosääntö etenee päätöksentekoon keväällä 2025 ja sen on määrä astua voimaan uuden valtuustokauden alkaessa 1.6.2025.

kustannukset, jotka loppuvuodesta 2023 siirtyivät Hallintopalveluille. Näitä kustannuksia ei oltu koko organisaation osalta huomioitu Hallintopalveluiden vuoden 2024 talousarviossa. Kustannusten keskittäminen Hallintopalveluille on toisaalta vähentänyt muiden yksiköiden toimistotarvike- ja postikuluja verrattuna edellisiin vuosiin.

### **Väsentliga händelser i verksamheten**

Inga ändringar skedde i Förvaltningstjänsternas ordinarie personal under år 2024, förutom att befattningen som dataskyddsansvarig överfördes till enheten Förvaltningstjänster under våren. Det har gett enheten möjlighet att etablera och utveckla verksamheten samt att fortsätta förstärka samarbetet med de övriga sektorerna.

Förvaltningstjänsterna har satsat mycket på utveckling och förenhetligande av praxis i anknytning till kommunens ärendehanteringssystem. Användarna har ordnats utbildning och erbjudits stöd i både användning av systemet och frågor i anknytning till beredningen av beslut samt förvaltningsförfarandet. Denna helhet innefattar även projektet om avtalshantering, som leddes av Förvaltningstjänsterna. I och med projektet har avtalshanteringens processer utvecklats och förenhetligats. Förvaltningstjänsterna fortsatte projektet med elektronisk arkivering i samarbete med Digital förvaltning. Enligt planerna tas det elektroniska arkivet i omfattande bruk under år 2025.

Enheten Förvaltningstjänster ansvarade för förrättningen av presidentvalet och Europaparlamentsvalet i Sibbo våren 2024. Presidentvalets två valomgångar förutsatte dessutom en större arbetsinsats än vanligt. Enheten Förvaltningstjänster koordinerar uppdateringen av Sibbo kommuns förvaltningsstadga, som påbörjades år 2024. Förvaltningsstadgan framskrider till beslutsfattande under våren 2025, och avsikten är att stadgan träder i kraft i början av den nya fullmäktigeperioden 1.6.2025.

## Arvio tulevasta kehityksestä

Valtuustokauden vaihdos vuonna 2025 heijastuu merkittävästi Hallintopalvelut-yksikön toimintaan. Hallintopalvelut vastaa kevään 2025 kunta- ja aluevaalien järjestämisestä. Nämä vaalit järjestetään ensimmäistä kertaa samanaikaisesti, mikä on otettava huomioon valmisteluissa, perehdyttämisessä ja resursoinnissa, jotta varmistetaan koko vaaliprosessin sujuvuus ja lainmukaisuus. Hallintopalvelut vastaa siitä, että valtuustokauden vaihdos tapahtuu sujuvasti ja siitä, että uusilla valtuutetuilla on edellytykset luottamustehtäviensä hoitamiseen.

Vuonna 2025 tavoitteena on saattaa loppuun sähköisen arkistoinnin ja digitoinnin hanke yhteistyössä digihallintoyksikön kanssa. Vanhan Kuntalan päätearkiston tyhjennys on edennyt suunnitellusti, ja viimeiset aineistot tullaan siirtämään pois vuonna 2025. Hallintopalvelut-yksikkö osallistuu aktiivisesti myös muihin kunnan yhteisiin hankkeisiin ja prosessien kehittämiseen.

## Bedömning av den framtida utvecklingen

Fullmäktigeperiodens byte år 2025 påverkar Förvaltningstjänsternas verksamhet på ett betydande sätt. Förvaltningstjänsterna ansvarar för förrättningen av kommunal- och välfärdsområdesvalet våren 2025. Valen förrättas för första gången samtidigt, vilket ska beaktas även i förberedelserna, introduktionerna och allokeringen av resurser så att vi kan säkerställa att hela valprocessen sker smidigt och lagenligt. Förvaltningstjänsterna ansvarar för att fullmäktigeperiodens byte sker smidigt och att de nya fullmäktigeledamöterna har förutsättningar att sköta sina förtroendeuppdrag.

År 2025 har enheten som mål att slutföra projektet om elektronisk arkivering och digitalisering i samarbete med Digital förvaltning. Tömningen av slutarkivet i gamla Sockengården har framskridit enligt planerna, och de sista materialen kommer att flyttas bort från byggnaden år 2025. Förvaltningstjänsterna deltar även aktivt i kommunens övriga gemensamma projekt och utveckling av processer.

## Talousspalvelut / Ekonomitjänster

**Vastuuhenkilö:**  
Talousohjaaja

**Ansvarsperson:**  
Ekonomidirektör

| 1 000 €                                     | Taloussarvio<br>/ Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA+muutos /<br>BU+ändring | Toteuma<br>/ Utfall 2024 | Poikkeama<br>/Avvikelse | Poikk.%<br>/ Avvik.% | Toteuma<br>/ Utfall 2023 |
|---------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| Toimintatuotot /<br>Verksamhetsintäkter     | 98                               |                                   | 98                        | 79                       | - 19                    | -19,51 %             | 80                       |
| Toimintakulut /<br>Verksamhetskostnader     | - 1 025                          |                                   | - 1 025                   | - 906                    | 119                     | -11,61 %             | - 965                    |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b> | <b>- 927</b>                     |                                   | <b>- 927</b>              | <b>- 827</b>             | <b>100</b>              | <b>-10,77 %</b>      | <b>- 886</b>             |

### Toiminta-ajatus

Mahdollisimman edullisten ja tehokkaiden talousspalveluiden tuottaminen kunnalle.

### Verksamhetsidé

Att producera så förmånliga och effektiva ekonomitjänster till kommunen som möjligt.

### Taloudellinen tulos

Talousspalvelut-yksikkö alitti nettomenonsa, joiden toteutuma jäi 88,6 prosenttiin budjetoidusta.

### Ekonomiskt resultat

Enheten Ekonomitjänster underskred sina nettoutgifter, vars utfall var 88,6 procent av det budgeterade.

## Olennaiset tapahtumat toiminnassa

Osa kirjanpitotehtävistä, erityisesti konsernitilinpäätökseen liittyvät tehtävät, hoidettiin määräaikaikaisella työvoimalla. Aikaisempi hankinta-asiantuntija irtisanoutui joulukuussa 2023 ja uusi hankinta-asiantuntija aloitti työnsä keväällä 2024. Yksikössä aloitti uusi kirjanpitäjä kesäkuussa. Talousjohtaja irtisanoutui loppukevästä ja uusi talousjohtaja aloitti marraskuussa 2024.

## Arvio tulevasta kehityksestä

Yksikössä pyritään varmistamaan talouden prosessien toimivuus ja tarvittavat työparit keskeisiin tehtäviin. Talous- ja hankintaohjeita tullaan päivittämään.

## Väsentliga händelser i verksamheten

En del av bokföringsuppgifterna, särskilt uppgifter angående koncernbokslutet, utfördes med tidsbunden arbetskraft. Den tidigare upphandlingsexperten sade upp sig i december 2023 och den nya upphandlingsexperten inledde sitt arbete våren 2024. En ny bokförare inledde sitt arbete i enheten i juni. Ekonomidirektören sade upp sig i slutet av våren och den nya ekonomidirektören inledde sitt arbete i november 2024.

## Bedömning av den framtida utvecklingen

Enheten strävar efter att säkerställa fungerande ekonomiska processer och nödvändiga arbetspar för centrala uppgifter. Enheten kommer att uppdatera ekonomianvisningen och upphandlingsanvisningen.

## Digihallinto / Digital förvaltning

**Vastuuhenkilö:**  
Chief Digital Officer

**Ansvarsperson:**  
Chief Digital Officer

| 1 000 €                                     | Talousarvio<br>/ Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA+muutos /<br>BU+ändring | Toteuma<br>/ Utfall 2024 | Poikkeama<br>/Avvikelse | Poikk.%<br>/ Avvik.% | Toteuma<br>/ Utfall 2023 |
|---------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| Toimintatuotot /<br>Verksamhetsintäkter     | 90                              |                                   | 90                        | 124                      | 34                      | 37,42 %              | 361                      |
| Toimintakulut /<br>Verksamhetskostnader     | - 4 991                         |                                   | - 4 991                   | - 4 184                  | 808                     | -16,18 %             | - 3 840                  |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b> | <b>- 4 901</b>                  |                                   | <b>- 4 901</b>            | <b>- 4 060</b>           | <b>841</b>              | <b>-17,16 %</b>      | <b>- 3 479</b>           |

## Toiminta-ajatus

Digihallinto vastaa kunnan digikehittämisestä ja ICT-ratkaisuista. Digihallinto kehittää, ohjaa, vastaa ja hankkii asiantuntijapalvelut ja palvelut sekä laitteet kehittämiseen, kokonaisarkkitehtuuriin, tietoturvaan, tietosujoaan, perustietotekniikkaan ja ICT-infrapalveluihin. Digihallinnon tavoitteena on mahdollistaa kaikkien toimialojen onnistuminen tuottamalla tarpeita vastaavat palvelut kustannustehokkaasti ja turvallisesti.

## Verksamhetsidé

Digital förvaltning ansvarar för kommunens digitala utveckling och ICT-lösningar. Digital förvaltning utvecklar, styr, ansvarar för och upphandlar experttjänster samt tjänster och anordningar för utveckling, kommunens övergripande arkitektur, dataskydd, datasäkerhet, grundläggande datateknik och ICT-infrastruktur. Målet för Digital förvaltning är att möjliggöra att alla sektorer lyckas producera tjänster som motsvarar behoven på ett kostnadseffektivt och säkert sätt.

## Taloudellinen tulos

Digihallinto alitti talousarvion reilusti. Alitus johtui siitä, että ICT-infraan suunniteltuja muutoshankkeita ei saatu tehtyä ulkoisen palveluntuottajan resurssipulan vuoksi. Kunnan paperiarkistojen digitointia ei myöskään saatu toteutettua suunnitellusti toimialojen resurssipulan vuoksi. Vanhan Kuntalan arkiston tyhjentämistä alokoiittiin uudestaan rakennuksen purkamisen siirryttyä eteenpäin vuodelta 2025. Ulkopuolisilta palveluntuottajilta ostettava digitointityö ja materiaalien puhdistus on huomattavasti edullisempaa ilman aikapainetta eli määriteltyä valmistuspäivää ja siitä syystä aikataulua muutettiin. Hankkeiden viivästyminen siirsi kuluja seuraavalle vuodelle. Hankkeet, joiden kuluja siirtyy seuraavalle vuodelle; osa paperiarkiston digitoinnista ja puhdistuksesta, ilmakuviin arkistointi, ICT-pilviympäristön uudistaminen sekä Oma asiointi -verkkopalvelun alustan vaihto.

## Olennaiset tapahtumat toiminnassa

Maailman turvallisuustilanne heijastuu negatiivisesti kyberturvallisuuteen edelleen. Hyökkäyksiä kohdistuu kunnan ICT-infraan ja laitteisiin päivittäin. Merkittävä osa Digihallinnon työpanoksesta joudutaan edelleen käyttämään teknisen tietoturvan parantamiseen ja hyökkäysten torjuntaan liittyvään työhön.

Perustietotekniikan ulkoistaminen Tiera Oy:lle ei ole tuonut kunnalle niitä hyötyjä, joita ulkoistuksella tavoiteltiin. Digihallinto on joutunut käyttämään odotettua enemmän työaikaa palvelun seurantaan, reklamaatioihin ja palvelun tuottamiseen Tieran Oy:n puolesta.

Vuoden aikana saatiin kuitenkin tehtyä esimerkiksi seuraavat suuret hankkeet: Sähköisen arkiston käyttöönotto, ICT-infran uusiminen tukiasemineen ja kytkimineen, valokuituverkkoon liittyvä dokumentointi ja dokumentoinnin integraatiot valtion tietovarantoihin sekä tietoliikenneoperaattorin vaihto ja kuituoperoijan hankinta.

## Ekonomiskt resultat

Digital förvaltning underskred budgeten rejält. Underskridningen berodde på att de planerade ändringsprojekten för ICT-infrastruktur kunde inte genomföras på grund av resursbrist hos en extern serviceproducent. Digitalisering av kommunens pappersarkiv har inte heller kunnat förverkligas enligt plan på grund av sektorernas resursbrist. Tömningen av arkivet i gamla Sockengården allokerades på nytt efter att rivningen av byggnaden sköts upp från år 2025. Digitalisering och rengöring av material köps av en extern serviceproducent, och arbetet är betydligt förmånligare utan en tidspress, det vill säga en fastställd tidsfrist, och därför ändrades tidtabellen. Fördörningen av projekt förflyttade kostnaderna till följande år. Projekt vars kostnader överförs till nästa år är: en del av pappersarkivets digitalisering och rengöring, arkivering av flygbilder, uppgradering av ICT-molnet samt byte av plattformen för webbtjänsten Mina tjänster.

## Väsentliga händelser i verksamheten

Den globala säkerhetssituationen återspeglas fortsatt negativt i cybersäkerheten. Attacker mot kommunens ICT-infrastruktur och -utrustning görs dagligen. Digital förvaltning är fortfarande tvungen att använda en stor del av enhetens arbetsinsats till att förbättra datatekniken och avvärja attacker.

Utlokaliseringen av den grundläggande datatekniken till Kommunernas Tiera Ab har inte inbringat kommunen de nyttor som eftersträvades med utlokaliseringen. Digital förvaltning har varit tvungen att ägna mer arbetstid än beräknat åt uppföljning av tjänsten, reklamationer och produktion av tjänsten å Kommunernas Tiera Ab:s vägnar.

Under året färdigställdes dock följande stora projekt: Ibruktagande av det elektroniska arkivet, uppgraderingen av ICT-infrastrukturen samt basstationerna och switcharna, dokumentering av optiska fibernät och integration av dokumenteringen till statens datalager samt byte av telekommunikationsoperatör och upphandling av fiberoperatör.

## Arvio tulevasta kehityksestä

Digihallinto keskittyy ICT-ympäristön uudistamiseen vaihtamalla turvatulostuspalvelun ja kuntalaisten Oma asiointi -verkkopalvelun alustan. Pilvipalveluiden uudistaminen aloitetaan kevään aikana. Yksikkö vastaa tekoälypolitiikan valmistelusta ja kun se on hyväksytty, aloitetaan hallitusti tekoälyratkaisujen pilotointi.

Koulujen AV-ratkaisujen uusiminen pyritään saamaan valmiiksi vuoden loppuun mennessä.

Uuden, koko kunnan kehittämisen vuosikellon käyttöönottoa pyritään aktivoimaan kaikin keinoin, jotta kehittämistä saataisiin ketterämmäksi ja vähemmän asiantuntijoita kuormittavaksi.

Tiedonhallintalain vaatimuksiin pyritään vastamaan aikataulussa; jatkuvaa kehittämistä vaatii erityisesti identiteetin hallinta, joka on kunnassa jo erittäin hyvällä tasolla.

Digihallinto osallistuu valtuustokauden vaihtumiseen liittyviin tehtäviin Hallintopalveluiden tukena, talouden järjestelmien käyttäjähallinnan kehittämisprojektiin Talouspalveluiden tukena sekä prosessien sähköistämisen projektiin Henkilöstöpalveluiden tukena.

Digihallinto tukee myös kaikkien muiden toimialojen hankkeita oman vastuualueensa mukaisesti.

## Bedömning av den framtida utvecklingen

Digital förvaltning koncentrerar sig på uppgraderingen av ICT-omgivningen genom att byta tjänsten för säker utskrift och plattformen för kommunernas webbtjänst Mina tjänster. Uppgraderingen av molntjänsterna påbörjas under våren. Enheten ansvarar för beredningen av principerna för användningen av artificiell intelligens. Efter att principerna har godkänts inleds ett kontrollerat pilotprojekt för användning av artificiell intelligens.

Avsikten är att färdigställa uppdatering av skolornas audiovisuella lösningar före utgången av året.

Vi eftersträvar att aktivera på alla möjliga sätt ibruktagandet av den nya årsklockan, vars uppgift är att utveckla hela kommunen, så att utvecklingen blir smidigare och belastar sakkunniga så lite som möjligt.

Vi eftersträvar att svara på informationshanteringslagens krav inom given tidtabell. Speciellt identitetshanteringen förutsätter fortsatt utveckling, och den är redan på en väldigt god nivå i kommunen.

Digital förvaltning stöder Förvaltningstjänsterna i bytet av fullmäktigeperioden, Ekonomitjänsterna i utvecklingen av användarhantering av ekonomisystem samt Personaltjänsterna i digitaliseringen av processerna.

Digital förvaltning stöder även de övriga sektorernas projekt enligt sitt ansvarsområde.

## Henkilöstöpalvelut / Personaltjänster

**Vastuuhenkilö:**  
Henkilöstöpäällikkö

**Ansvarsperson:**  
Personalchef

| 1 000 €                                     | Talousarvio<br>/ Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA+muutos /<br>BU+ändring | Toteuma<br>/ Utfall 2024 | Poikkeama<br>/Avvikelse | Poikk.%<br>/ Avvik.% | Toteuma<br>/ Utfall 2023 |
|---------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| Toimintatuotot /<br>Verksamhetsintäkter     | 217                             |                                   | 217                       | 242                      | 25                      | 11,29 %              | 306                      |
| Toimintakulut /<br>Verksamhetskostnader     | - 2 862                         |                                   | - 2 862                   | - 2 631                  | 231                     | -8,06 %              | - 2 676                  |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b> | <b>- 2 645</b>                  |                                   | <b>- 2 645</b>            | <b>- 2 390</b>           | <b>255</b>              | <b>-9,65 %</b>       | <b>- 2 370</b>           |

## Toiminta-ajatus

Henkilöstöpalvelut-yksikkö vastaa palvelussuhdeasioiden hoitamisesta ja kunnalle kuuluvien työnantajavelvoitteiden täyttämisestä. Yksikön tehtäviin kuuluvat henkilöstöasioiden ohjeistaminen ja koordinointi, ulkoistetun palkanmaksupalvelun sopimuksenmukaisen toiminnan varmistaminen, työntekijöiden työterveyshuoltopalveluiden järjestäminen, työsuojelun ja yhteistoiminnan järjestäminen sekä rekrytointien koordinointi.

## Taloudellinen tulos

Henkilöstöpalvelut-yksikön menot koostuvat palkkamenojen ohella pääosin työterveyshuollon kustannuksista, ulkoistetun palkkapalvelun palvelumaksuista, eräistä lakisääteisistä maksuista sekä kunnan työntekijöiden kulttuuri- ja liikuntaedun kustannuksista. Lisäksi henkilöstöpalveluiden kustannuspaikalle kohdistetaan eläkemaksujen tasausmaksu sekä lakisääteisen tapaturmavakuutuksen maksu.

Työterveyshuollon bruttokustannukset olivat 2024 selvästi arvioitua suuremmat. Työterveyshuollon kustannuksista saatava Kela-korvaus kattaa ylityksestä noin puolet, miksi ylityksen nettovaikutus kunnan talouteen vähenee merkittävästi. Ulkoistetun palkkahallinnon kustannukset sekä eräät muut palveluhankinnat ovat olleet hieman arvioitua pienemmät.

Henkilöstöpalveluiden tilikauden ylijäämä muodostuu pääosin henkilöstöpalveluille budjetoidusta vakuutusmaksusta, joka kuitenkin on kirjattu kustannuspaikalle "1000 Taseyksikkö". Henkilöstöpalveluiden toiminta on muilta osin toteutunut talousarvion mukaisesti.

## Verksamhetsidé

Enheten Personaltjänster ansvarar för ärenden om anställningsförhållanden och uppfyllelse av kommunens arbetsgivar skyldigheter. Enhetens uppgifter innefattar handledning och koordinering av personalärenden, säkerställande av den utlokaliserade lönebetalningsservicens avtalsenliga verksamhet, ordnande av anställdas företagshälsovårdstjänster, ordnande av arbetarskydd och samarbete samt koordinering av rekryteringar.

## Ekonomiskt resultat

Personaltjänsternas utgifter består utöver löneutgifter i huvudsak av kostnader för företagshälsovården, serviceavgifter för den utlokaliserade lönebetalningsservicens serviceavgifter, vissa lagstadgade avgifter samt kostnader för kommunanställdas kultur- och motionsförmån. Till Personaltjänsternas kostnadsställe riktas också utjämningsavgiften och den lagstadgade avgiften för olycksfallsförsäkring.

Företagshälsovårdens bruttokostnader var betydligt högre än beräknat år 2024. FPA-ersättningen för företagshälsovårdens kostnader täcker cirka hälften av överskridningen, och därför minskar överskridningens nettoeffekt i kommunens ekonomi betydligt. Kostnaderna för den utlokaliserade lönebetalningsservicen och vissa övriga serviceupphandlingar var en aning mindre än budgeterat.

Överskottet för Personaltjänsternas räkenskapsperiod består i huvudsak av försäkringsavgifter som budgeterats till Personaltjänsterna, som dock har bokförts till kostnadsstället "1000 Taseyksikkö". Personaltjänsternas verksamhet utföll för övriga delar enligt budgeten.

## Olennaiset tapahtumat toiminnassa

Kuntasektorin sopimuksenmukaiset palkankorotukset ja paikallisesti jaettavat järjestelyvaraerät toteutettiin 1.6.2024 lukien. Vuoden 2024 aikana on päivitetty kunnan tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma ja muun muassa omaehtoista kouluttautumista ja perehdyttämistä koskevat ohjeet uusittiin. Esihenkilöiden valmennuksiin kiinnitettiin erityistä huomiota. Koko henkilöstölle suunnattu työhyvinvointikysely toteutettiin marraskuussa ja kyselyn tulokset ovat kautta linjan vahvistuneet edellisestä kyselystä. Sairauspoissaolot ovat vähentyneet merkittävästi vuoden 2024 aikana.

## Arvio tulevasta kehityksestä

Vuonna 2025 toteutetaan merkittävä palkkausperusteiden muutos. Tehtävän vaativuuden arviointiin perustuvasta palkkausjärjestelmästä luovutaan ja siirrytään tasopalkkajärjestelmään. Muutos koskee noin 550 palkansaajaa ja muutos on toteutettava 30.9.2025 mennessä. Valmistelutyö sitoo henkilöstöpalveluiden koko resurssin. Vuosille 2022–2025 solmitut kunnalliset virka- ja työehtosopimukset päättyvät 30.4.2025 ja uusien sopimusten täytäntöönpanoon on myös varauduttava. Lisäksi henkilöstöpalveluiden toimintaan vaikuttaa valtuustokauden vaihtuminen. Jatkamme rekrytointiprosessien kehittämistä ja työnantajakuva rakentamista. Kehitämme myös työterveyshuollon sisältöä ja vaikuttavuutta yhdessä Keski-Uudenmaan Työterveys Oy:n kanssa. Tavoittelemme sairauspoissaolojen vähenemistä siten, että sairauspäivien määrä on alle kuntasektorin keskiarvon.

## Väsentliga händelser i verksamheten

Kommunsektorns avtalsenliga löneförhöjningar och lokalt fördelade justeringspotter verkställdes från och med 1.6.2024. Under år 2024 har enheten uppdaterat kommunens jämställdhets- och likabehandlingsplan samt uppdaterat anvisningar om bland annat introduktion och frivillig utbildning. Särskild uppmärksamhet fästes vid chefernas utbildningar. Arbetshälsoenkäten för hela personalen genomfördes i november, och enkätens resultat var bättre över hela linjen sedan den senaste enkäten. Sjukfrånvaron har minskat betydligt under år 2024.

## Bedömning av den framtida utvecklingen

År 2025 genomförs en grundläggande ändring av lönegrunderna. Kommunen avstår från lönesystemet som baserar sig på bedömning av arbetets svårighetsgrad och övergår till nivålönesystemet. Ändringen gäller cirka 550 anställda och den ska genomföras före 30.9.2025. Beredningen sysselsätter Personaltjänsternas hela resurs. De kommunala tjänste- och arbetskollektivavtalen för åren 2022–2025 upphör 30.4.2025, och det är nödvändigt att även förbereda sig för verkställandet av nya avtal. Dessutom påverka bytet av fullmäktigeperiod Personaltjänsternas verksamhet. Vi fortsätter utveckla rekryteringsprocesserna och bygga upp arbetsgivarbilden. Vi utvecklar också innehållet och effektiviteten av företagshälsovården tillsammans med Keski-Uudenmaan Työterveys Oy. Vi har som mål att minska sjukfrånvaron således att antalet sjukdagar underskrider kommunsektorns medeltal.

## 6.4.4 Sivistysvaliokunta / Bildningsutskottet

### Vastuualue:

Sivistysvaliokunnan tehtävänä on vastata perusopetuksesta ja toisen asteen koulutuksesta, varhaiskasvatuksesta, lasten kotihoidon tuesta ja lasten yksityisen hoidon tuesta sekä kirjasto-, kansalaisopisto-, kulttuuri-, museo-, liikunta- ja nuorisotoimesta sekä koordinoida toimintaa. (Hallintosääntö 28 §)

### Vastuuhenkilö:

Koulutuspalvelut: koulutusjohtaja  
Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut: toimialajohtaja, arki ja vapaa-aika  
Varhaiskasvatuspalvelut: varhaiskasvatusjohtaja

### Ansvarsområde:

Till bildningsutskottets uppgifter hör att ansvara för den grundläggande utbildningen och utbildningen på andra stadiet, småbarnsfostran, stödet för hemvård av barn och stödet för privat vård av barn samt för biblioteks-, medborgarinstituts-, kultur-, musei-, idrotts- och ungdomsväsendet samt att koordinera verksamheten. (Förvaltningsstadga 28 §)

### Ansvarsperson:

Utbildningstjänster: utbildningsdirektör  
Kultur- och fritidstjänster: sektordirektör, vardag och fritid  
Tjänster för småbarnspedagogik: direktör för småbarnspedagogik

| 1 000 €                                                            | Talousarvio / Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA+muutos / BU+ändring | Toteuma / Utfall 2024 | Poikkeama / Avvikelse | Poikk.% / Avvik.% | Toteuma / Utfall 2023 |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter                               | 7 582                     |                             | 7 582                  | 8 357                 | 776                   | 10,23 %           | 7 778                 |
| Valmistus omaan käyttöön / Tillverkning för eget bruk              |                           |                             |                        |                       |                       | 0,00 %            |                       |
| Toimintakulut / Verksamhetskostnader                               | - 71 842                  |                             | - 71 842               | - 70 971              | 871                   | -1,21 %           | - 67 384              |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>                            | <b>- 64 260</b>           |                             | <b>- 64 260</b>        | <b>- 62 614</b>       | <b>1 646</b>          | <b>-2,56 %</b>    | <b>- 59 605</b>       |
| Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och nedskrivningar     |                           |                             |                        | - 424                 | - 424                 | 0,00 %            | - 5 175               |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset / Uppgiftens helhetskostnader</b> | <b>- 64 261</b>           |                             | <b>- 64 261</b>        | <b>- 63 043</b>       | <b>1 218</b>          | <b>-1,89 %</b>    | <b>- 64 783</b>       |

### Taloudellinen tulos

Sivistysvaliokunta alittaa vuoden 2024 talousarvion. Talouden toteutuminen esitetään kunkin sivistyspalveluita tuottavan toimialan kohdalla tarkemmin.

### Ekonomiskt resultat

Bildningsutskottet underskrider budgeten för år 2024. Ekonomins utfall presenteras närmare för varje sektor som producerar bildningstjänster.

### Olennaiset tapahtumat toiminnassa

Sivistysosasto lakkautettiin Sipoon kunnan organisaatiouudistuksen myötä. Sivistysvaliokunnan alaiset palvelut jaettiin kolmelle toimialalle: koulutuspalvelut, varhaiskasvatus ja arki ja vapaa-aika. Jälkimmäisin vastaa kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden toiminnasta.

Sivistyspalveluiden palveluverkkosuunnitelma

### Väsentliga händelser i verksamheten

Bildningsavdelningen lades ner i och med Sibbo kommuns organisationsreform. Tjänster som lyder under bildningsutskottet delades in i tre sektorer: utbildning, småbarnspedagogik och vardag och fritid. Den sistnämnda ansvarar för kultur- och fritidstjänsternas verksamhet.

Bildningsväsendets servicenätplan färdigställdes i slutet av år 2023. Behandlingen i organen flyttades

valmistui loppuvuonna 2023. Sen toimielinkäsittely siirtyi vuoden 2024 puolelle.

Muut keskeiset toiminnalliset muutokset esitellään kunkin toimialan kohdalla tarkemmin.

### Arvio tulevasta kehityksestä

Sivistyspalveluita tuottavat toimialat esittelevät arviot tulevasta kehityksestä omissa katsauksissaan.

till år 2024.

Andra centrala ändringar i verksamheten presenteras närmare för varje sektor.

### Bedömning av den framtida utvecklingen

De sektorer som producerar bildningstjänster presenterar bedömningar av den framtida utvecklingen i översikter för respektive sektor.

## Varhaiskasvatus / Småbarnspedagogik

### Vastuualue:

Varhaiskasvatus ja esiopetus

### Ansvarsområde:

Småbarnspedagogik och förskoleundervisning

### Vastuuhenkilö:

Varhaiskasvatusjohtaja

### Ansvarsperson:

Direktör för småbarnspedagogik

| 1 000 €                                                                | Talousarvio<br>/ Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA+muutos<br>/<br>BU+ändring | Toteuma<br>/ Utfall<br>2024 | Poikkeama<br>/ Avvikelse | Poikk.%<br>/ Avvik.% | Toteuma<br>/ Utfall<br>2023 |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------|
| Toimintatuotot /<br>Verksamhetsintäkter                                | 1 200                           |                                   | 1 200                        | 1 127                       | - 73                     | -6,05 %              | 1 271                       |
| Valmistus omaan käyttöön /<br>Tillverkning för eget bruk               |                                 |                                   |                              |                             |                          | 0,00 %               |                             |
| Toimintakulut /<br>Verksamhetskostnader                                | - 21 061                        |                                   | - 21 061                     | - 20 955                    | 107                      | -0,51 %              | - 19 887                    |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b>                            | <b>- 19 861</b>                 |                                   | <b>- 19 861</b>              | <b>- 19 827</b>             | <b>34</b>                | <b>-0,17 %</b>       | <b>- 18 616</b>             |
| Poistot ja arvonalentumiset /<br>Avskrivningar och nedskrivningar      |                                 |                                   |                              | - 48                        | - 48                     | 0,00 %               | - 794                       |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset /<br/>Uppgiftens helhetskostnader</b> | <b>- 19 861</b>                 |                                   | <b>- 19 861</b>              | <b>- 19 876</b>             | <b>- 15</b>              | <b>0,07 %</b>        | <b>- 19 409</b>             |

### Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuspalvelujen toimiala tarjoaa lakisääteistä laadukasta ja monipuolista varhaiskasvatusta, esiopetusta sekä avoimen varhaiskasvatuksen järjestämää kerhotoimintaa suomen ja ruotsin kielellä. Huoltajat voivat myös valita kotihoidon ja yksityisen hoidon tuen tai palvelusetelillä järjestettävän varhaiskasvatuksen kunnallisen varhaiskasvatuksen sijaan.

### Verksamhetsidé

Sektorn för småbarnspedagogik erbjuder lagstadgad högklassig och mångsidig småbarnspedagogik och förskoleundervisning samt klubbverksamhet inom öppen småbarnspedagogik på finska och svenska. Vårdnadshavarna kan även välja hemvård och stöd för privat vård eller småbarnspedagogik som ordnas med servicesedel i stället för den kommunala småbarnspedagogiken.

## 1. Parannetaan lastemme ja nuortemme hyvinvointia

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                             |                                                                                                                                                                                  | Vastuutoimiala  | Toteutuma Liikennevalo    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------|
| Lasten liikunta-aktiivisuutta tuetaan järjestämällä huoltajille ja lapsille yhteisiä toiminnallisia ulkotapahtumia kaikissa varhaiskasvatusyksiköissä |                                                                                                                                                                                  | Varhaiskasvatus | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                               | Jokaisessa päiväkodissa, perhepäivähoidossa sekä esiopetusryhmässä järjestetään vähintään yksi toiminnallinen perheiden ulkotapahtuma vuoden 2024 aikana. (toteutunut=100, ei=0) | Lähtötila       | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                  | 0               |                           |
| Eteneminen                                                                                                                                            | Kaikissa varhaiskasvatus- ja esiopetusyksiköissä on järjestetty vähintään yksi toiminnallinen tapahtuma yhdessä perheiden kanssa vuoden 2024 aikana.                             |                 |                           |

## 1. Vi förbättrar vår barns och ungdomars välbefinnande.

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                  |                                                                                                                                                | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|
| Barnens idrottsaktivitet stöds genom att ordna gemensamma aktiva utomhusevenemang till vårdnadshavare och barn i alla enheter inom småbarnspedagogik. |                                                                                                                                                | Småbarnspedagogik | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                | Minst ett aktivt utomhusevenemang ordnas i varje daghem, familjedagvård samt förskoleundervisningsgrupp under år 2024. (uppnåddes=100, inte=0) | Utgångsläge       | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                | 0                 | 0                          |
| Framskridande                                                                                                                                         | Alla enheter inom småbarnspedagogiken och förskoleenheterna har ordnat minst ett aktivt evenemang med familjerna under år 2024.                |                   |                            |

## 10. Osaamista ja johtamista kehitetään suunnitelmallisesti

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                  | Vastuutoimiala  | Toteutuma Liikennevalo    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------|
| Henkilökunnalle suunnatut Mapakoulutukset aloitetaan. Koulutus antaa valmiuksia lasten väkivaltatilanteiden ja aggressiivisen käyttäytymisen ennaltaehkäisyyn ja turvalliseen hoitoon. |                                                                                                                                                                                                                                  | Varhaiskasvatus | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                                                                | Varhaiskasvatuksen henkilöstöstä vähintään 10% on suorittanut koulutuksen vuoden 2024 aikana. Koulutuksella parannetaan henkilökunnan osaamista ja saadaan varmuutta haastaviin vuorovaikutustilanteisiin (toteutunut=100, ei=0) | Lähtötila       | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                  | 0               | 0                         |
| Eteneminen                                                                                                                                                                             | Kaksi koulutustilaisuutta järjestettiin suunnitelman mukaisesti, ja niihin osallistunut henkilöstömäärä ylitti asetetun 10 % tavoitteen (29/230 henkilöä).                                                                       |                 |                           |
| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                  | Vastuutoimiala  | Toteutuma Liikennevalo    |
| Varhaiskasvatuksen työtekijöiden veto- ja pitovoimaa kasvatetaan uusien työtekijöiden perehdytys ja mentorointiohjelmalla. Perehdytyksen käsikirjaa uudistetaan.                       |                                                                                                                                                                                                                                  | Varhaiskasvatus | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                                                                | Mentorointimenetelmän kokeilu uusille työtekijöille aloitetaan vähintään neljässä päiväkodissa toimintavuoden 2024 aikana. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                | Lähtötila       | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                  | 0               |                           |
| Eteneminen                                                                                                                                                                             | Mentoroinnit suoritettu neljässä yksikössä syksyn 2024 aikana. Lisäksi perehdytysmateriaalin uudistaminen on käynnistetty.                                                                                                       |                 |                           |

## 10. Kunnandet och ledarskapet utvecklas systematiskt

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                 | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|
| MAPA-utbildningar till personalen inleds. Utbildningen ger beredskapen till förebyggande och säker hantering av barnens våldssituationer och aggressiva beteende. |                                                                                                                                                                                                                                                 | Småbarnspedagogik | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                            | Minst 10 procent av personalen inom småbarnspedagogiken har genomgått utbildningen under år 2024. Med hjälp av utbildningen förbättras personalens kunnande och en säkerhet fås till utmanande interaktionssituationer (uppnåddes=100, inte=0). | Utgångsläge       | Utfall 1.1.- 31.12.2024    |
|                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                 | 0                          |
| Framskridande                                                                                                                                                     | Två utbildningstillfällen ordnades enligt plan, och antalet anställda som deltog i dem överskred målet på 10 procent (29/230 anställda).                                                                                                        |                   |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                 | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
| Småbarnspedagogikens drag- och hållkraft ökas med ett orienterings- och mentorprogram för nya anställda. Introduktionshandboken förnyas.                          |                                                                                                                                                                                                                                                 | Småbarnspedagogik | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                            | Försöket med mentormetoden för nya anställda påbörjas i minst fyra daghem under verksamhetsåret 2024. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                                   | Utgångsläge       | Utfall 1.1.- 31.12.2024    |
|                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                 |                            |
| Framskridande                                                                                                                                                     | Mentorskap utfördes i fyra enheter under hösten 2024. Dessutom har uppdateringen av introduktionsmaterialet inletts.                                                                                                                            |                   |                            |

### Taloudellinen tulos

Varhaiskasvatuksen talous toteutui vuonna 2024 pääosin talousarvion mukaisesti, ja toimintakate jäi 34 000 euroa positiiviseksi.

Talouden toteutumiseen vaikutti heikentävästi asiakasmaksutuottojen aleneminen asiakasmaksulain muutoksen myötä, mikä alensi perheiden maksamia varhaiskasvatusmaksuja. Henkilöstöresurssien osalta lyhytaikaisten sijaisten tarve oli arvioitua suurempi, mikä kasvatti sijaiskustannuksia ja lisäsi varhaiskasvatuksen menoja. Toisaalta lasten kotihoidontuen käytön väheneminen toi kunnalle taloudellista säästöä, mikä osaltaan tasapainotti kokonaisuutta.

### Ekonomiskt resultat

Småbarnspedagogikens ekonomi utföll till största delen enligt budgeten år 2024, och verksamhetsbidraget utföll positivt med 34 000 euro.

Det ekonomiska utfallet påverkades negativt av de minskade klientavgiftsintäkterna på grund av ändringen i lagen om klientavgifter inom småbarnspedagogiken, vilket minskade familjernas klientavgifter inom småbarnspedagogiken. För personalresursernas del var behovet av kortvariga vikariat större än beräknat, vilket höjde vikariekostnaderna och ökade småbarnspedagogikens utgifter. Å andra sidan medförde den minskade användningen av stöd för hemvård av barn en ekonomisk besparing för kommunen, vilket för sin del balanserade helheten.

## Toiminnan tunnusluvut

## Verksamhetens nyckeltal

| Tunnusluvut / Nyckeltal                                                                                                                                                                                                    | 2022   | 2023   | 2024   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| Kulut € per asukas / Kostnader € per invånare                                                                                                                                                                              | 728    | 824    | 869    |
| Varhaiskasvatus ja esiopetuksen täydentävä varhaiskasvatus, kunnallinen, lapset / Kommunal småbarnspedagogik och småbarnspedagogik som kompletterar förskoleundervisning, antal barn                                       | 793    | 866    | 879    |
| Varhaiskasvatus ja esiopetuksen täydentävä varhaiskasvatus, palveluseteli, Sipoo, lapset / Småbarnspedagogik och småbarnspedagogik som kompletterar förskoleundervisning, servicesedel, antal barn i Sibbo                 | 211    | 135    | 129    |
| Varhaiskasvatus ja esiopetuksen täydentävä varhaiskasvatus, palveluseteli, muut kunnat, lapset / Småbarnspedagogik och småbarnspedagogik som kompletterar förskoleundervisning, servicesedel, antal barn i övriga kommuner | 25     | 21     | 22     |
| Avoimen varhaiskasvatuksen kerhotoiminta, kunnallinen, lapset / Kommunal klubbverksamhet inom öppen småbarnspedagogik, antal barn                                                                                          | 43     | 40     | 34     |
| Yksityisen hoidon tuki ja kuntalisä, lapset / Stöd för privat vård och kommuntillägg, antal barn                                                                                                                           | 71     | 72     | 72     |
| Kotihoidontuki ja kuntalisä, lapset / Stöd för hemvård och kommuntillägg, antal barn                                                                                                                                       | 230    | 226    | 173    |
| Kustannukset euroa/lapsi, kunnallinen /Kostnader euro/barn, kommun                                                                                                                                                         | 12 029 | 14 101 | 17 442 |
| Kustannukset/paikka/euroa, palveluseteli, Sipoossa ja muissa kunnissa / Kostnader/plats/euro, servicesedel, i Sibbo och övriga kommuner                                                                                    | 7 330  | 13 293 | 12 365 |
| Väestön 1–6-vuotiaat 31.12. sisältäen esiopetusikäiset (Facta, kuntarekisteri) / Antal 1–6-åringar i kommunen 31.12 inklusive barn i förskoleåldern (Kommunregistret Facta)                                                | 1 376  | 1 379  | 1 337  |
| Väestön esiopetusikäiset 31.12. (Facta, kuntarekisteri) / Antal barn i förskoleåldern i kommunen 31.12 (Kommunregistret Facta)                                                                                             | 264    | 238    | 245    |

Varhaiskasvatuksen kustannus per lapsi on tarkistettu aiempiin vuosiin verrattuna, sillä laskentaperusteita on täsmennetty vastaamaan yleisesti käytettyä laskentatapaa. Aiemmissa tilinpäätöksissä ja talousarviossa tunnusluku on laskettu eri tavalla, ja nyt tehty korjaus selittää luvun nousun.

Småbarnspedagogikens kostnader per barn reviderades jämfört med de tidigare åren, eftersom beräkningsgrunderna således justerades att de motsvarar beräkningssättet som används allmänt. I de tidigare boksluten och i budgeten har nyckeltalet räknats på ett annorlunda sätt, och revideringen som gjordes nu förklarar ökningen.

### Olennaiset tapahtumat toiminnassa

Henkilöstön saatavuus ja rekrytointi: Varhaiskasvatuksen opettajapula on ollut valtakunnallinen haaste, ja aluehallintovirastot ovat seuranneet kuntien tilannetta tiiviisti. Myös Sipoo on ollut valvontaohjelman piirissä. Henkilöstön rekrytointia tehostavia toimenpiteitä sekä veto- ja pitovoimaa vahvistavia keinoja on kehitetty, ja niitä jatketaan määrätietoisesti myös

### Väsentliga händelser i verksamheten

Tillgång på personal samt rekrytering: Brist på lärare inom småbarnspedagogiken har varit en riksomfattande utmaning, och regionförvaltningsverken har noggrant följt upp med kommunernas situation. Även Sibbo omfattades av tillsynsprogrammet. Åtgärder för att effektivisera rekryteringen av personal samt sätt att förstärka drag- och hållkraften har utvecklats, och

tulevana vuonna.

Sijaisjärjestelyt ja kustannukset:

Lyhytaikaisten sijaisten tarve ja siitä aiheutuneet kustannukset ovat olleet merkittäviä. Lainsäädännön edellyttämä henkilöstömitoitus vaatii sijaisten hankkimista aina, kun ryhmäkohtainen suhdeluku sitä edellyttää. Tämä on lisännyt varhaiskasvatuksen menoja.

Palveluverkon kehitys:

Etelä-Sipoon palveluverkkoa on vahvistettu onnistuneesti Landsängensin päiväkodin valmistuttua, mikä on tasapainottanut alueen varhaiskasvatuspaikkojen riittävyyttä. Sen sijaan Nikkilän alueella tarvitaan edelleen pitkän aikavälin suunnittelua, jotta kasvavaan palvelutarpeeseen voidaan vastata riittävällä kapasiteetilla. Lyhyen aikavälin tarve saatiin kuitenkin ratkaistua vuokraamalla yksityiseltä palveluntuottajalta kaksi päiväkotiryhmätilaa kielikyllyn tarpeisiin.

## Arvio tulevasta kehityksestä

Asiakasmaksutuotot jatkavat laskuaan asiakasmaksulain muutosten seurauksena, mikä vaikuttaa varhaiskasvatuksen tulopohjaan.

Henkilöstökulut nousevat, sillä varhaiskasvatuksessa ollaan valtakunnallisten neuvottelujen tuloksena ottamassa käyttöön uusi palkkausjärjestelmä, joka sisältää tasopalkkajärjestelmän ja kelpoisuuslisän. Lisäksi Sipoon on mahdollisesti harkittava myös paikallisia palkankorotuksia kilpailukyvyyn ja henkilöstön saatavuuden varmistamiseksi.

Palveluverkon muutokset aiheuttavat lisäkustannuksia. Uusien yksiköiden käyttöönotto ja toimintojen uudelleenjärjestelyt, kuten Kyrkobyn esiopetuksen siirto koululle, Gumbostrandin esiopetuksen käynnistäminen ja Leppätien kielikyllyn siirtäminen vuokratiloihin, edellyttävät investointeja kalustukseen ja tilojen järjestelyihin. Vaikka näihin muutoksiin on varauduttu jossain määrin vuoden 2025 talousarviossa, saattaa esiin nousta myös odottamattomia kustannuksia, joita ei ole ollut mahdollista ennakoita talousarviota laadittaessa.

den målmedvetna utvecklingen fortsätter även nästa år.

Vikariearrangemang och kostnader:

Behovet av kortvariga vikariat och de kostnader som orsakades av det har varit betydande. Den lagstadgade personaldimensioneringen förutsätter att vikarier anställs alltid då det gruppsspecifika relationstalet så förutsätter. Detta har ökat småbarnspedagogikens utgifter.

Utveckling av servicenätet:

Förstärkningen av servicenätet i södra Sibbo lyckades då Landsängens daghem färdigställdes, vilket balanserade tillräckligheten av platser inom småbarnspedagogiken i området. Däremot behövs långsiktig planering i Nickby fortvarande för att kunna svara på det ökande servicebehovet med tillräcklig kapacitet. Kommunen hittade dock en lösning till kortvarigt lokalbehov genom att hyra två daghemslokaler av en privat serviceproducent för språkbadsundervisningens behov.

## Bedömning av den framtida utvecklingen

Klientavgiftsintäkterna fortsätter sjunka till följd av ändringen i lagen om klientavgifter inom småbarnspedagogiken, vilket påverkar småbarnspedagogikens inkomstbas.

Personalkostnaderna stiger, eftersom ett nytt lönesystem tas i bruk inom småbarnspedagogiken som ett resultat av riksomfattande förhandlingar. Det nya systemet är ett nivålönesystem och inkluderar behörighetstillägg. Dessutom behöver Sibbo kommun eventuellt överväga även lokala löneförhöjningar för att säkerställa konkurrenskraften och tillgången på personal.

Ändringar i servicenätet medför extra kostnader. Ibruktage av nya enheter och omorganisering av funktioner – såsom överföring av förskoleundervisningen i Kyrkoby till Kyrkoby skola, inledande av förskoleundervisningen i Gumbostrand och överföring av Alvägens språkbadsundervisning till hyreslokaler – förutsätter investeringar i möblering och lokalarrangemang. Även om kommunen har i någon mån förberett sig för dessa ändringar i budgeten för år 2025, kan det också förekomma

överraskande kostnader som inte var möjliga att förutse då budgeten utarbetades.

## Koulutus / Utbildning

**Vastuualue:**  
Koulutuksen toimiala

**Ansvarsområde:**  
Utbildningssektorn

**Vastuuhenkilö:**  
Koulutusjohtaja

**Ansvarsperson:**  
Utbildningsdirektör

| 1 000 €                                                            | Talousarvio / Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA+muutos / BU+ändring | Toteuma / Utfall 2024 | Poikkeama / Avvikelse | Poikk.% / Avvik.% | Toteuma / Utfall 2023 |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter                               | 2 010                     |                             | 2 010                  | 2 321                 | 311                   | 15,48 %           | 2 234                 |
| Valmistus omaan käyttöön / Tillverkning för eget bruk              |                           |                             |                        |                       |                       | 0,00 %            |                       |
| Toimintakulut / Verksamhetskostnader                               | - 36 175                  |                             | - 36 175               | - 35 495              | 680                   | -1,88 %           | - 34 300              |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>                            | <b>- 34 165</b>           |                             | <b>- 34 165</b>        | <b>- 33 174</b>       | <b>992</b>            | <b>-2,90 %</b>    | <b>- 32 066</b>       |
| Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och nedskrivningar     |                           |                             |                        | - 234                 | - 234                 | 0,00 %            | - 3 217               |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset / Uppgiftens helhetskostnader</b> | <b>- 34 165</b>           |                             | <b>- 34 165</b>        | <b>- 33 409</b>       | <b>756</b>            | <b>-2,21 %</b>    | <b>- 35 283</b>       |

### Toiminta-ajatus

Meillä oppijan osallisuus ja oppimisen ilo ovat kaiken toiminnan keskiössä. Keskitymme hyvään ja arvostamme moninaisuutta. Tarjoamme ja mahdollistamme jokaisena koulupäivänä turvallisen oppimisen kokemuksia. Koulutuksen toimialan toiminta on tavoitteellista ja kytkeytyy kuntastrategiaan. Tavoitteiden saavuttamista mitataan ja arvioidaan vuosittain. Toimialan palvelut jakautuvat perusopetuksen ja toisen asteen koulutuksen palvelukokonaisuuksiin, jotka yhdessä muodostavat ehyen koulupolun Sipoon lapsille ja nuorille.

Koulutuksen toimialan perusopetuksen tulosityksikkö vastaa Perusopetuksen palvelukokonaisuudesta, joka huolehtii suomenkielisestä ja ruotsinkielisestä perusopetuksesta ja osaltaan muusta perusopetuslain mukaisesta toiminnasta, kuten koulukuljetuksista. Perusopetuksen tulosityksikkö vastaa myös aamu- iltapäivätoiminnasta ja lukuvuoden 2024–2025 ajan esiopetuksesta Gumbostrands skolassa. Jokainen koulu muodostaa itsenäisen taloudellisen yksikön, jonka

### Verksamhetsidé

Hos oss är elevens delaktighet och glädje över att lära sig i centrum av all vår verksamhet. Vi fokuserar på det goda och värdesätter mångfalden. Vi erbjuder och möjliggör trygga erfarenheter av att lära sig under varje skoldag. Utbildningssektorns verksamhet är målinriktad och kopplad till kommunstrategin. Uppfyllelse av målen mäts och bedöms årligen. Sektorns tjänster fördelas i serviceenheter för den grundläggande utbildningen och utbildningen på andra stadiet som tillsammans bildar en enhetlig skolstig för barn och ungdomar i Sibbo.

Resultatenheten för den grundläggande utbildningen inom utbildningssektorn ansvarar för serviceenheten för den grundläggande utbildningen, som tar hand om den finskspråkiga och den svenskspråkiga grundläggande utbildningen. Enheten ansvarar också för sin del för att den övriga verksamheten, såsom skolskjutsar, följer lagen om grundläggande utbildning. Resultatenheten Grundläggande utbildning ansvarar även för morgon- och eftermiddagsverksamheten samt för

toiminnasta ja taloudesta vastaa rehtori.

Koulutuksen toimialan toisen asteen tulosityksikkö vastaa toisen asteen koulutuksen palvelukokonaisuudesta, joka huolehtii kunnan järjestämästä lukiokoulutuksesta, sekä yhteistyöstä alueen ammatillisten oppilaitosten kanssa. Jokainen lukio muodostaa itsenäisen taloudellisen yksikön, jonka toiminnasta ja taloudesta vastaa rehtori.

förskoleundervisningen i Gumbostrands skola under läsåret 2024–2025. Varje skola bildar en självständig ekonomisk enhet, och rektorn ansvarar för dess verksamhet och ekonomi.

Resultatenheten för utbildningen på andra stadiet inom utbildningssektorn ansvarar för servicehelheten för utbildningen på andra stadiet, som tar hand om gymnasieutbildningen i kommunen. Enheten ansvarar också för samarbetet mellan lokala yrkesläroanstalter. Varje gymnasium bildar en självständig ekonomisk enhet, och rektorn ansvarar för dess verksamhet och ekonomi.

| 1. Parannetaan lastemme ja nuoremme hyvinvointia                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                        |                |                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|
| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                        | Vastuutoimiala | Toteutuma Liikennevalo    |
| Oppilaiden ja opiskelijoiden osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia lisätään konkreettisia osallistumismuotoja kehittämällä koulukohtaisesti. Osallisuus lisää tutkitusti lasten ja nuorten hyvinvointia ja turvallisuuden tunnetta sekä tukee säännöllistä koulunkäyntiä. |                                                                                                                                                                                                                        | Koulutus       | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                                                        | Kunnan hyvinvointikysely. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                                                       | Lähtötila      | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                        | 0              | 100                       |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                                                        | Kunnan hyvinvointikyselyssä on tapahtunut myönteistä kehitystä oppilaiden ja opiskelijoiden osallisuuden suhteen tai mikäli kehitys on negatiivinen, tarpeellisiin toimenpiteisiin on ryhdytty. (toteutunut=100, ei=0) | Lähtötila      | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                        | 0              | 100                       |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                                                     | Hyvinvointikysely toteutettiin lokakuussa 2024.                                                                                                                                                                        |                |                           |
| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                        | Vastuutoimiala | Toteutuma Liikennevalo    |
| Positiivista ja yhteisöllistä koulukulttuuria rakennetaan koulukohtaisilla ohjelmilla. Koulut noudattavat 1.8.2023 käyttöön otettua poissaolomallia poissaolojen seurannassa.                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                        | Koulutus       | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                                                        | Lukuvuosisuunnitelman toteutumisen arviointi. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                                   | Lähtötila      | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                        | 0              | 50                        |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                                                        | Tuntimerkintöjen yhtenäistäminen poissaolojen osalta on toteutettu. Ohjeistus tuntimerkintöjen käyttöön on laadittu ja sitä on noudatettu (toteutunut=100, ei=0)                                                       | Lähtötila      | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                        | 0              | 100                       |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                                                     | Tuntimerkintöjä seurataan yhtenäistetyllä mallilla. Poissaoloseuranta on myös tämän mallin mukaista. Poissaoloista hälytetään automaattisesti huoltajia ja niiden syistä keskustellaan.                                |                |                           |

## 1. Vi förbättrar vår barns och ungdomars välbefinnande.

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                   | Ansvarsområde | Trafikljus för realisering |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|
| Elevernas och studerandenas delaktighet och möjlighet att påverka ökas genom att utveckla konkreta deltagningssätt i skolorna. Undersökningar har visat att delaktighet ökar barns och ungdomars välbefinnande och deras känsla av trygghet samt stöder regelbunden skolgång. |                                                                                                                                                                                                   | Utbildning    | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                                        | Kommunens enkät om välbefinnande. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                                                         | Utgångsläge   | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                   | 0             | 100                        |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                                        | Kommunens enkät om välbefinnande visar positiv utveckling i elevernas och studerandenas delaktighet. Om utvecklingen är negativ har nödvändiga åtgärder vidtagits. (uppnåddes=100, inte=0)        | Utgångsläge   | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                   | 0             | 100                        |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                                                                 | Enkäten om välbefinnande genomfördes i oktober 2024.                                                                                                                                              |               |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                   | Ansvarsområde | Trafikljus för realisering |
| En positiv och samhällelig skolkultur byggs med skolspecifika program. Skolorna följer frånvaromodellen som togs i bruk 1.8.2023 för uppföljning av frånvaron.                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                   | Utbildning    | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                                        | Utvärdering av genomförandet av läsårsplanen. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                                             | Utgångsläge   | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                   | 0             | 50                         |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                                        | Timmarkeringar har förenhetligats för frånvarons del. Anvisning för användning av timmarkeringarna har utarbetats och följts (uppnåddes=100, inte=0).                                             | Utgångsläge   | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                   | 0             | 100                        |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                                                                 | Timmarkeringarna uppföljs med en enhetlig modell. Även uppföljningen av frånvaron följer denna modell. Frånvaron meddelas automatiskt till vårdnadshavarna och orsaken till frånvaron diskuteras. |               |                            |

## 9. Lasten ja nuorten oppimistulokset valtakunnan ensimmäisessä neljänneksessä

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                              |                                                                                                                                                                    | Vastuutoimiala | Toteutuma Liikennevalo    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|
| Valtakunnallisten kokeiden, Karvi arviointien, Lukuseula, LukiMat ja MAKEKO testien käytöstä laaditaan koulupolun kattava suunnitelma. |                                                                                                                                                                    | Koulutus       | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                | Arviointien ja testien tulosten seuranta. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                   | Lähtötila      | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                    | 0              | 100                       |
| Mittari                                                                                                                                | Tulokset näyttävät positiivista kehitystä. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                  | Lähtötila      | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                    | 0              | 50                        |
| Eteneminen                                                                                                                             | Oppimiskartoitusten ja valtakunnallisten kokeiden käyttö on kuvattu oppimisen ja koulunkäynnin tuen käsikirjassa ja hyväksytty koulutusjaostoissa syyskuussa 2024. |                |                           |

## 9. Barn och ungas inlärningsresultat är bland den högsta fjärdedelen i landet.

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                      |  | Ansvarsområde | Trafikljus för realisering |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------|----------------------------|
| En genomgripande plan för lärtigen utarbetas utifrån användningen av nationella prov, utbildningsutvärderingar (NCU), Lukuseula, LukiMat och MAKEKO-prov. |  | Utbildning    | Uppnåddes                  |

|               |                                                                                                                                                                               |             |                        |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------|
| Mätare        | Uppföljning av bedömningarnas och testernas resultat. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                 | Utgångsläge | Utfall 1.1.-31.12.2024 |
|               |                                                                                                                                                                               | 0           | 100                    |
| Mätare        | Resultaten visar en positiv utveckling. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                               | Utgångsläge | Utfall 1.1.-31.12.2024 |
|               |                                                                                                                                                                               | 0           | 50                     |
| Framskridande | Användningen av kartläggningar av lärande och nationella prov beskrivs i handboken om stöd för lärande och skolgång och godkändes av utbildningssektionerna i september 2024. |             |                        |

## 10. Osaamista ja johtamista kehitetään suunnitelmallisesti

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                         | Vastuutoimiala | Toteutuma Liikennevalo    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|
| Keväällä 2023 käyttöön otettu koulukuljetusprosessin uudelleen organisointi on vakiintunut ja edelleen kehittynyt. Asiakaspalvelun saatavuus paranee ja puhelinaikaa laajennetaan ruuhka-aikoina.                                           |                                                                                                                                                                                                                         | Koulutus       | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                     | Määräaikaan jätetyistä kuljetushakemuksista on tehty päätökset kesäkuun loppuun mennessä. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                        | Lähtötila      | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                         | 0              | 100                       |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                     | Elokuussa jätetyt hakemukset ja huoltajien yhteydenotot on käsitelty kahden viikon aikana niiden jättämisestä. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                   | Lähtötila      | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                         | 0              | 100                       |
| Toimenpide                                                                                                                                                                                                                                  | Palveluntarjoajien kanssa käydään arviointikeskustelu sopimuksen pohjalta.                                                                                                                                              |                |                           |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                  | Koulukuljetusprosessi on edelleen kehittynyt yhteistyössä liikennöitsijöiden ja Kuntalogistiikan kanssa. Palvelun laadunarviointia yhdessä palveluntarjoajien kanssa on tehostettu sopimusten yhteisellä läpikäynnillä. |                |                           |
| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                         | Vastuutoimiala | Toteutuma Liikennevalo    |
| Koulutuksen toimiala perustaa lukuvuonna 2023–2024 yhteiset koordinaatioryhmät TASSU-mallin pohjalta. Jokaista TASSU-koordinaatioryhmää johtaa koordinaattori. Koordinaatioryhmät työstävät laadulliset toimintasuunnitelmat syysyksi 2024. |                                                                                                                                                                                                                         | Koulutus       | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                     | TASSU-mallin ja koordinaatioryhmien kehitystä voidaan seurata systemaattisesti yksilöllisillä mittareilla. TASSU-malliin liittyvät laadulliset mittaukset valmistuvat lukuvuoden 2024–2025 alussa.                      | Lähtötila      | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                         | 0              | 50                        |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                  | Vuoden 2024 talousarvioon hyväksyttiin Tassu-mallista johdetut tavoitteet.                                                                                                                                              |                |                           |

## 10. Kunnandet och ledarskapet utvecklas systematiskt

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                      | Ansvarsområde | Trafikljus för realisering |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|
| Omorganiseringen av skolskjutsprocessen, som togs i bruk våren 2023, har etablerats och fortsatt utvecklats. Kundenservicens tillgång förbättras och telefon tiden utvidgas vid rusningstid. |                                                                                                                                                      | Utbildning    | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                                                       | Beslut om skjutsansökningar, som lämnats in inom utsatt tid, har fattats senast i slutet av juni. (uppnåddes=100, inte=0)                            | Utgångsläge   | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                      | 0             | 100                        |
| Mätare                                                                                                                                                                                       | De ansökningar som lämnades in i augusti och vårdnadshavarnas kontakter behandlades inom två veckor efter att de lämnats in. (uppnåddes=100, inte=0) | Utgångsläge   | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                      | 0             | 100                        |
| Åtgärd                                                                                                                                                                                       | En utvärderingsdiskussion förs med serviceproducenter utgående från avtalet.                                                                         |               |                            |

|                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                |                      |                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                                          | Skolskjutsprocessen har utvecklats vidare i samarbete med trafikidkarna och Kuntalogistiikka. Utvärderingen av servicens kvalitet tillsammans med serviceproducenterna effektiverades med gemensam genomgång av avtalen.       |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Utbildningssektorn grundar gemensamma koordineringsgrupper utgående från TASSU-modellen under läsåret 2023–2024. En koordinator leder varje TASSU-koordineringsgrupp. Koordineringsgrupperna utarbetar kvalitativa verksamhetsplaner till hösten 2024. |                                                                                                                                                                                                                                | Utbildning           | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                 | TASSU-modellens och koordinationsgruppernas utveckling kan systematiskt uppföljas med skräddarsydda mätare. De kvalitativa mätningarna med anknytning till TASSU-modellen kommer att vara klara i början av läsåret 2024–2025. | Utgångsläge          | Utfall 1.1.- 31.12.2024           |
|                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                | 0                    | 50                                |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                                          | Bindande målen i budgeten för år 2024 baserar sig på målen i TASSU-modellen.                                                                                                                                                   |                      |                                   |

## Taloudellinen tulos

Vuoden 2024 taloudellinen tulos oli talousarvion mukainen. Henkilöstökulujen osalta tulos oli 3,0 % ylijäämäinen, tämän selittyessä hankerahoituksen onnistuneella käytöllä palkkakuluissa, täyttämättä jätetyillä vakansseilla, sekä sairauspoissalojen merkittävällä laskulla vuoteen 2023.

## Ekonomiskt resultat

Det ekonomiska resultatet utföll enligt budgeten år 2024. För personalkostnadernas del visade resultatet ett överskott på 3,0 procent, vilket förklaras med en lyckad användning av projektfinansiering för lönekostnader, obesatta befattningar samt betydligt minskade sjukfrånvaron jämfört med år 2023.

## Toiminnan tunnusluvut

## Verksamhetens nyckeltal

| Tunnusluvut / Nyckeltal                                                                                                             | 2022    | 2023    | 2024    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Kulut € per asukas / Kostnader € per invånare                                                                                       | 1 496,4 | 1 518,4 | 1 453,8 |
| Peruskoulun alaisten oppilaiden määrä 20.9 / Antalet elever i grundskolan 20.9                                                      | 2 625   | 2 610   | 2 535   |
| Lukio-opiskelijoiden määrä, 20.9 / Antalet gymnasieelever 20.9.                                                                     | 388     | 379     | 384     |
| Kustannus, lukio-opiskelija / Kostnader per gymnasieelev                                                                            | 10 392  | 10 970  | 10 024  |
| Kustannus, peruskoulun alainen oppilas / Kostnader per grundskoleelev                                                               | 11 487  | 11 432  | 11 567  |
| Peruskouluun valmistavan opetuksen oppilasmäärä / Antalet elever i undervisningen som förbereder för den grundläggande utbildningen | 29      | 22      | 23      |

## Olennaiset tapahtumat toiminnassa

Koulutuksen toimialan tuloslaskelman 2024 mukainen toimintakate on -33 174 786 € vuonna 2024. Toimintakate ei sisällä sisäisiä IT-kustannuksia. Toimintakate on talousarvion mukainen. Kulujen suhteen varovaisesti toimiminen näkyy tuloksessa.

Yleinen kustannustason nousu on mahdollisuuksien mukaan huomioitu

## Väsentliga händelser i verksamheten

Verksamhetsbidraget är enligt resultaträkningen för utbildningssektorn -33 174 786 euro år 2024. Verksamhetsbidraget innehåller inte de interna IT-kostnaderna. Verksamhetsbidraget är i enlighet med budgeten. Resultatet återspeglar försiktighet när det gäller kostnaderna.

Ökningen av den allmänna kostnadsnivån har beaktats i budgeten i mån av möjlighet. Ett treårigt

talousarviossa. Kunta-alalle on laadittu kolmivuotinen sopimus ajalle 1.5.2022–30.4.2025. Sen aikana työvoimakustannukset nousevat korkoa korolle laskien keskimäärin 8,79 prosenttia. Yleinen inflaatiokehitys on hidastunut vuodesta 2023 n. 1,5 % vuonna 2024.

### Arvio tulevasta kehityksestä

Yleinen kustannusten nousu näkyy henkilöstökulujen lisäksi palvelujen ostoissa. Koulukuljetusten osalta on kuitenkin saavutettu merkittäviä säästöjä vuonna 2023 tehdyllä kokonaiskilpailutuksella, sekä nyt täyden budjettivuoden käytössä olleen logistiikkapalvelun kautta.

Laajennetun oppivelvollisuuden myötä lukiokoulutuksen oppimateriaalikustannukset ovat nousseet selvästi, uudistus on koskenut syksystä 2023 alkaen kaikkia kolmea ikäluokkaa. Nämä vaikutukset näkyvät täysimääräisinä vuonna 2024.

Palveluverkkosuunnittelu on jatkunut koulutuksen toimialalla vuonna 2024 ja se on kytkeytynyt laajemmin kaikkien toimialojen palveluverkkosuunnitteluun syksystä 2024 alkaen. Kouluverkkoa koskevia muutoksia on tuotu päätöksentekoon vuoden 2025 alkuun.

Kunnan vetovoimaisuuden säilyttämiseksi on koulutuksen toimialan osalta tärkeää pystyä ylläpitämään nykyinen palvelutaso ja sen laatu. Siksi on perusteltua kohdistaa tarkastelu kouluverkon kiinteistökustannuksiin ja kouluverkon tiivistämiseen palvelun laadun karsimisen sijaan.

avtal har utarbetats inom kommunsektorn för tiden 1.5.2022–30.4.2025. Under avtalsperioden ökar arbetskraftskostnaderna med i genomsnitt 8,79 procent beräknat enligt ränta på ränta. Den allmänna inflationsutvecklingen har saktat av efter år 2023 till cirka 1,5 procent år 2024.

### Bedömning av den framtida utvecklingen

Den allmänna ökningen av kostnaderna syns som ökade personalkostnader och ökade kostnader i köp av tjänster. För skolskjutsarnas del har vi dock nått betydande besparingar tack vare helhetsupphandlingen, som genomfördes år 2023, samt logistiktjänsten, som nu har använts under ett helt budgetår.

I och med den förlängda läroplikten har också kostnaderna för gymnasieutbildningens läromedel ökat betydligt, eftersom reformen gäller alla tre årskullar från och med hösten 2023. Dessa följder syntes till fullo år 2024.

Utbildningssektorn har fortsatt servicenätplaneringen år 2024, och arbetet har kopplats tätare till alla sektorers servicenätplanering från och med hösten 2024. Ändringar i skolnätet lämnas till beslutsfattande i början av år 2025.

För att bevara kommunens dragkraft är det för utbildningssektorns del viktigt att kunna upprätthålla den nuvarande servicenivån och dess kvalitet. Därför är det motiverat att granska skolnätets fastighetskostnader och förtätning av skolnätet i stället för att skära ned kvaliteten på servicen.

## Arki ja vapaa-aika / Vardag och fritid

### Vastuualue:

Arjen ja vapaa-ajan toimiala muodostuu seuraavista tulosityksiköistä ja palvelualueista:

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut

- Kirjastopalvelut
- Kulttuuripalvelut
- Liikuntapalvelut
- Nuorisopalvelut
- Vapaan sivistystyön palvelut

Hyvinvointipalvelut

- Hyvinvoinnin edistäminen
- Ruokapalvelut
- Yhteiset asiakaspalvelut

Työllisyys- ja elinkeinopalvelut

- Elinkeinopalvelut (matkailupalvelut)
- Työllisyyspalvelut (kotouttamispalvelut)

Toimiala huolehtii Sipoon kunnan hallintosäännön 12 §:ssä mainittujen vaikuttamistoimielinten käytännön toiminnasta ja hallinnosta.

### Vastuuhenkilö:

Toimialajohtaja, arki- ja vapaa-aika

### Ansvarsområde:

Sektorn för vardag och fritid består av följande resultatenheter och serviceområden:

Kultur- och fritidstjänster

- Bibliotekstjänster
- Kulturtjänster
- Idrottstjänster
- Ungdomstjänster
- Tjänster inom det fria bildningsarbetet

Välfärdstjänster

- Främjande av välfärd
- Kostservice
- Gemensamma kundtjänster

Sysselsättnings- och näringstjänster

- Näringstjänster (turismtjänster)
- Sysselsättningstjänster (integrationstjänster)

Sektorn ansvarar för den praktiska verksamheten och förvaltningen för de påverkansorgan som nämns i 12 § i Sibbo kommuns förvaltningsstadga.

### Ansvarsperson:

Sektordirektör, vardag och fritid

| 1 000 €                                                                | Talousarvio<br>/ Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA+muutos<br>/<br>BU+ändring | Toteuma<br>/ Utfall<br>2024 | Poikkeama<br>/ Avvikelse | Poikk.%<br>/ Avvik.% | Toteuma<br>/ Utfall<br>2023 |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------|
| Toimintatuotot /<br>Verksamhetsintäkter                                | 4 372                           |                                   | 4 372                        | 4 909                       | 537                      | 12,28 %              | 4 273                       |
| Valmistus omaan käyttöön /<br>Tillverkning för eget bruk               |                                 |                                   |                              |                             |                          | 0,00 %               |                             |
| Toimintakulut /<br>Verksamhetskostnader                                | - 14 605                        |                                   | - 14 605                     | - 14 522                    | 83                       | -0,57 %              | - 13 197                    |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b>                            | <b>- 10 233</b>                 |                                   | <b>- 10 233</b>              | <b>- 9 613</b>              | <b>620</b>               | <b>-6,06 %</b>       | <b>- 8 924</b>              |
| Poistot ja arvonalentumiset /<br>Avskrivningar och nedskrivningar      |                                 |                                   |                              | - 141                       | - 141                    | 0,00 %               | - 1 164                     |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset /<br/>Uppgiftens helhetskostnader</b> | <b>- 10 234</b>                 |                                   | <b>- 10 234</b>              | <b>- 9 757</b>              | <b>477</b>               | <b>-4,66 %</b>       | <b>- 10 091</b>             |

### Toiminta-ajatus

Arjen ja vapaa-ajan toimialan tehtävänä on edistää kuntalaisten hyvinvointia ja kunnan elinvoimaa sekä tuottaa toimialan palvelut taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla.

### Verksamhetsidé

Sektorn för vardag och fritid har som uppgift att främja invånarnas välfärd och kommunens livskraft samt ordna sektorns tjänster på ett ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbart sätt.

#### 4. Rakennetaan huomisen Sipoolle tasapainoinen käyttötalous ilman tulonveronkorotuksia

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Vastuutoimiala     | Toteutuma Liikennevalo    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Kouluissa noudatetaan Valtion ravitsemusneuvottelukunnan kouluruokailusuositusta koululounaan ja välipalojen järjestämisessä. (vaikuttaa Hyte-kertoimeen) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Arki ja vapaa-aika | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                                   | Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen peruskouluissa –tiedonkeruu (painotettu arvo TeaViisarissa)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Lähtötila          | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 66                 | 4                         |
| Eteneminen                                                                                                                                                | Koulujen ruokalistat suunnitellaan Valtion ravitsemusneuvottelukunnan kouluruokailusuositusten mukaisesti. Koululounaan ja -välipalan ravintosisällöt ovat ravitsemussuositusten viitearvojen sisällä. Ruokapalvelujen sitova tavoite 2024 on toteutunut. Tavoitteen mittari on ollut väärä, se ei kuvaa todellista tilannetta.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                    |                           |
| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Vastuutoimiala     | Toteutuma Liikennevalo    |
| Kunnassa toimii liikunnan edistämistä käsittelevä poikkihallinnollinen työryhmä. (vaikuttaa Hyte-kertoimeen)                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Arki ja vapaa-aika | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                                   | Liikunta kunnan toiminnassatiedonkeruu (painotettu arvo TeaViisarissa)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Lähtötila          | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                  | 100                       |
| Eteneminen                                                                                                                                                | Kunnanjohtajan viranhaltijapäätöksellä on nimetty hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työryhmä, joka toimii myös poikkihallinnollisena liikunnan edistämisen työryhmänä. Kun työryhmässä käsitellään liikunnan edistämisen asioita, työryhmä kokoontuu laajennetulla kokoonpanolla ja kokouksiin osallistuu liikuntapalvelupäällikkö. Liikunnan edistämisen asioiden vastuuhenkilönä toimii liikuntapalvelupäällikkö.                                                                                                                                                                                                                                                          |                    |                           |
| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Vastuutoimiala     | Toteutuma Liikennevalo    |
| Kunta madaltaa lasten ja nuorten kulttuuri- ja harrastustoimintaan osallistumisen kynnystä.                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Arki ja vapaa-aika | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                                   | Kulttuuripolun osallistujamääräseuranta kulttuuripolku.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Lähtötila          | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                  | 4 262                     |
| Mittari                                                                                                                                                   | Kirjastojen tapahtuma- ja näyttelymäärät (Suomen yleisten kirjastojen tilastot)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Lähtötila          | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                  | 356                       |
| Mittari                                                                                                                                                   | Hobaritoimintaan liittyvien kulttuuriharrasteryhmien ja niihin osallistuneiden koululaisten määrä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Lähtötila          | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                  | 1 441                     |
| Eteneminen                                                                                                                                                | Kunnassa ei ole hyte-kertoimessa tarkoitettua pysyvää käytäntöä, jolla kunta järjestää tai tukee taloudellisesti kulttuurin osallistumisen kynnystä madaltavaa vertaistoimintaa. Kulttuuri- ja liikuntapolun mukainen toiminta on toteutunut suunnitellusti. Luvussa mukana arvio kulttuuripalveluiden osuudesta ja kirjaston ja nuorisopalveluiden sekä liikuntapalveluiden osuus. Liikuntapalveluilta lumipäivät vuosiluokille 1–2 ja koulu-uinnit vuosiluokille 1–4. Kirjasto on järjestänyt tapahtumat suunnitelmien mukaan. Yhteensä tapahtumia on ollut 356 ja osallistujia noin 6450 (mukana tapahtumat kaikenikäisille) Sipoon opisto on parantanut viestintää kodeille. |                    |                           |
| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Vastuutoimiala     | Toteutuma Liikennevalo    |
| Kutsumme säännöllisesti koolle liikuntaseurojen ja yhdistysten yhteiskokouksen. (vaikuttaa Hyte-kertoimeen)                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Arki ja vapaa-aika | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                                                   | Liikunta kunnan toiminnassatiedonkeruu (painotettu arvo TeaViisarissa)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Lähtötila          | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                  | 100                       |

|                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Eteneminen                                                                                                                                                  | Seurafoorumi järjestetty 24.10.2024. Lisäksi Sipooseen perustettiin Seuraparlamentti (Föreningsparlamentet), johon yhdistykset valitsevat keskuudestaan erilaisten seurojen edustajia. Seuraparlamentin tavoitteena edistää sipoolaisten hyvinvointia liikunnan keinoin, kehittää liikunnan toimintaedellytyksiä sekä edistää erilaisten seurojen (mm. eri lajien seurojen, pienten seurojen, suurien seurojen, kyläyhdistysten) ja kunnan välistä vuoropuhelua. Seuraparlamentin perustaminen on esitelty ja hyväksytty kunnan johtoryhmässä 21.20.2024 ja kunnanjohtaja on tehnyt Seuraparlamentin perustamispäätöksen 11.11.2024.                                                                                                                                      |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Lapsille ja nuorille tarjottavien palveluiden viestinnän parantaminen                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                     | Nuorisopassin käyttäjämäärä ja palvelutarjonnan määrä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                     | 294                           |
| Mittari                                                                                                                                                     | Lasten ja nuorten liikuntaneuvonnan asiakasmäärät.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                     | 9                             |
| Eteneminen                                                                                                                                                  | Nuorisopassi otettu käyttöön. Käyttäjämäärä 294 ja palvelutarjonnan määrä 24. Lasten ja nuorten liikuntaneuvontapolku rakennettu ja palvelu otettu käyttöön, potilastietojärjestelmän kautta HVA:n kautta läheteellä tullut 4 henkilöä ja itsenäisesti palveluun hakeutuneita 5 henkilöä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Lasten ja nuorten liikunta-aktiivisuutta raportoidaan vuosittain kunnan hyvinvointikertomuksessa tai vastaavassa kertomuksessa. (vaikuttaa Hyte-kertoimeen) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                     | Liikunta kunnan toiminnassatiedonkeruu (painotettu arvo TeaViisarissa)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                     | 0                             |
| Eteneminen                                                                                                                                                  | Vuonna 2024 valmistellussa hyvinvointikertomuksen vuosiraportissa vuodelta 2023 raportoitiiin fyysistä toimintakykyä kuvaavien Move-mittausten tulokset, lasten ja nuorten ylipainoisuus sekä liikuntapalveluiden lapsille ja nuorille kohdistettuja hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimenpiteitä. Keväällä 2025 valmistuvassa laajassa hyvinvointi- ja turvallisuuskertomuksessa raportoidaan yksityiskohtaisemmin lasten ja nuorten liikunta-aktiivisuutta.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Liikunnan edistämisestä vastaavat viranhaltijat osallistuvat toimielinten vaikutusten ennakkoarviointiin. (vaikuttaa Hyte-kertoimeen)                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                     | Liikunta kunnan toiminnassatiedonkeruu (painotettu arvo TeaViisarissa)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                     | 0                             |
| Eteneminen                                                                                                                                                  | TEAvisarin mukaisesti kyseinen kohta hyte-kertoimessa täyttyy ja arviosta tulee täyden pisteet, mikäli liikunnan edistämisestä vastaavat viranhaltijat osallistuvat johonkin seuraavista kohdista: lautakuntapäätösten valmistelu, palveluverkon suunnittelu, esimerkiksi kouluverkko tai päiväkotiverkko, liikuntaolosuhteiden kehittäminen. Liikuntapalvelupäällikkö on osallistunut liikuntaolosuhteiden kehittämiseen sekä haastateltu palveluverkon suunnitteluun vuonna 2024.<br><br>Sipoon kunnassa ei ole käytössä päätösten vaikutusten ennakkoarviointia systemaattisena menetelmänä. Varhaiskasvatuksen toimialalla on toteutettu joitakin lapsivaikutusten arviointeja, mutta liikunnan edistämisestä vastaavat viranhaltijat eivät ole osallistuneet niihin. |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Liikuntapalveluiden avainlukuja esitetään vapaa-ajan jaostolle ja kunnan johtoryhmälle. (vaikuttaa Hyte- kertoimeen)                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                     | Luvut on esitetty kerran toimintavuonna 2024. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                     |                               |

|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                       |                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Eteneminen                                                                                                                                                                            | Liikuntapalveluiden avainlukuja on esitetty kahteen kertaan vapaa-ajanjaostolle kesäkuussa ja marraskuussa 2024. Liikuntapalveluiden avainluvut on esitetty kunnan johtoryhmässä lokakuussa 2024.                                                                                                                                          |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Toimeentulotukea pitkäaikaisesti saaneet 25–64-vuotiaat on vähentynyt edelliseen vuoteen verrattuna. (vaikuttaa Hyte-kertoimeen)                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                                               | Toimeentulotukirekisteri: Työkyvyttömyyseläkettä saavat 25–64- vuotiaat, %.                                                                                                                                                                                                                                                                | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.- 31.12.2024    |
|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1                     | 0,9                           |
| Eteneminen                                                                                                                                                                            | Indikaattorin viimeisin tulos on vuodelta 2023, jolloin 25–64-vuotiaista toimeentulotukea pitkäaikaisesti sai 0,9 % vastaavan ikäisestä väestöstä. Vuonna 2022 osuus oli 1 %. Näin ollen vuonna 2023 osuus on pienentynyt edelliseen vuoteen verrattuna. Sipoon kunta saa indikaattorista hyte-kertoimen pisteitä 49/100.                  |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Työkyvyttömyyseläkettä saavat 25–64-vuotiaat vähentynyt edelliseen vuoteen verrattuna. (vaikuttaa Hyte-kertoimeen)                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                                               | Eläketilasto: Työkyvyttömyyseläkettä saavat 25–64-vuotiaat, %                                                                                                                                                                                                                                                                              | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.- 31.12.2024    |
|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 3,8                   | 3,6                           |
| Eteneminen                                                                                                                                                                            | Viimeisin saatavilla oleva tieto on vuodelta 2023, jolloin työkyvyttömyyseläkettä on saanut 3,5 % 25 - 64-vuotiaista. Vuonna 2022 osuus on ollut 3,8 %, joten osuus on pienentynyt edelliseen vuoteen verrattuna. Sipoon kunta saa indikaattorista hyte-kertoimen maksimipisteet 100/100.                                                  |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Vuoden aikana kaatumisen tai putoamisen vuoksi sairaanhoitoa saaneiden 65 vuotta täyttäneiden potilaiden hoitajaksojen lukumäärän edellisvuotta pienempi (vaikuttaa Hyte-kertoimeen). |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                                               | Tilasto: Kaatumisiin ja putoamisiin liittyvät hoitajakset 65 vuotta täyttäneillä / 10 000 vastaavan ikäistä.                                                                                                                                                                                                                               | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.- 31.12.2024    |
|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 339,3                 | 239,5                         |
| Eteneminen                                                                                                                                                                            | Indikaattorin viimeisin tieto on vuodelta 2023, jolloin 65 vuotta täyttäneiden kaatumisiin ja putoamisiin liittyviä hoitajaksoja oli 239,5/10 000 vastaavan ikäistä. Vuonna 2022 osuus oli 339,3 / 10 000 vastaavan ikäistä, eli vuonna 2023 osuus oli edellisvuotta pienempi. Sipoo saa indikaattorista hyte-kertoimen pisteitä 51 / 100. |                       |                               |

#### 4. Vi bygger upp en balanserad driftsbudget för morgondagens Sibbo utan att höja inkomstskatten

|                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Antalet personer i åldern 25–64 år som får långvarigt utkomststöd har minskat jämfört med förra året. (påverkar HYTE-koefficienten) |                                                                                                                                                                                                                                                                                | Vardag och fritid    | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                              | Utkomststödsregistret: Personer i åldern 25–64 år som får sjukpension, %.                                                                                                                                                                                                      | Utgångsläge          | Utfall 1.1.- 31.12.2024           |
|                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0                    | 0,9                               |
| Framskridande                                                                                                                       | Indikatorns senaste resultat är från år 2023, och då fick 0,9 % av personer i åldern 25–64 år långvarigt utkomststöd. År 2022 var andelen 1 %. Således har andelen minskat år 2023 jämfört med året innan. Sibbo kommun fick 49/100 poäng för HYTE-koefficienten i indikatorn. |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Antalet personer i åldern 25–64 år som får sjukpension har minskat jämfört med förra året. (påverkar HYTE-koefficienten)            |                                                                                                                                                                                                                                                                                | Vardag och fritid    | Uppnåddes                         |

|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Mätare                                                                                                                                               | Pensionstatistik: Personer i åldern 25–64 år som får sjukpension, %.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024        |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                    | 3,6                               |
| Framskridande                                                                                                                                        | Senaste uppgiften är från år 2023, och då fick 3,5 % av personer i åldern 25–64 år sjukpension. År 2022 var andelen 3,8 %, vilket innebär att andelen har minskat jämfört med året innan. Sibbo kommun fick maximala 100/100 poäng för HYTE-koefficienten i indikatorn.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Barns och ungdomars fysiska aktivitet rapporteras årligen i kommunens välfärdsberättelse eller motsvarande berättelse. (påverkar HYTE-koefficienten) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Vardag och fritid    | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                                               | Uppgifter samlas in om Motion och idrott i kommunens verksamhet (betonat värde i TEAViisari).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024        |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                    | 0                                 |
| Framskridande                                                                                                                                        | I årsrapporten för välfärdsberättelsen som färdigställdes år 2024 för år 2023 rapporterades resultaten för MOVE!-mätningarna som mäter fysisk funktionsförmåga, övervikt bland barn och ungdomar samt Idrottstjänsternas åtgärder för främjande av välfärd och hälsa för barn och ungdomar. Den omfattande välfärdsberättelsen och säkerhetsrapporten som färdigställs våren 2025 rapporterar närmare barns och ungdomars motionsaktivitet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| De tjänsteinnehavare som ansvarar för främjande av motion deltar i organens förhandsbedömning av verkningarna. (påverkar HYTE-koefficienten)         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Vardag och fritid    | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                                               | Uppgifter samlas in om Motion och idrott i kommunens verksamhet (betonat värde i TEAViisari).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024        |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                    | 0                                 |
| Framskridande                                                                                                                                        | Enligt TEAViisari uppfylls ifrågavarande punkt i HYTE-koefficienten och ger fulla poäng om de tjänsteinnehavare som ansvarar för främjande av motion deltar i någon av följande: beredning av nämndbeslut, planering av servicenätet, till exempel skolnätet eller daghemsnätet, eller utveckling av idrottsförhållanden. Chefen för idrottstjänster har deltagit i utvecklingen av idrottsförhållanden samt blivit intervjuad om planeringen av servicenätet år 2024. Sibbo kommun använder inte förhandsbedömning om konsekvenser för beslut som en systematisk process. Bedömningar av konsekvenser för barn har utförts i sektorn för småbarnspedagogik, men tjänsteinnehavarna som ansvarar för främjande av motion har inte deltagit i dem. |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| En tväradministrativ arbetsgrupp behandlar främjande av motion och idrott i kommunen. (påverkar HYTE-koefficienten)                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Vardag och fritid    | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                                               | Uppgifter samlas in om Motion och idrott i kommunens verksamhet (betonat värde i TEAViisari).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024        |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                    | 100                               |
| Framskridande                                                                                                                                        | Arbetsgruppen för främjande av välfärd och hälsa har utsetts med kommundirektörens tjänsteinnehavarbeslut, och den fungerar även som en tväradministrativ arbetsgrupp för främjande av motion. I arbetsgruppen behandlas motionsfrämjande ärenden. Arbetsgruppen sammanträder med en mer större sammansättning, och chefen för idrottstjänster deltar i mötena. Chefen för idrottstjänster fungerar som nyckelperson för motionsfrämjande ärenden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Idrottstjänsters nyckeltal presenteras till fritidssektionen och kommunens ledningsgrupp. (påverkar HYTE-koefficienten)                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Vardag och fritid    | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                                               | Talen har presenterats en gång under verksamhetsåret 2024. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024        |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                    |                                   |
| Framskridande                                                                                                                                        | Idrottstjänsternas nyckeltal har presenterats två gånger till fritidssektionen i juni och november 2024. Idrottstjänsternas nyckeltal har presenterats i kommunens ledningsgrupp i oktober 2024.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |                                   |

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|
| Kommunen sänker tröskeln för barn och unga att delta i kultur- och hobbyverksamhet.                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Vardag och fritid | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                          | Uppföljning av antalet deltagare i kulturstigen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Utgångsläge       | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                 | 4 262                      |
| Mätare                                                                                                                                                          | Antalet evenemang och utställningar i biblioteken (Statistik för allmänna biblioteken i Finland).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Utgångsläge       | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                 | 356                        |
| Mätare                                                                                                                                                          | Antalet kulturhobbygrupper och deltagande skolelever angående Hobariverksamheten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Utgångsläge       | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                 | 1 441                      |
| Framskridande                                                                                                                                                   | Kommunen har ingen permanent praxis avsedd i HYTE-koefficienten för hur kommunen ordnar eller stöder ekonomiskt stöd för likställda som sänker tröskeln för deltagande i kultur. Verksamheten enligt kultur- och idrottsstigen har genomförts enligt plan. Talet innefattar en bedömning av Kulturtjänsternas, Bibliotekstjänsternas, Ungdomstjänsternas och Idrottstjänsternas andel. Idrottstjänsterna har ordnat snödaggar för åk 1–2 och skolsimning för åk 1–4. Biblioteket har ordnat evenemang enligt planerna. Sammanlagt 356 evenemang har ordnats med cirka 6 450 deltagare (inklusive evenemang för alla åldrar). Sibbo institut har förbättrat sin kommunikation till hemmen. |                   |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
| Kommunikationen om de tjänster som erbjuds till barn och ungdomar förbättras.                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Vardag och fritid | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                          | Antalet kunder inom motionsrådgivningen för barn och ungdomar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Utgångsläge       | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                 | 9                          |
| Mätare                                                                                                                                                          | Antalet användare och serviceutbud av Nuorisopassi.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Utgångsläge       | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                 | 294                        |
| Framskridande                                                                                                                                                   | Nuorisopassi har tagits i bruk. Den har 294 användare och ett serviceutbud på 24 tjänster. Barnens och ungdomarnas stig för motionsrådgivning har tagits i bruk via patientdatasystemet, och 4 personer har deltagit med välfärdsområdets remiss och 5 personer har deltagit självständigt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                   |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
| Skolorna följer Statens näringsdelegations skolmatsrekommendation i organisering av skollunch och mellanmål. (påverkar HYTE-koefficienten)                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Vardag och fritid | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                          | Uppgifter samlas in om Främjande av välbefinnande och hälsa i grundskolorna (betonat värde i TEAViisari).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Utgångsläge       | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                 |                            |
| Framskridande                                                                                                                                                   | Skolornas matsedlar planeras i enlighet med Statens näringsdelegations skolmatsrekommendationer. Skollunchens och -mellanmålets näringsinnehåll uppfyller näringsrekommendationen. Kostservicens bindande mål för 2024 uppnåddes. Målets mätare var fel och beskriver inte den verkliga situationen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |                            |
| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Ansvarsområde     | Trafikljus för realisering |
| Under året har antalet vårdperioder bland personer som fyllt 65 år och fått sjukvård på grund av fall varit mindre än året innan (påverkar HYTE-koefficienten). |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Vardag och fritid | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                                                          | Statistik: Vårdperioder relaterade till att personer som fyllt 65 år ramlar eller faller / 10 000 personer i samma ålder.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Utgångsläge       | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                 | 239,5                      |

|                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Framskridande                                                                                                     | Indikatorns senaste uppgift är från år 2023, och då var vårdperioderna relaterade till att personer som fyllt 65 år ramlar eller faller 239,5/10 000 personer i samma ålder. År 2022 var andelen 339,3/10 000 personer i samma ålder, dvs. andelen var mindre år 2023 än året innan. Sibbo kommun fick 51/100 poäng för HYTE-koefficienten i indikatorn.                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Vi sammankallar idrotts- och motionsföreningar till ett gemensamt möte regelbundet. (påverkar HYTE-koefficienten) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Vardag och fritid    | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                            | Uppgifter samlas in om Motion och idrott i kommunens verksamhet (betonat värde i TEAViisari).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                    |                                   |
| Framskridande                                                                                                     | Föreningsforumet ordnades 24.10.2024. Dessutom grundades Föreningsparlamentet i Sibbo, dit föreningarna utser sina representanter. Föreningsparlamentets mål är att främja Sibbobornas välfärd med motionens medel, utveckla verksamhetsförutsättningarna för idrott och främja dialogen mellan olika föreningar (bl.a. olika idrottsgrenars föreningar, små föreningar, stora föreningar och byaföreningar) och kommunen. Grundandet av Föreningsparlamentet har presenterats och godkänts i kommunens ledningsgrupp 21.20.2024 och kommundirektören fattade ett beslut om grundandet av Föreningsparlamentet 11.11.2024. |                      |                                   |

### 13. Muut tunnistetut tavoitteet

|                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                             |                       |                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Matkailusuunnitelman laadinta saariston ja Sipoonkorven sekä metsäbrändiin liittyvien matkailupalveluiden kehittämiseksi yhdessä kumppaniverkoston kanssa.                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                             | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut osin               |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                       | Matkailusuunnitelma on laadittu ja otettu käyttöön vuonna 2024 (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                                                                                       | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                     | 1                             |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                    | Tavoite on osin toteutunut. Matkailusuunnitelma on laadittu vuonna 2024 ja se viedään päätöksentekoon syksyllä 2025 Elinkeino-ohjelman hyväksymisen jälkeen.                                                                                                |                       |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>Vastuutoimiala</b> | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Sipoon elinkeinoelämän kansainvälistymistä ja monikulttuurisuutta edistetään yhteistyöverkostoissa sekä tarjoamalla tarvittavaa tietoa. Kunta edistää kansainvälisten ja monikulttuuristen yritysten sijoittumista Sipooseen. |                                                                                                                                                                                                                                                             | Arki ja vapaa-aika    | Toteutunut osin               |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                       | Elinkeino-ohjelma on laadittu vuonna 2024 ja otettu käyttöön. Suunnitelmassa on selkeä kansainvälistymistä koskeva osio. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                             | Lähtötila             | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                     | 1                             |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                    | Tavoite on toteutunut osin. Elinkeino-ohjelma on laadittu vuonna 2024 ja käsitelty elinkeino- ja työllisyysjaostossa 10.12.2024. Päätöksenteko elinkeino-ohjelman osalta jatkuu vuonna 2025. Elinkeino-ohjelmassa on selkeä kansainvälisyyttä koskeva osio. |                       |                               |

### 13. Andra identifierade mål

|                                                                                                                                                                                                               |                                                                                        |                      |                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                                                                                   |                                                                                        | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| En plan för turismen utarbetas i samarbete med partner nätverket för att utveckla turisttjänsterna i skärgården och Sibbo storskog samt för att skapa turisttjänster som baserar sig på skogen som varumärke. |                                                                                        | Vardag och fritid    | Uppnåddes delvis                  |
| Mätare                                                                                                                                                                                                        | En plan för turismen har utarbetats och tagits i bruk år 2024 (uppnåddes=100, inte=0). | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                                                                                                                                               |                                                                                        | 0                    | 1                                 |

|                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                    | Målet har delvis uppnåtts. Turismprogrammet har utarbetats år 2024 och den förs till beslutsfattande hösten 2025 efter godkännandet av näringsprogrammet.                                                                                                                 |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Internationalisering av och kulturell mångfald i näringslivet i Sibbo främjas i samarbetsnätverk och genom att erbjuda nödvändig information. Kommunen främjar etablering av internationella och mångkulturella företag i Sibbo. |                                                                                                                                                                                                                                                                           | Vardag och fritid    | Uppnåddes delvis                  |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                           | Näringsprogrammet har utarbetats år 2024 och tagits i bruk. Programmet innehåller ett tydligt avsnitt om internationalisering. (uppnåddes=100, inte=0)                                                                                                                    | Utgångsläge          | Utfall 1.1.- 31.12.2024           |
|                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                    | 1                                 |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                    | Målet uppnåddes delvis. Näringsprogrammet har utarbetats år 2024 och behandlats av näringslivs- och sysselsättningssektionen 10.12.2024. Beslutsfattandet av näringsprogrammet fortsätter år 2025. I näringsprogrammet finns ett tydligt avsnitt om internationalisering. |                      |                                   |

## Taloudellinen tulos

Arjen ja vapaa-ajan toimiala alittaa kokonaisuudessaan vuoden 2024 talousarvion. Talousarvion toteutuminen esitetään tarkemmin tulossyksiköittäin.

## Ekonomiskt resultat

Sektorn för vardag och fritid underskred i sin helhet budgeten för år 2024. Budgetutfallet presenteras närmare för varje resultatenhet.

## Toiminnan tunnusluvut

## Verksamhetens nyckeltal

| Tunnusluvut / Nyckeltal                                                                                      | 2022    | 2023    | 2024    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Kustannus euroa/asukas / Kostnader euro/invånare                                                             |         | 395     | 420     |
| Sipoon opiston opetustunnit / Sibbo instituts undervisningstimmar                                            | 10 958  | 10 017  | 9 641   |
| Sipoon opiston toimintakate, euroa/asukas / Sibbo instituts verksamhetsbidrag euro/invånare                  | 34      | 36,5    | 37      |
| Kirjaston kävijämäärät / Bibliotek, antal besökare                                                           | 160 343 | 203 938 | 207 658 |
| Kirjaston lainausten määrä/asukas / Antalet lån/invånare                                                     | 12      | 13,15   | 13,81   |
| Kulttuuripalvelujen toimintakate, euroa/asukas / Kulturtjänsters verksamhetsbidrag, euro/invånare            | 37      | 34,5    | 43      |
| Taiteen perusopetuksen piirissä olevat lapset / Grundläggande konstutbildning, antal barn                    | 807     | 863     | 796     |
| Liikuntapalvelujen toimintakate, euroa/asukas / Idrottstjänsters verksamhetsbidrag euro/invånare             | 85      | 87      | 94      |
| Liikunta-avustukset, euroa/asukas / Idrottsbidrag, euro/invånare                                             | 13      | 13      | 13      |
| Nuorisopalvelujen toimintakate, euroa/asukas / Ungdomstjänsters verksamhetsbidrag, euro/ invånare            | 34      | 34,5    | 35      |
| Kohtaamiskertojen määrä nuorisotyössä / Antalet möten i ungdomsarbetet                                       | 56 460  | 58 600  | 54 300  |
| Kouluruokailuun osallistujat / Antal elever som deltar i skolbispisningen                                    | 606 300 | 618 708 | 612 238 |
| Kouluruokailuun osallistujat keskimäärin/päivä / Antal elever som deltar i skolbispisningen i genomsnitt/dag | 3 225   | 3 291   | 3 274   |
| Koululounaan kustannus, euroa / Skollunchens kostnad, euro                                                   | 2,7     | 2,89    | 2,95    |
| Päiväkotilounaan kustannus, euroa / Daghemlunchens kostnad, euro                                             | 2,85    | 2,89    | 2,95    |
| Keittiöt, valmistus / Antalet tillredningskök                                                                | 3       | 2       | 2       |
| Keittiöt, jakelu / Antalet utdelningskök                                                                     | 23      | 24      | 25      |

Taiteen perusopetuksen piirissä olevat lapset-tunnusluku on virheellinen vuodelle 2023. Varsinaisia oppilaita vuonna 2023 oli 824 eikä 863.

Nyckeltalet för barn som deltar i grundläggande konstutbildning är felaktigt för år 2023. Det egentliga elevantalet var 824 barn år 2023 i stället för 863 barn.

### Olennaiset tapahtumat toiminnassa

Arjen ja vapaa-ajan toimialan palvelualueiden keskinäistä yhteistyötä kehitettiin vuoden 2024 aikana kokonaisvaltaisesti. Erityisenä yhteisenä kehittämiskohteena on ollut kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen liittyvät toiminnot.

Toimialan olennaiset tapahtumat ja toiminnan muutokset esitetään palvelualueiden omissa toimintakuvauksissa.

### Väsentliga händelser i verksamheten

Det ömsesidiga samarbetet mellan serviceområdena inom sektorn för vardag och fritid utvecklades övergripande under år 2024. Funktioner kring främjande av kommuninvånarnas välfärd och hälsa har varit ett särskilt gemensamt utvecklingsobjekt.

Sektorns väsentliga händelser och ändringar i verksamheten presenteras för varje serviceområde i deras verksamhetsbeskrivningar.

## Arvio tulevasta kehityksestä

Arviot tulevasta kehityksestä esitetään kunkin tulosyksilön osalta niiden omissa osuuksissa.

## Bedömning av den framtida utvecklingen

Bedömningarna av den framtida utvecklingen presenteras för varje resultatenhet i följande avsnitt.

## Hyvinvointipalvelut / Vålfärdstjänster

### Vastuuhenkilö:

### Ansvarsperson:

| 1 000 €                                 | Talousarvio / Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA+muutos / BU+ändring | Toteuma / Utfall 2024 | Poikkeama / Avvikelse | Poikk.% / Avvik.% | Toteuma / Utfall 2023 |
|-----------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter    | 3 329                     |                             | 3 329                  | 3 631                 | 302                   | 9,08 %            | 3 210                 |
| Toimintakulut / Verksamhetskostnader    | - 4 687                   | - 26                        | - 4 713                | - 4 813               | - 100                 | 2,12 %            | - 4 186               |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b> | <b>- 1 358</b>            | <b>- 26</b>                 | <b>- 1 384</b>         | <b>- 1 181</b>        | <b>203</b>            | <b>-14,64 %</b>   | <b>- 976</b>          |

### Toiminta-ajatus

Hyvinvointipalvelut koordinoi kunnan hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen liittyvää toimintaa sekä tuottaa kuntalaisille tarkoitettua ruokapalvelut ja yhteiset asiakaspalvelut.

Hyvinvointipalvelut vastaa vanhusneuvoston, vammaisneuvoston ja veteraanikomitean toiminnasta sekä varattomien hautaamisesta.

Tulossyksikkö vastaa kunnan ja Porvoon kaupungin ympäristöterveydenhuollon yhteistyöstä.

### Verksamhetsidé

Vålfärdstjänsterna koordinerar kommunens verksamhet i anknytning till främjande av vålfärd och hälsa och producerar kostservice och gemensam kundservice för invånarna.

Vålfärdstjänsterna ansvarar för äldreådets, rådet för personer med funktionsnedsättnings och veterankommitténs verksamhet samt för begravning av medellösa personer.

Resultatenheten ansvarar för samarbetet mellan kommunen och miljöhälsövärderna i Borgå stad.

### Taloudellinen tulos

Hyvinvointipalvelut alitti vuoden 2024 talousarvion. Alitus johtuu erityisesti ruokapalveluiden arvioitua suuremmista toimintatuotoista.

### Ekonomiskt resultat

Vålfärdstjänsterna underskred budgeten för år 2024. Underskridningen beror särskilt på att Kostservicens verksamhetsintäkter utföll bättre än beräknat.

### Olennaiset tapahtumat toiminnassa

Hyvinvoinnin edistäminen:

Hyvinvointipäällikkö aloitti virassaan ja palvelualueen päällikkönä tammikuussa 2024. Hyvinvointipäällikkö vastaa hyvinvoinnin edistämisen palvelualueen toiminnasta sekä

### Väsentliga händelser i verksamheten

Främjande av vålfärd:

Vålfärdschefen tillträdde sin tjänst och som serviceområdets chef i januari 2024. Vålfärdschefen ansvarar för verksamheten i serviceområdet Främjande av vålfärd samt

hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kokonaisuudesta koko kunnan tasolla. Toukokuussa 2024 aiemmin nuorisopalveluihin sijoittunut ehkäisevän päihdetyön koordinaattorin toimi siirrettiin hyvinvoinnin edistämisen palvelualueelle. Toimen siirtämisen tavoitteena on vastaaminen kuntien lakisääteiseen ehkäisevän päihdetyön tehtävään, joka koskee kaikkia ikäryhmiä. Kesäkuusta joulukuuhun hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tiimissä toimi myös korkeakouluharjoittelija, jonka pääasiallisena tehtävänä oli laatia selvitys lasten ja nuorten palveluiden nykytilasta.

Vuonna 2024 Sipoon kunnassa on aloitettu suunnitelmallisen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen (hyte) kokonaisuuden rakentaminen. Kevään aikana mallinnettiin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tiedolla johtamisen rakenteet, jotka kytkevät hyte-suunnittelun kunnan talouden ja toiminnan suunnitteluun. Vuoden 2025 talousarviovalmistelussa hyte-tavoitteet huomioitiin osana talousarvion sitovia tavoitteita. Syksyn painopisteenä oli laajan hyvinvointi- ja turvallisuuskertomuksen 2021–2024 valmistelu.

Kunnan hyte-työtä on tukenut vuonna 2023 perustettu hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työryhmä, joka toimii johtoryhmän alaisuudessa. Työryhmässä ovat edustettuina kaikki kunnan toimialat. Työryhmän toimintaa on kehitetty vuoden 2024 aikana, ja se on kokoontunut vähintään kuukausittain.

Kesäkuussa 2024 toimintansa aloitti lasten ja nuorten hyvinvointiryhmä, joka toimii lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistämisen laajempaan verkostona sekä nuorisopalvelulain 9 §:n mukaisena nuorisotyön monialaisen yhteistyön ohjaus- ja palveluverkostona. Työryhmä ohjaa Planet Youth -toiminnan koordinaatiota.

Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen alueelliset hyte-verkostot ovat käynnistäneet toimintansa vuoden 2024 aikana. Hyte-koordinaattoriverkosto ja ehkäisevän päihdetyön verkosto ovat kokoontuneet säännöllisesti. Yhteistyö Itä-Uudenmaan kuntien ja hyvinvointialueen kesken on vielä rakentumassa.

helheten för främjande av välfärd och hälsa i hela kommunen. I maj 2024 överfördes befattningen som koordinator för förebyggande rusmedelsarbete från Ungdomstjänsterna till serviceområdet Främjande av välfärd. Målet med överföringen av befattningen var att utföra kommunernas lagstadgade förebyggande rusmedelsarbete, som gäller alla åldersgrupper. Teamet för främjande av välfärd och hälsa hade en högskolepraktikant från juni till december, vars huvudsakliga uppgift var att utarbeta en utredning om nuläget för tjänster för barn och ungdomar.

År 2024 inleddes systematiskt byggande av helheten för främjande av välfärd och hälsa (HYTE). Under våren avbildades strukturerna för ledning genom information för främjande av välfärd och hälsa, som kopplar ihop planering av främjande av välfärd och hälsa med planeringen av kommunens ekonomi och verksamhet. I beredningen av budgeten för år 2025 har målen för främjande av välfärd och hälsa beaktats som en del av budgetens bindande mål. Höstens tyngdpunkt var i beredningen av den omfattande välfärdsberättelsen och säkerhetsrapporten 2021–2024.

Kommunens arbete för främjande av välfärd och hälsa har stötts av arbetsgruppen för främjande av välfärd och hälsa som grundades år 2023 och som lyder under ledningsgruppen. Alla kommunens sektorer är representerade i arbetsgruppen. Arbetsgruppens verksamhet utvecklades under år 2024, och arbetsgruppen sammanträdde minst en gång per månad.

I juni 2024 inledde välfärdsguppen för barn och unga sin verksamhet. Gruppen fungerar som ett mer övergripande nätverk för främjande av välfärd för barn och unga samt som ett styr- och servicenätverk för det sektorsövergripande samarbetet för ungdomsarbete enligt 9 § i ungdomslagen. Arbetsgruppen styr koordineringen av Planet Youth-verksamheten.

De regionala nätverken för främjande av välfärd och hälsa i Östra Nylands välfärdsområde inledde sin verksamhet under år 2024. Koordinationsnätverket för främjande av välfärd och hälsa och nätverket för förebyggande

Vuoden 2024 aikana on käynnistetty Planet Youth -toiminta. Vuonna 2024 toiminnan koordinaatiosta vastasi hyvinvointipäällikkö. Marraskuussa 2024 tehtiin päätös Planet Youth -koordinaattorin rekrytoimisesta vuodelle 2025. Rekrytointi toteutettiin marras-joulukuussa. Koordinaattori aloittaa tehtävässään vuoden 2025 alussa.

Vuoden aikana Planet Youth toiminnassa on keskitytty prosessin neljään ensimmäiseen vaiheeseen, joita ovat paikallisen verkoston rakentaminen, rahoituksen tunnistaminen ja määrittely, tiedonkeruun suunnittelu sekä tiedonkeruun toteuttaminen. Syksyllä 2024 kaikille Sipoon 8. ja 9. luokan oppilaille toteutettiin Planet Youth -kysely, jonka tulosten perusteella määritellään toimenpiteet vuoden 2025 aikana. Syksyn 2024 aikana laadittiin lisäksi laaja selvitys Sipoon lasten ja nuorten palveluiden nykytilasta, joka toimii pohjana tulevaisuuden työlle.

Hyvinvoinnin edistämisen palvelualueen vastuulle kuuluvat kunnan veteraanituet, varattomien hautaaminen, vanhus- ja vammaisneuvostojen toiminta sekä ympäristöterveydenhuolto. Kunnan veteraanituista tehtiin päivitetty päätös kunnanhallituksessa joulukuussa 2024. Varattomien hautaamiseen liittyviä käytäntöjä on selvitetty yhteistyössä hyvinvointialueen ja Uudenmaan muiden kuntien kanssa. Vanhus- ja vammaisneuvostot ovat kokoontuneet säännöllisesti läpi vuoden. Ympäristöterveydenhuollon kokonaisuus on toteutettu suunnitellusti ostopalveluna Porvoon kaupungilta.

Hyvinvoinnin edistämisen palvelualueen toiminnan käynnistämistä ei ollut huomioitu riittävässä määrin vuoden 2024 talousarviossa. Palvelualueen kustannukset ovat ylittäneet vuoden 2024 talousarvion.

#### Yhteiset asiakaspalvelut:

Söderkullan asiakaspalvelupisteen toiminta siirtyi Söderkullan kirjaston yhteydessä oleviin toimistotiloihin.

rusmedelsarbete har sammanträtt regelbundet. Samarbetet mellan kommunerna i östra Nyland och välfärdsområdet byggs ännu.

Planet Youth-verksamheten inleddes under år 2024. Välfärdschefen ansvarade för koordineringen av verksamheten år 2024. I november 2024 fattades ett beslut om rekrytering av en Planet Youth-koordinator för år 2025. Rekryteringen utfördes i november–december. Koordinatoren inleder sitt arbete i början av år 2025.

Planet Youth-verksamheten har under året fokuserat på processens fyra första faser, och de är byggande av ett lokalt nätverk, identifiering och definiering av finansiering, planering av datainsamling och utförande av datainsamling. Hösten 2024 utfördes en Planet Youth-enkät för alla elever i åk 8 och 9, och åtgärder som vidtas utgående från deras resultat definieras under år 2025. Hösten 2024 utarbetades dessutom en omfattande utredning om nuläget för tjänster för barn och ungdomar i Sibbo, som fungerar som grund för framtidens arbete.

Serviceområdet Främjande av välfärd ansvarar för kommunens veteranbidrag, begravnings- och rådets för personer med funktionsnedsättnings verksamhet samt miljöhälsovård. Ett uppdaterat beslut om kommunens veteranbidrag fattades av kommunstyrelsen i december 2024. Praxis kring begravnings- och rådets för personer med funktionsnedsättning har sammanträtt regelbundet under året. Helheten för miljöhälsovården har genomförts planenligt som en köpt tjänst av Borgå stad.

Inledandet av verksamheten för serviceområdet Främjande av välfärd har inte beaktats tillräckligt i budgeten för år 2024. Serviceområdets kostnader överskred budgeten för år 2024.

#### Gemensamma kundtjänster:

SibboInfos verksamhet i Söderkulla överfördes till kontorslokaler i samband med Söderkulla bibliotek.

## Ruokapalvelut:

Lapsia ja nuoria on osallistettu toiminnan ja ruokailan suunnitteluun erilaisin asiakaskyselyin ja -toimikunnin. Puistoruokailu siirtyi kesällä 2024 arjen ja vapaa-ajan toimialan järjestettäväksi. Myös Kuntalan henkilöstöravintolan toiminta siirtyi kokonaisuudessaan vuoden 2024 alusta ruokapalvelujen järjestettäväksi. Ruokapalvelut on valmistellut tuotannonohjausjärjestelmän vaihdosta syksyn 2024 aikana. Ravintola-alan yleinen henkilöstöpula on vaikeuttanut myös ruokapalvelujen rekrytointeja Sipoossa.

## Arvio tulevasta kehityksestä

### Hyvinvoinnin edistäminen

Vuoden 2025 keskeisenä painopisteenä on valtuustokauden 2021–2025 hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman laatiminen. Suunnitelma toteuttaa osaltaan kuntastrategiaa. Suunnitelmallisen ja systemaattisen hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyön rakentaminen edellyttää toimintakulttuurin muutosta koko kunnalta. Toiminta kytkeytyy tiiviisti kunnan tiedolla johtamisen rakenteiden kehittämiseen. Ehkäisevän päihdetyön osalta tavoitteena on käynnistää ja kuvata kunnan ehkäisevän päihdetyön rakenteet. Planet Youth -toimintaan liittyvä suunnitelma laaditaan ja toimenpiteet pyritään käynnistämään vuoden 2025 aikana. Tämä edellyttää myös verkostoyhteistyön kehittämistä ja laajentamista.

### Yhteiset asiakaspalvelut

Vuonna 2024 aikana HSL:n taholta tulee useampi matkalippuihin liittyvä uudistus. Asiakaspalvelun henkilöstön koulutukset ja suunnittelu on jo alkanut vuoden 2023 puolella.

### Ruokapalvelut

Maailmanpoliittinen tilanne vaikuttaa mm. elintarvikkeiden, sähkön ja polttoaineiden hintoihin sekä saatavuuteen ja hintakehitys on vaikeasti ennustettavissa. PoweResta-tuotannonohjausjärjestelmän käyttöönotto laajemmin automatisoituna järjestelmänä

## Kostservice:

Barn och ungdomar har delaktiggjorts i verksamheten och planeringen av matlistan med olika kundenkäter och -kommittéer. Ordlandet av parkluncherna överfördes till sektorn för vardag och fritid sommaren 2024. Verksamheten för Sockengårdens personalrestaurang överfördes i sin helhet till Kostservice i början av år 2024. Kostservice har berett bytet av produktionsmanöversystemet under hösten 2024. Restaurangbranschen lider allmänt av personalbrist och det har försvårat även rekrytering inom Kostservicen i Sibbo kommun.

## Bedömning av den framtida utvecklingen

### Främjande av välfärd

Den centrala tyngdpunkten för år 2025 är i beredning av välfärds- och säkerhetsplanen för fullmäktigeperioden 2021–2025. Planen verkställer sin del av kommunstrategin. Bygandet av planenligt och systematiskt välfärds- och hälsofrämjande arbete förutsätter en ändring i verksamhetskulturen i hela kommunen. Verksamheten är starkt sammankopplat med utvecklingen av strukturerna för ledning genom information i kommunen. Målet för förebyggande rusmedelsarbete är att inleda och beskriva kommunens strukturer för förebyggande rusmedelsarbete. Avsikten är att utarbeta planen gällande Planet Youth-verksamheten och vidta åtgärderna under år 2025. Detta förutsätter även utveckling och utvidgande av nätverkssamarbetet.

### Gemensamma kundtjänster

År 2024 gör HRT flera ändringar i anknytning till resebiljetter. Utbildningar för kundtjänsternas personal och planering har börjat redan år 2023.

### Kostservice

Den världspolitiska situationen påverkar bl.a. priset på livsmedelsprodukter samt tillgång till elektricitet och bränsle, och prisutvecklingen är svår att förutsäga. Ibruktagandet av produktionsmanöversystemet PoweResta som ett mer övergripande automatiserat system förbättrar produktsäkerheten, näringsberäkningen,

parantaa tuoteturvallisuutta, ravitsemuslaskentaa, talouden hallintaa ja asiakaslähtöistä palvelua.

ekonomiförvaltningen och den kundorienterade servicen.

## Yhteiset asiakaspalvelut / Gemensamma kundtjänster

Asiakaspalvelun palvelupisteet pysyivät ennalleen ja palvelut jatkuvat kuten aikaisemmin. Söderkullan asiakaspalvelupiste sai Söderkullassa käyttöönsä asianmukaiset tilat, jotka antavat aikaisempaa paremmat mahdollisuudet palvella asiakkaita yksilöllisesti.

HSL aloitti vuoden 2024 aikana koulutukset vuonna 2025 tuleviin muutoksiin. Vuosi 2025 tulee olemaan isojen muutosten vuosi HSL:n palveluissa, odotettavissa on nimittäin kolme isoa muutosta. Muutokset koskevat lipunmyynnin taustajärjestelmän uusiminen, lähimaksun tuleminen sekä koululaislippujen hallinnoinnin uusiminen. Aikataulu käyttöönotolle on vielä auki mutta testausvaihe on loppusuoralla.

Kundtjänsternas serviceställen förblev oförändrade och tjänsterna fortsätter på samma sätt som tidigare. SibbolInfo i Söderkulla fick lämpliga lokaler i Söderkulla, som möjliggör bättre individuell kundservice än tidigare.

HRT inledde utbildningar under år 2024 inför ändringarna som tillämpas år 2025. År 2025 kommer vara ett år av stora förändringar i HRT:s tjänster, tre stora ändringar inväntas nämligen. Ändringarna gäller uppdatering av bakgrundssystemet för biljettförsäljning, införande av kontaktlös betalning och uppdatering av hanteringen av skolelevernas resebiljetter. Tidtabellen för ibruktagandet är inte ännu fastställd, men testningsfasen är på slutrakan.

## Ruokapalvelut / Kostservice

Ruokapalvelut ottivat käyttöön uuden tuotannonohjausjärjestelmän, jolla pystytään aikaisempaa paremmin hillitsemään kustannusten nousun vaikutusta ruokatuotantoon. Ruokapalvelujen tilojen ylläpitokustannukset nousivat.

Lapsia ja nuoria osallistettiin toiminnan ja ruokalistan suunnitteluun erilaisilla asiakaskyselyillä ja -toimikunnilla. Puistoruokailu siirtyi kesällä 2024 arjen ja vapaa-ajan toimialan järjestettäväksi. Myös Kuntalan henkilöstöravintola siirtyi ruokapalveluille vuoden 2024 alusta alkaen.

Ravintola-ala kärsii yleisesti henkilöstöpulasta ja tämä on vaikeuttanut osaltaan myös ruokapalvelujen rekrytointeja Sipoossa.

Kostservice tog i bruk ett nytt produktionsmanöversystem, och med hjälp av det kan man dämpa kostnadsstegringens påverkan i matproduktionen bättre än tidigare. Underhållskostnaderna steg för Kostservices lokaler.

Barn och unga delaktiggjordes i verksamheten och planeringen av matlistan med olika kundenkäter och -kommittéer. Ordandet av parkluncherna överfördes till sektorn för vardag och fritid sommaren 2024. Sockengårdens personalrestaurang överfördes till Kostservice i början av år 2024.

Restaurangbranschen lider allmänt av personalbrist och det har även försvårat rekryteringen inom Kostservicen i Sibbo kommun.

## Hyvinvoinnin edistäminen / Främjande av välfärd

Hyvinvointipäällikkö aloitti virassaan ja palvelualueen päällikkönä tammikuussa 2024. Hyvinvointipäällikkö vastaa hyvinvoinnin

Välfärdschefen tillträdde sin tjänst och som serviceområdets chef i januari 2024. Välfärdschefen ansvarar för verksamheten i

edistämisen palvelualueen toiminnasta sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kokonaisuudesta koko kunnan tasolla.

Toukokuussa 2024 aiemmin nuorisopalveluihin sijoittunut ehkäisevän päihdetyön koordinaattorin toimi siirrettiin hyvinvoinnin edistämisen palvelualueelle. Toimen siirtämisen tavoitteena on vastaaminen kuntien lakisääteiseen ehkäisevän päihdetyön tehtävään, joka koskee kaikkia ikäryhmiä. Kesäkuusta joulukuuhun hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen (HYTE) tiimissä toimi myös korkeakouluharjoittelija, jonka pääasiallisena tehtävänä oli laatia selvitys lasten ja nuorten palveluiden nykytilasta.

Vuonna 2024 Sipoon kunnassa on aloitettu suunnitelmallisen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen (hyte) kokonaisuuden rakentaminen. Kevään aikana mallinnettiin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tiedolla johtamisen rakenteet, jotka kytkevät hyte-suunnittelun kunnan talouden ja toiminnan suunnitteluun. Vuoden 2025 talousarviovalmistelussa hyte-tavoitteet huomioitiin osana talousarvion sitovia tavoitteita. Syksyn painopisteenä oli laajan hyvinvointi- ja turvallisuuskertomuksen 2021–2024 valmistelu.

Kunnan hyte-työtä on tukenut vuonna 2023 perustettu hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työryhmä, joka toimii johtoryhmän alaisuudessa. Työryhmässä ovat edustettuina kaikki kunnan toimialat. Työryhmän toimintaa on kehitetty vuoden 2024 aikana, ja se on kokoontunut vähintään kuukausittain.

Kesäkuussa 2024 toimintansa aloitti lasten ja nuorten hyvinvointiryhmä, joka toimii lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistämisen laajempaa verkostona sekä nuorisopalvelulain 9 §:n mukaisena nuorisotyön monialaisen yhteistyön ohjaus- ja palveluverkostona. Työryhmä ohjaa Planet Youth -toiminnan koordinaatiota.

Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen alueelliset hyte-verkostot ovat käynnistäneet toimintansa vuoden 2024 aikana. Hyte-koordinaattoriverkosto ja ehkäisevän päihdetyön verkosto ovat kokoontuneet säännöllisesti. Yhteistyö Itä-Uudenmaan kuntien ja hyvinvointialueen kesken

serviceområdet Främjande av välfärd samt helheten för främjande av välfärd och hälsa i hela kommunen.

I maj 2024 överfördes befattningen som koordinator för förebyggande rusmedelsarbete från Ungdomstjänsterna till serviceområdet Främjande av välfärd. Målet med överföringen av befattningen var att utföra kommunernas lagstadgade förebyggande rusmedelsarbete, som gäller alla åldersgrupper. Teamet för främjande av välfärd och hälsa (HYTE) hade även en högskolepraktikant från juni till december, vars huvudsakliga uppgift var att utarbeta en utredning om nuläget för tjänster för barn och ungdomar.

År 2024 inleddes systematiskt byggande av helheten för främjande av välfärd och hälsa (HYTE). Under våren avbildades strukturerna för ledning genom information för främjande av välfärd och hälsa, som kopplar ihop planering av främjande av välfärd och hälsa med planeringen av kommunens ekonomi och verksamhet. I beredningen av budgeten för år 2025 har målen för främjande av välfärd och hälsa beaktats som en del av budgetens bindande mål. Höstens tyngdpunkt var i beredningen av den omfattande välfärdsberättelsen och säkerhetsrapporten 2021–2024.

Kommunens arbete för främjande av välfärd och hälsa har stötts av arbetsgruppen för främjande av välfärd och hälsa som grundades år 2023 och som lyder under ledningsgruppen. Alla kommunens sektorer är representerade i arbetsgruppen. Arbetsgruppens verksamhet utvecklades under år 2024, och arbetsgruppen sammanträdde minst en gång per månad.

I juni 2024 inledde välfärdsgruppen för barn och unga sin verksamhet. Gruppen fungerar som ett mer övergripande nätverk för främjande av välfärd för barn och unga samt som ett styr- och servicenätverk för det sektorsövergripande samarbetet för ungdomsarbete enligt 9 § i ungdomslagen. Arbetsgruppen styr koordineringen av Planet Youth-verksamheten.

De regionala nätverken för främjande av välfärd och hälsa i Östra Nylands välfärdsområde inledde

on vielä rakentumassa.

Vuoden 2024 aikana on käynnistetty Planet Youth -toiminta. Vuonna 2024 toiminnan koordinaatiosta vastasi hyvinvointipäällikkö. Marraskuussa 2024 tehtiin päätös Planet Youth -koordinaattorin rekrytoimisesta vuodelle 2025. Rekrytointi toteutettiin marras-joulukuussa. Koordinaattori aloittaa tehtävässään vuoden 2025 alussa.

Vuoden aikana Planet Youth toiminnassa on keskitytty prosessin neljään ensimmäiseen vaiheeseen, joita ovat paikallisen verkoston rakentaminen, rahoituksen tunnistaminen ja määrittely, tiedonkeruun suunnittelu sekä tiedonkeruun toteuttaminen. Syksyllä 2024 kaikille Sipoon 8. ja 9. luokan oppilaille toteutettiin Planet Youth -kysely, jonka tulosten perusteella määritellään toimenpiteet vuoden 2025 aikana. Syksyn 2024 aikana laadittiin lisäksi laaja selvitys Sipoon lasten ja nuorten palveluiden nykytilasta, joka toimii pohjana tulevaisuuden työlle.

Hyvinvoinnin edistämisen palvelualueen vastuulle kuuluvat kunnan veteraanituet, varattomien hautaaminen, vanhus- ja vammaisneuvostojen toiminta sekä ympäristöterveydenhuolto. Kunnan veteraanituista tehtiin päivitetty päätös kunnanhallituksessa joulukuussa 2024. Varattomien hautaamiseen liittyviä käytäntöjä on selvitetty yhteistyössä hyvinvointialueen ja Uudenmaan muiden kuntien kanssa. Vanhus- ja vammaisneuvostot ovat kokoontuneet säännöllisesti läpi vuoden. Ympäristöterveydenhuollon kokonaisuus on toteutettu suunnitellusti ostopalveluna Porvoon kaupungilta.

Hyvinvoinnin edistämisen palvelualueen toiminnan käynnistämistä ei ollut huomioitu riittävässä määrin vuoden 2024 talousarviossa. Palvelualueen kustannukset ovat ylittäneet vuoden 2024 talousarvion.

sin verksamhet under år 2024.

Koordinationsnätverket för främjande av välfärd och hälsa och nätverket för förebyggande rusmedelsarbete har sammanträtt regelbundet. Samarbetet mellan kommunerna i östra Nyland och välfärdsområdet byggs ännu.

Planet Youth-verksamheten inleddes under år 2024. Välfärdschefen ansvarade för koordineringen av verksamheten år 2024. I november 2024 fattades ett beslut om rekrytering av en Planet Youth-koordinator för år 2025. Rekryteringen utfördes i november–december. Koordinatören inleder sitt arbete i början av år 2025.

Planet Youth-verksamheten har under året fokuserat på processens fyra första faser, och de är byggande av ett lokalt nätverk, identifiering och definiering av finansiering, planering av datainsamling och utförande av datainsamling. Hösten 2024 utfördes en Planet Youth-enkät för alla elever i åk 8 och 9, och åtgärder som vidtas utgående från deras resultat definieras under år 2025. Hösten 2024 utarbetades dessutom en omfattande utredning om nuläget för tjänster för barn och ungdomar i Sibbo, som fungerar som grund för framtidens arbete.

Serviceområdet Främjande av välfärd ansvarar för kommunens veteranbidrag, begravning av medellösa personer, äldrerådets och rådet för personer med funktionsnedsättnings verksamhet samt miljöhälsovård. Ett uppdaterat beslut om kommunens veteranbidrag fattades av kommunstyrelsen i december 2024. Praxis kring begravning av medellösa personer har utretts i samarbete med välfärdsområdet och de övriga kommunerna i Nyland. Äldrerådet och rådet för personer med funktionsnedsättning har sammanträtt regelbundet under året. Helheten för miljöhälsovården har genomförts planenligt som en köpt tjänst av Borgå stad.

Inledandet av verksamheten för serviceområdet Främjande av välfärd har inte beaktats tillräckligt i budgeten för år 2024. Serviceområdets kostnader överskred budgeten för år 2024.

## Työllisyys- ja elinkeinopalvelut / Sysselsättnings- och näringsstjänster

### Vastuuhenkilö:

Toimialajohtaja, arki ja vapaa-aika

### Ansvarsperson:

Sektordirektör, vardag och fritid

| 1 000 €                                     | Talousarvio<br>/ Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA+muutos /<br>BU+ändring | Toteuma<br>/ Utfall 2024 | Poikkeama<br>/Avvikelse | Poikk.%<br>/ Avvik.% | Toteuma<br>/ Utfall 2023 |
|---------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| Toimintatuotot /<br>Verksamhetsintäkter     | 285                             |                                   | 285                       | 406                      | 121                     | 42,53 %              | 250                      |
| Toimintakulut /<br>Verksamhetskostnader     | - 3 003                         |                                   | - 3 003                   | - 2 563                  | 440                     | -14,66 %             | - 2 319                  |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b> | <b>- 2 718</b>                  |                                   | <b>- 2 718</b>            | <b>- 2 156</b>           | <b>561</b>              | <b>-20,66 %</b>      | <b>- 2 068</b>           |

### Toiminta-ajatus

Kunnan elinkeinopalveluiden tehtävänä on edistää paikallista elinkeinoelämää ja yritystoimintaa. Elinkeinopalvelut vastaa yrityksille tarkoitetuista elinkeinopalveluista ja Sipooseen kohdentuvien matkailupalveluiden markkinoinnista ja kehittämisestä yhteistyössä matkailuyritysten kanssa.

Työllisyyspalveluiden toiminta perustuu lakisääteisten tehtävien toteuttamiseen sekä vapaaehtoisten työllisyyden hoidon tehtävien järjestämiseen. Kunnalla on velvollisuus huolehtia työllistämismukaisuuden mukaisesta toiminnasta sekä työttömyysturvalain mukaisen kuntien rahoitusosuuden maksamisesta Kelalle takautuvasti.

Kunnalla on yleis-, yhteensovittamis- ja koordinoituvastuu maahanmuuttajien kotouttamisessa.

### Taloudellinen tulos

Työ- ja elinkeinopalveluiden tulosityksikkö alitti vuoden 2024 talousarvion.

#### Elinkeinopalvelut

Elinkeinopalveluiden ulkoiset menot pysyivät talousarviossa. Sisäisten vuokrien kasvun takia sisäiset kulut ylittivät talousarvion.

#### Työllisyys- ja maahanmuuttajapalvelut

#### Työllisyys- ja maahanmuuttajapalveluiden tulos

### Verksamhetsidé

Kommunens Näringsstjänster har som uppgift att främja lokal näringsliv och affärsverksamhet. Näringsstjänsterna ansvarar för näringsstjänster avsedda för företag och marknadsföring och utveckling av turisttjänster som riktar sig till Sibbo i samarbete med turistföretag.

Sysselsättningstjänsternas verksamhet baserar sig på genomförande av lagstadgade uppgifter samt ordnande av frivilliga uppgifter inom sysselsättningen. Kommunen har skyldighet att ta hand om verksamheten i enlighet med sysselsättningskyldigheten samt att betala kommunens finansieringsandel, som avses i lagen om utkomstskydd för arbetslösa, till FPA retroaktivt.

Kommunen är allmänt ansvarig och samordningsansvarig för främjandet av invandrarnas integration.

### Ekonomiskt resultat

Sysselsättnings- och näringsstjänsternas resultatenheter underskred budgeten för år 2024.

#### Näringsstjänster

Näringsstjänsternas externa kostnaders utfall enligt budgeten. De interna kostnaderna överskred budgeten på grund av att de interna hyrorna ökade.

#### Sysselsättnings- och invandrartjänster

#### Sysselsättnings- och invandrartjänsternas resultat

alitti talousarviossa arvioidun toimintakatteen.

Työmarkkinatukimaksujen kuntaosuudet toteutuivat ennakoitua vähemmän. Vaikka taloudellinen tilanne ja työllisyystilanne olivat koko vuoden 2024 ajan heikompia verrattuna vuoden takaiseen, ei tilanteen heikentyminen vaikuttanut työmarkkinatukimaksut kasvaneet odotetulla tavalla. Pitkäaikaistyöttömyyteen on pystytty vaikuttamaan kunnan maksuvastuita pienentävästi. Työllistämismukaisen työllistämisen poistaminen kesken vuoden 2024 vaikutti myös budjetin alittumiseen. Henkilöstön rekrytointihaasteiden takia henkilöstömenot alittuivat.

TE24-uudistuksen valmistelutyö tehtiin ennakoitua pienemmilla kustannuksilla. Valtioneuvosto korvasi lisäksi vuoden 2024 aikana kunnille valmistelutyöstä aiheutuneita kustannuksia. Tästä syystä työllisyyspalveluiden toimintatuotot ylittyvät.

Maahanmuuttajapalvelut alittivat talousarvion. Alitus johtui asiakasmäärän merkittävästä kasvusta. Jokaisesta kotoutumisajalla olevasta asiakkaasta korvataan kunnille kuukausittain kotouttamistyön kustannuksia. Koska valtakunnan hallitus on kiristänyt kiintiöpakolaisten vastaanottoa, Sipoon kunta ei vastaanottanut kiintiöpakolaisia vuoden 2024 aikana ja toimintaan varatut varat jäivät käyttämättä.

## Olennaiset tapahtumat toiminnassa

### Elinkeinopalvelut

Elinkeino-ohjelma valmistui ja sen toimielinkäsittely aloitettiin joulukuussa 2024 elinkeino- ja työllisyysjaostossa. Matkailusuunnitelman valmistelu jatkuu keväällä 2025.

Sipoon Korvenporttiin suuntautuvan Hop-On Hop-Off -liikenteen matkustajamäärä kasvoi edellisestä kesästä. Syksyllä 2024 pidettiin jälleen yritystapahtuma yhdessä Sipoon yrittäjien kanssa. Vuoden aikana pidettiin kaksi yritysturneeta yhteistyönä Keuken ja kunnan työllisyyspalveluiden edustajien kanssa. Sipoon

underskred det budgeterade verksamhetsbidraget.

Kommunandelarna i arbetsmarknadsstödet utföll mindre än beräknat. Trots att den ekonomiska situationen och sysselsättningsläget var svagare under hela år 2024 jämfört med föregående år, påverkade inte den försämrade situationen arbetsmarknadsstöden som förväntat, med andra ord ökade de inte. Enheten har lyckats påverka långtidsarbetslösheten således att kommunens betalningsansvar har minskat. Avlägsnandet av sysselsättning enligt sysselsättningskyldigheten mitt under år 2024 påverkade även underskridningen av budgeten. Personalkostnaderna underskreds på grund av rekryteringsutmaningar.

Beredningen av AN24-reformen gjordes med mindre kostnader än beräknat. Statsrådet ersatte kostnaderna för kommunernas beredningsarbete år 2024. På grund av detta överskreds Sysselsättningstjänsternas verksamhetsintäkter.

Invandrartjänsterna underskred budgeten. Underskridningen berodde på att kundkretsen växte betydligt. Kommunerna ersätts månatligen integrationskostnaderna för varje kund som är på integrationstid. Eftersom rikets regering har stramat åt mottagningen av kvotflyktingar, har Sibbo kommun inte tagit emot kvotflyktingar under år 2024 och resurserna för verksamheten har inte använts.

## Väsentliga händelser i verksamheten

### Näringsstjänster

Näringsprogrammet färdigställdes och dess behandling i organen inleddes i näringslivs- och sysselsättningssektionen i december 2024. Beredningen av turismprogrammet fortsätter våren 2025.

Antalet passagerare som använde Hop-On Hop-Off-busslinjen till Storskogsporten i Sibbo ökade från föregående år. En företagstillställning ordnades åter tillsammans med Sibbo Företagare hösten 2024. Under året ordnades två företagsrundor i samarbete med representanter för Keuke och kommunens Sysselsättningstjänster.

matkailupalvelut osallistui Nuku yö ulkona-tapahtumaan 31.8.–1.9.2024.

#### Työllisyys- ja maahanmuuttopalvelut

Työllisyyspäällikkö osallistui aktiivisesti Keravan ja Sipoon työllisyysalueen valmisteluun. Valmistelut saatiin ajoissa valmiiksi. Niiden myötä Söderkullan kirjaston yhteyteen avattiin vuoden 2025 alussa työllisyysalueen palvelupiste.

Työllisyyskoordinaattori aloitti työnsä alkuvuodesta 2024. Kaksi työvalmentajaa aloittivat työnsä elokuussa, jolloin nuorten työpajatoiminta käynnistettiin. Kuljettajan toimi siirtyi 1.1.2025 alkaen yhteisiin asiakaspalveluihin.

Työllisyyspalvelut luopuivat vuoden 2024 aikana pakolaisille suunnatusta avustuspiste-toiminnasta sekä kunnan kalustekierrätyksestä. Vastuu Lövhyydanin ja pieneläinhautausmaan toiminnasta siirtyi pois työllisyyspalveluista yhdyskunta ja ympäristö toimialalle vuoden 2025 alusta.

Sipoolaisille yrityksille ja yhdistyksille myönnettäviä kesätyöseteleitä nuorten kesätyöllistämiseen jaettiin yhteensä 100 kappaletta.

Maahanmuuttajapalvelut valmistautuivat TE24-uudistuksen ohessa toteutettuun kotouttamislainsäädännön uudistamiseen. Maahanmuuttajapalveluiden asiakasmäärien nopea kasvu vuosien 2023–2024 aikana on lisännyt palvelutarvetta merkittävästi.

#### Arvio tulevasta kehityksestä

##### Elinkeinopalvelut

Elinkeino-ohjelman hyväksymisen myötä elinkeinopalvelut kehittävät toimintaansa asetettujen tavoitteiden mukaisesti.

Elinkeinopalvelut määrittelevät ja kuvaavat yhteistyössä työllisyys- ja maahanmuuttaja- sekä elinkeinopalveluiden, Kerava-Sipoo työvoimaviranomaisen, Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen, Keudan ja Keuken kanssa TE24-uudistuksen myötä syntyneet yhdyspinnat ja

Sibbos turismtjänster deltog i evenemanget Sov en natt utomhus 31.8–1.9.2024.

#### Sysselsättnings- och invandrartjänster

Sysselsättningschefen deltog aktivt i beredningen av Kervo och Sibbo sysselsättningsområde. Beredningen färdigställdes i tid. I och med att beredningen färdigställdes öppnades en servicepunkt för sysselsättningsområdet i samband med Söderkulla bibliotek i början av år 2025.

Sysselsättningskoordinatoren inledde sitt arbete i början av år 2024. Två arbetscoacher inledde sitt arbete i augusti då verkstadsverksamheten för ungdomar inleddes. Befattningen som chaufför överfördes till Gemensamma kundtjänster från och med 1.1.2025.

Sysselsättningstjänsterna avstod från hjälpcentret som var avsedd för flyktingar samt kommunens möbelåtervinning under år 2024. Ansvar för Lövhyydan och begravningsplatsen för smådjur överfördes från Sysselsättningstjänsterna till sektorn för samhälle och miljö i början av år 2025.

Sammanlagt 100 sommarjobbssedlar som beviljas till Sibboföretag och -föreningar för sysselsättning av ungdomar delades ut.

Invandrartjänsterna förberedde sig för reformen av integrationslagstiftningen som är kopplad till AN24-reformen. Den snabba tillväxten av Invandrartjänsternas kundkrets under åren 2023–2024 har ökat servicebehovet betydligt.

#### Bedömning av den framtida utvecklingen

##### Näringstjänster

I och med godkännandet av näringsprogrammet utvecklar Näringstjänsterna sin verksamhet enligt de uppställda målen.

Näringstjänsterna definierar och beskriver de kontaktytor som bildas i och med reformen av arbets- och näringstjänsterna samt nya verksamhetssätt för dem i samarbete med Sysselsättningstjänsterna, Invandrartjänsterna, Kervo och Sibbo Arbetskraftsmyndighet, Östra

niiden mukaiset uudet toimintatavat.

Saaristoliikennettä kehitetään yhteistyössä ELY-keskuksen kanssa. Korvenporttiin suuntautuvaa liikennöintiä kehitetään yhteistyössä HSL:n, Vantaan kaupungin ja Helsingin kaupungin kanssa.

#### Työllisyys- ja maahanmuuttajapalvelut

Työllisyyspalveluiden osalta toimintakenttä muuttui merkittävästi 1.1.2025 kun työvoimaviranomaiset siirtyvät valtion TE-toimistoista kuntien muodostamille työllisyysalueille. Kerava ja Sipoo ovat muodostaneet yhteisen työllisyysalueen, jossa järjestämisvastuullisena kuntana toimii Keravan kaupunki. Toiminnan alkuvaiheessa Sipoon kunnassa panostetaan yhdyspintojen rakentamiseen ja kehittämiseen.

TE-uudistuksen yhteydessä uudistui työttömyysturvakustannusten kuntien maksuosuuksien malli.

Työttömyysturvakustannusten kuntaosuudet koskevat 1.1.2025 alkaen työttömyydestä aiheutuvia kustannuksia entistä aikaisemmissa vaiheissa sekä aiempaa suuremmilla kuntaosuuksilla. Valtiovarainministeriön arvion mukaan Sipoon työttömyysturvan kuntaosuuden määrä tulee nousemaan uudistuksen takia.

Työttömyysturvakustannusten uudistus korostaa jatkossa kuntien omien työllisyyspalveluiden ja aktiivisen kohtaantotyön merkitystä työllistymisen edistämiseksi. Työllisyys- ja elinkeinopalveluiden tiivistyvä yhteistyö osaltaan edistää työttömien siirtymistä työmarkkinoille.

Ennusteiden pohjalta on oletettavissa, että vuoden 2025 aikana on edelleen nähtävissä työllisyystilanteen heikentymistä, ennen kuin koko Suomen talous lähtee jälleen kasvusuuntaan, ja siten myös työllisyystilanne alkaa hiljalleen parantua.

Maahanmuuttajapalveluiden näkökulmasta suurimmat epävarmuudet tulevasta kehityksestä liittyvät ukrainalaisten oleskeluun Suomessa. On oletettavaa, että ukrainalaisten tilapäistä suojelua saavien pakolaisten tilanne vaikuttaa

Nylands välfärdsområde, Keuda och Keuke.

Skärgårdstrafiken utvecklas i samarbete med NTM-centralen. Trafikering mot Storskogsporten utvecklas i samarbete med HRT, Vanda stad och Helsingfors stad.

#### Sysselsättnings- och invandrantjänster

Sysselsättningstjänsterna ändrades grundligt 1.1.2025 då Arbetskraftsmyndigheter överfördes från statens AN-byråerna till sysselsättningsområden som bildas av kommunerna. Kervo stad och Sibbo kommun har bildat ett gemensamt sysselsättningsområde, vars ansvarskommun är Kervo stad. I början av verksamheten satsar Sibbo kommun på att bygga och utveckla kontaktytor.

I samband med AN-reformen genomgick modellen för kommunernas betalningsandelar för utkomststöd för arbetslösa en reform. Kommunandelarna för utkomststödet gäller från och med 1.1.2025 kostnader som beror på arbetslöshet i allt tidigare skeden samt med större kommunandelar än tidigare. Enlig finansministeriet bedömning kommer Sibbos kommunandel av utkomststödet för arbetslösa att stiga på grund av reformen.

Arbetsmarknadsstödsreformen betonar betydelsen av kommunernas egna sysselsättningstjänster och aktivt arbete som främjar matchningen av sysselsättning. Sysselsättnings- och näringstjänsternas allt tätare samarbete främjar för sin del de arbetslösas övergång till arbetsmarknaden.

Utgående från prognoserna kan det konstateras att försämringen av sysselsättningsläget syns fortsatt under år 2025 innan hela Finlands ekonomi stiger igen och därmed börjar även sysselsättningsläget att så småningom förbättras.

Ur Invandrantjänsternas synvinkel beror de största osäkerheterna i den framtida utvecklingen på ukrainarnas vistelse i Finland. Det är sannolikt att situationen med ukrainska flyktingar som beviljats tillfälligt skydd påverkar Invandrantjänsters verksamhet ännu under åren 2025–2026.

maahanmuuttajapalveluiden toimintaan vielä vuosina 2025–2026.

Lisäksi maahanmuuttajapalveluiden toimintaan vaikuttaa myös uuden kotoutumisen edistämisen lain edellyttämät uudet toimintatavat ja -velvollisuudet: entistä laajempi asiakasryhmä sekä kotouttamisaikojen ja -korvausten pienentyminen.

Dessutom påverkas Invandrartjänsternas verksamhet av de nya verksamhetssätt och -skyldigheter som den nya lagen om främjande av integration förutsätter: en allt större kundkrets och mindre integrationstider och -ersättningar.

## Maahanmuuttopalvelut

Vuonna 2024 Sipoon kunnan maahanmuuttajapalveluissa työskenteli maahanmuuttokoordinaattori sekä määräaikaaisesti kaksi ohjaajaa.

Vuoden 2024 aikana Sipoon maahanmuuttajapalvelut vastaanottivat vuoden 2023 kiintiöpakolaisraan kuuluvia henkilöitä yhteensä 15. Vuoden 2024 kiintiöpakolaisraa ei voitu vastaanottaa, sillä Suomen hallituksen kiintiöpakolaisten määrien leikkaamisen takia kuntiin kohdennettavien kiintiöpakolaisten määrä putosi vuoden 2024 aikana merkittävästi. Kuntapaikoille vastaanotettiin kuitenkin ukrainalaisia tilapäistä suojelua saavia asiakkaita.

Maahanmuuttajapalveluiden asiakasryhmään kuuluvat kiintiöpakolaisten ohella myös tilapäistä suojelua saavat, joilla on kuntapaikka Sipoossa (ukrainalaiset pakolaiset) sekä turvapaikan saaneet. Sipoon kunnan maahanmuuttajapalveluiden asiakasmäärät pysyivät korkealla vuoden 2024 ajankin. Asiakasmäärien merkittävä kasvu johtui Migrin toimintaan kuuluvan vastaanottokeskuksen lopettamisesta Sipoossa vuoden 2023 aikana ja näiden asiakkaiden siirtymisestä kunnan peruspalveluiden piiriin.

År 2024 arbetade en invandrarkoordinator samt två handledare på viss tid för Invandrartjänsterna i Sibbo kommun.

År 2024 mottog Invandrartjänsterna i Sibbo sammanlagt 15 kvotflyktingar för år 2023. Inga kvotflyktingar kunde mottas år 2024, eftersom Finlands regering skar ned antalet kvotflyktingar, och därmed sjönk antalet kvotflyktingar till kommunerna anmäkningsvärt under år 2024. Till kommunplatserna togs dock emot ukrainska kunder i behov av tillfälligt skydd.

Utöver kvotflyktingar består Invandrartjänsternas kundkrets också av personer som beviljats tillfälligt skydd och som har en kommunplats i Sibbo (ukrainska flyktingar) samt personer som beviljats asyl. Antalet kunder inom Invandrartjänsterna i Sibbo kommun var höga även år 2024. Ökningen av antalet kunder berodde på att flyktingförläggningen i Sibbo som lyder under Migrationsverket stängdes år 2023 och dess kunder flyttades till kommunens basservice.

## Työllisyyspalvelut / Sysselsättningsjänster

Sipoon kunnan työllisyyttä edistävien palveluiden osalta vuonna 2024 rakennettiin ja vahvistettiin toimintamallia, jossa yhdyspintana palveluiden yhteensovittamisen osalta toimii hyvinvointialue. Vuoden 2024 aikana vakiinnutettiin edelleen yhdyspintaa Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen toimijoiden kanssa.

År 2024 utarbetades och stärktes en verksamhetsmodell för de sysselsättningsfrämjande tjänsterna i Sibbo kommun, där välfärdsområdet fungerar som en kontaktyta som samordnar tjänsterna. Under år 2024 stabiliserades fortsatt kontaktytan med Östra Nylands välfärdsområdes aktörer.

Vuoden 2024 aikana työllisyyspalveluissa valmistauduttiin erityisesti 1.1.2025 voimaan astuneeseen työllisyys- ja elinkeinouudistukseen (TE-uudistus), jossa Kerava ja Sipoo ovat muodostaneet yhteisen työllisyysalueen lakisääteisten työvoimapalveluiden tuottamiseen. Kerava toimii työllisyysalueella järjestämisvastuullisena kuntana. Uudistuksessa lakisääteiset työvoimapalvelut siirrettiin valtiolta osaksi kuntien peruspalveluita. Uudistuksen valmistelua tehtiin yhteisvalmisteluna Sipoon ja Keravan viranhaltijoiden toimesta.

TE-uudistukseen kohdennetun valmistelutyön lisäksi vuonna 2024 kehitettiin myös Sipoon kunnan työllisyyspalveluita. Sipoon kunnan työllisyyspalveluissa toimintaa rakennettiin vuoden 2024 aikana erityisesti 18–29-vuotiaiden nuorten työpajatoiminnan, Ohjaamo-toiminnan sekä työvalmennuksen ympärille. Vuoden aikana käynnistettiin tauon jälkeen nuorten työpajatoiminta nuorten työelämätaitojen vahvistamiseen sekä kehitettiin työvalmennuspalveluita työttömille tai työtä etsiville yli 30-vuotiaille asiakkaille. Lisäksi työllisyyspalveluissa kehitettiin työnantajille tarjottavia palveluita.

Kuntien lakisääteisiin työllisyystoimiin kuuluu työmarkkinatukimaksujen kuntaosuuksien maksaminen Kelalle sekä työllistämismukaisuuksien mukaiset työllistämistehtävät kuntaan. Työllistämismukaisuus tarkoittaa yli 57-vuotiaiden työttömien työnhakijoiden, joiden työttömyyspäivärahan enimmäisaika on täyttymässä, työllistäminen kuntaan työssäoloehdon täyttymiseksi. Vuoden 2024 aikana kuntien työllistämismukaisuus päättyi.

Sipoon kunnan työllisyyspalvelut myöntävät yrityksille kesätyöseteleitä nuorten 15–19-vuotiaiden kesätyöllistämiseen. Yhden setelin arvo vuonna 2024 oli 300 € kahden viikon työjaksosta. Seteleitä yrityksille ja yhdistyksille myönnettiin yhteensä 104 kappaletta.

Under år 2024 förberedde Sysselsättningstjänsterna sig särskilt inför reformen av arbets- och närings tjänsterna (AN-reformen) som trädde i kraft 1.1.2025, där Kervo och Sibbo bildade ett gemensamt sysselsättningsområde för produktion av lagstadgad arbetskraftsservice. Kervo stad fungerar som sysselsättningsområdets ansvarskommun. I reformen överfördes den lagstadgade arbetskraftsservicen från staten till kommunernas basservice. Beredningen av reformen gjordes som en gemensam beredning med tjänsteinnehavare i Sibbo kommun och Kervo stad.

Utöver beredningen av AN-reformen utvecklades även Sibbo kommuns sysselsättningstjänster år 2024. Verksamheten i Sibbo kommuns Sysselsättningstjänster byggdes år 2024 särskilt kring verkstadsverksamhet för 18–29-åriga ungdomar, Navigatorn och arbetscoaching. Under året inleddes verkstadsverksamheten för ungdomar efter en paus för stärkande av ungdomarnas arbetslivsfärdigheter samt utvecklades arbetscoachingstjänster för arbetslösa eller arbetssökande kunder över 30 år. Dessutom utvecklade Sysselsättningstjänsterna de tjänster som erbjuds till arbetsgivarna.

Kommunernas lagstadgade sysselsättningsåtgärder innefattar betalning av kommunandelarna av arbetsmarknadsstödet till FPA och sysselsättningsuppgifter i kommunen i enlighet med sysselsättningsskyldigheten. Sysselsättningsskyldigheten innebär sysselsättning av arbetslösa arbetssökande över 57 år, vars maximitid för arbetslöshetsdagpenning löper ut, till kommunen för att uppfylla arbetsvillkoret. Kommunernas sysselsättningsskyldighet upphörde under år 2024.

Sysselsättningstjänsterna i Sibbo kommun beviljar företag sommarjobbssedlar för att sommarsysselsätta 15–19-åringar. År 2024 var en sedel värd 300 euro för en arbetsperiod på två veckor. Sammanlagt 104 sedlar beviljades företag och föreningar.

## Elinkeinopalvelut / Näringslivstjänster

### Elinkeinopalvelut:

Elinkeinopalveluiden vuoden 2024 suurin ponnistus oli Elinkeino-ohjelman valmistelu ja kirjoittaminen tuleville vuosille yhdessä FCG Finnish Consultin Group Oy:n kanssa. Sipoon kunta avasi kyselyn yrittäjille ja muille elinkeinoelämästä kiinnostuneille keväällä 2024. Sen jälkeen pidettiin yritysfoorumit 29.2.2024 Topelius-salissa ja 20.5.2024 sekä 16.9.2024 Juhlatalolla.

Yritysfoorumisarjan ensimmäisessä osassa tarkasteltiin tulevaisuuden näkymiä ja luotiin pohjaa Sipoon elinkeino-ohjelmalle. Erilaiset toimijat tarkastelivat moniulotteisesti Sipoon elinkeinon ja elinvoiman tulevaisuutta. Tilaisuuden järjesti Sipoon kunnan elinkeinopalvelut, ja FCG toimi paneelikeskustelujen vetäjänä.

Elinkeino-ohjelman laatimista jatkettiin 20.5.2024 Sipoon Juhlatalolla pidetyssä yritysfoorumissa, jossa asiantuntijoina toimivat InnoLinkin Petteri Halmela ja Keuken Elina Pekkarinen. FCG esitteli sipoolaisille yrityksille tehdyn kyselyn tuloksia ja Suomen yrittäjien tekemän Kuntabarometria Sipoon osalta. Tilaisuudessa haettiin Sipoon menestystekijöitä työpajamaisesti.

Viimeinen yritysfoorumi pidettiin 16.9. klo 17–20 Juhlatalolla Sipoossa. Tilaisuudessa etsittiin keinoja yhteisten tavoitteiden ja Sipoon menetyksen edistämiseksi.

Kunnassa sijaitseviin isompiin yrityksiin tehtiin myös vierailuja, joissa haastattelujen kautta pyrittiin saamaan heidän näkemyksensä esiin Sipoon elinkeinoelämästä ja tulevaisuudesta. Näiden lisäksi järjestettiin kaksi foorumia matkailusuunnitelmaa varten. Elinkeino-ohjelma esiteltiin kunnanhallitukselle 4.11 ja kunnanhallitukselle sekä elinkeino- ja työllisyysjaostolle järjestettiin elinkeino-ohjelmaa käsittelevä iltakoulu 7.11.2024. Elinkeino-ohjelma käsiteltiin elinkeino- ja työllisyysjaostossa 10.12.2024, josta se lähetettiin Maankäyttöjaostoon kommentoille. Elinkeino-ohjelman työstäminen hyväksyttäneen ja tulee

### Näringstjänster:

Näringstjänsternas största insats för år 2024 var beredning och utarbetande av näringsprogrammet för de kommande åren tillsammans med FCG Finnish Consulting Group Ab. Sibbo kommun öppnade enkäten för företagare och övriga personer med ett intresse för näringslivet våren 2024. Efter det ordnades företagsforum 29.2.2024 i Topeliussalen och 20.5.2024 samt 16.9.2024 i Festsalen.

I det första företagsforumet granskade deltagarna framtidsutsikter och skapade grund för Sibbo kommuns näringsprogram. Olika aktörer granskade framtiden av näringslivet i Sibbo och kommunens livskraft mångsidigt. Tillställningen ordnades av Sibbo kommuns Näringsstjänster och paneldiskussionerna leddes av FCG.

Utarbetandet av näringsprogrammet fortsatte 20.5.2024 i företagsforumet som ordnades i Festsalen i Sibbo, där talarna var InnoLinks Petteri Halmela och Keukes Elina Pekkarinen. FCG presenterade resultaten av enkäten riktat till Sibboföretagen och Företagare i Finlands Kommunbarometer angående Sibbo kommun. Under tillställningen söktes Sibbos framgångsfaktorer med workshoppar.

Det sista företagsforumet ordnades 16.9.2024 kl. 17–20 i Festsalen i Sibbo. Under tillställningen söktes sätt att främja gemensamma mål och Sibbo kommuns framgång.

Enheten besökte även större företag i kommunen, och under besöken intervjuades företagarna om deras synpunkter om Sibbos näringsliv och framtid. Utöver dessa ordnades två forum för turismprogrammet. Näringsprogrammet presenterades till kommunstyrelsen 4.11.2024 och en aftonskola om näringsprogrammet ordnades för kommunstyrelsen och näringslivs- och sysselsättningssektionen 7.11.2024. Näringsprogrammet behandlades av näringslivs- och sysselsättningssektionen 10.12.2024 och skickades vidare till markanvändningssektionen för kommentarer. Näringsprogrammet är planerat att godkännas och tas i bruk under år 2025.

käyttöön vuoden 2025 aikana.

Sipoon kunta tarjosi jälleen yrittäjänpäivän aamutapaamisessa 5.9.2024 yrittäjille kakkukahvit ja yrittäjät pääsivät keskustelemaan kunnanjohtajan, kunnanvaltuuston puheenjohtajan ja kunnanhallituksen puheenjohtajan kanssa. Sipoon elinkeinopalvelut järjestivät samalla viikolla yhdessä Sipoon yrittäjien kanssa yrittäjätapahtuman. Kunta onnitteli 40 vuotta täyttänyttä Sipoon yrittäjien paikallisyhdistystä. Tilaisuudessa palkittiin myös Vuoden Yrittäjä Susan Brown Floranita Oy yrityksestä sekä Vuoden Yksinyrittäjä Ville Nikkanen Sky Dream Hobby yrityksestä.

Vuoden aikana panostettiin yritysysteistyöhön järjestämällä kaksi yritysturneeta, joilla kunnan elinkeinopäällikkö, yrityskoordinaattori, työllisyyspäällikkö, työllisyyskoordinaattori ja Keuken edustajat vierailivat paikallisissa yrityksissä vieden palveluita suoraan yrityksiin.

#### Matkailupalvelut:

Matkailun saralla Sipoonkorven kansallispuiston saavutettavuutta edistettiin jälleen Hop-On Hop-Off -bussipalvelulla yhdessä Vantaan ja Helsingin kaupunkien kanssa. Tällä kertaa päätepysäkki oli poikkeuksellisesti Itäkeskus, koska Mellunmäen asema oli remontissa. Linjan käyttäjämäärä kasvoi jälleen edellisestä vuodesta.

Sipoon kunta osallistui Nuku yö ulkona - tapahtumaan 31.8.–1.9.2024 Korvenportin ja Ravintola Tilan alueella. Tapahtuma keräsi kävijöitä yhteensä n. 100 henkeä ja majoittujia oli alueella yli 30 henkeä koleasta ja sateisesta säästä huolimatta. Paikalla oli mahdollisuus muun muassa kuulla oopperaa niityllä sekä sauna telttasaunassa. Arjen ja vapaa-ajan toimialan Liikuntapalvelut olivat tuottaneet tapahtumaan myös joogaa kunnan Liikuntapalveluiden ohjaamana ja mahdollisuus oli myös opastettuihin kierroksiin Sipoonkorven kansallispuistoon.

Kunta osallistui Kaakkois-Suomen matkailuyhteistyön mukana jälleen saksalaisille matkanjärjestäjille suunnattuun markkinointikierroksen 22.–23.5.2024.

Sibbo kommun ordnade åter en morgonträff för företagare 5.9.2024 och serverade kaffe med dopp. Företagarna hade möjlighet att diskutera med kommundirektören, kommunfullmäktiges ordförande och kommunstyrelsens ordförande. Under samma vecka ordnade Sibbo kommuns Näringstjänster och Sibbo Företagare ett företagsevenemang. Kommunen gratulerade Sibbo Företagares lokalförening som fyllde 40 år. Under tillställningen tilldelades Susan Brown för Floranita Oy priset Årets Företagare och Ville Nikkanen för Sky Dream Hobby priset Årets Ensamföretagare.

Under året satsades på företagssamarbetet genom att ordna två företagsrundor, under vilka kommunens näringslivschef, företagskoordinator, sysselsättningschef och sysselsättningskoordinator samt Keukes representanter besökte lokala företag och förde tjänster direkt i företagen.

#### Turismtjänster:

Angående turism främjades tillgängligheten av Sibbo storskogs nationalpark åter med Hop-On Hop-Off-busslinjen tillsammans med Vanda stad och Helsingfors stad. Denna gång var ändhållplatsen dock undantagsvis Östra Centrum eftersom Mellungsbacka metrostation renoverades. Antalet passagerare på busslinjen ökade än en gång från föregående år.

Sibbo kommun deltog i evenemanget Sov en natt utomhus 31.8.–1.9.2024 i Storskogsporten och vid restaurang Tila. Evenemanget hade sammanlagt cirka 100 besökare och över 30 personer övernattade i området trots det ruggiga och regniga vädret. Det var även möjligt att lyssna på opera på en äng i området samt att bada bastu i en tältbastu. Idrottstjänsterna inom sektorn för vardag och fritid ordnade även yoga under evenemanget och det fanns även möjlighet till guidade rundvandringar i Sibbo storskogs nationalpark.

Kommunen deltog tillsammans med sydöstligt turistsamarbete i en marknadsföringsturné för tyska researrangörer 22–23.5.2024.

Matkanjärjestäjä pääsivät tutustumaan Sipoon monipuolisiin matkailukohteisiin, sekä mantereella että saaristossa edistään alueen tunnettavuutta ulkomailla. Korkeakouluharjoittelija kiersi yhdessä yrityskoordinaattorin kanssa kesän 2024 sipoolaisia matkailuyrityksiä ja markkinoi heitä sosiaalisessa mediassa. Jo aikaisemmin laadittu matkailuesite päivitettiin ja sitä paranneltiin siihen lisätyillä QR-koodeilla.

Researrangörerna bekantade sig med mångsidiga turistattraktioner i Sibbo, både på fastlandet och i skärgården, vilket främjade områdets synlighet utomlands. Sommaren 2024 besökte en högskolepraktikant och företagskoordinatör turistföretag i Sibbo och marknadsförde företagen på sociala medier. Den redan tidigare utarbetade resebroschyren uppdaterades och förbättrades med QR-koder.

## Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut / Kultur- och fritidstjänster

### Vastuuhenkilö:

Toimialajohtaja, arki- ja vapaa-aika

### Ansvarsperson:

Sektordirektör, vardag och fritid

| 1 000 €                                 | Talousarvio / Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA+muutos / BU+ändring | Toteuma / Utfall 2024 | Poikkeama / Avvikelse | Poikk.% / Avvik.% | Toteuma / Utfall 2023 |
|-----------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter    | 758                       |                             | 758                    | 871                   | 114                   | 14,99 %           | 813                   |
| Toimintakulut / Verksamhetskostnader    | - 6 916                   | 26                          | - 6 890                | - 7 147               | - 257                 | 3,73 %            | - 6 692               |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b> | <b>- 6 158</b>            | <b>26</b>                   | <b>- 6 132</b>         | <b>- 6 275</b>        | <b>- 144</b>          | <b>2,34 %</b>     | <b>- 5 879</b>        |

### Toiminta-ajatus

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut tavoittavat kaiken ikäiset kuntalaiset. Ne edistävät ja tukevat yksilön ja yhteisön kokonaisvaltaista hyvinvointia ja elinikäistä oppimista. Ne ehkäisevät syrjäytymistä ja edistävät kuntalaisten yhteisöllisyyttä ja tukevat kunnan identiteettiä. Toiminnalla on merkittävä vaikutus yksinäisyyden ja syrjäytymisen ehkäisyssä.

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden tulosityksikkö muodostuu seuraavista palvelualueista: Kirjastopalvelut, Kulttuuripalvelut, Liikuntapalvelut, Nuorisopalvelut ja Vapaa sivistystyö.

### Taloudellinen tulos

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden kokonaistoimintakate ylittyy vuonna 2024. Ylitys johtuu Liikuntapalveluiden talousarvioylityksestä. Palvelualueen menot kasvoivat odotettua suuremmiksi.

### Verksamhetsidé

Kultur- och fritidstjänsterna når kommuninvånare i alla åldrar. De stöder och främjar individens och gemenskapens övergripande välbefinnande och livslångt lärande. Tjänsterna förebygger utslagning, främjar invånarnas gemenskap och stöder kommunens identitet. Verksamheten har en stor inverkan i förebyggande av ensamhet och utslagning.

Resultatenheten Kultur- och fritidstjänster består av följande serviceområden: Bibliotekstjänster, Kulturtjänster, Idrottstjänster, Ungdomstjänster och Det fria bildningsarbetet.

### Ekonomiskt resultat

Kultur- och fritidstjänsternas totala verksamhetsbidrag överskreds år 2024. Överskridningen beror på Idrottstjänsternas budgetöverskridning. Serviceområdets kostnader ökade mer än förväntat.

## Olennaiset tapahtumat toiminnassa

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden olennaiset tapahtumat esitetään kunkin palvelualueen kohdalla.

## Arvio tulevasta kehityksestä

Kunnan keskeisenä tehtävänä on asukkaiden hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen. Asukasmäärän kasvaessa kulttuuri- ja vapaa-ajan toimintaa tulisi laajentaa ja monipuolistaa. Erityisesti lasten, nuorten ja perheiden hyvinvoinnin ja harrastamismahdollisuuksien tukeminen ovat keskiössä. Tämän lisäksi ikääntyvien paluita tulee kehittää.

Syrjäytymisen ja liikkumattomuuden ehkäisy ovat lähivuosien suurimpia haasteita, joihin kaikki tuloyksikön palvelut pyrkivät toiminnallaan vaikuttamaan. Yhteisöllisyyden, kansalaistaitojen ja demokraattisen toiminnan tukeminen nousevat entistä tärkeämmiksi tavoitteiksi kaikessa toiminnassa.

Kulttuuripalveluiden rooli hyvinvoinnin edistäjänä ja ylläpitäjänä korostuu entisestään, kun kulttuurihyvinvoinnin merkitys tunnustetaan. On tärkeää, että kaikkien kunnan peruskouluikäisten mahdollisuus osallistua monipuolisiin kulttuuri- ja taidekokonaisuuksiin mm. Kulttuuripolun kautta taataan.

Nuorisotalon sijainti on Wessman-taloon muuton jälkeen helpommin saavutettavissa. Siksi Nikkilän nuorisotalon toiminnan siirtäminen Wessman-talon lasten ja nuorten toimintakeskukseen on myös jatkossa keskeinen ja tärkeä muutos toimintaan. Etsivän nuorisotyön valtionavun leikkaaminen voi vaikuttaa nuorisopalveluiden talouteen heikentävästi.

Väestön ikääntymisen myötä Sipoon opiston opiskelijat toivovat aikaisempaa enemmän opetuksen järjestämisestä päiväopetuksena, jota voidaan järjestää ainoastaan opiston omissa tiloissa. Vuoden 2024 vapaan sivistystyön valtionosuuksien leikkaus (14,8 %) pienentää Sipoon kunnan saamia valtionosuuksia noin 69 000 €:lla. Leikkaus voidaan osittain kompensoida korottamalla kurssimaksuja.

## Väsentliga händelser i verksamheten

Kultur- och fritidstjänsternas väsentliga händelser presenteras för varje serviceområde.

## Bedömning av den framtida utvecklingen

Kommunen har som en central uppgift att främja invånarnas välfärd och hälsa. I takt med att befolkningen växer bör kultur- och idrottsverksamheten utökas och diversifieras. Stödande av särskilt barns, ungdomars och familjers välfärd och möjligheter till hobbyer ligger i centrum. Utöver dessa bör man utveckla tjänster för de äldre.

Att förebygga utslagning och fysisk inaktivitet är en av de största utmaningarna under de kommande åren, och syftet med resultatenhetens alla tjänster är att ta itu med dem. Stödande av social gemenskap, medborgarfärdigheter och demokratisk verksamhet blir allt viktigare mål i all verksamhet.

Kulturtjänsternas roll i att främja och upprätthålla välfärd betonas allt mer, när betydelsen av den kulturella välfärden identifieras. Det är viktigt att möjlighet att delta i mångsidiga kultur- och konsthelheter säkerställs för alla barn i grundskoleåldern i kommunen, bland annat med Kulturstigen.

Ungdomsgårdens läge är tillgängligare i och med flytten till Wessmanhuset. Därför är flytten av Nickby ungdomsgård till verksamhetscentret för barn och ungdomar i Wessmanhuset även i fortsättningen en central och viktig ändring i verksamheten. Nedskärning av statsunderstödet för det uppsökande ungdomsarbetet kan påverka Ungdomstjänsters ekonomi negativt.

I och med den åldrande befolkningen önskar kursdeltagare i Sibbo institut allt oftare att undervisningen ordnas som dagundervisning, som kan ordnas endast i institutets egna lokaler. Nedskärningen (14,8 %) av statsandelarna för det fria bildningsarbetet år 2024 minskar Sibbo kommuns statsandelar med cirka 69 000 euro. Nedskärningen kan delvis kompenseras genom att höja kursavgifterna.

Kirjastopalveluiden käyttöaste jatkaa nousua, koska maksuttomien palveluiden kysyntä on kasvussa taloustilanteen kiristyessä. Uusi kansallinen e-kirjasto lisää e-aineistojen saavutettavuutta. Kirjastopalveluiden rooli lukutaidon edistäjänä korostuu entisestään ja yhteistyötä koulujen ja varhaiskasvatuksen kanssa tiivistetään ja kehitetään jatkuvasti.

Bibliotekens användningsgrad fortsätter öka, eftersom efterfrågan på avgiftsfria tjänster ökar då den ekonomiska situationen stramas åt. Det nya riksomfattande E-biblioteket förbättrar tillgängligheten av e-material. Bibliotekstjänsternas viktiga roll i främjandet av läskunnighet framhävs mer än tidigare, och samarbetet med skolorna och småbarnspedagogiken blir tätare och utvecklas fortsatt.

## Kirjastopalvelut / Bibliotekstjänster

Kirjastojen kävijä- ja lainamäärissä tehtiin uudet ennätykset. Kävijämääriä nostattivat onnistuneet tapahtumat, esimerkiksi pääkirjaston 40-vuotisjuhlaan osallistui yli 1 200 sipoolaista.

Biblioteken slog nya rekord i antalet besökare och lån. Antalet besökare steg med lyckade evenemang, till exempel över 1 200 Sibbobor deltog i huvudbibliotekets 40-årsfest.

Aineistolainaus ylitti 300 000 lainan rajan ensimmäistä kertaa ja kokonaislainaus nousi yli 6 % edellisvuoteen verrattuna. Suurinta lainaus ja lainauksen nousu on aikuisten suomenkielisessä kaunokirjallisuudessa ja lasten kaunokirjallisuudessa, joissa nousu molemmissa oli yli 9,5 %. Valtakunnallinen e-kirjasto avautui syksyllä ja Sipoolaiset lainasivat palvelusta noin 1 500 lainaa.

Materiallånen överskred gränsen för 300 000 lån för den första gången och totalutlåningen steg över 6 procent jämfört med föregående år. Största antalet lån och ökningen av lån var i finskspråkig skönlitteratur för vuxna och skönlitteratur för barn, bådas ökning var över 9,5 procent. Det riksomfattande E-biblioteket öppnades på hösten, och Sibboborna gjorde cirka 1 500 lån i tjänsten.

Kirjaston lukutaitotyö tavoitti yhteensä 1 700 peruskouluikäistä lasta ja nuorta, ja 1 900 alle kouluikäistä lasta vieraili kirjastojen satutunneilla ja kirjaston loru- ja leikkiutuokioissa. Toiminta on ollut edellisvuotta aktiivisempaa ja erityisesti alle kouluikäisten palveluita oli enemmän.

Bibliotekets läskunnighetsarbete nådde sammanlagt 1 700 barn och ungdomar i grundskoleåldern, och 1 900 barn under skolåldern besökte bibliotekens sagostunder och rams- och lektunder. Verksamheten har varit aktivare än föregående år och det finns mer tjänster för särskilt barn under skolåldern.

Kohtaa nuori kirjastossa -hanke pääkirjastolla loi uutta toimintamallia nuorten kohtaamiseen ja kirjaston yhden työntekijän tehtäväkuva muutettiin pysyvästi nuorten palvelujen suunnitteluun painottuvaksi. Kirjastossa toimi osa-aikainen hankerahalla palkattu nuoriso-ohjaaja keväällä ja alkusyksystä. Nuorten vetämä lautapelikerho alkoi ja nousi suosituksi kerhoksi. Vuoden aikana järjestettiin 24 pelikerhoa ja osallistujia oli yhteensä 240. Yhteensä hankkeen ohjattuun toimintaan osallistui 380 nuorta.

Projektet Kohtaa nuori kirjastossa i huvudbiblioteket skapade en ny verksamhetsmodell för bemötande av ungdomar, och uppgiftsbeskrivningen för en av biblioteksanställda ändrades permanent med en betoning i planering av tjänster för ungdomar. En ungdomsledare anställdes till biblioteken på deltid med ett projektanslag för våren och början av hösten. Brädspelsklubben som ordnas av ungdomarna började och blev populär. Under året ordnades 24 spelklubbar med sammanlagt 240 deltagare. Projektets handledda verksamhet hade sammanlagt 380 deltagande ungdomar.

Kirjaston palvelumuotoiluprosjektissa Kirjasto 2030 toteutettiin useita kirjaston palveluja arvioivia kyselyjä asiakkaille ja vastauksia saatiin vajaan

I bibliotekens tjänstedesignprojekt Bibliotek 2030

2 000. Kyselyjä jatketaan vuonna 2025.

utfördes flera enkäter för utvärdering av bibliotekens tjänster till kunderna, och knappt 2 000 svar lämnades in. Enkäterna fortsätter år 2025.

## Kulttuuripalvelut / Kulturtjänster

Kunnan tehtävänä on järjestää kulttuuritoimintaa. Kuntien kulttuuritoiminnan järjestämisessä oli riittävää ja monipuolista asiantuntijaosaamista.

Kulttuuripalveluiden toiminnan painopisteet olivat Kulttuurisuunnitelman mukaisesti kaksikelisyys, luonto ja rakennettu ympäristö, monipuolinen kulttuuritarjonta ja niiden hyvä saavutettavuus ja viestintä sekä yhteistyö ja yhteisöllisyys.

Kulttuuripalvelut toteuttivat yhdessä paikallisten yhdistysten ja muiden yhteistyötahojen kanssa näihin painopisteisiin liittyviä tilaisuuksia ja toimintaa.

Topelius-sali mahdollisti monipuolisempaa kulttuuritarjontaa sisätilaremontin valmistuttua loppuvuodesta 2023 ja vuoden 2024 aikana tilaisuuksien määrä lisääntyivät ja yleisömäärä kasvoi tasaisesti.

Kunta järjestää taiteen perusopetusta yhteistyössä opetusta antavien oppilaitosten kanssa. Taiteen perusopetukseen panostetaan myös jatkossa. Koska kiinnostus ja halu taiteen harrastamiseen ja tavoitteellisen musiikkioppimiseen oli suurempi kuin annettava opetuksen määrä, tarve oppilaspaiikkojen lisäämiseen kasvoi. Artborg-rakennus oli remontin vuoksi poissa käytöstä vuoden verran aina toukokuuhun 2024 asti ja evakkoaikana Artborgin ryhmistä lopetti monta kuvataideoppilasta, jonka voi huomata tunnusluvuissa pienenä laskuna. Tiedottamista eri taideopetus- ja taideharrastamisvaihtoehdoista lisättiin.

Kommunens uppgift är att ordna kulturverksamhet. Expertisen var tillräcklig och mångsidig i ordnandet av kommunernas kulturverksamhet.

Enligt kulturplanen fokuserade Kulturtjänsternas verksamhet på tvåspråkighet, natur och byggd miljö, ett mångsidigt och tillgängligt kulturutbud samt samarbete och gemenskap.

Enligt denna fokusering ordnade Kulturtjänsterna evenemang och verksamhet tillsammans med lokala föreningar och andra samarbetsparter.

Efter att renoveringen av Topeliussalens interiör färdigställdes i slutet av år 2023 har salen möjliggjort ett mångsidigare kulturutbud, och under år 2024 ökade antalet tillställningar och publiken växte i stadig takt.

Kommunen ordnar grundläggande konstutbildning i samarbete med läroanstalter som erbjuder utbildning. I fortsättningen satsas det också i den grundläggande konstutbildningen. Eftersom det finns större intresse och lust att ha konst som hobby och målinriktat lära sig musik än det finns undervisning, växte behovet av fler studieplatser. Byggnaden Artborg var ur bruk på grund av renovering ända till maj 2024, och fler bildkonstelever slutade i Artborgs grupper under renoveringen, och det kan märkas i nyckeltalen som en liten nedgång. Informering om olika konstundervisnings- och konstintressealternativ ökades.

## Liikuntapalvelut / Idrottstjänster

Vuoden 2024 aikana viimeisteltiin Nikkilän keskuskentän ulkokuntoilulaitekokonaisuus. Söderkullan, Nikkilän ja Talman skeittirampit kunnostettiin. Taasjärven kentän ja Nikkilän sydämen hiekkakentän valaistukset vaihdettiin

Under år 2024 färdigställdes helheten för utegymnaskinerna vid Nickby centralidrottsplan. Skejtramperna i Söderkulla, Nickby och Tallmo renoverades. Belysningen vid Tasträsk plan och Nickby Hjärtas sandplan byttes till ledbelysning

led-valaistukseksi ja ne liitettiin C2-ohjausjärjestelmään. Söderkullan lumetuskenttä asfaltoitiin. Saaristossa uusittiin grillejä ja tehtiin korjaustöitä sekä hankittiin esteetön grillikatos. Nikkilän keskusurheilukentän perusparannuksen takuutyöt valmistuivat. Irtaimen investointien lisämäärärahalla hankittiin kiinteistötraktori liikuntapaikkojen ylläpitotöihin.

Liikuntapalvelut osallistui Söderkullan tekojäähankkeen, eri ulkoilureittien, Nikkilän Kartanon alueen frisbeegolfradan, osallistavan budjetoinnin hankkeen, Sipoon uimahallin tarveselvitystyöhön, Kerava-Sipoo liikuntahallihankkeen sekä Miilin liikuntahallihankkeen valmisteluun ja suunnitteluun.

Lasten ja nuorten liikuntaneuvonnan polkua rakennettiin vuonna 2024 yhteistyössä Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen ja Sipoon kunnan eri toimijoiden kanssa. Hankkeeseen saatiin valtion hankerahoitusta 35 000 €. Sen turvin käynnistettiin lasten ja nuorten liikuntaneuvonta palkkaamalla hankkeelle liikunnanohjaaja toukokuusta joulukuuhun ja perustamalla pienryhmä liikuntaharrastuksesta ulkopuolelle jääville nuorille. Potilastietojärjestelmän käytöstä on sopimus Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen ja Sipoon kunnan välillä. Lasten ja nuorten liikuntaneuvontaan tuli lähetteellä 4 henkilöä ja toimintaan osallistui yhteensä 9 henkilöä. Käyntimääriä oli 19.

Aikuisten liikuntaneuvontaan osallistuvien asiakkaiden määrä kasvoi merkittävästi. Asiakkaita oli yhteensä 124 henkilöä, joista uusia oli 70 henkilöä. Yhteensä käyntikertoja aikuisten liikuntaneuvonnassa oli 182. Vuonna 2023 vastaavat luvut: asiakkaita 40, joista uusia 22 ja käyntikertoja yhteensä 108.

Seurafoorumi järjestettiin 24.10.2024. Lisäksi Sipooseen perustettiin Seuraparlamentti (Föreningsparlamentet), johon yhdistykset valitsevat keskuudestaan erilaisten seurojen edustajia. Seuraparlamentin tavoitteena edistää sipoolaisten hyvinvointia liikunnan keinoin, kehittää liikunnan toimintaedellytyksiä sekä edistää erilaisten seurojen (mm. eri lajien seurojen, pienten seurojen, suurien seurojen,

och kopplades till ett C2-styrssystem. Söderkulla snöläggningsområde asfalterades. I skärgården bytte enheten ut grillar, gjorde reparationer och skaffade ett tillgängligt grilltak. De garantitida arbetena för saneringen av Nickby centralidrottsplan färdigställdes. En fastighetstraktor skaffades för idrottsplatsernas underhållsarbeten med ett tilläggsanslag för investeringar av lös egendom.

Idrottstjänsterna deltog i beredning och planering av konstisbanan i Söderkulla, olika friluftsleder, discgolfbanan i Nickby gårds område, projektet för deltagande budgetering, behovsutredningen av Sibbo simhall, Kervo-Sibbo idrottshallprojekt samt idrottshallen i Miiliområdet.

En stig för motionsrådgivning för barn och ungdomar byggdes år 2024 i samarbete med Östra Nylands välfärdsområde och olika aktörer i Sibbo kommun. Projektet fick ett statligt projektstöd på 35 000 euro. Med hjälp av projektstödet inleddes motionsrådgivningen för barn och ungdomar genom att anställa en idrottsinstruktör för projektet från maj till december och genom att grunda en smågrupp för ungdomar som lämnar utanför idrottshobbyer. Sibbo kommun har ingått ett avtal om användningen av patientdatasystem med Östra Nylands välfärdsområde. Sammanlagt 9 personer deltog i motionsrådgivning för barn och ungdomar, varav 4 deltog med remiss. Motionsrådgivningen för barn och ungdomar besöktes 19 gånger.

Antalet kunder som deltog i motionsrådgivning för vuxna ökade betydligt. Sammanlagt 124 kunder deltog i verksamheten, varav 70 var nya kunder. Sammanlagt besökte vuxna motionsrådgivningen 182 gånger. År 2023 var motsvarande tal 40 kunder, varav 22 var nya kunder, och sammanlagt 108 besök.

Föreningsforumet ordnades 24.10.2024. Dessutom grundades Föreningsparlamentet i Sibbo, dit föreningarna utser sina representanter. Föreningsparlamentets mål är att främja Sibbobornas välfärd med motionens medel, utveckla verksamhetsförutsättningarna för idrott och främja dialogen och samarbetet mellan olika föreningar (bl.a. olika idrottsgrenars föreningar, små föreningar, stora föreningar och

kyläyhdistysten) ja kunnan välistä vuoropuhelua ja yhteistyötä.

Sipoon kunnalle myönnettiin liikuntapalveluiden hakemuksen perusteella valtion liikuntapaikkarakentamisen avustusta Söderkullan tekojään rakentamiselle 200 000 € ja Jääkiekkosäätiön avustusta 7 500 €.

Liikuntapalvelut järjesti vuoden 2024 aikana useita tapahtumia ja liikuntakursseja. Unelmien liikuntapäivä järjestettiin Pilvijärvellä 15.5.2024 yhteistyössä kunnan eri toimialojen sekä järjestöjen kanssa. Hyvät muuvit - erityisliikuntatapahtuma järjestettiin vuoden aikana kahteen kertaan. Lisäksi lapsiperheille järjestettiin Liikuntamaa-tapahtumat. Kuntalaisille järjestettiin myös kesällä avoimet puistojumpat. Koululaisten loma-aikoina järjestettiin liikunnallista ohjelmaa. Lisäksi järjestettiin uimakouluja, kuntoporras- ja ulkokuntoilulaiteopastuksia ja -treenejä, metsäretki, seniorikävelyitä ja liikuntatapahtuma ikäihmisille: seniorisäpinät, Jekku-Jänöviikko, heijastinpolku lapsiperheille, tonttupolku sekä lapsille liikuntatuokioita kesän puistoruokailun yhteydessä.

Liikuntapalvelut osallistuivat keskisuurten kuntien liikunnan KuntaLiike-verkoston toimintaan sekä Itä-Uudenmaan alueen liikuntatoimien yhteistyöverkostoon.

Liikuntapalvelut on tehnyt vuoden aikana aktiivista some-viestintää ja otettiin uusi viestintäkanava Instagram käyttöön.

## Nuorisopalvelut / Ungdomstjänster

Nikkilässä ja Söderkullassa sijaitsevat nuorisotilat olivat auki viitenä päivänä viikossa lukuun ottamatta muutamaa viikkoa elokuussa. Nuorisotalo oli Wessman-taloon muuton vuoksi suljettu lokakuun ajan.

Wessman-talon toiminnan käynnistymisen myötä nuorisopalveluiden asiakasmäärä on kasvanut selvästi.

Etsivään nuorisotyöhön ohjautui vuoden 2024 aikana 93 tuen tarpeessa olevaa nuorta.

byaföreningar) och kommunen.

Sibbo kommun beviljades ett understöd för byggandet av en idrottsanläggning på 200 000 euro på basis av Idrottstjänsternas ansökan och ett understöd på 7 500 euro av Finlands Ishockeyförbund för byggandet av konstisbanan i Söderkulla.

År 2024 ordnade Idrottstjänster flera evenemang och idrottskurser. Drömmarnas motionsdag ordnades i Molnträsk 15.5.2024 i samarbete med kommunens olika sektorer och föreningar. Specialidrottsevenemanget Hyvät Muuvit – Good Moves ordnades två gånger under året. Dessutom ordnades Motionsborgen-evenemang för barnfamiljer. För kommuninvånarna ordnades även öppen parkgymnastik på sommaren. Idrottsligt program ordnades under skolelevernas semestertider. Dessutom ordnades simskolor, introduktioner och träningar i motionstrappor och utegymnaskiner, en skogsutflykt, seniorpromenader och ett motionsevenemang för äldre (seniorisäpinät), Jekku-Jänön viikko, en reflexstig för barnfamiljer, en tomtstig samt motionsstunder för barn i samband med sommarens parkluncher.

Idrottstjänsterna deltog nätverket KuntaLiike för medelstora kommuner samt i samarbetsnätverket för idrottsväsendena i östra Nyland.

Idrottstjänsterna har kommunicerat aktivt på sociala medier under året, och Instagram togs i bruk som en ny informationskanal.

Ungdomslokalerna i Nickby och Söderkulla var öppna fem dagar i veckan, med undantag för några veckor i början av augusti. Ungdomsgården var stängd i oktober på grund av flytten till Wessmanhuset.

I och med att verksamheten inleddes i Wessmanhuset har Ungdomstjänsternas kundkrets vuxit tydligt.

Under år 2024 nådde det uppsökande ungdomsarbetet 93 ungdomar i behov av stöd.

Erityisnuorisotyö järjesti ryhmätoimintaa sekä al- että yläkouluikäisille oppilaille mm. Friends-ohjelman avulla. Sen tavoitteena on sekä kohottaa lasten ja nuorten minäkuvaa ja itsetuntoa että vahvistaa uskoa siihen, että pärjää erilaisissa elämäntilanteissa. Erityisnuorisotyö piti yhdessä koulun yhteisökasvattajan kanssa ns. Respect-oppitunteja 8.-luokkalaisille. Tavoitteena oli kasvattaa nuorten empatiakykyä, johon liittyy kyky kunnioittaa toisia.

Suljetun tyttöryhmän toiminta jatkui keväällä 2024.

Nuorisopalvelut järjesti koulujen loma-aikoina leirejä, päiväleirejä, retkiä ja eriaiheisia kursseja.

Nuorisopalvelut osallistui valtakunnalliseen Netaritoimintaan. Netarin verkkopalveluissa nuori voi viettää aikaansa, tavata toisia nuoria tai jutella mieltään painavista aiheista esim. nuorisotyöntekijän tai terveydenhoitajan kanssa.

Saapastoiminta yhdessä seurakuntien kanssa jatkui tuttuun tapaan. Toiminta kaipaa jatkuvasti lisää vapaaehtoisia.

Nuorisovaltuusto kokoontui vuonna 2024 yhteensä 12 kertaa. Nuorisovaltuustolla on edustaja Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen nuorisovaltuustossa ja Kerava-Sipoo työllisyysalueen työllisyysjaostossa.

Specialungdomsarbetet ordnade gruppverksamhet för elever i lågstadiet och högstadiet bland annat med hjälp av programmet Friends. Dess mål är att förbättra barns och ungdomars självbild och stärka deras självkänsla och tro på att de klarar sig i olika livssituationer. Specialungdomsarbetet ordnade tillsammans med skolans samhällspedagog s.k. Respect-lektioner för elever i årskurs 8. Målet var att stärka ungdomarnas empatiförmåga som omfattar förmågan att respektera andra.

Den slutna flickgruppens verksamhet fortsatte våren 2024.

Ungdomstjänster ordnade läger, dagläger, utflykter och kurser om olika teman under skolornas semestertider.

Ungdomstjänster deltog i den riksomfattande Netari-verksamheten. Ungdomar kan i webbtjänsten Netari spendera tid, träffa andra ungdomar eller diskutera bekymmer med t.ex. ungdomsarbetare eller hälsovårdare.

Saapas-verksamheten i samarbete med församlingarna fortsatte som förut. Verksamheten behöver mera frivilliga fortsatt.

Ungdomsfullmäktige sammanträdde sammanlagt 12 gånger år 2024. Ungdomsfullmäktige har en representant i Östra Nylands välfärdsområdes ungdomsfullmäktige och Kervo stads sektion för personal- och sysselsättningsfrågor.

## Sipoon opisto / Sibbo institut

Sipoon opisto järjesti vuoden 2024 aikana 9 641 kansalaisopiston opetustuntia, joista 620 tuntia oli maahanmuuttajille suunnattuja luku- ja kirjoitustaidon tunteja. Opetukseen osallistui kaikkien yhteensä 6 213 opiskelijaa.

Tunnit jakaantuivat seuraavasti pääryhmittäin: tanssi ja liikunta 29,8 %, musiikki 28 %, kädentaidot 14,7 %, kuvataiteet ja muotoilu 14,3 %, kielet 10,0 %, tietotekniikka 0,8 %, kotitalous 0,8 %, historia, yhteiskunta ja talous 0,6 %, muu koulutus 1,0 %. Sipoon opisto oli mukana järjestämässä eri

År 2024 ordnades sammanlagt 9 641 undervisningstimmar i medborgarinstitutet, varav 620 timmar var lektioner i läs- och skrivkunighet ordnat för invandrare. Sammanlagt 6 213 personer deltog i kurserna.

Timmarna fördelas i huvudkategorier enligt följande: dans och motion 29,8 %, musik 28 %, hantverk 14,7 %, bildkonst och design 14,3 %, språk 10,0 %, datateknik 0,8 %, huslig ekonomi 0,8 %, historia, samhällskunskap och ekonomi 0,6 % och övrig utbildning 1,0 %. Sibbo institut var med och ordnade olika

tapahtumia Sipoossa: mm. Unelmien liikuntapäivä, Sipoo-viikko, Nuku yö ulkona ja Nikkilän joulumarkkinat. Sipoon opisto järjesti myös lukuvuoden aikana taidenäyttelyitä ja konsertteja.

Suomen harrastamisen mallin kerhoja (Hobari) järjestettiin vuoden 2024 aikana 1 477 tuntia ja toimintaan osallistui 1 433 lasta. Tilastojen perusteella voidaan todeta, että Hobari-toiminnalla on merkittävä vaikutus lasten ja nuorten harrastamiseen Sipoossa.

evenemang i Sibbo, bl.a. Drömmarnas motionsdag, Sibboveckan, Sov en natt utomhus och Nickby julmarknad. Sibbo institut ordnade även konstutställningar och konserter under läsåret.

År 2024 ordnades 1 477 lektioner inom Finlandsmodellen för hobbyverksamhet (Hobari) och 1 433 barn deltog i verksamheten. Enligt statistiken kan konstateras att Hobariverksamheten har påverkat betydligt barns och ungdomars möjligheter till hobbyverksamhet i Sibbo kommun.

#### 6.4.5 Tekninen valiokunta, Rakennus ja ympäristövaliokunta / Tekniska utskottet, Byggnads- och miljöutskottet

Vastuualue:

Ansvarsområde:

Vastuuhenkilö:

Ansvarsperson:

| 1 000 €                                                                | Talousarvio<br>/ Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA+muutos<br>/<br>BU+ändring | Toteuma<br>/ Utfall<br>2024 | Poikkeama<br>/ Avvikelse | Poikk.%<br>/ Avvik.% | Toteuma<br>/ Utfall<br>2023 |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------|
| Toimintatuotot /<br>Verksamhetsintäkter                                | 12 558                          |                                   | 12 558                       | 13 275                      | 717                      | 5,71 %               | 12 378                      |
| Valmistus omaan käyttöön /<br>Tillverkning för eget bruk               |                                 |                                   |                              | 1                           | 1                        | 0,00 %               | 7                           |
| Toimintakulut /<br>Verksamhetskostnader                                | - 24 656                        |                                   | - 24 656                     | - 23 861                    | 795                      | -3,22 %              | - 22 889                    |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b>                            | <b>- 12 098</b>                 |                                   | <b>- 12 098</b>              | <b>- 10 585</b>             | <b>1 513</b>             | <b>-12,51 %</b>      | <b>- 10 504</b>             |
| Poistot ja arvonalentumiset /<br>Avskrivningar och nedskrivningar      |                                 |                                   |                              | - 8 849                     | - 8 849                  | 0,00 %               | - 8 402                     |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset /<br/>Uppgiftens helhetskostnader</b> | <b>- 12 099</b>                 |                                   | <b>- 12 099</b>              | <b>- 19 434</b>             | <b>- 7 335</b>           | <b>60,63 %</b>       | <b>- 18 918</b>             |

## Yhdyskunta ja ympäristö / Samhälle och miljö

**Vastuualue:**  
Yhdyskunnan ja ympäristön toimiala

**Ansvarsområde:**  
Sektorn för samhälle och miljö

**Vastuuhenkilö:**  
Yhdyskuntajohtaja

**Ansvarsperson:**  
Samhällsdirektör

| 1 000 €                                                                | Talousarvio<br>/ Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA+muutos<br>/<br>BU+ändring | Toteuma<br>/ Utfall<br>2024 | Poikkeama<br>/ Avvikelse | Poikk.%<br>/ Avvik.% | Toteuma<br>/ Utfall<br>2023 |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------|
| Toimintatuotot /<br>Verksamhetsintäkter                                | 12 558                          |                                   | 12 558                       | 13 275                      | 717                      | 5,71 %               | 12 378                      |
| Valmistus omaan käyttöön /<br>Tillverkning för eget bruk               |                                 |                                   |                              | 1                           | 1                        | 0,00 %               | 7                           |
| Toimintakulut /<br>Verksamhetskostnader                                | - 24 656                        |                                   | - 24 656                     | - 23 861                    | 795                      | -3,22 %              | - 22 889                    |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b>                            | <b>- 12 098</b>                 |                                   | <b>- 12 098</b>              | <b>- 10 585</b>             | <b>1 513</b>             | <b>-12,51 %</b>      | <b>- 10 504</b>             |
| Poistot ja arvonalentumiset /<br>Avskrivningar och nedskrivningar      |                                 |                                   |                              | - 8 849                     | - 8 849                  | 0,00 %               | - 8 402                     |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset /<br/>Uppgiftens helhetskostnader</b> | <b>- 12 099</b>                 |                                   | <b>- 12 099</b>              | <b>- 19 434</b>             | <b>- 7 335</b>           | <b>60,63 %</b>       | <b>- 18 918</b>             |

### Toiminta-ajatus

Johdanto  
Yhdyskunnan ja ympäristön toimialan tehtävänä on tarjota kuntalaisille viihtyisää, turvallista ja toimivaa elinympäristöä suunnittelemalla, toteuttamalla, ylläpitämällä ja vaalimalla sipoolaista yhdyskuntaa ja ympäristöä. Toimiala vastaa kunnan strategisesta suunnittelusta ja investoinneista, kaavoituksesta, infrasta, toimitiloista, kiinteistöistä sekä rakentamisen ja ympäristön viranomaistoiminnasta. Kuntakonserniin kuuluva Sipoon Vesi on osa toimialan henkilöstöorganisaatiota.

### Verksamhetsidé

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

### 3. Laaditaan kestäväen kehityksen laajempi kokonaiskuva ja tiekartta kohti kestävämpää Sipoota

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025 |                                                                     | Vastuutoimiala          | Toteutuma<br>Liikennevalo     |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| Päivitetään Sipoon ilmastosuunnitelma.    |                                                                     | Yhdyskunta ja ympäristö | Toteutunut                    |
| Mittari                                   | Ilmastosuunnitelman päivitys hyväksytty. (toteutunut=100, ei=0)     | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-<br>31.12.2024 |
|                                           |                                                                     | 0                       | 100                           |
| Eteneminen                                | Tavoite toteutui. Valtuusto hyväksyi ilmastosuunnitelman 9.12.2024. |                         |                               |

### 3. Vi utvecklar en bredare helhetssyn på hållbar utveckling och en färdplan för ett hållbarare Sibbo.

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025 |                                                                    | Ansvarsområde      | Trafikljus för realisering |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------|
| Sibbos klimatplan uppdateras.        |                                                                    | Samhälle och miljö | Uppnåddes                  |
| Mätare                               | Den uppdaterade klimatplanen har godkänts. (uppnåddes=100, inte=0) | Utgångsläge        | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                      |                                                                    | 0                  | 100                        |
| Framskridande                        | Målet uppnåddes. Fullmäktige godkände klimatplanen 9.12.2024.      |                    |                            |

### 4. Rakennetaan huomisen Sipoolle tasapainoinen käyttötalous ilman tulonveronkorotuksia

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                  |                                                                                                                                                   | Vastuutoimiala          | Toteutuma Liikennevalo    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Kaikkien kaavahankkeiden yhteydessä laaditaan kunnallistekniikan yleissuunnitelma ja arvioidaan kaavahankkeen kaavatalous. |                                                                                                                                                   | Yhdyskunta ja ympäristö | Toteutunut                |
| Mittari                                                                                                                    | Kaikkien hyväksyttyjen asemakaavojen yhteydessä laadittu kunnallistekniikan yleissuunnitelmaan perustuva kaavatalousarvio. (toteutunut=100, ei=0) | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                            |                                                                                                                                                   | 0                       | 100                       |
| Eteneminen                                                                                                                 | Tavoite toteutui.                                                                                                                                 |                         |                           |

### 4. Vi bygger upp en balanserad driftsbudget för morgondagens Sibbo utan att höja inkomstskatten

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                       |                                                                                                                                                                              | Ansvarsområde      | Trafikljus för realisering |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------|
| En översiktsplan för kommunaltekniken utarbetas och projektets planläggningsekonomi bedöms i samband med alla planprojekt. |                                                                                                                                                                              | Samhälle och miljö | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                     | Planläggningsekonomiska beräkningar som grundar sig på översiktsplanen för kommunaltekniken har utarbetats i samband med alla godkända detaljplaner. (uppnåddes=100, inte=0) | Utgångsläge        | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                            |                                                                                                                                                                              | 0                  | 100                        |
| Framskridande                                                                                                              | Målet uppnåddes.                                                                                                                                                             |                    |                            |

### 5. Vuotuinen keskimääräinen väestökasvutavoite noin 500 henkilöä. Asunrakentamisesta puolet toteutetaan pientaloina

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                                                                        |                                                                                                                                                                            | Vastuutoimiala          | Toteutuma Liikennevalo    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Kasvatetaan monipuolista kaavavarantoa (pientalovaratonta painottaen) mahdollistamaan osaltaan kunnan väestönkasvutavoite ja pientaloasuntotuotannon lisääminen. |                                                                                                                                                                            | Yhdyskunta ja ympäristö | Toteutunut osin           |
| Mittari                                                                                                                                                          | Yhteensä vähintään 40 000 k-m2 uutta asumisen kaavavarantoa hyväksytty                                                                                                     | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                            | 0                       | 30                        |
| Mittari                                                                                                                                                          | josta vähintään 25 000 k-m2 on uutta pientalokaavavarantoa.                                                                                                                | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                            | 0                       | 50                        |
| Eteneminen                                                                                                                                                       | Tavoite toteutui osin. Vuoden 2024 aikana hyväksyttiin Metsärinteen asemakaava. Metsärinteen asemakaavan myötä asumisen kaavavaranto on kasvanut 12 512 k-m <sup>2</sup> . |                         |                           |

## 5. Målet för den genomsnittliga årliga befolkningstillväxten är cirka 500 invånare. Hälften av bostadsbyggandet består av småhus.

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                                                             |                                                                                                                                                   | Ansvarsområde      | Trafikljus för realisering |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------|
| Vi utökar den mångsidiga planreserven (med tonvikt på småhus) för att bidra till kommunens mål för befolkningstillväxten och öka produktionen av småhusbostäder. |                                                                                                                                                   | Samhälle och miljö | Uppnåddes delvis           |
| Mätare                                                                                                                                                           | En planreserv för nya bostäder på sammanlagt minst 40 000 m <sup>2</sup> vy har godkänts,                                                         | Utgångsläge        | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                   | 0                  | 30                         |
| Mätare                                                                                                                                                           | varav minst 25 000 m <sup>2</sup> vy är ny planreserv.                                                                                            | Utgångsläge        | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                   | 0                  | 50                         |
| Framskridande                                                                                                                                                    | Målet uppnåddes delvis. Under år 2024 godkändes Skogslidens detaljplan. Skogslidens detaljplan ökar boendets planreserv 12 512 m <sup>2</sup> vy. |                    |                            |

## 6. Sipoon yritysten ja erityisesti palveluyritysten määrää on kasvatettu ja monipuolistettu maanomistuksen, kaavoituksen ja markkinoinnin avulla

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025     |                                                                                                | Vastuutoimiala          | Toteutuma Liikennevalo    |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Yritysten sijoittumisen prosessi uudistetaan. |                                                                                                | Yhdyskunta ja ympäristö | Toteutunut                |
| Mittari                                       | Yritysten sijoittumisen prosessi on otettu käyttöön. (toteutunut=100, ei=0)                    | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                               |                                                                                                | 0                       | 100                       |
| Eteneminen                                    | Tavoite toteutui. Yritysten sijoittumisen prosessi on käsitelty maankäyttöjaostossa 27.11.2024 |                         |                           |

## 6. Företagen och framför allt serviceföretagen i Sibbo ökar och blir mångsidigare tack vare markägande, planläggning och marknadsföring.

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025         |                                                                                                   | Ansvarsområde      | Trafikljus för realisering |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------|
| Processen för företagens etablering förnyas. |                                                                                                   | Samhälle och miljö | Uppnåddes                  |
| Mätare                                       | Processen för företagens etablering har tagits i bruk. (uppnåddes=100, inte=0)                    | Utgångsläge        | Utfall 1.1.-31.12.2024     |
|                                              |                                                                                                   | 0                  | 100                        |
| Framskridande                                | Målet uppnåddes. Etableringsprocessen behandlades under markanvändningssektionens möte 27.11.2024 |                    |                            |

## 7. Päätös Kerava-Nikkilä henkilöjunaliikenteen käynnistymisestä

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025           |                                                                                                                       | Vastuutoimiala          | Toteutuma Liikennevalo    |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Kerava-Nikkilä-radan ratasuunnittelu käynnistetään. |                                                                                                                       | Yhdyskunta ja ympäristö | Toteutunut osin           |
| Mittari                                             | Ratasuunnitelman laadinta on aloitettu yhteistyössä Keravan kaupungin ja väyläviraston kanssa. (toteutunut=100, ei=0) | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-31.12.2024 |
|                                                     |                                                                                                                       | 0                       | 50                        |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                        |                         |                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ratasuunnittelun käynnistyminen ei ole toteutunut. Aluevarausuunnitelma valmistui ja liikennöintisuunnittelun käynnistämisestä sovittiin HSL:n kanssa. |                         |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                        | <b>Vastuutoimiala</b>   | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Käsittelykelpoisen rakennuslupahakemuksen käsittelyaika on alle 2 kk paitsi lupamenettelyjen yhteensovittamisesta käsiteltävissä lupahakemuksista. Käsittelyaika määritellään hakemuksen käsittelykelppoisuudesta päätöksen antamisen ajankohtaan.                                                 |                                                                                                                                                        | Yhdyskunta ja ympäristö | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Käsittelyaika on alle 2kk. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                                      | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                        | 0                       | 100                           |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Tavoite toteutui. Keskimääräinen käsittelyaika on ollut 0,3 kk. Kaikki hakemukset on käsitelty 2 kk ajassa.                                            |                         |                               |
| <b>Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025</b>                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                        | <b>Vastuutoimiala</b>   | <b>Toteutuma Liikennevalo</b> |
| Käsittelykelpoisen suunnittelutarveratkaisu- ja poikkeamispäätöshakemuksen keskimääräinen käsittelyaika on alle 4 kk paitsi lupamenettelyjen yhteensovittamisesta käsiteltävissä lupahakemuksista. Käsittelyaika määritellään hakemuksen käsittelykelppoisuudesta päätöksen antamisen ajankohtaan. |                                                                                                                                                        | Yhdyskunta ja ympäristö | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Keskimääräinen käsittelyaika on alle 4kk. (toteutunut=100, ei=0)                                                                                       | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-31.12.2024     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                        | 0                       | 100                           |
| Eteneminen                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Käsittelyaika oli 3,7 kk                                                                                                                               |                         |                               |

| 7. Beslut om att inleda persontågtrafik mellan Kervo och Nickby.                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                               |                      |                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                               | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Den genomsnittliga behandlingstiden för korrekt uppgjorda ansökningar för planeringsbehov och undantagsbeslut är under 4 månader, förutom när tillståndsförfarandet kräver samordning av flera tillståndsförfaranden. Handläggningstiden räknas från det att ansökan bestäms vara korrekt uppgjord till den tidpunkt när beslutet tillkännages. |                                                                                               | Samhälle och miljö   | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Den genomsnittliga handläggningstiden är under 4 månader. (uppnåddes=100, inte=0)             | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                               | 0                    | 100                               |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Handläggningstiden var i genomsnitt 3,7 månader.                                              |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                               | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Handläggningstiden för en korrekt uppgjord bygglovsansökan är under 2 månader, förutom när tillståndsförfarandet kräver samordning av flera tillståndsförfaranden. Handläggningstiden räknas från det att ansökan bestäms vara korrekt uppgjord till den tidpunkt när beslutet tillkännages.                                                    |                                                                                               | Samhälle och miljö   | Uppnåddes                         |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Handläggningstiden är under 2 månader. (uppnåddes=100, inte=0)                                | Utgångsläge          | Utfall 1.1.-31.12.2024            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                               | 0                    | 100                               |
| Framskridande                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Handläggningstiden var i genomsnitt 0,3 månader. Alla ansökningar behandlades inom 2 månader. |                      |                                   |
| <b>Strategisk åtgärd för åren 2022-2025</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                               | <b>Ansvarsområde</b> | <b>Trafikljus för realisering</b> |
| Planeringen av Kervo–Nickby-banan inleds.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                               | Samhälle och miljö   | Uppnåddes delvis                  |

|               |                                                                                                                                                                     |             |                            |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|
| Mätare        | Utarbetandet av järnvägsplanen har inletts i samarbete med Kervo stad och Trafikledsverket. (uppnåddes=100, inte=0)                                                 | Utgångsläge | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024 |
|               |                                                                                                                                                                     | 0           | 50                         |
| Framskridande | Planeringen av tågbanan inleddes inte. Planen för områdesreserveringen färdiggjordes och det överenskomms med HRT om att inledningen av trafikplaneringen påbörjas. |             |                            |

## 8. Päätös kävely- ja pyöräilyväylän rakentamiseksi Nikkilän ja Söderkullan välille

| Strateginen toimenpide vuosille 2022-2025                                                                             |                                                                             | Vastuutoimiala          | Toteutuma Liikennevalo        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| Tie- ja katusuunnittelu yhdessä ELY-keskuksen kanssa käynnissä ja pohjatutkimukset sekä maastomalliaineisto valmiina. |                                                                             | Yhdyskunta ja ympäristö | Toteutunut                    |
| Mittari                                                                                                               | Väylän pohjatutkimus- ja maastomalliaineisto valmis. (toteutunut=100, ei=0) | Lähtötila               | Toteutuma 1.1.-<br>31.12.2024 |
|                                                                                                                       |                                                                             | 0                       | 100                           |
| Eteneminen                                                                                                            | Tavoite toteutui.                                                           |                         |                               |

## 8. Beslut om att bygga en gång- och cykelväg mellan Nickby och Söderkulla.

| Strategisk åtgärd för åren 2022-2025                                                                                            |                                                                                                              | Ansvarsområde      | Trafikljus för realisering |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------|
| Väg- och gatuplaneringen i samarbete med NTM-centralen är på gång och grundundersökningar och terrängmodellmaterial är färdiga. |                                                                                                              | Samhälle och miljö | Uppnåddes                  |
| Mätare                                                                                                                          | Grundundersökningarna och terrängmodellmaterial för gång- och cykelvägen är färdiga. (uppnåddes=100, inte=0) | Utgångsläge        | Utfall 1.1.-<br>31.12.2024 |
|                                                                                                                                 |                                                                                                              | 0                  | 100                        |
| Framskridande                                                                                                                   | Målet uppnåddes.                                                                                             |                    |                            |

### Taloudellinen tulos

#### Yhteenveto

Yhdyskunnan ja ympäristön toimialan taloudellinen tulos toteutui talousarvioon nähden paremmin. Toimintamenot alittuivat n. 3,23 % suhteessa talousarvioon ja toimintatuotot ylittivät talousarvion tason 5,71 %:lla ennen poistoja ja arvonalenemisiä. Vuoden 2024 aikana onnistuttiin vuokraamaan toimitiloja ulkoisille toimijoille odotettua paremmin. Asuntojen vuokraus toteutui hiukan alle budjetoidun. Sipoon kunta on onnistunut noudattamaan energiaohjelmaansa.

Yleisen kustannustason nousun ja rakentamisen yksikköhinnannousun vaikutukset kyettiin huomioimaan talouden pidossa siten, että kustannusriskit eivät näy ylityksinä tilinpäätöksessä.

### Toiminnan tunnusluvut

### Ekonomiskt resultat

#### Sammanfattning

Det ekonomiska resultatet för sektorn för samhälle och miljö utföll bättre än budgeterat. Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med 4,51 procent och verksamhetsintäkterna överskred budgeten med 5,71 procent före avskrivningar och nedskrivningar. Under år 2024 lyckades uthyrning av lokaler till externa aktörer bättre än förväntat. Uthyrning av bostäder utföll en aning under det budgeterade. Sibbo kommun har lyckats följa sitt energiprogram.

Konsekvenserna av ökningen av den allmänna kostnadsnivån och byggandets enhetspriser kunde beaktas i ekonomin således att kostnadsriskerna inte syns som överskridningar i bokslutet.

### Verksamhetens nyckeltal

| Tunnusluvut / Nyckeltal                                                                                                                                                                                                                                  | 2022   | 2023   | 2024   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| Kulut € per asukas / Kostnader € per invånare                                                                                                                                                                                                            |        | 465    | 450    |
| Vuokrattavat asuinhuoneistot, kpl / Uthyrningsbara bostadslägenheter, st.                                                                                                                                                                                | 40     | 49     | 44     |
| Rakennusluvat, kpl / Bygglov, st.                                                                                                                                                                                                                        | 167    | 141    | 144    |
| Toimenpideluvat, kpl / Åtgärdstillstånd, st.                                                                                                                                                                                                             | 51     | 42     | 36     |
| Poikkeamiset ja suunnittelutarveratkaisut, kpl / Undantagsbeslut och avgöranden som gäller planeringsbehov, st.                                                                                                                                          | 76     | 60     | 94     |
| Poikkeamisen ja suunnittelutarveratkaisun keskimääräinen käsittelyaika käsittelykelpoisuudesta, kk / Genomsnittlig handläggningstid för undantagsbeslut och avgörande om planeringsbehov räknat från det att ansökan bestäms vara korrekt uppgjord, mån. | 7,5    | 8,2    | 3,7    |
| Poikkeamisen ja suunnittelutarveratkaisun keskimääräinen käsittelyaika hakemuksen jättöpäivästä laskien, kk / Genomsnittlig handläggningstid för undantagsbeslut och avgöranden som gäller planeringsbehov räknat från det att ansökan bestäms vara      | 10,6   | 13     | 7,9    |
| Rakennusluvan keskimääräinen käsittelyaika käsittelykelpoisuudesta, kk / Genomsnittlig handläggningstid för ett bygglov räknat från det att ansökan bestäms vara korrekt uppgjord, mån.                                                                  | 0,4    | 0,4    | 0,3    |
| Rakennusluvan keskimääräinen käsittelyaika hakemuksen jättöpäivästä, kk / Genomsnittlig handläggningstid för bygglov från det datum när ansökan lämnats in, mån.                                                                                         | 3,7    | 3,4    | 2,8    |
| Käyttöön otetut tai valmistuneet asunnot (uudisrakennukset), kpl / Ibruktagna eller färdigställda bostäder (nybyggnader), st.                                                                                                                            | 121    | 546    | 132    |
| Asuinrakentamiseen myönnettyt luvat (uudisrakennukset), kpl / Tillstånd som beviljats för bostadsbyggande (nybyggnader), st.                                                                                                                             | 62     | 62     | 51     |
| Asuinrakentamiseen myönnettyjen lupien sisältämä asuntomäärä (uudisrakennukset), kpl / Bostäder som de beviljade tillstånden för bostadsbyggande innehåller (nybyggnader), st.                                                                           | 312    | 139    | 57     |
| Osastojen käytössä olevat toimitilat, htm <sup>2</sup> / Lokaler som används av sektorerna, lägenhetsyta m <sup>2</sup>                                                                                                                                  | 88 000 | 75 000 | 78 500 |
| Ei käytössä olevat toimitilat, htm <sup>2</sup> / Lokaler som inte är i bruk, lägenhetsyta m <sup>2</sup>                                                                                                                                                | 15 000 | 17 000 | 10 000 |
| Ympäristövalvonta, luvat ja päätökset, kpl / Miljöövervakning, tillstånd och beslut, st.                                                                                                                                                                 | 36     | 30     | 20     |
| Ympäristövalvonta, haittailmoitukset, kpl / Miljöövervakning, skadeanmälningar, st.                                                                                                                                                                      | 89     | 90     | 81     |
| Ympäristövalvonta, lausunnot, kpl / Miljöövervakning, utlåtanden, st.                                                                                                                                                                                    | 35     | 47     | 65     |
| Kunnan kunnossapitämät kadut, km / Vägar som underhålls av kommunen, km                                                                                                                                                                                  | 86     | 88     | 90     |
| Kunnan kunnossapitämät erilliset jalankulun ja pyöräilyn väylät, km* / Separata gång- och cykelvägar som underhålls av kommunen, km*                                                                                                                     |        | 64     | 65     |
| Kunnossapidettävät linja-autopysäkit* / Busshållplatser som ska underhållas*                                                                                                                                                                             |        | 46     | 52     |
| Katuvalaistuspaikat, kpl / Vägbelysningspunkter, st.                                                                                                                                                                                                     | 4 500  | 4 700  | 4 900  |
| Rakennetut ja hoidetut puistot, ha / Byggda och underhållna parker, ha                                                                                                                                                                                   | 77     | 79     | 83     |

|                                                                   |    |    |    |
|-------------------------------------------------------------------|----|----|----|
| Vuokratut muut kiinteistöt, kpl / Övriga uthyrda fastigheter, st. | 17 | 21 | 20 |
|-------------------------------------------------------------------|----|----|----|

\*Uusi tunnusluku talousarvio 2024

## Olennaiset tapahtumat toiminnassa

Vuosi 2024 oli yhdyskunnan ja ympäristön toimialalla tapahtumarikas.

Kunta hankki itselleen Landsängens daghemin paviljonkipäiväkotirakennuksen, neuvottelut hyvinvointialueen kiinteistöjen jatkosta käynnistyivät, asemakaavojen toteutuksia käynnistettiin mm. Söderkullan kartanon ja Puu-Talman alueilla. Keväällä 2024 solmittiin kaavoituksen aloittamissopimus Fortumin kanssa, jonka myötä Stormossanin työpaikka-alueen asemakaavoitus käynnistettiin. Kunnan yleiskaavaa edistettiin myös järjestelmällisesti.

Uusi rakentamislaki astui voimaan 1.1.2025, joka vaikutti olennaisesti rakentamisen lupia myöntäviin yksikköihin. Yhdyskunnan ja ympäristön toimiala kehitti myös aktiivisesti sopimustenhallintaa ja hankintaosaamistaan. Toimialalla kehitetään edelleen hankehallinnan prosesseja, jonka tavoitteena on sujuvoittaa ja helpottaa investointihankkeiden toteutuman ohjaamista ja seuranta.

Toimialalla on edistetty hyvinvoinnin ja terveyden aihealuetta. Vuoden 2024 aikana arvioitiin liikennenopeuksia uudelleen Nikkilässä ja Söderkullassa, jalankulun ja pyöräilyn hankkeita edistettiin ja kunnan ilmastosuunnitelma hyväksyttiin valtuustossa.

## Maankäyttö ja kaavoitus

Yhdyskunnan ja ympäristön toimiala vastaa kunnan rakennetusta ja rakentamattomasta maankäytöstä sekä kaavoituksesta. Työpaikka-alueiden asemakaavojen osalta maininnanarvoinen on Stormossanin työpaikka-alueen asemakaavoitus, joka käynnistettiin keväällä 2024. Kunta toteutti myös onnistuneesti maanhankintaa Savijärven alueella.

Kunnan maankäyttöön ja kaavoitukseen vaikuttaa keskeisesti Kerava–Nikkilä henkilöjunaliikenteen

\*Nytt nyckeltal i budgeten 2024

## Väsentliga händelser i verksamheten

År 2024 var händelserik för sektorn för samhälle och miljö.

Kommunen skaffade till sig själv paviljongdaghembyggnaden för Landsängens daghem, förhandlingarna om fortsättningen för välfärdsområdets fastigheter inleddes och genomförandet av detaljplaner inleddes i bl.a. Söderkulla gård och Trä-Tallmo. Våren 2024 ingick kommunen ett avtal med Fortum om att inleda planläggning, och i och med det inleddes detaljplaneringen av Stormossa arbetsplatsområde. Kommunens generalplan främjades även systematiskt.

Den nya bygglagen trädde i kraft 1.1.2025, och den påverkade väsentligt enheterna som beviljar tillstånd för byggande. Sektorn för samhälle och miljö utvecklade även aktivt sin avtalshantering och sin upphandlingskompetens. Sektorn utvecklar fortsatt projekthanterings processer, vars mål är att göra smidigare och underlätta styrning och uppföljning av investeringsprojektens utfall.

Sektorn har främjat ämnesområdet välfärd och hälsa. Under år 2024 granskades hastighetsbegränsningarna på nytt i Nickby och Söderkulla och främjades projekt kring gång och cykling. Dessutom godkändes kommunens klimatplan av fullmäktige.

## Markanvändning och planläggning

Sektorn för samhälle och miljö ansvarar för kommunens byggda och obebyggda markanvändning samt planläggning. Gällande detaljplanerna för arbetsplatsområden är det värt att nämna detaljplaneringen av Stormossa arbetsplatsområde, som inleddes våren 2024. Kommunen lyckades även med markanskaffning i Savijärvi.

Främjandet av inledandet av persontågstrafiken på Kervo–Nickby-banan påverkar centralt

käynnistämisen edistäminen.  
Henkilöjunaliikenteen käynnistyminen on arvioitu vaikuttavan positiivisesti etenkin Nikkilän ja Talman alueiden vetovoimaan ja luo uusia toimintaedellytyksiä koko kunnan kehittymiselle.

Rakentamisen matalasuhdanne vaikuttaa toimintaympäristöön ja vuonna 2024 tehtiin vapaarahoitteisia kerros- ja rivitalotonttien varauksia harvakseltaan verrattuna tonttivarantoon. Matalasuhdanteesta huolimatta yhteiskunnan muutos on näkynyt Sipoon ympäristössä: Itäradan YVA-menettely käynnistettiin ja lausuntoja valmisteltiin useaan voimajohtoyhteyden rakentamiseen liittyen.

Yhdyskuntatekniikan kehittyminen on keskiössä kunnan kasvun mahdollistajana

Yhdyskuntatekniikkaa on kehitetty ja kehitetään jatkuvasti. Huomionarvoisimmat muutokset koskevat asemakaavojen toteutuksia. Asemakaavojen infran toteutus käynnistettiin Söderkullan kartanon (S20) ja Puu-Talman (TM1) alueilla. Vastaavasti yhteistyö valtion kanssa mahdollisti mm. Brobörentien risteuksen parantamistöiden aloittamisen vuonna 2024. Hanke parantaa liikenneturvallisuutta merkittävästi. Vastaavasti Söderkulla-Nikkilä jalankulun ja polkupyöräilyn väylän suunnittelu jatkui vuonna 2024.

Toimiala omistaa ja hallinnoi kunnan käyttämiä rakennuksia. Rakennusten omistus ja hallinnointi on sekä palveluntuotannon että kestävä talouden kannalta keskeistä. Kunnan omistamisissa ja hallinnoimissa rakennuksissa tapahtui muutoksia vuonna 2024. Muun muassa Landsängenin päiväkotia siirtyi leasing-sopimusmallista kunnan omistukseen. Toimiala osallistui aktiivisesti palveluverkkotyöhön, jonka tuloksena mm. rakennusten täyttöasteet saatiin kerättyä. Palveluverkko ja sen kehittyminen vaikuttaa olennaisesti kuntaan ja toimialaan.

Rakentamisen luvat

Sipoon viime vuosien kasvu on näkynyt rakennuslupia, poikkeamispäätöksiä ja

kommunens markanvändning och planläggning. Inledandet av persontågstrafiken har bedömts påverka dragkraften i särskilt Nickby och Tallmo positivt och skapa nya verksamhetsförutsättningar för utvecklingen av hela kommunen.

Lågkonjunkturen inom byggande påverkade verksamhetsmiljön, och år 2024 gjordes få fritt finansierade reserveringar av höghus- och radhustomter jämfört med tomtreserven. Trots lågkonjunkturen har ändringen i samhället synts i Sibbos miljö: Östbanans MKB-förfarande inleddes och utlåtan bereddes gällande byggandet av flera kraftledningsförbindelser.

Utvecklingen av samhällstekniken står i centrum som möjliggörare av kommunens tillväxt

Samhällstekniken har utvecklats och dess utveckling fortsätter. De mest anmärkningsvärda ändringarna gäller genomförandet av detaljplaner. Byggande av infrastruktur inleddes på detaljplaneområden Söderkulla gårds bostadsområde (S20) och Trä-Tallmo (TM1). På motsvarande sätt har samarbetet med staten möjliggjort bl.a. inledandet av saneringen av Oljevägens och Brobölevägens korsning år 2024. Projektet förbättrar trafiksäkerheten betydligt. På motsvarande sätt fortsatte planeringen av gång- och cykelleden mellan Söderkulla och Nickby år 2024.

Sektorn äger och besitter byggnader som kommunen använder. Ägande och besittning av byggnader är centralt för både serviceproduktion och hållbar ekonomi. År 2024 skedde ändringar i byggnader som är i kommunens ägo och besittning år 2024. Bland annat Landsängens daghem överfördes från leasingavtal till kommunens ägo. Sektorn deltog aktivt i arbetet med servicenätet, vars resultat var bl.a. insamling av byggnadernas beläggningsgrad. Servicenätet och dess utveckling påverkar väsentligt kommunen och sektorn.

Bygglov

Sibbos tillväxt under de senaste åren har synts som ett tryck på tjänsteinnehavare som

suunnittelutarveratkaisuja käsitteleviin viranhaltijoihin kohdistuvana paineena. Haja-asutusalueiden lupienkäsittelyä tehostettiin aktiivisesti vuonna 2024 ja lupakäsittelyajat puolittuivat vuoteen 2023 verrattuna. Tavoite on edelleen sujuvoittaa rakentamisen lupakäsittelyä.

Rakentamislaki astui voimaan 1.1.2025 ja lakimuutoksesta aiheutuvia muutoksia hallittiin ja hallitaan edelleen viranhaltijoiden työnä ja poliittisen ohjausryhmän ohjauksessa.

## Arvio tulevasta kehityksestä

Lähivuodet tarjoavat Sipoolle monia hyviä mahdollisuuksia. Uusi yleiskaava etenee, joka mahdollistaa omalta osaltaan Sipoon tulevaa kasvua ja hyvinvoinnin kehittämistä. Uusien asemakaavojen eteneminen toteutusvaiheeseen lisää Katu- ja viheralueet -yksikköön ja Sipoon Vesi-liikelaitokseen kohdistuvia tarpeita. Vastaavasti tasapainoisen kuntatalouden mahdollistamiseksi tullaan panostamaan enemmissä määrin työpaikka-alueiden kaavojen toteutukseen.

Itä-Uudenmaan hyvinvointialueeseen kohdistuvat taloudelliset paineet saattavat vaikuttaa toimialaan hyvinvointialueen hallinnoiman palveluntarjonnan ja vuokraamien tilojen kautta. Hyvinvointialue on merkittävä toimitilavuokraaja Sipoon kunnassa.

Toimialan onnistuminen rakentuu kasvun hallintaan ja kestäväan talouteen. Asemakaavojen infran toteuttaminen, joista etenkin Nikkilän kartano (NG8) on keskiössä, vaikuttavat kunnan kasvuun ja talouteen tulevina vuosina. Asukaslukumäärän kasvaessa syntyy tarpeita lisääntyneelle palveluntarjonnalle sekä katujen että tilojen osalta. Oman henkilöstön johtamisen ohella myös ostopalveluna hankittavan osaamisen ohjaaminen korostuu entisestään.

Organisaation hankintaosaamista on parannettu vuonna 2024 ja hankintaosaamisen lisääminen ja hankintaprosessien kehittäminen ovat edellytyksiä tuloksekkaalle toiminnalle, sillä valtaosa toimialalla tehtävästä työstä on hankintojen kautta toteutuvaa ostopalvelua.

handlagger bygglov, beslut om undantag och avgörande om planeringsbehov. Handläggningen av tillstånd för byggande i glesbygden effektiverades aktivt år 2024, och handläggningstiderna halverades jämfört med år 2023. Målet är att fortsatt göra handläggningen av tillstånd smidigare.

Bygglagen trädde i kraft 1.1.2025, och ändringarna som lagändringen medförde hanterades och hanteras fortsatt i tjänsteinnehavarnas arbete och under den politiska styrgruppens styrning.

## Bedömning av den framtida utvecklingen

De närmaste åren erbjuder många bra möjligheter åt Sibbo. Den nya generalplanen framskrider, vilket möjliggör för sin del Sibbos framtida tillväxt och utveckling av välfärd. Framskridandet av nya detaljplaner till byggskedet ökar behoven som riktas mot enheten Gator och grönområden och affärsverket Sibbo Vatten. På motsvarande sätt kommer vi att satsa i allt högre grad på att verkställa arbetsplatsområden för att möjliggöra att kommunens ekonomi är i balans.

Det ekonomiska trycket mot Östra Nylands välfärdsområde kan påverka sektorn via välfärdsområdets serviceutbud och lokaler uthyrda till välfärdsområdet. Välfärdsområdet är en viktig lokalhyresgäst i Sibbo kommun.

Sektorns möjligheter att lyckas baserar sig på hantering av tillväxten och hållbar ekonomi. Genomförandet av detaljplanernas infrastruktur, där särskilt Nickby gårds centrum (NG8) står i centrum, påverkar kommunens tillväxt och ekonomi under de kommande åren. Då invånarantalet växer ökar behovet av ett ökat serviceutbud för både gator och lokaler. Utöver ledning av den egna personalen är det också viktigt att ledningen av kompetensen som anskaffas som köpta tjänster betonas ytterligare.

Organisationens upphandlingskompetens har förbättrats år 2024, och utökning av upphandlingskompetensen och utvecklingen av upphandlingsprocesserna är förutsättningarna för en resultatrik verksamhet, eftersom största delen av arbetet inom sektorn genomförs med köpta tjänster.

Sipoo tarjoaa jatkossakin hyvän asuinpaikan nykyisille asukkaille. Kunta tarjoaa tontteja ja asuinpaikkoja luonnon lähelle, mutta pääkaupunkiseudun kupeeseen kaipaaville. Kunnassa on erinomaisia sijoitusmahdollisuuksia myös yrityksille.

Sibbo kommun erbjuder de nuvarande invånarna även i fortsättningen en bra plats att bo på. Kommunen erbjuder naturnära tomter och boende för de som längtar till huvudstadsregionens närhet. Kommunen har utmärkta etableringsmöjligheter även för företag.

## Kaavoitus / Planläggning

**Vastuuhenkilö:**  
Kaavoituspäällikkö

**Ansvarsperson:**  
Planläggningschef

| 1 000 €                                 | Talousarvio / Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA+muutos / BU+ändring | Toteuma / Utfall 2024 | Poikkeama /Avvikelse | Poikk.% / Avvik.% | Toteuma / Utfall 2023 |
|-----------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter    | 9                         |                             | 9                      | 27                    | 18                   | 192,73 %          | 23                    |
| Toimintakulut / Verksamhetskostnader    | - 4 753                   |                             | - 4 753                | - 4 839               | - 86                 | 1,81 %            | - 5 193               |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b> | <b>- 4 744</b>            |                             | <b>- 4 744</b>         | <b>- 4 812</b>        | <b>- 68</b>          | <b>1,44 %</b>     | <b>- 5 170</b>        |

### Toiminta-ajatus

Tulosityksikkö vastaa kunnan kaavoituksen kokonaisuudesta. Tämä käsittää niin yleis-, osayleis- kuin asemakaavoituksenkin. Oikeusvaikutteisten kaavojen lisäksi tulosityksikön vastuulla on muu kaavatasoinen suunnittelu, mm. kaavarungot ja viitesuunnitelmat. Lisäksi yksikkö vastaa rakentamisen ohjauksesta, liikennesuunnittelusta sekä joukkoliikenneasioista. HSL-kuntaosuus on osa tulosityksikön budjettia.

### Verksamhetsidé

Resultatenheten ansvarar för kommunens planläggning i sin helhet. Detta omfattar generalplanering, delgeneralplanering och detaljplanering. Utöver planer med rättsverknningar ansvarar resultatenheten för övrig planering på plannivå, bl.a. planstommar och referensplaner. Dessutom ansvarar enheten för styrning av byggande, trafikplanering och ärenden kring kollektivtrafik. HRT:s kommunandel är en del av resultatenhetens budget.

### Taloudellinen tulos

Toimintayksikön tulot koostuivat pääosin kaavoitusmaksuista. Tulot ylittivät talousarvion, koska kunta on saanut kaavoitusmaksuja, joita ei ollut huomioitu talousarviossa.

Toimintakulut olivat talousarvion mukaisella tasolla.

### Ekonomiskt resultat

Resultatenhetens intäkter består i huvudsak av planläggningsavgifter. Intäkterna överskred budgeten, eftersom kommunen fick planläggningsavgifter som inte beaktades i budgeten.

Verksamhetsintäkterna var på den budgeterade nivån.

## Olennaiset tapahtumat toiminnassa

Vuonna 2024 hyväksyttiin yhteensä 13 312 k-m<sup>2</sup> asemakaavoitettua kerrosalaa, josta asuinkerrosalaa 12 512 k-m<sup>2</sup> (N65 Metsärinne). Hyväksytty asuinkerrosala koostuu kokonaisuudessaan omakoti- ja pientaloaavavarantoa (11 752 k-m<sup>2</sup> AO ja 760 k-m<sup>2</sup>AP). Liiketilaa hyväksyttiin yhteensä 800 k-m<sup>2</sup>. Mittari, jota ei saavutettu, oli, että vähintään 40 000 k-m<sup>2</sup> uutta asumisen kaavavarantoa hyväksytty, josta vähintään 25 000 km<sup>2</sup> on uutta pientaloaavavarantoa. Vuodelle 2024 ohjelmoitujen asemakaavojen (TM6 Talmankaari, N51 Kunnantalonmäki ja S26 Opintie) asuinkerrosala ylitti selkeästi mittarin tavoitteet. Loppuvuodelle hyväksymiskäsittelyyn ohjelmoitujen asemakaavahankkeiden lisäselvitystarpeiden sekä sopimusneuvottelujen takia niiden hyväksymiskäsittelyt siirtyivät vuoden 2025 alkupuolelle.

Yleiskaava 2050 rakennemallisynteesi sekä Pohjois-Paippisten osayleiskaavaa hyväksyttiin vuoden 2024 aikana. Yleiskaava 2050 luonnoksen valmistelua edistetty rakennemallisynteesiin pohjalta. G27 Gumbostrand-Västerskog-Hitån osayleiskaavan sekä KR4 Söderkullan kaavarungon suunnitteluperiaatteet hyväksyttiin, joiden perusteella molempia hankkeita on edistetty, jotta nämä voisi viedä päätöksentekoon vuoden 2025 aikana (G27 kaavaluonnos KR4 hyväksyminen).

Liikenteen osalta on tehty edunvalvontaa muun muassa seudullisissa yhteistyöryhmissä, sekä MAL- ja Liikenne 12 -suunnitelmien osalta. KeNi-radan aluevaraus selvitys valmistui vuoden 2024 aikana, jonka perusteella on voitu edistää KeNi-radan seuraavaa vaihetta, eli liikennöintiselvityksen päivitystä yhdessä HSL:n sekä Keravan kaupungin kanssa. Liikennöintiselvityksen päivityksen kautta saadaan myös lisätietoa siitä, mikäli KeNi-rata voitaisiin avata liikenteelle kevennetysti nopeutetulla aikataululla. Bastukärrin liikenteen toimivuuden varmistamista on edistetty yhteistyössä ELY-keskuksen kanssa.

## Arvio tulevasta kehityksestä

Kaavoituksessa laaditaan kaavoitusohjelman

## Väsentliga händelser i verksamheten

År 2024 godkändes sammanlagt 13 312 m<sup>2</sup>vy planlagd våningsyta varav 12 512 m<sup>2</sup>vy var bostadsvåningsyta (N65 Skogsliden). Den godkända bostadsvåningsytan består i sin helhet av planreserv för egnahemshus och småhus (11 752 m<sup>2</sup>vy AO och 760 m<sup>2</sup>vy AP). En planreserv för affärslokaler godkändes för sammanlagt 800 m<sup>2</sup>vy. Mätaren som inte uppnåddes var att minst 40 000 m<sup>2</sup>vy av ny planreserv för bostäder skulle godkännas, varav minst 25 000 m<sup>2</sup>vy är ny planreserv för småhus. Bostadsvåningsytan för år 2024 planlagda detaljplaner (TM6 Tallmobågen, N51 Kommunalhusbacken och S26 Lärdomsvägen) överskred mätarens mål tydligt. Godkännandet av detaljplaneprojekten som planerades ske i slutet av året sköts upp till början av år 2025 på grund av behov av tilläggsutredningar och avtalsförhandlingar.

Strukturmodellsyntesen för Generalplan för Sibbo 2050 samt delgeneralplanen för Norra Paipis godkändes år 2024. Beredningen av utkastet för Generalplan för Sibbo 2050 har framskridit utgående från strukturmodellsyntesen. Planeringsprinciperna för delgeneralplanen G27 Gumbostrand-Västerskog-Hitå och KR4 Planstomme för Söderkulla godkändes, och båda projekten har främjats enligt principerna så att de kan föras till beslutsfattande under år 2025 (planutkast för G27 och godkännande av KR4).

Intressebevakning har utförts för trafiken i bland annat regionala samarbetsgrupper och för MBT-planen och Trafik 12-planen. Utredningen av områdesreserveringen för Kervo-Nickby-banan färdigställdes år 2024, och utgående från den har man kunnat främja KeNi-banans följande fas, dvs. uppdatering av trafikeringsutredningen tillsammans med HRT och Kervo stad. Genom att uppdatera trafikeringsutredningen fås ytterligare information om ifall persontågstrafiken kan inledas på KeNi-banan i mindre omfattning med en påskyndad tidtabell. Säkerställandet av funktionaliteten av trafiken i Bastukärr har främjats i samarbete med NTM-centralen.

## Bedömning av den framtida utvecklingen

Inom planläggningen utarbetas detaljplaner i

mukaiset asemakaavat panostaen edelleen monipuoliseen tonttitarjontaan. Vuoden 2024 kaavoituskatsauksessa sekä kaavoitusohjelmassa on painotettu eteenkin yritysalueiden kaavoittamiseen, huomioiden kuitenkin monipuoliseen tonttitarjontaan mahdollistava asemakaavoitus. Uuden yleiskaavan luonnos valmistuu, Söderkullan kaavarunkon valmistuu ja Gumbostrand-Västerskog-Hitån osayleiskaavan luonnos valmistuu. Liikenteessä ajankohtaista ovat muun muassa KeNi-radan asemanseutujen jatkosuunnittelu sekä KeNi-radan liikennöintisuunnitelman päivittäminen.

Toimialan sisäiseen sekä toimialojen ylittävään yhteiseen suunnitteluun jo kaavojen ohjelmointivaiheessa panostetaan.

Uudistettu alueidenkäyttölaki on nykytiedon mukaan astumassa voimaan aikaisintaan vuonna 2026, jonka tuomiin muutoksiin toimintaympäristöön varaudutaan.

enlighet med planläggningsprogrammet, med fortsatt tonvikt på ett mångsidigt utbud av tomter. I planläggningsöversikten och planläggningsprogrammet för år 2024 betonas särskilt planläggning av företagsområden, dock med beaktande av detaljplanering som möjliggör ett mångsidigt tomtutbud. År 2025 färdigställs utkastet för den nya generalplanen, planstommen för Söderkulla och utkastet för delgeneralplanen för Gumbostrand-Västerskog-Hitå. Aktuella ärenden inom trafiken är bland annat den fortsatta planeringen av området kring KeNi-banan samt uppdatering av trafikeringsplanen för KeNi-banan.

Enheten satsar på sektorns interna och sektorövergripande gemensamma planering redan i tidsplaneringen av planerna.

Den reviderade lagen om områdesanvändning kommer att enligt nuvarande uppgift träda i kraft tidigast år 2026, och enheten förbereder sig inför de ändringar som den medför.

## Mittaus- ja kiinteistö / Mätning och fastighet

**Vastuuhenkilö:**  
Tonttipäällikkö

**Ansvarsperson:**  
Tomtchef

| 1 000 €                                 | Talousarvio / Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA+muutos / BU+ändring | Toteuma / Utfall 2024 | Poikkeama / Avvikelse | Poikk.% / Avvik.% | Toteuma / Utfall 2023 |
|-----------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter    | 755                       |                             | 755                    | 1 102                 | 347                   | 45,93 %           | 1 062                 |
| Toimintakulut / Verksamhetskostnader    | - 931                     |                             | - 931                  | - 795                 | 136                   | -14,65 %          | - 877                 |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b> | <b>- 176</b>              |                             | <b>- 176</b>           | <b>308</b>            | <b>483</b>            | <b>-275,18 %</b>  | <b>185</b>            |

### Toiminta-ajatus

Mittaus ja kiinteistöt -yksikön tehtäviin kuuluu maaomaisuuden hallintaan sekä maan hankintaan ja luovuttamiseen liittyvät tehtävät. Yksikkö huolehtii maanhankinnasta kunnan maapoliittisia tarpeita ajatellen ja luovuttaa pääosin valmiita asemakaavatontteja liike-, teollisuus- ja asumistarkoituksiin. Yksikön tehtäviin kuuluu laaja-alaisesti valmistella, toteuttaa ja kehittää Sipoon kunnan maa- ja asuntopoliittista ohjelmaa, sekä valmistella esimerkiksi kunnan tontinluovutusperiaatteet.

### Verksamhetsidé

Enheten Mätning och fastighet har som uppgift att förvalta markegendom och ha hand om markanskaffningar och marköverlåtelser. Enheten har hand om markanskaffningar med tanke på kommunens markpolitiska behov och överlåter i huvudsak färdiga detaljplanetomter för affärsverksamhet, industri och boende. Enhetens uppgifter består av omfattande beredning, genomförande och utveckling av Sibbo kommuns mark- och bostadspolitiska program samt beredning av till exempel kommunens principer för tomtöverlåtelse.

Mittaus ja kiinteistöt -yksikössä ylläpidetään kunnan paikkatietojärjestelmän tietovarantoa, kehitetään paikkatietojen hyödyntämistä organisaation sisäisiä ja ulkoisia tarpeita ajatellen, sekä tehdään erilaisia paikkatietoanalyyskejä. Yksikkö toteuttaa lisäksi maastossa tehtävät mittaukset mm. viranomaispalveluille, sekä muille organisaation sisäisille ja ulkoisille sidosryhmille.

## Taloudellinen tulos

Mittaus ja kiinteistöt -yksikön kulut koostuvat pääosin henkilöstökuluista ja maanmittauslaitoksen kuluista. Toimintatuotot koostuvat tonttien ja maa-alueiden vuokratuloista. Pello-, metsä- ja vesialueiden vuokrat ylittivät odotukset ja vastaavasti henkilöstökulut ylittyivät hieman. Toimintatuotot ylittivät budjetin noin 347 000 eurolla ja toimintakulut alittivat budjetin noin 136 000 eurolla. Yksikön talous ylitti kokonaisuudessaan odotukset budjettiin nähden loistavasti.

## Olennaiset tapahtumat toiminnassa

Asuintontteja luovutettiin vuonna 2024 yhteensä 19 kappaletta, näistä pientalotontteja oli yhteensä 18 kappaletta. Eniten tontteja luovutettiin Taasjärven alueelta sekä Pohjanniitystä.

Maanhankintaa on vuoden 2024 aikana hoidettu hyvin ja kunta hankki vuoden aikana yhteensä noin 105 hehtaaria maata.

Strateginen maanhankinta muodostaa pohjan tulevalle kaavoitukselle ja yhdyskuntarakenteen kehitykselle. Kiinnostus Sipoon alueella sijaitseviin yritystontteihin pysyi haastaviin taloudellisiin aikoihin nähden korkealla, mutta vain kaksi yritystonttia luovutettiin vuoden aikana. Näiden lisäksi useita hankkeita ja neuvotteluita on käynnissä. Hallituksen kaavailema lunastuslain uudistus saattaa vaikeuttaa kunnan maanhankintaa ja näin vaikuttaa tulevaisuuden mahdollisuuksiin erilaisten tonttien kaavoittamisessa ja sitä kautta tonttitarjontaan. Lain vaikutusta maanhankintabudjettiin on myös syytä tarkastella.

Enheten Mätning och fastighet upprätthåller kommunens GIS-datalager, utvecklar utnyttjande av geografisk data med tanke på organisationens interna och externa behov samt utför olika GIS-analyser. Enheten genomför dessutom olika terrängmätningar för bl.a. myndighetstjänster samt övriga interna och externa intressentgrupper.

## Ekonomiskt resultat

Kostnaderna för enheten Mätning och fastighet består i huvudsak av personalkostnader och Lantmäteriverkets avgifter. Verksamhetsintäkterna består av arrendeintäkter av tomter och markområden. Arrenden av åker-, skogs- och vattenområden överskred förväntningarna och på motsvarande sätt överskreds personalkostnaderna en aning. Verksamhetsintäkterna överskred budgeten med cirka 347 000 euro och verksamhetskostnaderna underskred budgeten med cirka 136 000 euro. Enhetens ekonomi överskred lysande förväntningarna i budgeten i sin helhet.

## Väsentliga händelser i verksamheten

Sammanlagt 19 bostadstomter överläts år 2024, varav 18 var småhustomter. Största delen av tomterna överläts i Tasträsk och Norrängen.

Markanskaffningen har skötts bra under år 2024, och kommunen anskaffade sammanlagt cirka 105 hektar mark under året.

Den strategiska markanskaffningen bildar en grund för framtida planläggning och utveckling av samhällsstrukturen. Intresset för företagstomter i Sibbo kommun hölls på en hög nivå med tanke på de utmanande ekonomiska tiderna, men endast två företagstomter överläts under året. Dessutom pågår flera projekt och förhandlingar. Regeringens planerade reform av inlösningslagen försvårar kommunens markanskaffning och påverkar således kommunens framtida möjligheter i planläggning av olika tomter och därmed tomtutbudet. Det finns även skäl att granska lagens påverkan i markanskaffningsbudgeten.

## Arvio tulevasta kehityksestä

Asuntotonttituotanto- ja tarve luovat painetta saada lisää varsinkin pientalotontteja tuleville vuosille. Keskeistä on hallita tontintuotantoprosessia niin, että Sipoossa on jatkossa jatkuvasti tarjolla erilaisia tontteja eri puolilla kuntaa. Tulevaisuudessa on syytä harkita tontinluovutusperiaatteisiin liittyviä päivityksiä, jotta tonttien luovutusprosessi olisi mahdollisimman sujuva ja kunnan näkökulmasta tarkoituksenmukainen. Tämä työ on aloitettu alkuvuodesta 2025.

Vuonna 2025 pientalotontteja on suunniteltu asetettavaksi myyntiin Söderkullan kartanon asemakaava-alueella. Liiketonttien ja yritystonttien myyntiä jatketaan Sipoonlahden työpaikka-alueella. Yksittäiset vapaat teollisuustontit Boxin ja Bastukärren työpaikka-alueilla pyritään luovuttamaan vuoden 2025 aikana.

Yritysten sijoittumisprosessin uudistustyötä edistetään vuoden 2025 aikana ja se on tärkeässä roolissa, jotta kuntaan saadaan sijoittumaan entistä useampia yrityksiä eri toimialoilta. Sipoolla on hyvät mahdollisuudet olla Suomen houkuttelevin yritysten sijoittumispaikka tulevaisuudessa. Tulevaisuudessa on tärkeää varmistaa riittävä maanomistus yrityskäyttöön soveltuvilla sijainneilla, yritysalueiden laajuus uudessa yleiskaavassa sekä riittävä uusien yritysalueiden asemakaavoittaminen ja toteuttaminen.

Kaavoituksen ja suunnittelun muuttuessa tietomallipohjaisiksi lainsäädäntömuutosten myötä, on paikkatiedon hallinnan ja paikkatietoon liittyvien järjestelmien rooli keskeinen. Yksikkö kehittää jatkuvasti uusia menetelmiä paikkatiedon ja muun yhdyskuntakehityksen kannalta keskeisen tiedon käsittelyyn ja soveltamiseen.

## Bedömning av den framtida utvecklingen

Produktion och behov av bostadstomter orsakar press för särskilt småhustomter under de kommande åren. Det är centralt att tomtproduktionsprocessen hanteras således att Sibbo kommun i fortsättningen har ett fortsatt utbud av olika slags tomter runtom i kommunen. I framtiden behöver man överväga uppdatering av principerna kring tomtöverlåtelse, så att processen för tomternas överlåtelse är så smidig som möjligt och ändamålsenlig ur kommunens synpunkt. Detta arbete inleddes i början av år 2025.

Planen är att småhustomter läggs till salu i detaljplaneområdet Söderkulla gård år 2025. Försäljningen av affärstomter och företagstomter fortsätter i Sibbovikens arbetsplatsområde. Målet är att överlåta enstaka lediga industritomter i Box och Bastukärns arbetsplatsområden under år 2025.

Arbetet med att förnya etableringsprocessen för företag främjas under år 2025 och den har en viktig roll i att ännu fler företag inom olika branscher etableras i kommunen. Sibbo kommun har goda möjligheter att bli den mest lockande kommunen i Finland för företagens etablering i framtiden. I framtiden är det viktigt att säkerställa att kommunen äger tillräckligt med mark i lägen som är lämpliga för företag, att företagsområdena är tillräckligt omfattande i den nya generalplanen och att tillräckligt många nya företagsområden planläggs och genomförs.

Då planläggning och planering blir datamodellbaserade i och med ändringar i lagstiftningen, har hanteringen av geografisk data och GIS-system en central roll. Enheten utvecklar fortsatt nya metoder för hantering och tillämpning av geografisk data och övriga relevanta data för samhällsutvecklingen.

## Kehittäminen ja tuki / Utveckling och stödtjänster

**Vastuhenkilö:**  
Kehityspäällikkö

**Ansvarsperson:**  
Utvecklingschef

| 1 000 €                                     | Talousarvio<br>/ Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA+muutos /<br>BU+ändring | Toteuma<br>/ Utfall 2024 | Poikkeama<br>/Avvikelse | Poikk.%<br>/ Avvik.% | Toteuma<br>/ Utfall 2023 |
|---------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| Toimintatuotot /<br>Verksamhetsintäkter     | 958                             |                                   | 958                       | 718                      | - 240                   | -25,09 %             | 961                      |
| Toimintakulut /<br>Verksamhetskostnader     | - 1 782                         |                                   | - 1 782                   | - 1 505                  | 277                     | -15,53 %             | - 1 574                  |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b> | <b>- 823</b>                    |                                   | <b>- 823</b>              | <b>- 787</b>             | <b>36</b>               | <b>-4,41 %</b>       | <b>- 613</b>             |

## Toiminta-ajatus

Tulosyksikkö huolehtii yhdyskunnan ja ympäristön toimialan kehittämisestä, tukipalveluista ja kunnan strategisesta suunnittelusta. Yksikkö vastaa investointien hallinnasta sekä väestösuunnitteen laatimisesta ja tukee kaavatalouslaskelmien laadintaa kaavoituksen yhteydessä. Yksikkö hallinnoi toimialan edunvalvontaa. Lisäksi hanke- ja kehittämistyö sekä aktiivinen vuoropuhelu ja tiedottaminen asukasrajapinnassa ovat keskeisiä yksikön tehtäviä.

## Taloudellinen tulos

Yksikön toimintatuotot alittuivat talousarvioon nähden mm. asuntokaupan suhdanteesta johtuen. Yksikön vastuulla olevien vuokra-asuntojen myynti on markkinatilanteen vuoksi hidastunut. Asuntojen myynnin jatkamisesta päätettiin vuonna 2024. Myös toimintakulut toteutuivat talousarvion tasoa alempana.

## Olennaiset tapahtumat toiminnassa

Vuoden 2023 organisaatiouudistuksen yhteydessä yksikön tukipalvelurooli laajeni ja kunnan strateginen suunnittelu, väestösuunnitely sekä mm. rakennushankkeiden yhteydessä tehtävä muutoksenhallinta ja viestintä osoitettiin yksikön vastuulle. Yksikön vastuulla on myös edistää kunnan edunvalvontaa.

Vuonna 2024 vahvistettiin edelleen hankehallintaa ja kaavoitus- ja investointiohjelmien välistä sidosta tiivistettiin. Työn tavoitteena on ollut hankkeiden parempi ohjaus ja entistä sujuvampi yhdyskuntakehityksen prosessi.

Vuoden 2024 aikana järjestettiin useita asukastapahtumia osana kaavoituksen ja

## Verksamhetsidé

Resultatenheten ansvarar för utveckling av sektorn för samhälle och miljö, sektorns stödtjänster samt kommunens strategiska planering. Enheten ansvarar för förvaltning av investeringar samt utarbetande av befolkningsplanen och stöder utarbetandet av kalkyler för planekonomin i samband med planläggningen. Enheten förvaltar sektorns intressebevakning. Projekt- och utvecklingsarbete och en aktiv dialog och information i invånargränssnittet är också viktiga uppgifter för enheten.

## Ekonomiskt resultat

Enhetens verksamhetsintäkter underskred budgeten på grund av bl.a. konjunkturen för bostadshandeln. Försäljningen av hyresbostäder som är på enhetens ansvar har avstannat på grund av marknadsläget. Ett beslut om att fortsätta försäljningen av bostäderna fattades år 2024. Även verksamhetskostnaderna utföll sämre än budgeterat.

## Väsentliga händelser i verksamheten

I samband med organisationsreformen år 2023 utvidgades enhetens roll som en stödtjänst, och kommunens strategiska planering, befolkningsplanarbete och bl.a. ändringshanteringen och kommunikationen för byggnadsprojekt överfördes till enhetens ansvar. Enheten ansvarar även för främjandet av kommunens intressebevakning.

År 2024 förstärktes fortsatt projekthanteringen och intensifierades förbindelsen mellan planläggnings- och investeringsprogrammen. Målet med arbetet har varit att styra projekten bättre och ha en ännu smidigare process för samhällsplaneringen än tidigare.

suunnittelun prosesseja. Asukastapahtumia järjestettiin eri sidosryhmien kanssa mm. koskien Söderkullan kaavarunkoa. Järjestelyissä ja viestimisessä Kehittäminen ja tuki -yksikkö teki tiivistä yhteistyötä Kaavoitus-yksikön kanssa.

Vuoden 2024 aika toteutettiin #MunSipoo – osallistuvan budjetoinnin hanke. Osallistavan budjetin kautta toteutettiin kaksi hanketta kuntalaisten äänestystuloksen kautta; yksi Nikkilässä ja yksi Söderkullassa. Nikkilässä toteutettiin asukaspuisto ja Söderkullaan asennettiin ulkokuntoilulaitteita.

### Arvio tulevasta kehityksestä

Lähipuosien runsas investointihankkeiden määrä edellyttää hankejohtamisen ja -hallinnan jatkokehittämistä. Merkittävien infrahankkeiden, erityisesti Nikkilän kartanon keskuksen hankkeen, ohjaaminen edellyttää uusien toimintamallien käyttöönottoa, jotta hankkeiden tavoitteet voidaan saavuttaa. Asukasvuorovaikutus on keskeinen osa hankkeiden läpiviennin onnistumisessa. Kuntatalouden epävarmuudet korostavat jatkossa yhdyskuntakehityksen roolia talouden veturina. Tuottava yhdyskuntakehitys edellyttää hyvää strategista suunnittelua ja toimivaa kaavatalouden hallintaa.

Myös paineet kunnan kestävä kehityksen työn entistä laadukkaampaan organisointiin kasvavat. Tavoitteena on edistää kestävä kehityksen tiekarttaa, joka huomioi ekologisen kestävä kehityksen ohella myös muut kestävä kehityksen näkökohdat.

Kehitystyötä tehdään edelleen myös hankintojen hallinnassa. Hankintaosaamisen kasvattaminen ja hankintaprosessin kehittäminen ovat asioita, joihin tulee panostaa. Lisäksi kunnan edunvalvontaa tullaan terävöittämään, sen tavoitteena on lisätä tietoisuutta Sipoon kunnasta ja edistää laajempien, kuntarajat ylittävien, kokonaisuuksien ja hankkeiden edistymää.

Under år 2024 ordnades flera invånarmöten som en del av processerna inom planläggning och planering. Invånarmötena ordnades med olika intressentgrupp bl.a. gällande planstommen för Söderkulla. Enheten Utveckling och stödtjänster samarbetade tätt med enheten Planläggning i arrangemangen och kommunikationen.

Under år 2024 ordnades projektet #MittSibbo för deltagande budgetering. Via projektet för deltagande budgetering genomfördes två projekt enligt kommuninvånarnas omröstningsresultat: ett i Nickby och ett i Söderkulla. I Nickby genomfördes en invånarpark och i Söderkulla installerades utegymredskap.

### Bedömning av den framtida utvecklingen

Det stora antalet investeringsprojekt under de närmaste åren förutsätter fortsatt utveckling av projektledning och -hantering. Styrning av betydande infrastrukturprojekt, särskilt Nickby gårds centrum, förutsätter ibruktagande av nya verksamhetsmodeller, så att projektens mål kan uppfyllas. Samspelet med invånarna har en central roll i att genomdrivandet av projekten lyckas. Kommunekonomin osäkerheter betonar i fortsättningen samhällsutvecklingens roll som ekonomins lokomotiv. En produktiv samhällsutveckling förutsätter god strategisk planering och en fungerande hantering av planekonomin.

Även trycket för en allt högre klassigare organisering av kommunens arbete med hållbara utveckling ökar. Målet är att främja en vägplan för hållbar utveckling, som beaktar utöver ekologisk hållbar utveckling även synpunkterna inom hållbar utveckling.

Utvecklingssamarbete görs fortsatt även i projekthanteringen. Utökande av upphandlingskompetensen och utveckling av upphandlingsprocessen är faktorer som bör betonas. Dessutom kommer kommunens intressebevakning att skärpas. Dess mål är att öka kännedomen om Sibbo kommun och främja helheter och projekt som är mer omfattande och överskrider kommungränserna.

## Rakennusvalvonta / Byggnadstillsyn

### Vastuuhenkilö:

Rakennusvalvontapäällikkö

### Ansvarsperson:

Byggnadstillsynschef

| 1 000 €                                     | Talousarvio<br>/ Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA+muutos /<br>BU+ändring | Toteuma<br>/ Utfall 2024 | Poikkeama<br>/Avvikelse | Poikk.%<br>/ Avvik.% | Toteuma<br>/ Utfall 2023 |
|---------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| Toimintatuotot /<br>Verksamhetsintäkter     | 520                             |                                   | 520                       | 391                      | - 129                   | -24,80 %             | 784                      |
| Toimintakulut /<br>Verksamhetskostnader     | - 904                           |                                   | - 904                     | - 925                    | - 21                    | 2,36 %               | - 962                    |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b> | <b>- 384</b>                    |                                   | <b>- 384</b>              | <b>- 534</b>             | <b>- 150</b>            | <b>39,13 %</b>       | <b>- 178</b>             |

### Toiminta-ajatus

Rakennusvalvonta toimii Sipoon kunnan rakennus- ja ympäristövaliokunnan alaisena rakennusvalvontaviranomaisena.

Rakennusvalvonnan tehtävänä on osaltaan varmistaa terveellistä ja turvallista rakentamista ja hyvää kuntakuvaa sekä viihtyisää elinympäristöä. Rakennusvalvonnan tehtäviin kuuluvat rakennetun ympäristön valvonta, rakentamista koskeva ohjaus, neuvonta ja lupakäsittely sekä rakentamisaikainen valvonta.

Rakennusvalvonnan toimintaa ohjaavat mm. maankäyttö- ja rakennuslaki sekä -asetus/ rakentamislaki, Sipoon kunnan rakennusjärjestys, Suomen rakentamismääräyskokoelma, Ympäristöministeriön asetukset toimialaan liittyen sekä yleis- ja asemakaavat.

Rakennusvalvonnan toiminta on asiakaslähtöistä ja myönteistä.

### Taloudellinen tulos

Rakennusvalvonnan ennustamat toimintatulot alittuivat selkeästi. Lupahakemusten määrää ja niihin sisältyvien hankkeiden laatua on vaikea ennustaa: hakemukset syntyvät asiakkaan tarpeesta ja lisäksi tulos heijastelee uudisrakentamisen liikkeelle lähdön vähäisyyttä yleisellä tasolla. Erityisesti yritysraikentamisen ja kerrostalohankkeiden vähäisyys oli leimallista vuodelle 2024.

Toimintamenojen ylitukseen päätyminen johtui

### Verksamhetsidé

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

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

Byggnadstillsynsverksamheten styrs bland annat av markanvändnings- och bygglagen, markanvändnings- och byggförordningen, Sibbo kommuns byggnadsordning, Finlands byggbestämmelsesamling, miljöministeriets förordningar som rör sektorn samt general- och detaljplaner.

Byggnadstillsynens verksamhet är kundorienterad och positiv.

### Ekonomiskt resultat

Byggnadstillsynens prognostiserade verksamhetsintäkter underskreds tydligt. Det är svårt att prognostisera antalet tillståndsansökningar och kvaliteten på de projekt som ingår i dem: ansökningarna uppkommer ur kundens behov och dessutom avspeglar resultatet att byggandet av nybyggnader inleds mindre på en allmän nivå. Kännetecknande för år 2024 var särskilt det låga antalet företagsbyggande och höghusprojekt.

konsulttien käytöstä haasteellisten prosessien oikeellisuuden varmistamiseksi lakiavun muodossa.

## Olennaiset tapahtumat toiminnassa

Sähköinen asiointi- ja arkistointijärjestelmä Lupapiste.fi on ollut koko rakennusvalvonnan henkilöstön aktiivisessa käytössä 1.1.2017 alkaen. Lupapiste.fi on tehnyt prosesseistamme ketterämmät, avoimemmat ja yhteistyötä palvelevat sekä viranomaisten että asiakkaiden näkökulmasta.

Rakennus- ja ympäristövaliokunnan toiveesta on jatkettu lupahakemusmäärien säännöllistä tilastointia, seuranta ja tiedoksi saattamista, minkä tavoitteena on viestittää valiokunnalle sisään jätettyjen hakemusten määrää ja määrän muutoksia sekä vireillä olevien hakemusten määrää lupalajeittain. Tällä tavalla valiokunta tulee tietoiseksi rakennusvalvonnan työmäärästä ja resurssien riittävyydestä suhteessa asetettuihin sitoviin tavoitteisiin lupakäsittelyn keston osalta.

Tunnusluvut kertovat rakennuslupahakemusten ja -päästösten jääneen vuoden 2023 tasolle Sipoossa - rakentajat ovat edelleen varovaisia ja rakentamisen aloittamista harkitaan pidempään. Käsittelykelpoisen rakennuslupan käsittelyaika on pysynyt lyhyenä ja selkeästi alle sitovan tavoitteen mukaisen lupauksen. Lyhyet käsittelyajat kertovat henkilöstön pysyvyydestä ja kokeneisuudesta, tehokkuudesta sekä prosessien kehittämisestä. Asuinrakentamiseen myönnettyjen lupien sisältämä asuntomäärä on selkeästi laskenut edelleen; käyttöön otettujen asuntojen osalta lukumäärä on yhtä alhainen kuin vuonna 2022, mutta väliin on jäänyt poikkeuksellisen vahva vuosi 2023.

Hakemusten tavanomaista pienempi määrä on mahdollistanut uuden lain käyttöönottoon käytettävän ajan hallinnan ilman ylityömääräyksiä. Keskimääräiset käsittelyajat on kirjattu tunnuslukuihin sekä hakemusten käsittelykelpoisuudesta että hakemusten jättöpäivästä laskien: käsittelykelpoisten rakennuslupahakemusten osalta käsittelyaika on ollut keskimäärin 0,3 kuukautta ja hakemusten

Att verksamhetskostnaderna överskreds berodde på användningen av konsulter i form av juridisk rådgivning i utmanande processer för att säkerställa deras riktighet.

## Väsentliga händelser i verksamheten

Den elektroniska ärendehanteringstjänsten Lupapiste.fi togs i bruk 1.1.2017 och används aktivt av hela Byggnadstillsynens personal. Lupapiste.fi har gjort våra processer smidigare, öppnare och mer samarbetsinriktade för både myndigheter och kunder.

På byggnads- och miljöutskottets begäran har enheten fortsatt regelbunden statistik, övervakning och kommunikation av antalet tillståndsansökningar i syfte att informera utskottet om antalet inlämnade ansökningar och förändringar i detta antal samt om antalet pågående ansökningar per tillståndstyp. På detta sätt kommer utskottet att få kännedom om Byggnadstillsynens arbetsbelastning och resursernas tillräcklighet i förhållande till de bindande mål som fastställts för handläggningstiderna.

Nyckeltalen visar att antalet bygglovsansökningar och -beslut blev på samma nivå som år 2023 i Sibbo – byggarna har fortsatt varit försiktiga och de överväger längre att inleda byggande. Handläggningstiden för handläggningsbara bygglovsansökningar har hållits kort och tydligt under det bindande målets löfte. De korta handläggningstiderna påvisar att personalen är stabil, erfaren och effektiv samt att processerna utvecklas. Antalet bostäder som ingår i de beviljade byggloven för bostäder har tydligt fortsatt att sjunka; antalet bostäder som har tagits i bruk är lika låg som år 2022, men år 2023 däremellan var exceptionellt stark.

Tillämpningen av den nya lagen utan förordnande om övertidsarbete har möjliggjorts av att antalet ansökningar har varit lägre än normalt. De genomsnittliga handläggningstiderna har antecknats i nyckeltalen både räknat från det att ansökningarna har konstaterats vara korrekt uppgjorda och från datumet då de har lämnats in: handläggningstiden för ansökningar om bygglov har i genomsnitt varit 0,3 månader från att de har

jättöpäivästä laskien 2,8 kuukautta.

## Arvio tulevasta kehityksestä

Sipoo on ollut viime vuosina väkilukuun suhteutettuna yksi voimakkaimmin kasvavista kunnista. Voidaan odottaa, että rakentamisen lähdeytyä Suomessa jälleen nousuun, näkyy se Sipoossa ensimmäisten kuntien joukossa. Erityisesti pientalorakentaminen tulee saamaan vauhtia uusien asemakaavojen ja vahvistuvan kaavavarannon myötä. Koulu- ja päiväkotijärjestelmällä on saatu aikaan reserviä.

Rakennusvalvonta on vahvasti mukana kunnan Yritystiimissä tarjoamassa nykyisille ja tuleville sipoolaisille yrityksille ketterää ja matalan kynnyksen palvelua. Rakentamislain voimaantuloon valmistautuminen edellyttää koulutautumisen lisäksi mm. kunnan rakennusjärjestyksen sekä rakennusvalvonnan toimintasäännön ja taksan uudistamista. Rakennusvalvonnan tulee valmistautua myös tietomallinnukseen sekä valtakunnalliseen rakennetun ympäristön tietojärjestelmään (RYHTI) (kokoa yhteisen rakentamiseen ja kaavoitukseen liittyvät tiedot).

Yhteistyökuvioilla haetaan joustavaa suunnittelua ja lupaprosessia; prosessilla lisätään kokonaisajattelua rakentuvasta ympäristöstä ja tehtäväkokonaisuuksien sujuvuutta yhteistyötahojen välillä. Tavoitteenamme on laajentaa yhteistyötä edelleen sekä myös haastaa meidät kokonaan uusiin työtapoihin ja -tuloksiin.

Rakennustarkastajien käytössä oleva ns. väliarkisto (keskeneräiset rakennushankkeet) on tavoitteena saattaa paperisesta sähköiseen muotoon vuoden 2025 aikana; näin mahdollistuisi kokonaan ilman papereita myös rakentamisaikainen viranomaisio.

Rakennus- ja huoneistorekisterin laadunparannusprosessi jatkuu; laadunparannustyöllä on pysyvä ja kasvattava vaikutus kunnan kiinteistöverokertymään. Rekisterin oikeellisuus on myös asiakkaiden etu ja se helpottaa rakennusvalvonnan henkilöstön työtä monella eri taholla.

konstaterats vara korrekt uppgjorda och 2,8 månader från datumet då de har lämnats in.

## Bedömning av den framtida utvecklingen

Sibbo har varit en av de starkast växande kommunerna under de senaste åren i förhållande till invånarantalet. Vi kan förvänta oss att då byggandet ökar igen i Finland kommer Sibbo vara en av de första kommunerna där denna ökning syns. Särskilt byggandet av småhus kommer att öka betydligt tack vare nya detaljplaner och en större planreserv. En reserv har åstadkommit med byggande av skolor, daghem och vårdbyggnader.

Byggnadstillsynen deltar aktivt i kommunens Företagsteam där nuvarande och kommande Sibboföretag erbjuder smidiga tjänster med låg tröskel. Byggnadstillsynens förberedelser inför att bygglagen träder i kraft förutsätter utöver utbildning även bl.a. uppdatering av kommunens byggnadsordning och byggnadstillsynens verksamhetsstadga och taxa. Byggnadstillsynen ska även förbereda sig inför datamodellering samt ibruktagande av Datasystemet för den byggda miljön (Ryhti) (sammansätter uppgifter om byggande och planläggning).

Samarbetsformerna syftar till att uppnå en flexibel planerings- och tillståndsprocess; processen ökar den övergripande förståelsen för den byggda miljön och gör arbetsuppgifterna smidigare mellan samarbetsparterna. Vårt mål är att utvidga vårt samarbete ytterligare och att utmana oss själva till helt nya arbetssätt och resultat.

Det s.k. mellanarkivet som är i pappersform och används av byggnadsinspektörerna (halvfärdiga byggprojekt) ska digitaliseras under år 2025. Detta skulle möjliggöra tillgång helt utan papper till även myndighetens del av processen under byggtiden.

Förbättringen av byggnads- och lägenhetsregistrets kvalitet fortsätter, kvalitetsförbättringsarbetet har en permanent och ökande inverkan på de kommunala fastighetsskatteintäkterna. Registrets riktighet är även kunders fördel och underlättar arbetet för Byggnadstillsynens personal på många olika sätt.

## Haja-asutusalueen rakentamisen luvat / Tillstånd för byggande i glesbygden

**Vastuuhenkilö:**  
Lupavalmistelupäällikkö

**Ansvarsperson:**  
Lovberedningschef

| 1 000 €                                     | Talousarvio<br>/ Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA+muutos /<br>BU+ändring | Toteuma<br>/ Utfall 2024 | Poikkeama<br>/Avvikelse | Poikk.%<br>/ Avvik.% | Toteuma<br>/ Utfall 2023 |
|---------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| Toimintatuotot /<br>Verksamhetsintäkter     | 54                              |                                   | 54                        | 92                       | 38                      | 70,50 %              |                          |
| Toimintakulut /<br>Verksamhetskostnader     | - 143                           |                                   | - 143                     | - 167                    | - 24                    | 16,65 %              | - 81                     |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b> | <b>- 89</b>                     |                                   | <b>- 89</b>               | <b>- 74</b>              | <b>14</b>               | <b>-16,12 %</b>      | <b>- 81</b>              |

### Toiminta-ajatus

Haja-asutusalueen rakentamisen luvat yksikkö vastaa asemakaava-alueiden ulkopuolella käsiteltävistä poikkeamispäätöksistä ja suunnittelutarveratkaisusta.

Haja-asutusalueen rakentamisen luvat -yksikön työtehtäviin kuuluu suunnittelutarveratkaisujen ja poikkeamispäätöksien lupakäsittely sekä niihin liittyvä asiakkaiden ohjaus ja neuvonta.

Lupapäätösten valmistelua säätelee alueidenkäyttölaki. Lisäksi toimintaa ohjaavat voimassa oleva yleiskaava ja osayleiskaavat sekä Sipoon kunnan rakennusjärjestys.

### Verksamhetsidé

Enheten Tillstånd för byggande i glesbygden ansvarar för handläggningen av undantagsbeslut och avgöranden som gäller planeringsbehov gällande områden utanför planlagda områden.

Arbetsuppgifterna för enheten Tillstånd för byggande i glesbygden innefattar tillståndsbehandling av avgöranden som gäller planeringsbehov och undantagsbeslut samt samhörande handledning och rådgivning av kunder.

Lagen om områdesanvändning reglerar beredningen av tillståndsbeslut. Verksamheten styrs även av giltiga generalplan och delgeneralplan samt Sibbo kommuns byggnadsordning.

### Taloudellinen tulos

Haja-asutusalueen rakentamisen luvat -yksikkö irrotettiin rakennusvalvonnasta omaksi yksiköksen keväällä 2023. Eli käytännössä Haja-asutusalueen rakentamisen luvat -yksikön ns. ensimmäinen yhtenäinen toimintavuosi on kulunut vuosi 2024.

Haja-asutusalueen rakentamisen luvat -yksikön toiminnasta syntyvät tuotot muodostuvat lupakäsittelymaksuista saatavista tuloista. Haja-asutusalueen rakentamisen luvat -yksikön menot koostuvat pääosin henkilöstömenoista. Menoja on viime vuosina syntynyt myös siitä, kun lupavalmistelutyötä on hankittu ostopalveluna kuntaorganisaation ulkopuolelta. Konsulttipalvelujen käyttö on johtanut

### Ekonomiskt resultat

Enheten Tillstånd för byggande i glesbygden avskildes från Byggnadstillsynen våren 2023. I praktiken är det gångna året det första s.k. hela verksamhetsåret för enheten Tillstånd för byggande i glesbygden.

Intäkterna från enheten Tillstånd för byggande i glesbygdens verksamhet uppstår av intäkter som tillståndsbehandlingen inbringar. Enhetens utgifter består till största delen av personalutgifter. Kostnader har uppkommit under de senaste åren även av att tillståndsberedningen har köpts som en tjänst utanför kommunorganisationen. Användningen av konsulttjänster har lett till att verksamhetskostnaderna överskreds, men den påskyndade handläggningstiden har även

toimintamenojen ylitykseen mutta nopeutunut käsittelyaika on myös mahdollistanut toimintatuottojen ylittymisen.

### **Olellaiset tapahtumat toiminnassa**

Saapuneiden lupahakemusten määrää ja niiden käsittelyaikaa tilastoidaan rakennus- ja ympäristövaliokunnalle. Näin rakennus- ja ympäristövaliokunta tiedostaa Haja-asutusalueen rakentamisen luvat -yksikön työmäärän suhteessa käytössä oleviin resursseihin.

Tavoitteena on neljän (4) kuukauden käsittelyaika siitä, kun hakemus on käsittelemispöytäkirja.

### **Arvio tulevasta kehityksestä**

Sipoossa valmistuu vuosittain melko vähän asemakaavoja suhteessa kunnan maantieteelliseen kokoon. Luonnollisesti suppea tonttitarjonta lisää asemakaavojen lievealueiden sekä haja-asutusalueen rakennuspainetta sekä sen myötä käsiteltävien hakemusten määrää.

1.1.2025 tulivat voimaan rakentamislaki sekä alueidenkäyttölaki. Lainmuutokset ovat saaneet paljon julkisuutta. Saapuvien sijoittamis- tai poikkeamislupahakemusten määrää on vaikea ennakoita. Lainsäädännön uudistukset sekä myönteinen uutisointi saattavat innostaa hakemaan uudenlaista lupatyyppejä.

Haja-asutusalueen rakentamisen luvat -yksikössä aloittaa vuoden 2025 alkupuolella lupavalmisteliija. Uuden henkilön perehdytys ottaa oman aikansa, mutta sen jälkeen lupavalmistelun ja asiakaspalvelun osalta on käytettävissä enemmän resursseja. Alkuun tarvitaan vielä konsulttipalveluita lupavalmistelun tueksi.

Lisäresurssin saaminen edesauttaa jatkossakin neljän (4) kuukauden tavoite käsittelyajan toteutumisesta sekä asiakaspalvelun laadun paranemiseen.

möjliggjort att verksamhetsintäkterna överskreds.

### **Väsentliga händelser i verksamheten**

Enheten för statistik över antalet inlämnade tillståndsansökningar och deras handläggningstid till byggnads- och miljöutskottet. Således kan byggnads- och miljöutskottet förstå arbetsmängden inom enheten Tillstånd för byggande i glesbygden i förhållande till tillgängliga resurser.

Målet är en handläggningstid på fyra (4) månader från det att ansökan är handläggningsbar.

### **Bedömning av den framtida utvecklingen**

Ett relativt lågt antal detaljplaner färdigställs årligen i Sibbo jämfört med kommunens geografiska storlek. Ett naturligt begränsat tomtutbud ökar byggnadstrycket i detaljplanernas yttreområden och i glesbygden samt i och med det antalet ansökningar som ska handläggas.

Bygglagen och lagen om områdesanvändning trädde i kraft 1.1.2025. Lagändringarna har fått mycket publicitet. Det är svårt att förutse antalet inlämnade ansökningar om placeringstillstånd eller undantagsbeslut. Lagstiftningens reformer samt positiv nyhetsrapportering kan uppmuntra människor att ansöka om nya slags tillstånd.

En lovberedare inleder sitt arbete i enheten Tillstånd för byggande i glesbygden i början av år 2025. Det tar sin tid att introducera en ny person, men efter det kommer tillståndsberedningen och kundservicen ha mer resurser till sitt förfogande. I början behövs ännu konsulttjänster som stöd för tillståndsberedningen.

Tilläggsresursen hjälper även i framtiden att uppfylla målet för en handläggningstid på fyra (4) månader och att förbättra kvaliteten på kundservicen.

## Ympäristövalvonta / Miljöövervakning

### Vastuuhenkilö:

Ympäristövalvontapäällikkö

### Ansvarsperson:

Miljötillsynschef

| 1 000 €                                     | Talousarvio<br>/ Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA+muutos /<br>BU+ändring | Toteuma<br>/ Utfall 2024 | Poikkeama<br>/Avvikelse | Poikk.%<br>/ Avvik.% | Toteuma<br>/ Utfall 2023 |
|---------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| Toimintatuotot /<br>Verksamhetsintäkter     | 50                              |                                   | 50                        | 13                       | - 37                    | -73,59 %             | 49                       |
| Toimintakulut /<br>Verksamhetskostnader     | - 652                           |                                   | - 652                     | - 553                    | 99                      | -15,24 %             | - 516                    |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b> | <b>- 602</b>                    |                                   | <b>- 602</b>              | <b>- 540</b>             | <b>63</b>               | <b>-10,39 %</b>      | <b>- 467</b>             |

### Toiminta-ajatus

Ympäristövalvonta toimii Sipoon kunnan rakennus- ja ympäristövaliokunnan alaisena ympäristönsuojeluviranomaisena. Ympäristövalvonnan tulee ohjauksen, neuvonnan, lupakäsittelyn ja valvonnan kautta huolehtia siitä, että ympäristönsuojelusta annettua lainsäädäntöä ja määräyksiä noudatetaan. Lisäksi yksikölle on annettu hoidettavaksi leirintäalueviranomaisen tehtävät.

Yksikön määrärahaan sisältyy alueellisesti hoidetun maaseutuhallinnon tehtäviä varten varattu määräraha.

### Taloudellinen tulos

Ympäristövalvonnan toimintatuotot jäivät reiluun viidennekseen ennakoidusta. Viranomaisen tuotot riippuvat täysin maksullisten asioiden vireilletulosta ja ovat näin ollen vaikeasti ennakoitavissa. Toimintamenot säilyivät edellisen vuoden tasolla. Toimintakatteen muutos edellisvuotiseen johtuu lähes kokonaan toimintatuottojen vähenemisestä. Toimintakate alittaa edelleen selkeästi talousarvion.

### Olenaiset tapahtumat toiminnassa

Ympäristövalvonnassa on vuonna 2024 ollut kaikki vakanssit täytettynä ja henkilöstöresurssit olivat samalla tasolla edelliseen vuoteen verrattuna. Osa-aikaisuudesta sekä poissa-oloista johtuen tuotetussa henkilötyövuosimäärässä on kuitenkin vielä vajetta. Huomionarvoista on, että

### Verksamhetsidé

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

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

### Ekonomiskt resultat

Miljöövervakningens verksamhetsintäkter utföll en femtedel av det prognostiserade. Myndighetens intäkter beror helt på att avgiftsbelagda ärenden görs anhängiga, och det är därför svårt att förutse intäkternas utfall. Verksamhetskostnaderna hölls på samma nivå som föregående år. Verksamhetsbidragets ändring jämfört med föregående år beror nästan helt på att verksamhetsintäkterna minskade. Verksamhetsbidraget underskred fortsatt tydligt budgeten.

### Väsentliga händelser i verksamheten

Miljöövervakningens alla befattningar har varit tillsatta år 2024 och personalresurserna var på samma nivå som föregående år. På grund av deltidsarbete och frånvaron finns det dock ett underskott i de realiserade årsverkerna. Det är anmärkningsvärt att ett underskott som har

aikaisemmin pitkään jatkuneen vajeen vaikutukset näkyvät toiminnassa vuosia ja koko henkilöstö on edelleen vuonna 2024 joutunut venymään sekä joitakin tehtäviä on jouduttu uudelleenpriorisoimaan. Yksikön toiminta alkoi normalisoitumaan vuonna 2023 ja hyvä suunta jatkui vuonna 2024. Tarkastuksia on suoritettu ja lausuntoja annettu noin kolmasosa enemmän kuin edellisenä vuotena ja neuvonnan määrä lähes tuplaantui.

Tunnuslukuista havaitsee, että lupien ja päätösten määrä väheni kahteen kolmasosaan edellisvuodesta. Tästä suurimman yksittäisen määrän muodosti meluilmotukset, jotka vähenivät kolmasosaan edellisestä vuodesta. Jälkivalvonnan haittaperusteisten ilmoitusasioiden määrä oli samalla tasolla kuin edellisenä vuotena.

Hajajätevesilainsäädännön toimeenpanon suunnitelmalliseen valvontaan kuuluvat tarkastukset oli suunniteltu aloitettaviksi alun perin vuonna 2020 mutta aloitusta on jouduttu siitä lähtien siirtämään. Kyseisiä tarkastuksia ei valitettavasti kyetty tekemään myöskään vuonna 2024, joten aloitusta joudutaan edelleen siirtämään vuodelle 2025 tai mahdollisesti jopa sitä myöhemmäksi.

## Arvio tulevasta kehityksestä

Ympäristövalvonnassa käynnissä oleva digitalisaatioon liittyvä projekti jatkuu. Lupapiste.fi-palvelua käytetään edelleen ensisijaisen kanavana lupakäsittelyssä sekä ilmoitus- ja rekisteröintimenettelyissä.

Kunnan tiedonhallintajärjestelmän edellyttämän tiedonohjaussuunnitelman laadinta ja päivittäminen jatkuu. Yksikkö jatkaa myös muun sähköisen asioinnin kehittämistä resurssiensa puitteissa. Yksikkö pyrkii resurssiensa puitteissa omalta osaltaan edistämään mahdollisuutta siirtää sähköiseen arkistointiin.

Ympäristövalvonnan tavoitteena on lähivuosina aloittaa hajajätevesilainsäädännön toimeenpanon suunnitelmalliset tarkastukset sekä jatkaa jo aloitettua hevostallien tarkastusprojektiä. Myös

tidigare pågått länge syns i verksamheten i flera år och hela personalen har fortsatt blivit tvungen att tänja sig år 2024 och några uppgifter har omprioriterats. Enhetens verksamhet började normaliseras år 2023 och den goda riktningen fortsatte år 2024. Antalet utförda granskningar och givna utlåtanden var en tredjedel mer än föregående år och antalet rådgivningar nästan dubblerades.

Med nyckeltalen observeras att antalet tillstånd och beslut minskade till två tredjedelar från föregående år. Största delen av dessa nyckeltal var bulleranmälningarna, som minskade till en tredjedel från föregående år. Antalet anmälningsärenden om olägenheter inom efterhandskontroll var på samma nivå som föregående år.

Inspektionerna som en del av den planerade övervakningen av genomförandet av lagstiftningen om behandling av hushållsavloppsvatten i områden utanför avloppsnätet skulle ursprungligen inledas 2020, men man har blivit tvungen att skjuta upp den sedan dess. Det har tyvärr inte varit möjligt att genomföra dessa inspektioner även under 2024, vilket innebär att starten måste skjutas upp ytterligare till år 2025 eller kanske till och med till en även senare tidpunkt.

## Bedömning av den framtida utvecklingen

Digitaliseringsprojektet som pågår inom miljöövervakningen fortsätter. Lupapiste.fi används även i fortsättningen som den primära kanalen för handläggning av tillstånd, anmälningar och registreringsförfaranden.

Utarbetandet och uppdateringen av den datahanteringsplan som krävs enligt kommunens datahanteringssystem fortsätter. Enheten fortsätter också att utveckla andra elektroniska tjänster inom ramen för sina resurser. Enheten strävar för sin egen del att inom sina resurser främja möjligheten att övergå till elektronisk arkivering.

Miljöövervakningen har som mål att under de närmaste åren inleda planerad övervakning av genomförandet av lagstiftningen om behandling

lakimuutoksen johdosta rekisteröintivelvollisuuden laajentumisen piiriin kuuluvat huvivenesatamat pyritään saamaan rekisteröityä muutamana seuraavana tulevana vuonna.

Ympäristövalvonnalle on myönnetty valtionhallinnon 50 % rahoitus pohjavesialueiden suojelusuunnitelman päivittämiseksi vuosille 2023–2024. Projektin ei ole edennyt aivan suunnitellun mukaisesti ja saattaa jatkua vielä vuonna 2025.

av hushållsavloppsvatten i områden utanför avloppsnätet samt fortsätta det redan inledda inspektionsprojektet om häststallar. Strävan är att småbåtshamnarna som i och med lagändringen omfattas av registreringsskyldigheten registreras under de kommande några åren.

Miljöövervakningen beviljades statsförvaltningens finansiering på 50 procent av uppdatering av skyddsplanen för grundvattenområden för åren 2023–2024. Projektet har inte framskridit helt enligt planerna och kan fortsätta ännu år 2025.

## Katu- ja viheralueet / Gator och grönområden

**Vastuuhenkilö:**  
Kuntatekniikan päällikkö

**Ansvarsperson:**  
Kommunteknisk chef

| 1 000 €                                               | Talousarvio / Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA+muutos / BU+ändring | Toteuma / Utfall 2024 | Poikkeama / Avvikelse | Poikk.% / Avvik.% | Toteuma / Utfall 2023 |
|-------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter                  | 273                       |                             | 273                    | 382                   | 110                   | 40,19 %           | 279                   |
| Valmistus omaan käyttöön / Tillverkning för eget bruk |                           |                             |                        |                       |                       | 0,00 %            |                       |
| Toimintakulut / Verksamhetskostnader                  | - 2 651                   |                             | - 2 651                | - 2 608               | 43                    | -1,64 %           | - 2 273               |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>               | <b>- 2 379</b>            |                             | <b>- 2 379</b>         | <b>- 2 226</b>        | <b>153</b>            | <b>-6,43 %</b>    | <b>- 1 994</b>        |

### Toiminta-ajatus

Tulosityksikön toiminta koostuu katujen ja yleisten alueiden kunnossapitotöistä, asiakaspalvelusta, viranomaispäätöksistä ja -yhteistyöstä, asiakaspalvelusta sekä investointihankkeiden katu- ja toteutussuunnittelusta, rakennuttamisesta sekä yleisten alueiden perusparantamisesta. Tulosityksikkö vastaa kunnan metsien hoidosta sekä jätelain romuajoneuvolain ja yksityisistä teistä annetun lain mukaisten kunnan tehtävien hoidosta.

### Taloudellinen tulos

Toimintayksikön tulot perustuvat pääosin metsänmyyntituottoihin. Vuonna 2024 metsänmyyntituotot ylittyivät hieman suunnitellusta. Toimintayksikkö saa toimintatuottoja myös yleisten alueiden vuokrista, lähinnä kaivuluvista ja katualueiden vuokraamisesta. Toimintakulut olivat talousarvion

### Verksamhetsidé

Resultatenhetens verksamhet består av underhållsarbete för gator och allmänna områden, kundservice, myndighetsbeslut och -samarbete, gatu- och genomförandeplanering av investeringsprojekt, byggentreprenader samt sanering av allmänna områden. Dessutom ansvarar resultatenheten för skötseln av kommunens skogar samt för kommunens uppgifter enligt avfallslagen, skrotfordonslagen samt lagen om enskilda vägar.

### Ekonomiskt resultat

Verksamhetsenhetens intäkter består i huvudsak av skogsförsäljningsintäkter. Skogsförsäljningsintäkterna överskreds en aning från det planerade år 2024. Resultatenheten får även verksamhetsintäkter från uthyrning av allmänna områden, närmast grävtillstånd och uthyrning av gatuområden.

mukaisella tasolla.

Verksamhetskostnaderna var på den budgeterade nivån.

### **Olellaiset tapahtumat toiminnassa**

Uusien hyväksyttyjen asemakaavojen myötä tulostyksen toiminta uuden infran osalta painottui katujen ja yleisten alueiden suunnitteluun. Suurin osa hankkeiden suunnitteluttamisesta suoritettiin ostopalveluna. Infranhankkeiden rakentamisen osalta oltiin samalla tasolla kuin vuonna 2023.

Uusien kaava-alueiden myötä toimintayksikön ylläpidettävä katu- ja viheralueiden määrä on kasvanut. Ylläpidon ostopalveluiden määrä on lisääntynyt vuoteen 2023 nähden. Ylläpidon laadun säilyttämiseksi, ostopalveluiden määrä tulee kasvamaan alueiden lisääntyessä.

Tulostyksikköön lisättiin yksi rakennuttajainsinööriin vakanssi, joka saatiin täytettyä.

### **Arvio tulevasta kehityksestä**

Kunnan kasvu tulee näkymään toimintayksikössä infrainvestointien määrän kasvuna. Infrainvestointien määrän kasvu ja ylläpidettävien alueiden lisääntyminen toimintayksikössä tulee kasvattamaan yksikön työmäärää tulevina vuosina. Ylläpitoon ja infran suunnitteluttamiseen kohdistuu kovaa resurssipainetta. Kunnossapidon laatutason ylläpitämisen säilyttämiseksi on tarpeen uusia kunnan omaa kunnossapitoluostoa.

### **Väsentliga händelser i verksamheten**

I och med de nya godkända detaljplanerna har resultatenshetens verksamhet gällande ny infrastruktur betonats i planeringen av gator och allmänna områden. Största delen av planeringen av projekt utfördes som köpt tjänst. Byggandet av infrastrukturprojekt var på samma nivå som år 2023.

I och med de nya planområdena har antalet gator och grönområden som resultatensheten underhåller ökat. Antalet köpta tjänster inom underhåll ökade jämfört med år 2023. För att bevara underhållets kvalitet kommer antalet köpta tjänster att öka då antalet områden ökar.

Resultatensheten fick en befattning som byggingenjör och den tillsattes.

### **Bedömning av den framtida utvecklingen**

Kommunens tillväxt kommer att synas i verksamhetsensheten som en ökning av antalet investeringar i infrastrukturen. Ökningen av antalet investeringar i infrastrukturen och antalet områden som underhålls av resultatensheten kommer att öka enhetens arbetsmängd under de närmaste åren. Ett starkt resurstryck riktas mot underhållet och att låta planera infrastrukturen. Det finns behov av att förnya kommunens egen underhållsutrustning för att bevara kvaliteten på underhållet.

## **Toimitilat / Lokalitetsförvaltning**

**Vastuuhenkilö:**  
Tilapalvelupäällikkö

**Ansvarsperson:**  
Lokalservicechef

| 1 000 €                                               | Talousarvio / Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA+muutos / BU+ändring | Toteuma / Utfall 2024 | Poikkeama / Avvikelse | Poikk.% / Avvik.% | Toteuma / Utfall 2023 |
|-------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter                  | 9 939                     |                             | 9 939                  | 10 550                | 611                   | 6,15 %            | 9 220                 |
| Valmistus omaan käyttöön / Tillverkning för eget bruk |                           |                             |                        | 1                     | 1                     | 0,00 %            | 7                     |
| Toimintakulut / Verksamhetskostnader                  | - 12 839                  |                             | - 12 839               | - 12 470              | 370                   | -2,88 %           | - 11 414              |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>               | <b>- 2 901</b>            |                             | <b>- 2 901</b>         | <b>- 1 919</b>        | <b>982</b>            | <b>-33,85 %</b>   | <b>- 2 187</b>        |

## Toiminta-ajatus

Tulosityksikkö suunnittelee, rakennuttaa, kunnossapitää ja vuokraa toimitiloja kunnan omien yksiköiden tarpeisiin sekä turvaa rakennuskannan arvon säilymistä ennakoivalla ja kestäväällä kiinteistönpidolla.

## Taloudellinen tulos

Vuoden 2024 tulot ylittivät talousarvion sekä menot alittivat talousarvion, joten toimintakate muodostui talousarviota paremmaksi.

Verrattaessa lukuja vuoden 2023 toteutuneisiin lukuihin, niin tulot ja menot lievästi ylittivät vuoden 2023 luvut, kuitenkin niin että toimintakate hieman alittui vuoteen 2023 verrattuna.

## Olennaiset tapahtumat toiminnassa

Kunta hankki itselleen vuonna 2024 valmistuneen Landsängenin paviljonkipäiväkodin sekä vuokrasi lisää varikkotilaa, niin kylmää kuin lämmintä, Kuntalan kampusalueelta läheltä Nikkilän päävarikkoa.

Merkittävin purkukohde oli vanhan Opintien koulun varsinaisen kouluosan purkamisen ja lisäksi purkukohteena oli myös Nikkilässä sijainnut Lillbonden, joka toimi sekä päiväkotina että palotoimen toimistorakennuksena.

Peruskorjauksien kohteena ollut Gymnasium palasi koulutoimen käyttöön ja nuorisotoimi siirtyi Nikkilässä Wessman-talolle vanhan nuorisotalon tiloista.

Miilin koulutuskeskuksen laajennuksen suunnittelu jatkui vuoden 2024 aikana.

## Verksamhetsidé

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.

## Ekonomiskt resultat

Intäkterna överskred och utgifterna underskred budgeten för år 2024, vilket innebär att verksamhetsbidraget utföll bättre än budgeterat.

Då talen jämförs med de realiserade talen för år 2023, överskrider intäkterna och utgifterna en aning talen för år 2023, dock således att verksamhetsbidraget underskreds en aning jämfört med år 2023.

## Väsentliga händelser i verksamheten

Kommunen skaffade till sig själv paviljongdaghemmet i Landsängen som färdigställdes år 2024 samt hyrde mer depåutrymme, både kallt och varmt, i campusområdet i Sockengården nära Nickby huvuddepå.

Det största rivningsobjektet var rivningen av den egentliga skoldelen av gamla skolan vid Lärdomsvägen samt rivningen av Lillbonden, som fungerade både som ett daghem och brandväsendets kontorsbyggnad, i Nickby.

Det sanerade Sibbo gymnasium togs åter i bruk av skolväsendet, och ungdomsväsendet flyttade från gamla ungdomsgården till Wessmanhuset i Nickby.

Planeringen av utbyggnaden av bildningscentret

Miili fortsatte under år 2024.

### Arvio tulevasta kehityksestä

Tilamuutoksista tärkein tulee olemaan vanhan Kuntalan alueella olevasta Artturi-paviljongista luopuminen keväällä 2025.

Keskeiset investointikohteet ovat Miilin sivistyskeskuksen laajennuksen rakentamisvaiheen alkaminen kesällä 2025. Lisäksi Söderkulla skolan suunnittelu edistyy vuoden aikana.

Tilavuokraustoiminnassa käydään Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen kanssa vuokraneuvottelut koskien SOTE-tilojen jatkovuokrausta vuoden 2025 jälkeen. Lisäksi erillinen yhtiö perustetaan hallinnoimaan vuokrausta hyvinvointialueen suuntaan.

Rakentamisen kustannuspaineiden oletetaan jatkuvan maltillisina, kun taas kiinteistöhuollon puolella kustannusnousun odotetaan jatkuvan.

Henkilömäärään ei odoteta muutoksia.

### Bedömning av den framtida utvecklingen

Den viktigaste lokaländringen kommer att vara avstående av paviljongen Artturi vid gamla Sockengården våren 2025.

Centrala investeringsobjekt är inledningen av byggandet av utbyggnaden av bildningscentret Miili under sommaren 2025. Dessutom framskrider planeringen av Söderkulla skola under året.

I lokaluthyrningsverksamheten förs hyresförhandlingar med Östra Nylands välfärdsområde gällande fortsatt uthyrning av lokaler för social- och hälsovård efter år 2025. Dessutom grundas ett separat bolag för att förvalta uthyrning till välfärdsområdet.

Byggandets kostnadstryck förväntas fortsätta måttligt, medan kostnaderna förväntas fortsätta öka inom fastighetsskötsel.

Inga ändringar förväntas i personalstyrkan.

## 6.4.6 Peruskunta yhteensä / Primärkommunen totalt

| Sipoon kunta / Sibbo kommun<br>1 000 €                               | Talousarvio<br>/Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA+muutos /<br>BU+ändring<br>2024 | Toteuma<br>/ Utfall<br>2024 | Poikkeama<br>/<br>Avvikelse | Poikk.% /<br>Avvik.% | Toteuma<br>/ Utfall<br>2023 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|
| Toimintatuotot /<br>Verksamhetsintäkter                              | 34 417                         |                                   | 34 417                            | 32 493                      | - 1 924                     | -5,59 %              | 33 271                      |
| Valmistus omaan käyttöön /<br>Tillverkning för eget bruk             |                                |                                   |                                   | 1                           | 1                           | 0,00 %               | 7                           |
| Toimintakulut /<br>Verksamhetskostnader                              | - 107 580                      |                                   | - 107 580                         | - 105 050                   | 2 530                       | -2,35 %              | - 100 651                   |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b>                          | <b>- 73 162</b>                |                                   | <b>- 73 162</b>                   | <b>- 72 556</b>             | <b>607</b>                  | <b>-0,83 %</b>       | <b>- 67 373</b>             |
| Poistot ja arvonalentumiset /<br>Avskrivningar och<br>nedskrivningar | - 9 350                        |                                   | - 9 350                           | - 9 427                     | - 77                        | 0,83 %               | - 13 712                    |

## 6.5 Tuloslaskelmaosan toteutuminen / Resultaträkningsdelens utfall

| Sipoon kunta ilman Sipoon vesi / Sibbo kommun utan Sibbo Vatten 1 000 €            | Talousarvio / Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA+muutos / BU+ändring | Toteuma / Utfall 2024 | Poikkeama / Avvikelse | Poikk.% / Avvik.% | Toteuma / Utfall 2023 |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter                                               | 34 417                    |                             | 34 417                 | 32 493                | - 1 924               | -5,59 %           | 33 271                |
| Myyntituotot / Försäljningsintäkter                                                | 1 679                     |                             | 1 679                  | 1 852                 | 174                   | 10,34 %           | 1 592                 |
| Maksutuotot / Avgiftsintäkter                                                      | 2 675                     |                             | 2 675                  | 2 550                 | - 125                 | -4,67 %           | 2 817                 |
| Tuet ja avustukset / Understöd och bidrag                                          | 863                       |                             | 863                    | 1 318                 | 455                   | 52,72 %           | 1 704                 |
| Muut toimintatuotot / Övriga verksamhetsintäkter                                   | 29 201                    |                             | 29 201                 | 26 773                | - 2 428               | -8,31 %           | 27 158                |
| Valmistus omaan käyttöön / Tillverkning för eget bruk                              |                           |                             |                        | 1                     | 1                     | 0,00 %            | 7                     |
| Toimintakulut / Verksamhetskostnader                                               | - 107 580                 |                             | - 107 580              | - 105 050             | 2 530                 | -2,35 %           | - 100 651             |
| Henkilöstökulut / Personalkostnader                                                | - 48 096                  |                             | - 48 096               | - 47 321              | 775                   | -1,61 %           | - 45 348              |
| Palvelujen ostot / Köp av tjänster                                                 | - 26 508                  |                             | - 26 508               | - 25 666              | 841                   | -3,17 %           | - 25 433              |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat / Material, förnödenheter och varor                  | - 6 823                   |                             | - 6 823                | - 6 512               | 311                   | -4,56 %           | - 6 432               |
| Avustukset / Understöd                                                             | - 4 089                   |                             | - 4 089                | - 3 704               | 385                   | -9,41 %           | - 3 740               |
| Avustukset liikelaitoksille                                                        |                           |                             |                        |                       |                       | 0,00 %            |                       |
| Muut toimintakulut / Övriga verksamhetskostnader                                   | - 22 064                  |                             | - 22 064               | - 21 847              | 217                   | -0,98 %           | - 19 698              |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>                                            | <b>- 73 162</b>           |                             | <b>- 73 162</b>        | <b>- 72 556</b>       | <b>607</b>            | <b>-0,83 %</b>    | <b>- 67 373</b>       |
| Verotulot / Skatteintäkter                                                         | 61 185                    |                             | 61 185                 | 60 588                | - 597                 | -0,98 %           | 62 393                |
| Valtionosuudet / Statsandelar                                                      | 22 566                    |                             | 22 566                 | 22 076                | - 491                 | -2,17 %           | 22 093                |
| Rahoitustuotot ja -kulut / Finansiella intäkter och kostnader                      | - 1 133                   |                             | - 1 133                | - 827                 | 305                   | -26,94 %          | - 284                 |
| Korkotuotot / Ränteintäkter                                                        | 25                        |                             | 25                     | 193                   | 168                   | 671,77 %          | 1                     |
| Korkotuotot antolain.ulkopuoli / Ränteinkomster från övriga                        |                           |                             |                        |                       |                       | 0,00 %            |                       |
| Korkotuotot liikelaitoksilta / Ränteinkomster från affärsverk                      |                           |                             |                        |                       |                       | 0,00 %            |                       |
| Muut rahoitustuotot / Övriga finansiella intäkter                                  | 1 137                     |                             | 1 137                  | 881                   | - 256                 | -22,54 %          | 883                   |
| Peruspääoman korv.vesi-,viem.l / Ersättning för grundkapitalet från affärsverk     | 735                       |                             | 735                    | 735                   |                       | 0,00 %            | 735                   |
| Korkokulut / Räntekostnader                                                        | - 2 040                   |                             | - 2 040                | - 1 889               | 151                   | -7,38 %           | - 1 157               |
| Muut rahoituskulut / Övriga finansiella kostnader                                  | - 255                     |                             | - 255                  | - 12                  | 243                   | -95,47 %          | - 11                  |
| Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och nedskrivningar                     | - 9 350                   |                             | - 9 350                | - 9 427               | - 77                  | 0,83 %            | - 13 712              |
| Suunnitelman mukaiset poistot / Planenliga avskrivningar                           | - 9 350                   |                             | - 9 350                | - 8 936               | 414                   | -4,43 %           | - 8 794               |
| Arvonalentumiset / Nedskrivningar                                                  |                           |                             |                        | - 492                 | - 492                 | 0,00 %            | - 4 918               |
| Satunnaiset erät / Extraordinära poster                                            |                           |                             |                        |                       |                       | 0,00 %            |                       |
| Satunnaiset tuotot / Extraordinära intäkter                                        |                           |                             |                        |                       |                       | 0,00 %            |                       |
| Satunnaiset kulut / Extraordinära kostnader                                        |                           |                             |                        |                       |                       | 0,00 %            |                       |
| <b>Tilikauden tulos / Räkenskapsperiodens resultat</b>                             | <b>107</b>                |                             | <b>107</b>             | <b>- 147</b>          | <b>- 253</b>          | <b>-237,70 %</b>  | <b>3 117</b>          |
| Poistoeron lis(-) tai väh(+)/Ökning(-) eller minskning(+) av avskrivningsdifferens | 1 200                     |                             | 1 200                  | 1 781                 | 581                   | 48,46 %           | - 1 117               |
| Varausten lis(-) tai väh(+)/ Ökning(-) eller minskning(+) av reserver              |                           |                             |                        |                       |                       | 0,00 %            | 3 050                 |
| Rahastojen lis(-) tai väh(+)/ Ökning(-) eller minskning(+) av fonder               |                           |                             |                        |                       |                       | 0,00 %            |                       |
| <b>Tilikauden yli-/alijäämä / Räkenskapsperiodens över-/underskott</b>             | <b>1 307</b>              |                             | <b>1 307</b>           | <b>1 635</b>          | <b>328</b>            | <b>25,12 %</b>    | <b>5 051</b>          |

## Verotulojen erittely

## Specifikation av skatteintäkter

| 1 000 €                                                           | Talousarvio / Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA+muutos / BU+ändring 2024 | Toteuma / Utfall 2024 | Poikkeama / Avvikelse |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Verotulot / Skatteintäkter</b>                                 | <b>61 185</b>             |                             | <b>61 185</b>               | <b>60 588</b>         | <b>- 597</b>          |
| Kunnan tulovero / Kommunens inkomstskatt                          | 43 168                    |                             | 43 168                      | 42 659                | - 509                 |
| Kiinteistövero / Fastighetsskatt                                  | 12 482                    |                             | 12 482                      | 13 180                | 698                   |
| Osuus yhteisöveron tuotosta / Andelen av samfundsskatteintäkterna | 5 535                     |                             | 5 535                       | 4 749                 | - 786                 |

## Tuloveroprosentti ja verotettava tulo

## Inkomstskattesats och den beskattningsbara inkomsten

| Vuosi / År | Tulovero-% / Inkomstskatte-% | Verotettava tulo / Beskattningsbar inkomst M € | Muutos-% / Förändring-% |
|------------|------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|
| 2021       | 19,25                        | 545,9                                          | 6,12%                   |
| 2022       | 19,25                        | 573,8                                          | 5,11%                   |
| 2023       | 6,6                          | 603,7                                          | 5%                      |
| 2024       | 6,6                          | 634,8                                          | 5%                      |

## Kiinteistöveroprosentit

## Fastighetsskattesatser

| Vuosi / År                                                              | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|
| Maapohjan yleinen kiinteistövero / Allmän fastighetsskattesats för mark | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,30 |
| Yleinen kiinteistövero / Allmän fastighetsskatt                         | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Vakituiset asuinrakennukset / Stadigvarande bosättningar                | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 |
| Muut asuinrakennukset / Andra bosättningar                              | 1,10 | 1,10 | 1,10 | 1,10 |
| Rakentamaton rakennuspaikka / Icke bebyggd byggplats                    | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |

## Valtionosuuksien erittely

## Specifikation av statsandelar

| Valtionosuudet / Statsandelar 1 000 €                                                      | Talousarvio / Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA+muutos / BU+ändring 2024 | Toteuma / Utfall 2024 | Poikkeama / Avvikelse |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Valtionosuudet / Statsandelar</b>                                                       | <b>22 566</b>             |                             | <b>22 566</b>               | <b>22 076</b>         | <b>- 491</b>          |
| Peruspalvelujen valtionosuus yht. / Statsandel för basservice totalt                       | 22 848                    |                             | 22 848                      | 22 563                | - 285                 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus / Statsandel för undervisnings- och kulturväsendet | - 2 195                   |                             | - 2 195                     | - 2 349               | - 154                 |
| Hark.var. valtionosuud.korotus / Behovsprövad höjning av statsandelen                      |                           |                             |                             |                       |                       |
| Verotulomenetysten kompensaaio / Kompensation för förlorade skatteinkomster                | 2 525                     |                             | 2 525                       | 2 476                 | - 49                  |

## 6.6 Investointien toteutuminen / Investeringsdelens utfall

Investoinnit yhteenveto, Sipoon Vesi mukaan lukien

Investeringar, sammandrag, inklusive Sibbo Vatten

|                                                                                                           | Talousarvio /Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA/BU + muutos/ ändring 2024 | Toteuma /Utfall 2024 | Tot-%   | Toteuma /Utfall 2023 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------|---------|----------------------|
| <b>Bruttoinvestoinnit yhteensä / Bruttoinvesteringar totalt</b>                                           | - 23 875                 | 330                         | - 23 545                     | - 18 484             | 78,51 % | - 15 582             |
| <b>Maan myynti ja käyttöomaisuuden myynnit / Markförsäljning och försäljning av anläggningstillgångar</b> | 5 200                    |                             | 5 200                        | 1 817                | 34,95 % | 3 977                |
| <b>Rahoitusosuus investointeihin / Finansieringsandel av investeringarna</b>                              |                          |                             |                              |                      | 0,00 %  |                      |
| <b>Investoinnit yhteensä, netto / Investeringar totalt, netto</b>                                         | - 18 675                 | 330                         | - 18 345                     | - 16 667             | 90,85 % | - 11 605             |

Bruttoinvestoinnit yhteensä

Bruttoinvesteringar sammanlagt

|                                                                                                       | Talousarvio /Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA/BU + muutos/ ändring 2024 | Toteuma /Utfall 2024 | Tot-%   | Toteuma /Utfall 2023 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------|---------|----------------------|
| <b>Bruttoinvestoinnit Infraan ja rakennuksiin / Bruttoinvesteringar i infrastruktur och byggnader</b> |                          |                             |                              |                      |         |                      |
| Yhteensä / Totalt                                                                                     | - 15 390                 | 490                         | - 14 900                     | - 11 967             | 80,32 % | - 10 464             |
| <b>Bruttoinvestoinnit, Sipoon Vesi / Bruttoinvesteringar, Sibbo Vatten</b>                            |                          |                             |                              |                      |         |                      |
| Yhteensä / Totalt                                                                                     | - 4 160                  |                             | - 4 160                      | - 2 714              | 65,24 % | - 2 537              |
| <b>Maanosto / Markköp</b>                                                                             |                          |                             |                              |                      |         |                      |
| Yhteensä / Totalt                                                                                     | - 2 500                  |                             | - 2 500                      | - 2 387              | 95,47 % | - 2 337              |
| <b>Irtain omaisuus, yhteensä / Lös egendom, totalt</b>                                                |                          |                             |                              |                      |         |                      |
| Yhteensä / Totalt                                                                                     | - 1 825                  | - 160                       | - 1 985                      | - 1 432              | 72,12 % | - 462                |
| <b>Osakkeet ja osuudet, netto / Aktier och andelar, netto</b>                                         |                          |                             |                              |                      |         |                      |
| Yhteensä / Totalt                                                                                     |                          |                             |                              | 15                   | 0,00 %  | 86                   |

Bruttoinvestoinnit infraan ja rakennuksiin

Bruttoinvesteringar i infrastruktur och byggnader

|                                                                                             | Talousarvio<br>/Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA/BU +<br>muutos/<br>ändring 2024 | Toteuma<br>/Utfall 2024 | Tot-%   | Toteuma<br>/Utfall 2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------|-------------------------|
| <b>Laajennus investoinnit, kaava-<br/>alueet / Utbyggnadsinvesteringar,<br/>planområden</b> |                                |                                   |                                    |                         |         |                         |
| Yhteensä / Totalt                                                                           | - 7 295                        | 2 495                             | - 4 800                            | - 3 470                 | 72,28 % | - 2 169                 |
| <b>Laajennus investoinnit,<br/>rakennukset /<br/>Utbyggnadsinvesteringar,<br/>byggnader</b> |                                |                                   |                                    |                         |         |                         |
| Yhteensä / Totalt                                                                           | - 1 250                        | - 340                             | - 1 590                            | - 1 545                 | 97,19 % | - 342                   |
| <b>Uudelleeninvestoinnit /<br/>Återinvesteringar</b>                                        |                                |                                   |                                    |                         |         |                         |
| Yhteensä / Totalt                                                                           | - 800                          | - 2 260                           | - 3 060                            | - 2 750                 | 89,86 % | - 149                   |
| <b>Peruskorjausinvestoinnit /<br/>Saneringsinvesteringar</b>                                |                                |                                   |                                    |                         |         |                         |
| Yhteensä / Totalt                                                                           | - 3 580                        | 490                               | - 3 090                            | - 2 556                 | 82,72 % | - 7 068                 |
| <b>Muut investoinnit / Övriga<br/>investeringar</b>                                         |                                |                                   |                                    |                         |         |                         |
| Yhteensä / Totalt                                                                           | - 2 465                        | 105                               | - 2 360                            | - 1 646                 | 69,77 % | - 735                   |

Yhdyskunnan ja ympäristön toimialan investointien muutettu talousarvio oli vuodelle 2024 -14,9 milj. euroa, josta toteutui -12,04 milj. euroa.

Merkittävä osa investointien toteumasta kohdistui Landsängens daghemin oston, Brobörentien ja Öljytien risteyksen rakennusurakkaan sekä valiokunnan kohdentamiin toimitilojen peruskorjauskohteisiin.

Toimitilainvestointien toteutumisasaste vuonna 2024 oli 94 %, infrainvestointien oli 72 % ja liikuntapalveluinvestointien 48 %.

Määrärahoja tarkastettiin kahteen otteeseen kuluneen talouskauden aikana. Bruttoinvestointien talousarviota muutettiin ensimmäisen kerran kunnanvaltuuston päätöksellä 3.6.2024, jolloin investointeihin lisättiin Landsängens daghemin paviljongin osto ja sitä ennen käynnistetty määrärahaileikkaus bruttoinvestointeihin. Investointien talousarvio oli muutoksen jälkeen -16,54 milj. euroa. Bruttoinvestointien talousarviota leikattiin valtuuston päätöksellä 11.11.2024 1,64 milj. euroa -14,9 milj. euroon.

Syksyn 2024 merkittävimmät investointien määrärahamuutokset kohdistuivat katu- ja viheralueiden investointeihin, joista leikattiin 0,815 milj. euroa. Leikkaus johtui enimmäkseen Puu-Talman asemakaava-alueen toteuttamisen

Den ändrade investeringsbudgeten för sektorn för samhälle och miljö var -14,9 miljoner euro år 2024 och budgetutfallet var -12,04 miljoner euro.

En stor del av investeringarnas utfall bestod av köpet av Landsängens daghem, byggnadsentreprenaden för korsningen mellan Brobölevägen och Oljevägen samt Lokalitetsförvaltningens saneringar för vilka tekniska utskottet allokerar sina anslag.

År 2024 var utfallet av investeringar i lokalteter 94 procent, investeringar i infrastruktur 72 procent och investeringar i idrottsanläggningar 48 procent.

Anslagen granskades två gånger under ekonomiperioden. Bruttoinvesteringarna justerades för första gången med kommunfullmäktiges beslut 3.6.2024, då köpet av paviljongdaghemmet till Landsängens daghem tillades i investeringarna och nedskärningen av anslag som inleddes före köpet tillades i bruttoinvesteringarna. Efter ändringen var investeringarna -16,54 miljoner euro i budgeten för år 2024. Fullmäktige beslutade 11.11.2024 att skära ner bruttoinvesteringarna i budgeten från 1,64 miljoner euro till -14,9 miljoner euro.

De mest betydande ändringarna i investeringsanslagen hösten 2024 riktades mot investeringar i gator och grönområden, som skars ner med 0,815 miljoner euro. Nedskärningen

viivästymisestä, hankkeen budjettia tulee tarkastella vuoden 2025 aikana. Lisäksi liikuntapalvelujen investoinneista leikattiin 0,6 milj. euroa. Leikkaus kohdistui Söderkullaan suunniteltuun tekojäärataan, koska sen aloitus viivästyi. Hankkeen budjettia tulee myös arvioida 2025 uudelleen. Myös joidenkin toimitilahankkeiden budjetteja tarkasteltiin uudelleen.

berodde främst på att genomförandet av detaljplaneområdet TM1 Trä-Tallmo fördröjdes, vilket innebär att projektets budget ska granskas år 2025. Dessutom skars ner investeringar i idrottsanläggningar med 0,6 miljoner euro. Nedsänkningen riktades mot den planerade konstisbanan i Söderkulla, eftersom inledandet av projektet fördröjdes. Projektets budget ska också granskas på nytt år 2025. Även budgeten för vissa lokalitetsprojekt granskades på nytt.

## Laajennusinvestoinnit, infra

Laajennusinvestoinnit, kaava-alueet / Utbyggnadsinvesteringar, planområden

## Utbyggnadsinvesteringar, infrastruktur

|                                            | Talousarvio<br>/Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA/BU +<br>muutos/<br>ändring 2024 | Toteuma<br>/Utfall 2024 | Tot-%   | Toteuma<br>/Utfall 2023 |
|--------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------|-------------------------|
| Investointitulot /<br>Investeringsintäkter |                                |                                   |                                    |                         | 0,00 %  |                         |
| Investointimenot /<br>Investeringsutgifter | - 7 285                        | 2 495                             | - 4 790                            | - 3 478                 | 72,61 % | - 2 161                 |
| Netto                                      | - 7 285                        | 2 495                             | - 4 790                            | - 3 478                 | 72,61 % | - 2 161                 |

### Väylähankkeet

### Trafikledsprojekt

|                                            | Talousarvio<br>/Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA/BU +<br>muutos/<br>ändring 2024 | Toteuma<br>/Utfall 2024 | Tot-%    | Toteuma<br>/Utfall 2023 |
|--------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------|----------|-------------------------|
| Investointitulot /<br>Investeringsintäkter |                                |                                   |                                    |                         | 0,00 %   |                         |
| Investointimenot /<br>Investeringsutgifter | - 10                           |                                   | - 10                               | 8                       | -83,27 % | - 8                     |
| Netto                                      | - 10                           |                                   | - 10                               | 8                       | -83,27 % | - 8                     |

Infran laajennusinvestoinneilla tehdään kohteita, jotka mahdollistavat kasvun ja lisääntyvän asutuksen. Vuoden 2024 talousarviossa oli varauduttu useamman uuden asemakaava-alueen infran toteutuksen käynnistämiseen. Nikkilässä N65 Metsärinteen toteutuksen käynnistäminen siirtyi asemakaavasta jätettyjen valitusten vuoksi. Myös TM1 Puu-Talman asemakaavan infran rakentamisen aloitus viivästyi, työt kuitenkin käynnistyivät syksyllä 2024. Söderkullassa T6 Taasjärven itäpuolen hankkeen toteuttamisen aloitus on niin ikään viivästynyt. S20 Söderkullan kartanon infran rakennusurakka käynnistyi suunnitellusti ja etenee aikataulussa.

Katusuunnittelun merkittävimmät panokset ovat kohdistuneet NG8 Nikkilän kartanon keskuksen suunnitteluun. Nikkilässä N48 Laaksosuontien itäpuolen (A+B) kunnallistekniikan yleissuunnitelma valmistui, samoin N51 Lukkarintien yleissuunnitelma. S26 Opintien

Med utbyggnadsinvesteringar i infrastruktur byggs objekt som möjliggör tillväxt och befolkningsökning. I budgeten för år 2024 hade förberetts för inledande av byggande av infrastruktur på flera nya detaljplaneområden. Inledandet av byggandet av detaljplaneområdet N65 Skogsliden i Nickby fördröjdes på grund av besvär som lämnades in om detaljplanen. Även inledandet av byggandet av infrastrukturen i detaljplaneområdet TM1 Trä-Tallmo fördröjdes, men arbetena inleddes dock hösten 2024. I Söderkulla fördröjdes således inledandet av byggandet av T6 Östra Tasträsk. Byggandet av infrastruktur på S20 Söderkulla gårds bostadsområde inleddes enligt plan och framskrider enligt tidtabellen.

De viktigaste satsningarna inom gatuplaneringen har riktats till planeringen av NG8 Nickby gårds centrum. I Nickby färdigställdes översiktsplanen för kommunaltekniken på N48 Dalskärrsvägens

koulurakennuksen purku-urakka saatiin päätökseen ja alueen kunnallistekninen yleissuunnittelu valmistui.

NG9 Pohjanniityn alueen viimeistelytyöt painottuivat loppuvuoteen 2024 ja T9 Taasjärvi IV alueen viimeistelyjen painopistettä on siirretty vuoteen 2025 asemakaavan toteutuksen keskenäisyyden vuoksi. Uuden Porvoontien liikerakennusten kortteli, Liiketien ympäristön viimeistely saatiin päätökseensä. Vuoden 2024 väylähankkeisiin oli kohdennettu varoja Kallbäckin kiertoliittymän viimeistelyihin, mutta risteysalueeseen ei kohdistunut toimenpiteitä.

östra sida (A+B) och översiktsplanen för N51 Klockarvägen. Rivningen av skolbyggnaden vid S26 Lärdomsvägen färdigställdes, och översiktsplaneringen för kommunaltekniken på området blev färdig.

Arbeten på NG9 Norrängen slutförs i huvudsak i slutet av år 2024 och slutförandet av T9 Tasträsk IV senareläggs till år 2025 till följd av oavslutade arbeten på detaljplaneområdet. Slutförandet av kvartersområdet för affärsbyggnader vid Nya Borgåvägen, dvs. Affärsvägens omgivning, färdigställdes. År 2024 hade anslag för trafikledsprojekt riktats mot finslipning av rondellen i Kallbäck, men inga åtgärder vidtogs i korsningsområdet.

## Laajennusinvestoinnit, rakennukset

## Utbyggnadsinvesteringar, byggnader

|                                            | Talousarvio<br>/Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA/BU +<br>muutos/<br>ändring 2024 | Toteuma<br>/Utfall 2024 | Tot-%   | Toteuma<br>/Utfall 2023 |
|--------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------|-------------------------|
| Investointitulot /<br>Investeringsintäkter |                                |                                   |                                    |                         | 0,00 %  |                         |
| Investointimenot /<br>Investeringsutgifter | - 1 250                        | - 340                             | - 1 590                            | - 1 545                 | 97,19 % | - 342                   |
| Netto                                      | - 1 250                        | - 340                             | - 1 590                            | - 1 545                 | 97,19 % | - 342                   |

Rakennusten laajennusinvestointihankkeet ovat uudisrakennushankkeita, jotka lisäävät kunnan rakennusten palvelukapasiteettia ja kiinteistöjen pinta-alaa.

Miilin sivistyskeskuksen muutostyöt käynnistyivät koulujen päättymisen jälkeen ja kohde saatiin valmiiksi aikataulussaan. B-osan toisessa kerroksessa tehtiin koekorjaus kuitulähteiden selvittämiseksi ja korjaamiseksi. Näitä toimenpiteitä on tarkoitus jatkaa vuonna 2025 C-osassa. Myös taloautomaation järjestelmien toiminnallisuuksia on parannettu.

Päiväkoti Pikku Sydämen pihan laajennus ja Nikkilän sydämen pihan viimeistelyt tulivat ajankohtaisiksi, kun C-rakennus ja sen maanalaiset rakenteet purettiin vuonna 2023. Suunnitellut piha-alueet ovat aivan vierekkäin ja muodostavat kokonaisuuden, joilla sivistyskeskuksen piha-alueet saadaan viimeistelyä ja valmiiksi. Päiväkodin pihan osuus saatiin vuonna 2024 valmiiksi, koulun pihaosuuden viimeistelyä jatketaan vuonna 2025.

Utbyggnadsinvesteringar i byggnader är nybyggnader som ökar servicekapaciteten i kommunens byggnader samt fastigheternas ytor.

Ändringsarbetena i bildningscentret Miili inleddes efter skolavslutningen och ändringsarbetena blev färdiga inom tidtabellen. I B-delens andra våning utfördes en testreparation för att utreda och reparera fiberkällorna. Avsikten är att fortsätta dessa åtgärder i C-delen år 2025. Dessutom har funktionaliteten av det automatiska hustekniska systemet förbättrats.

Utbyggnaden av gårdsplanen vid Daghemmet Lillhjärtat och finslipningsarbeten på gårdsplanen vid Nickby Hjärta blev aktuella eftersom den intelligande C-byggnaden och dess underjordiska konstruktioner revs år 2023. De planerade gårdsplanerna ligger bredvid varandra och bildar en helhet. Gårdsplanen vid bildningscentret finslipas och färdigställs. Daghemmets gårdsplan färdigställdes år 2024 och finslipningen av skolans gårdsplan fortsätter år 2025.

## Uudelleen investoinnit

## Återinvesteringar

|                                            | Talousarvio<br>/Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA/BU +<br>muutos/<br>ändring 2024 | Toteuma<br>/Utfall 2024 | Tot-%   | Toteuma<br>/Utfall 2023 |
|--------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------|-------------------------|
| Investointitulot /<br>Investeringsintäkter |                                |                                   |                                    |                         | 0,00 %  |                         |
| Investointimenot /<br>Investeringsutgifter | - 800                          | - 2 260                           | - 3 060                            | - 2 750                 | 89,86 % | - 18                    |
| Netto                                      | - 800                          | - 2 260                           | - 3 060                            | - 2 750                 | 89,86 % | - 18                    |

Uudelleen investoinneissa on uudisrakennushankkeita, jotka korvaavat aikaisempia rakennuksia ja niissä annettavaa palvelua.

Söderkulla skolan hankesuunnitelman hyväksymisprosessi saatiin päätökseensä 06/2024. Hankkeen toteutussuunnittelu käynnistyi syksyllä 2024 ja suunnittelutyö etenee aikataulussa.

Miilin liikuntahallin toteutussuunnittelu eteni niin ikään aikataulussaan ja kohteen rakennusurakan hankinta käynnistettiin loppuvuodesta 2024.

Landsängens daghemin urakka valmistui aikataulussaan ja päiväkotia avasi ovensa lapsille uusissa tiloissa elokuussa. Päiväkodin alkuperäinen hankintamuoto oli leasing, mutta päiväkotia hankittiin kunnan omaisuudeksi elokuussa 2024. Nikkilän varhaiskasvatusratkaisuvaihtoehtoja selvitettiin omana työnä.

Vaahteranmäen varastoalueiden suunnittelussa haettiin kunnan varikolle korvaavaa ratkaisua. Varastoalueen toteuttaminen Vaahteranmäkeen osoittautui kalliiksi muun muassa vaativien pohjaolosuhteiden takia. Hankkeen toteuttamisesta luovuttiin ja kunta vuokrasi varastotilat Lukkarinmäentien alueelta. Vuokratut tilat ovat noin puolet edullisemmat verrattuna Vaahteranmäen hallin rakentamisen aiheuttamaan sisäiseen vuokraan.

### Peruskorjausinvestoinnit

Återinvesteringar omfattar nybyggnader som ersätter tidigare byggnader och servicen som ordnas i dem.

Processen för godkännandet av projektplanen för Söderkulla skola avslutades i juni 2024. Projektets genomförandeplanering inleddes hösten 2024, och planeringen framskrider enligt tidtabellen.

Genomförandeplaneringen av idrottshallen i Miiliområdet framskred också enligt tidtabellen, och upphandlingen av projektets byggnadsentreprenad inleddes i slutet av år 2024.

Entreprenaden för Landsängens daghem blev färdig inom tidtabellen, och daghemmet öppnade sina dörrar för barnen i sina nya lokaler i augusti. Daghemmet skaffades ursprungligen med ett leasingavtal, men kommunen köpte daghemsbyggnaden i augusti 2024. Lösningar för småbarnspedagogiken i Nickby utreddes separat.

I planeringen av Lönnebacka lagerområde söktes en ersättande lösning för kommunens depå. Det visades sig vara dyrt att bygga lagerområdet i Lönnebacka på grund av bland annat krävande markförhållanden. Kommunen avstod från projektet och hyrde lokaler vid Klockarbackavägen. Hyrningen av lokalerna är cirka hälften förmånligare än de interna hyror som skulle uppstå av att bygga en hall i Lönnebacka.

### Saneringsinvesteringar

|                                            | Talousarvio<br>/Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA/BU +<br>muutos/<br>ändring 2024 | Toteuma<br>/Utfall 2024 | Tot-%   | Toteuma<br>/Utfall 2023 |
|--------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------|-------------------------|
| Investointitulot /<br>Investeringsintäkter |                                |                                   |                                    |                         | 0,00 %  |                         |
| Investointimenot /<br>Investeringsutgifter | - 3 580                        | 490                               | - 3 090                            | - 2 556                 | 82,72 % | - 7 068                 |
| Netto                                      | - 3 580                        | 490                               | - 3 090                            | - 2 556                 | 82,72 % | - 7 068                 |

Peruskorjausinvestoinnit pitävät sisällään korjaustoimenpiteitä, joilla palautetaan olemassa oleva omaisuus alkuperäiseen kuntoon tai lähemmäksi sitä.

Liikuntatoimen peruskorjausinvestoinnit etenevät suunnitellusti, mutta tekojäärädan toteutuksen aloitus viivästyi, siksi hankkeen määrärahoja on syytä tarkastella uudelleen vielä 2025.

Toimitilojen valiokunnan kohdentamat peruskorjaushankkeet ja energiatehokkuushankkeet etenivät ja toteutuivat suunnitellusti.

Katu- ja viheralueiden peruskorjauksia toteutettiin noin 390 000 eurolla ja Nikkilän keskuspuiston hanke saatiin päätökseen lokakuussa 2024.

Saneringsinvesteringar omfattar förbättringsåtgärder som återställer befintlig egendom högst till dess ursprungliga skick.

Saneringsinvesteringarna i idrottsanläggningar framskrider enligt planerna, men inledandet av byggandet av konstisbanan fördröjdes och därför finns det orsak att granska projektets anslag på nytt för ännu år 2025.

Lokalitetsförvaltningens sanerings- och energieffektivitetsprojekt framskred och färdigställdes enligt planerna.

Gator och grönområden sanerades med cirka 390 000 euro, och projektet för Nickby centralpark färdigställdes i oktober 2024.

## Yleiset investoinnit

## Allmänna investeringar

|                                            | Talousarvio<br>/Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA/BU +<br>muutos/<br>ändring 2024 | Toteuma<br>/Utfall 2024 | Tot-%   | Toteuma<br>/Utfall 2023 |
|--------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------|-------------------------|
| Investointitulot /<br>Investeringsintäkter |                                |                                   |                                    |                         | 0,00 %  |                         |
| Investointimenot /<br>Investeringsutgifter | - 2 465                        | 105                               | - 2 360                            | - 1 646                 | 69,77 % | - 735                   |
| Netto                                      | - 2 465                        | 105                               | - 2 360                            | - 1 646                 | 69,77 % | - 735                   |

Yleiset investoinnit sisältävät Uudenmaan ELY-keskuksen kanssa yhteistyössä tehtävät väylähankkeet sekä muut investoinnit, joista suurin osa on ELY-keskuksen kanssa yhteistyössä tehtävät investoinnit.

Erän suurin hanke, Brobörentien ja Öljytien risteys, on viivästynyt vaativien pohjaolo-suhteiden takia. Hanke valmistuu 05/2025, mutta menoista suurin osa (-1,4 milj. eur) kohdistunut vuodelle 2024. Nikkilä-Söderkulla jalankulun- ja pyöräilyväylän suunnittelu ja tutkimukset jatkuvat edelleen.

Mt 140 jalankulu ja pyöräilyväylän parantaminen välillä Kyytitie–mt 152 on ELY-keskuksen, Vantaan kaupungin ja Sipoon kunnan yhteishanke, jossa kustannukset on jaettu toimijoiden kesken prosenttiosuuksittain (Sipoon osuus 7 %). Hankkeen toteutus on jatkunut vuonna 2024 ja kohde on valmistunut lokakuussa 2024. Muut jk/pp-hankkeet yhteistyössä ELY-keskuksen kanssa ovat edenneet suunnitellusti.

De allmänna investeringarna omfattar trafikledsprojekt i samarbete med NTM-centralen i Nyland samt övriga investeringar, varav den största enskilda gruppen är investeringarna som utförs i samarbete med NTM-centralen.

Postens största investering, korsningen mellan Brobölevägen och Oljevägen, har fördröjts på grund av krävande markförhållanden. Projektet färdigställs i maj 2025, men största delen av kostnaderna (-1,4 miljoner euro) riktades mot år 2024. Planeringen och utredningarna av gång- och cykelvägen mellan Nickby och Söderkulla pågår fortsatt.

Förbättringen av lv 140 gång- och cykelvägen mellan Skjutsvägen och lv 152 är ett samarbete mellan NTM-centralen, Vanda stad och Sibbo kommun, och projektets kostnader har delats mellan aktörerna enligt procentandelen (Sibbo kommuns andel är 7 %). Projektets genomförande fortsatte år 2024 och projektet färdigställdes i oktober 2024. Övriga projekt om gång- och

Gumbostrand-Västerskog-Hitån ja Eriksnäsän alueiden kaavataloustarkastelua varten kehitetty yhdyskuntatalouden arviointityökalu on saatu valmiiksi asiantuntijatestaukseen. Tavoitteena kaavataloustarkastelussa on pystyä tulevaisuudessa paremmin arvioimaan mm. verotuloja ja sopimuskasvojen ja yksityiselle maalle toteutettavien asemakaavojen vaikutuksia kuntatalouteen.

cykelvägar i samarbete med NTM-centralen har framskridit enligt planerna.

Ett utvärderingsverktyg för samhällsekonomi som utvecklades för granskning av planekonomin för detaljplanerna Gumbostrand-Västerskog-Hitån och Eriksnäs har färdigställts för experternas testbruk. Avsikten med den planläggningsekonomiska granskningen är att i framtiden kunna bättre bedöma hur bland annat skatteintäkter, avtalsplaner och detaljplaner som utarbetas på privat mark påverkar kommunekonomin.

## Maanmyynti ja -osto

|                                                      | Talousarvio /Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA/BU + muutos/ ändring 2024 | Toteuma /Utfall 2024 | Tot-%    | Toteuma /Utfall 2023 |
|------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------|----------|----------------------|
| Kiinteäomaisuus myynti / Försäljning av fast egendom | 5 200                    |                             | 5 200                        | 1 817                | 34,95 %  | 3 977                |
| Kiinteäomaisuus osto / Köp av fast egendom           | - 2 500                  |                             | - 2 500                      | - 2 387              | 95,47 %  | - 2 337              |
| Netto                                                | 2 700                    |                             | 2 700                        | - 569                | -21,08 % | 1 639                |

Sipoon kunnan maanmyyntitulot olivat vuonna 2024 noin 1,8 miljoonaa euroa. Omakotitontteja myytiin noin 1,35 miljoonalla eurolla ja yritystontteja myytiin noin 0,35 miljoonalla eurolla.

Kunta hankki yleiskaavan mukaista asemakaavoitettavaksi tarkoitettua aluetta yhteensä noin 2,5 miljoonalla eurolla (noin 105 ha). Lisäksi kunta hankki omistukseensa asemakaavan mukaisia katualueita lunastamalla.

## Irtaimen omaisuuden investoinnit

|                                                                | Talousarvio /Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA/BU + muutos/ ändring 2024 | Toteuma /Utfall 2024 | Tot-%   | Toteuma /Utfall 2023 |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------|---------|----------------------|
| Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen                               |                          |                             |                              |                      |         |                      |
| Yhteensä / Totalt                                              | - 1 160                  |                             | - 1 160                      | - 771                | 66,49 % |                      |
| Sosiaali- ja terveystoimiala / Social- och hälsovårdsutskottet |                          |                             |                              |                      |         |                      |
| Yhteensä / Totalt                                              |                          |                             |                              |                      | 0,00 %  |                      |
| Sivistysvaliokunta / Bildningsutskottet                        |                          |                             |                              |                      |         |                      |
| Yhteensä / Totalt                                              | - 665                    | - 100                       | - 765                        | - 647                | 84,63 % | - 389                |
| Tekninen valiokunta / Tekniska utskottet                       |                          |                             |                              |                      |         |                      |
| Yhteensä / Totalt                                              |                          | - 60                        | - 60                         | - 13                 | 21,42 % | - 73                 |

## Markförsäljning och markköp

Sibbo kommuns markförsäljningsintäkter uppgick till cirka 1,8 miljoner euro år 2024. Tomter för egnahemshus såldes till ett värde på cirka 1,35 miljoner euro och tomter för företag såldes till ett värde på cirka 0,35 miljoner euro.

Kommunen anskaffade sammanlagt cirka 105 hektar mark som ska detaljplaneras i enlighet med generalplanen, till ett värde på cirka 2,5 miljoner euro. Dessutom har kommunen tagit gatuområden som ingår i en detaljplan i sin besittning genom inlösning.

## Investeringar i lös egendom

Varhaiskasvatukselle oli myönnetty 210 000 euroa irtaimen investointeihin. Näistä käytettiin 180 615 euroa Landsängens daghemin ensikalustukseen. Varhaiskasvatuksen muissa yksiköissä ilmaantui investointitarpeita mm. huonekaluille ja rikkoutuneille koneille.

Koulutuksen irtaimistoinvestointeihin oli varattu 360 000 euroa vuodelle 2024. Toteutumien hankintojen yhteissumma oli 268 117 euroa. Ylijäämä selittyy Sibbo Gymnasiumin kalustehankinnoilla, joista suurin osa saatiin toteutettua vuoden 2023 puolella, vaikka ne olivat budjetoitu vuodelle 2024.

Yhdyskunnan ja ympäristön toimialan irtaimen hankintoihin oli varattu 60 000 euroa, joista toteutui 12 850 euroa. Toimialan irtaimen määrärahat anottiin 11.6.2024 teknisessä valiokunnassa, mutta ne hyväksyttiin valtuustossa 11.11.2024, joten kaikkia suunniteltuja hankintoja ei ehditty toteuttamaan.

Småbarnspedagogiken beviljades ett anslag på 210 000 euro för investeringar i lös egendom. Av dessa användes 180 615 euro för en första möblering av Landsängens daghem. I andra enheter inom småbarnspedagogiken upptäcktes investeringsbehov gällande bland annat möbler och söndriga maskiner.

Ett anslag på 360 000 euro hade reserverats för utbildningens investeringar i lös egendom för år 2024. Upphandlingarnas utfall var totalt 268 117 euro. Överskottet förklaras med möbelanskaffningar till Sibbo gymnasium, varav största delen genomfördes år 2023 även om de hade budgeterats för år 2023.

Ett anslag på 60 000 euro hade reserverats för investeringar i lös egendom inom sektorn för samhälle och miljö, och utfallet var 12 850 euro. Sektorns anslag begärdes vid tekniska utskottets möte 11.6.2024, men de godkändes av fullmäktige 11.11.2024. Därför hann sektorn inte genomföra alla planerade anskaffningar.

## Osakkeet ja osuudet

|       | Talousarvio /Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA/BU + muutos/ ändring 2024 | Toteuma /Utfall 2024 | Tot-%  | Toteuma /Utfall 2023 |
|-------|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------|--------|----------------------|
| Netto |                          |                             |                              | 15                   | 0,00 % | 86                   |

Osakkeet ja osuudet osion alle on myyty kunnan asunto-osake (kirjanpitoarvo).

## Aktier och andelar

Under delen om aktier och andelar har antecknats en bostadsaktie som kommunen sålde (bokföringsvärde).

## 6.7 Rahoitusosan toteutuminen / Finansieringsdelens utfall

### Vastuuhenkilö (rahoitus ja rahavarat): Talousjohtaja

Pitkäaikaisia ja lyhytaikaisia luottoja lyhennettiin 13,8 M€, pitkäaikaisia luottoja otettiin 20 M€.

### Rahoitukseen liittyvät riskit

Kunnan pitkäaikaisten lainojen kesikorko (sisältäen rahoituslaitoksen marginaalin) oli tilivuonna 1,68 %. Edellisenä vuonna vastaava kesikorko oli 1,12 %.

### Ansvarsperson (finansiering och likvida medel): Ekonomidirektör

Kort- och långfristiga krediter amorterades till ett belopp av 13,8 miljoner euro, långfristiga lån lyftes till ett belopp av 20 miljoner euro.

### Finansieringsrisker

Den genomsnittliga räntan på kommunens långfristiga lån (inklusive finansinstitutets marginal) var 1,68 procent under räkenskapsåret. Under föregående år var lånens genomsnittsränta 1,12 procent.

| Sipoon kunta ilman Sipoon vesi / Sibbo kommun utan Sibbo vatten 1000 €                                     | Talousarvio /Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA+Muutos/ BU+Ändring 2024 | Toteuma /Utfall 2024 | Poikkeama /Avvikelse | Poikk. / Avvik. % | Toteuma /Utfall 2023 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Toiminta ja investoinnit / Verksamhet och investeringar</b>                                             |                          |                             |                            |                      |                      |                   |                      |
| Toiminnan rahavirta / Verksamhetens kassaflöde                                                             | 4 257                    | 0                           | 4 257                      | 7 512                | 3 256                | 76,5%             | 12 852               |
| Vuosikate / Årsbidrag                                                                                      | 9 457                    | 0                           | 9 457                      | 9 281                | -176                 | -1,9%             | 16 829               |
| Satunnaiset erät / Extraordinära poster                                                                    | 0                        | 0                           | 0                          | 0                    | 0                    |                   | 0                    |
| Tulorahoituksen korjauserät / Korrektivposter till internt tillförda medel                                 | -5 200                   | 0                           | -5 200                     | -1 769               | 3 431                | -66,0%            | -3 977               |
| Investointien rahavirta/Kassaflödet för investeringarnas del                                               | -14 515                  | 330                         | -14 185                    | -14 001              | 184                  | -1,3%             | -9 068               |
| Investointimenot / Investeringsutgifter                                                                    | -19 715                  | 330                         | -19 385                    | -15 990              | 3 395                | -17,5%            | -13 415              |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin / Finansieringsandelar för investeringsutgifter                        | 0                        | 0                           | 0                          | 0                    | 0                    |                   | 0                    |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot/ Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 5 200                    | 0                           | 5 200                      | 1 988                | -3 212               | -61,8%            | 4 347                |
| <b>Toiminta ja investoinnit / Verksamhet och investeringar, netto</b>                                      | <b>-10 258</b>           | <b>330</b>                  | <b>-9 928</b>              | <b>-6 489</b>        | <b>3 439</b>         | <b>-35%</b>       | <b>3 784</b>         |
| <b>Rahoitustoiminta / Finansieringsverksamhet</b>                                                          |                          |                             |                            |                      |                      |                   |                      |
| Antolainauksen muutokset/Förändringar i utlåningen                                                         |                          |                             |                            | 0                    | 1                    |                   | 1                    |
| Antolainasaamisten vähennykset / Minskning av utlåningen                                                   |                          |                             |                            | 0                    | 1                    |                   | 1                    |
| Lainakannan muutokset /Förändringar i lånebeståndet                                                        | 7 732                    |                             | 7 732                      | 11 204               | 3 472                |                   | -5 897               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys/Ökning av långfristiga lån                                                  | 22 000                   |                             | 22 000                     | 20 000               | -2 000               | -9,1%             | 10 000               |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys / Minskning av långfristiga lån                                           | -14 268                  |                             | -14 268                    | -13 796              | 472                  | -3,3%             | -12 897              |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos / Förändring av kortfristiga lån                                            | 0                        |                             | 0                          | 5 000                | 5 000                |                   | -3 000               |
| Oman pääoman muutokset/Förändringar i eget kapital                                                         |                          |                             |                            |                      | 0                    |                   |                      |
| Muut maksuvalmiuden muutokset / Övriga förändringar i likviditeten                                         |                          |                             |                            | -306                 | -306                 |                   | -6 009               |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset / Förändring av förvaltade medel och förvaltat kapital       |                          |                             |                            |                      |                      |                   |                      |
| Vaihto-omaisuuden muutos / Förändring av omsättningstillgångar                                             |                          |                             |                            |                      |                      |                   |                      |
| Saamisten muutos / Förändring av fordringar                                                                |                          |                             |                            | 525                  | 525                  |                   | -5 703               |
| Korottomien velkojen muutos / Förändring av räntefria skulder                                              |                          |                             |                            | -831                 | -831                 |                   | -306                 |
| <b>Vaikutus maksuvalmiuteen /Inverkan på likviditeten</b>                                                  | <b>7732</b>              | <b>0</b>                    | <b>7732</b>                | <b>10 898</b>        | <b>3 166</b>         | <b>41%</b>        | <b>-11 906</b>       |

## 6.8 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta / Sammanfattning av hur anslag och inkomstbudgetar har uppnått

|                                        | Määrärahat 1 000 € |                       |                        |                      |              |                | Tuloarviot 1 000 €         |                        |                      |              |                |
|----------------------------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|--------------|----------------|----------------------------|------------------------|----------------------|--------------|----------------|
|                                        | Sito-<br>vuus      | Alkup.<br>talousarvio | TA:n<br>muutok-<br>set | TA muut:n<br>jälkeen | Toteu-<br>ma | Poik-<br>keama | Alkup.<br>Talous-<br>arvio | TA:n<br>muutok-<br>set | TA muut:n<br>jälkeen | Toteu-<br>ma | Poik-<br>keama |
| <b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>                 |                    |                       |                        |                      |              |                |                            |                        |                      |              |                |
| Keskusvaalilautakunta                  | N                  | -120                  | 0                      | -120                 | -133         | -13            | 0                          |                        | 0                    | 122          | 122            |
| Tarkastuslautakunta                    | N                  | -50                   | 0                      | -50                  | -54          | -4             |                            |                        |                      |              |                |
| Kunnanhallitus                         | N                  | -1 243                | 0                      | -1 243               | -1 394       | -151           | 13 867                     | 0                      | 13 867               | 10 289       | -3 578         |
| Konsernipalvelut                       | N                  | -9 669                | 0                      | -9 669               | -8 637       | 1 033          | 411                        | 0                      | 411                  | 450          | 39             |
| Sivistysvaliokunta                     | N                  | -71 842               | 0                      | -71 842              | -70 971      | 871            | 7 582                      | 0                      | 7 582                | 8 357        | 776            |
| Tekniikka- ja<br>ympäristövaliokunta   | N                  | -24 656               | 0                      | -24 656              | -23 860      | 795            | 12 558                     | 0                      | 12 558               | 13 276       | 718            |
| <b>TULOSLASKELMAOSA</b>                |                    |                       |                        |                      |              |                |                            |                        |                      |              |                |
| Verotulot                              | B                  |                       |                        |                      |              |                | 61 185                     | 0                      | 61 185               | 60 588       | -597           |
| Valtionosuudet                         | B                  |                       |                        |                      |              |                | 22 566                     | 0                      | 22 566               | 22 076       | -491           |
| Korkotulot                             | B                  |                       |                        |                      |              |                | 25                         | 0                      | 25                   | 193          | 168            |
| Muut rahoitustulot                     | B                  |                       |                        |                      |              |                | 1 137                      | 0                      | 1 137                | 881          | -256           |
| Korkomenot                             | B                  | -2 040                | 0                      | -2 040               | -1 889       | 151            |                            |                        |                      |              |                |
| Korvaus peruspääomasta                 | B                  |                       |                        |                      |              |                |                            |                        |                      |              |                |
| Muut rahoitusmenot                     | B                  | -255                  | 0                      | -255                 | -12          | 243            |                            |                        |                      |              |                |
| Rahoitustuotot ja -kulut:              | N                  | -2 295                | 0                      | -2 295               | -1 901       | 394            |                            |                        |                      |              |                |
| Satunnaiset erät                       | N                  |                       |                        |                      |              |                |                            |                        |                      |              |                |
| <b>INVESTOINTIOSA</b>                  |                    |                       |                        |                      |              |                |                            |                        |                      |              |                |
| Laajennusinvestoinnit kaava-<br>alueet | N                  | -7 285                | 2 495                  | -4 790               | -3 478       | 1 312          |                            |                        |                      |              |                |
| Laajennusinvestoinnit,<br>rakennukset  | N                  | -1 250                | -340                   | -1 590               | -1 545       | 45             |                            |                        |                      |              |                |
| Uudelleen investoinnit                 | N                  | -800                  | -2 260                 | -3 060               | -2 750       | 310            |                            |                        |                      |              |                |
| Peruskorjausinvestoinnit               | N                  | -3 580                | 490                    | -3 090               | -2 556       | 534            |                            |                        |                      |              |                |
| Yleiset investoinnit                   | N                  | -2 465                | 105                    | -2 360               | -1 646       | 714            |                            |                        |                      |              |                |
| Kiinteä omaisuus                       | N                  | -2 500                | 0                      | -2 500               | -2 387       | 113            |                            |                        |                      |              |                |
| Irtain käyttöomaisuus                  | N                  | -1 825                | -160                   | -1 985               | -1 432       | 553            |                            |                        |                      |              |                |
| Väylähankkeet                          | N                  | -10                   | 0                      | -10                  | 8            | 18             |                            |                        |                      |              |                |
| Osakkeet ja osuudet                    | N                  | 0                     | 0                      | 0                    | 15           | 15             |                            |                        |                      |              |                |
| <b>RAHOITUSOSA</b>                     |                    |                       |                        |                      |              |                |                            |                        |                      |              |                |
| Antolainauksen muutokset               | B                  |                       |                        |                      | 0            |                |                            |                        |                      |              |                |
| Lainakannan muutokset                  | B                  |                       |                        |                      |              |                |                            |                        |                      |              |                |
| Pitkäaikaisten lainojen<br>muutokset   | B                  | -14 268               | 0                      | -14 268              | -13 796      | 472            | 22 000                     | 0                      | 22 000               | 20 000       | -2 000         |
| Lyhytaikaisten lainojen<br>muutokset   | B                  |                       |                        |                      | 0            |                | 0                          | 0                      | 0                    | 5 000        | 5 000          |
| Oman pääoman muutokset                 | B                  |                       |                        |                      | 0            |                |                            |                        |                      |              |                |
| Muut maksuvalmiuden<br>muutokset       | N                  | 0                     | 0                      | 0                    | -306         | -306           |                            |                        |                      |              |                |
| <b>YHTEENSÄ</b>                        |                    |                       |                        |                      | -138 732     |                |                            |                        |                      | 141 232      |                |

1) N=sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio, B=bruttomääräraha/-tuloarvio

|                                      | Anslag 1 000 € |                  |                    |                            |          | Beräknade inkomster 1 000 € |                  |                    |                            |         |                |
|--------------------------------------|----------------|------------------|--------------------|----------------------------|----------|-----------------------------|------------------|--------------------|----------------------------|---------|----------------|
|                                      | Bind-<br>ning  | Urspr.<br>budget | Budget-<br>ändring | Budget<br>efter<br>ändring | Utfall   | Av-<br>vikelse              | Urspr.<br>budget | Budget-<br>ändring | Budget<br>efter<br>ändring | Utfall  | Av-<br>vikelse |
| <b>DRIFTSEKONOMIDEL</b>              |                |                  |                    |                            |          |                             |                  |                    |                            |         |                |
| Centralvalnämnden                    | N              | -120             | 0                  | -120                       | -133     | -13                         | 0                |                    | 0                          | 122     | 122            |
| Revisionsnämnden                     | N              | -50              | 0                  | -50                        | -54      | -4                          |                  |                    |                            |         |                |
| Kommunstyrelsen                      | N              | -1 243           | 0                  | -1 243                     | -1 394   | -151                        | 13 867           | 0                  | 13 867                     | 10 289  | -3 578         |
| Koncerttjänster                      | N              | -9 669           | 0                  | -9 669                     | -8 637   | 1 033                       | 411              | 0                  | 411                        | 450     | 39             |
| Bildningsutskottet                   | N              | -71 842          | 0                  | -71 842                    | -70 971  |                             | 7 587            | -40                | 7 547                      | 8 357   | 776            |
| Utskottet för teknik och miljö       | N              | -24 656          | 0                  | -24 656                    | -23 860  | 795                         | 12 558           | 0                  | 12 558                     | 13 276  | 718            |
| <b>RESULTATRÄKNINGSDEL</b>           |                |                  |                    | 0                          | 0        |                             |                  |                    | 0                          |         | 0              |
| Skatteinkomster                      | B              |                  |                    | 0                          |          | 0                           | 61 185           | 0                  | 61 185                     | 60 588  | -597           |
| Statsandelar                         | B              |                  |                    | 0                          |          |                             | 22 566           | 0                  | 22 566                     | 22 076  | -491           |
| Ränteinkomster                       | B              |                  |                    | 0                          |          | 0                           | 25               | 0                  | 25                         | 193     | 168            |
| Övriga finansiella inkomster         | B              |                  |                    | 0                          |          |                             | 1 137            | 0                  | 1 137                      | 881     | -256           |
| Ränteutgifter                        | B              | -2 040           | 0                  | -2 040                     | -1 889   | 151                         |                  |                    |                            |         |                |
| Ersättning för grundkapital          | B              |                  |                    |                            |          |                             |                  |                    |                            |         |                |
| Övriga finansiella utgifter          | B              | -255             | 0                  | -255                       | -12      | 243                         |                  |                    |                            |         |                |
| Finansiella intäkter och kostnader   | N              | -2 295           | 0                  | -2 295                     | -1 901   | 394                         |                  |                    |                            |         |                |
| Extraordinära poster                 | N              |                  |                    |                            |          |                             |                  |                    |                            |         |                |
| <b>INVESTERINGSDEL</b>               |                |                  |                    |                            |          |                             |                  |                    |                            |         |                |
| Utbyggnadsinvesteringar, planområden | N              | -7 285           | 2 495              | -4 790                     | -3 478   | 1 312                       |                  |                    |                            |         |                |
| Utbyggnadsinvesteringar, byggnader   | N              | -1 250           | -340               | -1 590                     | -1 545   | 45                          |                  |                    |                            |         |                |
| Återinvesteringar                    | N              | -800             | -2 260             | -3 060                     | -2 750   | 310                         |                  |                    |                            |         |                |
| Saneringsinvesteringar               | N              | -3 580           | 490                | -3 090                     | -2 556   | 534                         |                  |                    |                            |         |                |
| Allmänna investeringar               | N              | -2 465           | 105                | -2 360                     | -1 646   | 714                         |                  |                    |                            |         |                |
| Fast egendom                         | N              | -2 500           | 0                  | -2 500                     | -2 387   | 113                         |                  |                    |                            |         |                |
| Lös egendom                          | N              | -1 825           | -160               | -1 985                     | -1 432   | 553                         |                  |                    |                            |         |                |
| Trafikledsprojekt                    | N              | -10              | 0                  | -10                        | 8        | 18                          |                  |                    |                            |         |                |
| Aktier och andelar                   | N              | 0                | 0                  | 0                          | 15       | 15                          |                  |                    |                            |         |                |
| <b>FINANSIERINGSDEL</b>              |                |                  |                    |                            |          |                             |                  |                    |                            |         |                |
| Förändringar av utlåningen           | B              |                  |                    |                            | 0        |                             |                  |                    |                            |         |                |
| Förändringar av lånebeståndet        | B              |                  |                    |                            |          |                             |                  |                    |                            |         |                |
| Förändring av långfristiga lån       | B              | -14 268          | 0                  | -14 268                    | -13 796  | 472                         | 22 000           | 0                  | 22 000                     | 20 000  | -2 000         |
| Förändring av kortfristiga lån       | B              |                  |                    |                            | 0        |                             | 0                | 0                  | 0                          | 5 000   | 5 000          |
| Förändringar av eget kapital         | B              |                  |                    |                            | 0        |                             |                  |                    |                            |         |                |
| Övriga förändringar i likviditeten   | N              | 0                | 0                  | 0                          | -306     | -306                        |                  |                    |                            | 0       |                |
| <b>TOTALT</b>                        |                |                  |                    |                            | -138 732 |                             |                  |                    |                            | 141 232 |                |

# 7 Tilinpäätöslaskelmat / Bokslutskalkyler

## 7.1 Tuloslaskelma / Resultaträkning

Peruskunta & Sipoon Vesi, eliminoinnit  
huomioitu

Primärkommunen & Sibbo Vatten,  
elimineringarna beaktade

| Euro                                                                               | 1.1.-31.12.2024       | 1.1.-31.12.2023       |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter</b>                                        | <b>16 931 786,86</b>  | <b>19 074 986,23</b>  |
| Myyntituotot / Försäljningsintäkter                                                | 7 007 584,16          | 6 537 826,98          |
| Maksutuotot / Avgiftsintäkter                                                      | 2 549 790,82          | 2 816 691,58          |
| Tuet ja avustukset / Understöd och bidrag                                          | 1 317 711,04          | 1 703 642,17          |
| Muut toimintatuotot / Övriga verksamhetsintäkter                                   | 6 056 700,84          | 8 016 825,50          |
| <b>Valmistus omaan käyttöön / Tillverkning för eget bruk</b>                       | <b>1 150,00</b>       | <b>7 213,09</b>       |
| <b>Toimintakulut / Verksamhetskostnader</b>                                        | <b>-86 844 609,46</b> | <b>-83 813 377,53</b> |
| Henkilöstökulut / Personalkostnader                                                | -48 017 345,38        | -45 952 525,89        |
| Palkat ja palkkiot / Löner och arvoden                                             | -39 177 720,15        | -37 051 600,21        |
| Henkilösivukulut / Lönebikostnader                                                 | -8 839 625,23         | -8 900 925,68         |
| Eläkekulut / Pensionskostnader                                                     | -7 820 100,69         | -7 447 062,21         |
| Muut henkilösivukulut / Övriga lönebikostnader                                     | -1 019 524,54         | -1 453 863,47         |
| Palvelujen ostot / Köp av tjänster                                                 | -22 927 117,87        | -23 013 942,13        |
| Asiakaspalvelujen ostot / Köp av kundtjänster                                      | -6 749 678,60         | -6 784 816,97         |
| Muiden palvelujen ostot / Köp av övriga tjänster                                   | -16 177 439,27        | -16 229 125,16        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat / Material, förnödenheter och varor                  | -7 497 698,98         | -7 374 315,84         |
| Avustukset / Understöd                                                             | -3 703 736,45         | -3 740 259,37         |
| Muut toimintakulut / Övriga verksamhetskostnader                                   | -4 698 710,78         | -3 732 334,30         |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>                                            | <b>-69 911 672,60</b> | <b>-64 731 178,21</b> |
| <b>Verotulot / Skatteintäkter</b>                                                  | <b>60 588 130,02</b>  | <b>62 392 731,53</b>  |
| <b>Valtionosuudet / Statsandelar</b>                                               | <b>22 075 584,00</b>  | <b>22 093 094,00</b>  |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut / Finansiella intäkter och kostnader</b>               | <b>-1 556 162,57</b>  | <b>-1 015 437,92</b>  |
| Korkotuotot / Ränteintäkter                                                        | 192 941,41            | 884,80                |
| Muut rahoitustuotot / Övriga finansiella intäkter                                  | 152 380,78            | 151 580,23            |
| Korkokulut / Räntekostnader                                                        | -1 889 496,72         | -1 156 703,01         |
| <b>Vuosikate / Årsbidrag</b>                                                       | <b>11 195 878,85</b>  | <b>18 739 209,40</b>  |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och nedskrivningar</b>              | <b>-10 729 344,16</b> | <b>-14 909 535,23</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot / Planenliga avskrivningar                           | -10 237 465,17        | -9 991 552,64         |
| Arvonalentumiset / Nedskrivningar                                                  | -491 878,99           | -4 917 982,59         |
| <b>Satunnaiset erät / Extraordinära poster</b>                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| Satunnaiset tuotot / Extraordinära intäkter                                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Satunnaiset kulut / Extraordinära kostnader                                        | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Tilikauden tulos / Räkenskapsperiodens resultat</b>                             | <b>466 534,69</b>     | <b>3 829 674,17</b>   |
| Poistoeron lis(-) tai väh(+)/Ökning(-) eller minskning(+) av avskrivningsdifferens | 1 781 481,75          | -1 116 640,36         |
| Varausten lis(-) tai väh(+)/ Ökning(-) eller minskning(+) av reserver              | 0,00                  | 3 050 000,00          |
| Rahastojen lis(-) tai väh(+)/ Ökning(-) eller minskning(+) av fonder               | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Tilikauden yli-/alijäämä / Räkenskapsperiodens över-/underskott</b>             | <b>2 248 016,44</b>   | <b>5 763 033,81</b>   |

## 7.2 Rahoituslaskelma / Finansieringskalkyl

Peruskunta & Sipoon Vesi, keskinäiset  
eliminoinnit huomioitu

Primärkommunen & Sibbo Vatten, interna  
elimineringar beaktade

|                                                                                | 2024           | 2023           |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Toiminnan rahavirta / Kassaflödet i verksamheten                               |                |                |
| Vuosikate / Årsbidrag                                                          | 11 195 878,85  | 18 739 209,40  |
| Tulorahoituksen korjauserät / Korrektivposter till internt tillförda medel     | -1 768 586,75  | -3 976 969,84  |
| Toiminnan rahavirta yhteensä / Kassaflödet i verksamheten totalt               | 9 427 292,10   | 14 762 239,56  |
| Investointien rahavirta / Kassaflödet för investeringarnas del                 |                |                |
| Investointimenot / Investeringsutgifter                                        | -18 703 779,80 | -15 952 136,76 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot / Försäljningsinkomster av      | 1 988 254,04   | 4 346 865,00   |
| Investointien rahavirta yhteensä / Kassaflödet för investeringarnas del totalt | -16 715 525,76 | -11 605 271,76 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta / Verksamhetens och investeringarnas      | -7 288 233,66  | 3 156 967,80   |
| Rahoituksen rahavirta / Kassaflödet för finansieringens del                    |                |                |
| Antolainauksen muutokset / Förändringar i utlåningen                           |                |                |
| Antolainasaamisten vähennys / Minskning av utlåningen                          | 355,99         | 600,00         |
| Antolainauksen muutokset yhteensä / Förändringar i utlåningen totalt           | 355,99         | 600,00         |
| Lainakannan muutokset / Förändringar i lånebeståndet                           |                |                |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys / Ökning av långfristiga lån                    | 20 000 000,00  | 10 000 000,00  |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys / Minskning av långfristiga lån               | -13 795 909,11 | -12 897 356,70 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos / Förändring av kortfristiga lån                | 5 000 000,00   | -3 000 000,00  |
| Lainakannan muutokset yhteensä / Förändringar i lånebeståndet totalt           | 11 204 090,89  | -5 897 356,70  |
| Muut maksuvalmiuden muutokset / Övriga förändringar i likviditeten             |                |                |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset / Förändring av förvaltrade      | 0,00           | 0,00           |
| Saamisten muutos / Förändring av fordringar                                    | 794 221,58     | 1 205 188,33   |
| Korottomien velkojen muutos / Förändring av räntefria skulder                  | -301 761,02    | -6 586 921,73  |
| Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä / Övriga förändringar i likviditeten    | 492 460,56     | -5 381 733,40  |
| Rahoituksen rahavirta yhteensä / Kassaflödet för finansieringens del totalt    | 11 696 907,44  | -11 278 490,10 |
| Rahavarojen muutos / Förändring av likvida medel                               | 4 408 673,78   | -8 121 522,30  |
| Rahavarojen muutos / Förändring av likvida medel                               |                |                |
| Rahavarat 31.12. / Likvida medel 31.12.                                        | 8 042 341,75   | 3 633 667,97   |
| Rahavarat 1.1. / Likvida medel 1.1.                                            | 3 633 667,97   | 11 755 190,38  |

## 7.3 Tase / Balansräkning

Peruskunta & Sipoon Vesi, eliminoinnit  
huomioitu

Primärkommunen & Sibbo Vatten,  
elimineringarna beaktade

| Vastaavaa / Aktiva, euro                                                               | 31.12.2024            | 31.12.2023            |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| VASTAAVAA / AKTIVA                                                                     | 290 353 821,74        | 278 974 303,82        |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT / BESTÅENDE AKTIVA</b>                                            | <b>277 315 162,13</b> | <b>269 560 749,77</b> |
| Aineettomat hyödykkeet / Immateriella tillgångar                                       | 580 152,92            | 35 343,11             |
| Muut pitkävaikutteiset menot / Övriga utgifter med lång verkningstid                   | 580 152,92            | 35 343,11             |
| Aineelliset hyödykkeet / Materiella tillgångar                                         | 236 711 744,59        | 229 486 467,49        |
| Maa- ja vesialueet / Mark- och vattenområden                                           | 50 480 647,01         | 48 093 948,11         |
| Rakennukset / Byggnader                                                                | 104 062 010,95        | 104 374 325,57        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet / Fasta konstruktioner och anordningar                  | 69 690 968,46         | 70 821 509,09         |
| Koneet ja kalusto / Maskiner och inventarier                                           | 1 386 974,79          | 931 528,22            |
| Muut aineelliset hyödykkeet / Övriga materiella tillgångar                             | 56 580,60             | 56 580,60             |
| Ennakkomaksut ja keskenerä. hankinnat/Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 11 034 562,78         | 5 208 575,90          |
| Sijoitukset / Placeringar                                                              | 40 023 264,62         | 40 038 939,17         |
| Osakkeet ja osuudet / Aktier och andelar                                               | 40 023 264,62         | 40 038 583,18         |
| Muut lainasaamiset / Övriga lånefordringar                                             | 0,00                  | 355,99                |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT / FÖRVALTADE MEDEL</b>                                        | <b>224 789,28</b>     | <b>214 135,92</b>     |
| Lahjoitusrahastojen varat / Donationsfondernas särskilda täckning                      | 135 662,77            | 122 809,41            |
| Muut toimeksiantojen varat / Övriga förvaltade medel                                   | 89 126,51             | 91 326,51             |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT / RÖRLIGA AKTIVA</b>                                            | <b>12 813 870,33</b>  | <b>9 199 418,13</b>   |
| Saamiset / Fordringar                                                                  | 4 771 528,58          | 5 565 750,16          |
| Pitkäaikaiset saamiset / Långfristiga fordringar                                       | 50 000,00             | 50 000,00             |
| Lainasaamiset / Lånefordringar                                                         | 50 000,00             | 50 000,00             |
| Lyhytaikaiset saamiset / Kortfristiga fordringar                                       | 4 721 528,58          | 5 515 750,16          |
| Myyntisaamiset / Kundfordringar                                                        | 2 587 218,94          | 2 559 060,84          |
| Lainasaamiset / Lånefordringar                                                         | 0,00                  | 5 975,90              |
| Muut saamiset / Övriga fordringar                                                      | 1 440 229,87          | 1 366 387,64          |
| Siirtosaamiset / Resultatregleringar                                                   | 694 079,77            | 1 584 325,79          |
| Rahoitusarvopaperit / Finansiella värdepapper                                          | 73,20                 | 73,20                 |
| Osakkeet ja osuudet / Aktier och andelar                                               | 73,20                 | 73,20                 |
| Rahat ja pankkisaamiset / Kassa och bank                                               | 8 042 268,55          | 3 633 594,77          |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ / AKTIVA TOTALT</b>                                              | <b>290 353 821,74</b> | <b>278 974 303,82</b> |

| Vastattavaa / Passiva, euro                                                                      | 31.12.2024            | 31.12.2023            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| VASTATTAVAA / PASSIVA                                                                            | 290 353 821,74        | 278 974 303,82        |
| <b>OMA PÄÄOMA / EGET KAPITAL</b>                                                                 | <b>110 047 108,07</b> | <b>107 799 091,63</b> |
| Peruspääoma / Grundkapital                                                                       | 64 794 653,34         | 64 794 653,34         |
| Edell tilikaus yli-/alijäämä / Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder                 | 43 004 438,29         | 37 241 404,48         |
| Tilikauden yli-/alijäämä / Räkenskapsperiodens över-/underskott                                  | 2 248 016,44          | 5 763 033,81          |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHTOiset VARAUKSET / AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER</b>                 | <b>36 035 763,16</b>  | <b>37 817 244,91</b>  |
| Poistoero / Avskrivningsdifferenser                                                              | 31 035 763,16         | 32 817 244,91         |
| Vapaaehtoiset varaukset / Reserver                                                               | 5 000 000,00          | 5 000 000,00          |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET / AVSÄTTNINGAR</b>                                                       | <b>70 489,01</b>      | <b>70 489,01</b>      |
| Muut pakolliset varaukset / Övriga avsättningar                                                  | 70 489,01             | 70 489,01             |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT / FÖRVALTAT KAPITAL</b>                                               | <b>224 789,28</b>     | <b>214 135,92</b>     |
| Lahjoitusrahastojen pääomat / Donationsfondernas kapital                                         | 224 789,28            | 214 135,92            |
| <b>VIERAS PÄÄOMA / FRÄMMANDE KAPITAL</b>                                                         | <b>143 975 672,22</b> | <b>133 073 342,35</b> |
| Pitkäaikainen / Långfristigt                                                                     | 107 522 319,38        | 102 708 294,47        |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta / Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter | 89 235 000,00         | 85 010 000,00         |
| Lainat julkisyhteisöiltä / Lån från offentliga samfund                                           | 5 920,60              | 24 989,87             |
| Lyhytaikainen / Kortfristigt                                                                     | 36 453 352,84         | 30 365 047,88         |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta / Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter | 23 275 000,00         | 16 275 000,00         |
| Lainat julkisyhteisöiltä / Lån från offentliga samfund                                           | 19 599,04             | 21 438,88             |
| Saadut ennakot / Erhållna förskott                                                               | 749 789,62            | 1 132 669,41          |
| Ostovelat / Leverantörsskulder                                                                   | 4 501 922,07          | 5 786 173,93          |
| Siirtovelat / Resultatregleringar                                                                | 7 010 211,68          | 6 241 795,66          |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ / PASSIVA TOTALT</b>                                                     | <b>290 353 821,74</b> | <b>278 974 303,82</b> |

## 7.4 Konsernilaskelmat / Koncernkalkyler

### Konsernituloslaskelma

### Koncernresultaträkning

| Euroa / Euro                                                                                | 1.1 - 31.12.2024      | 1.1 - 31.12.2023      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter                                                        | 37 140 565,62         | 38 726 169,09         |
| Toimintakulut / Verksamhetskostnader                                                        | -105 431 311,30       | -101 193 841,28       |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) / Andel av intressesamfundens vinst (förlust) | -8 623,86             | 4 285,34              |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>                                                     | <b>-68 299 369,54</b> | <b>-62 463 386,85</b> |
| Verotulot / Skatteinkomster                                                                 | 60 588 130,02         | 62 392 731,53         |
| Valtionosuudet / Statsandelar                                                               | 22 075 584,00         | 22 093 094,00         |
| Rahoitustuotot ja -kulut / Finansiella intäkter och kostnader                               | -1 567 742,36         | -958 331,63           |
| -Korkotuotot / Ränteintäkter                                                                | 247 619,34            | 41 936,00             |
| - Muut rahoitustuotot / Övriga finansiella intäkter                                         | 171 855,58            | 282 174,63            |
| -Korkokulut / Räntekostnader                                                                | -1 964 969,38         | -1 224 675,94         |
| - Muut rahoituskulut / Övriga finansiella kostnader                                         | -22 247,90            | -57 766,31            |
| <b>Vuosikate / Årsbidrag</b>                                                                | <b>12 796 602,12</b>  | <b>21 064 107,05</b>  |
| Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och nedskrivningar                              | -12 424 555,18        | -16 765 157,81        |
| -Suunnitelman mukaiset poistot / Planenliga avskrivningar                                   | -11 927 948,00        | -11 817 566,17        |
| -Omistuksen eliminointierot / Elimineringsdifferenser för ägande                            | -4 728,19             | -29 609,05            |
| -Arvonalentumiset / Värdeinskränkningar                                                     | -491 878,99           | -4 917 982,59         |
| <b>Tilikauden tulos / Räkenskapsperiodens resultat</b>                                      | <b>372 046,94</b>     | <b>4 298 949,24</b>   |
| Tilinpäätössiirrot / Bokslutsdispositioner                                                  | 1 642,20              | 3 295,27              |
| Tilikauden verot / Räkenskapsperiodens skatt                                                | -3 399,35             | -287,64               |
| Vähemmistöosuudet / Minoritetsandelar                                                       | -13 276,68            | 3 451,66              |
| <b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä / Räkenskapsperiodens överskott/underskott</b>              | <b>357 013,11</b>     | <b>4 305 408,54</b>   |

# Konsernirahoituslaskelma

# Koncernfinansieringskalkyl

| Euro                                                                                                            | 1.1 - 31.12.2024       | 1.1 - 31.12.2023       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta / Kassaflödet i verksamheten</b>                                                         |                        |                        |
| Vuosikate / Årsbidrag                                                                                           | 12 796 602,12          | 21 064 107,05          |
| Satunnaiset erät / Extraordinära poster                                                                         | -                      | -                      |
| Tilikauden verot / Skatter under verksamhetsåret                                                                | - 3 399,35             | - 287,65               |
| Tulorahoituksen korjauserät / Korrektivposter till internt tillförda medel                                      | - 1 771 800,00         | - 3 978 584,75         |
|                                                                                                                 | <b>11 021 402,77</b>   | <b>17 085 234,67</b>   |
| <b>Investointien rahavirta / Investeringskassaflöde</b>                                                         |                        |                        |
| Investointimenot / Investeringsutgifter                                                                         | - 19 661 757,61        | - 17 739 168,46        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin / Finansieringsandelar för investeringsutgifter                             | 45 506,60              | 2 426,09               |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot / Inkoster från överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva | 1 990 376,79           | 4 350 574,74           |
|                                                                                                                 | <b>- 17 625 874,23</b> | <b>- 13 386 167,63</b> |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta / Verksamhetens och investeringskassaflöde</b>                          | <b>- 6 604 471,47</b>  | <b>3 699 067,04</b>    |
| <b>Rahoituksen rahavirta / Finansieringskassaflöde</b>                                                          |                        |                        |
| Antolainauksen muutokset / Förändringar i utlåningen                                                            |                        |                        |
| Antolainasaamisten lisäykset / Ökning av utlåningen                                                             | - 12,90                | -                      |
| Antolainasaamisten vähennykset / Minskning av utlåningen                                                        | 355,99                 | 600,00                 |
|                                                                                                                 | <b>343,09</b>          | <b>600,00</b>          |
| Lainakannan muutokset / Förändringar av lånestocken                                                             |                        |                        |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys / Ökning av långfristiga lån                                                     | 19 951 892,86          | 10 063 650,76          |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys / Minskning av långfristiga lån                                                | - 13 798 139,08        | - 12 897 356,70        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos / Förändring av kortfristiga lån                                                 | 5 045 537,88           | - 3 000 000,00         |
|                                                                                                                 | <b>11 199 291,65</b>   | <b>- 5 833 705,94</b>  |
| Oman pääoman muutokset / Förändringar i eget kapital                                                            | -                      | <b>14 910,29</b>       |
| Muut maksuvalmiuden muutokset / Övriga förändringar av likviditeten                                             |                        |                        |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset / Förändring av förvaltade medel och förvaltat kapital            | 1 074,81               | - 567,13               |
| Vaihto-omaisuuden muutos / Förändring av omsättningstillgångar                                                  | 1 184,94               | - 21 010,41            |
| Saamisten muutos / Förändring av fordringar                                                                     | 1 052 746,15           | 1 974 702,40           |
| Korottomien velkojen muutos / Förändring av räntefria skulder                                                   | - 259 132,24           | 6 519 642,95           |
| Muut maksuvalmiuden muutokset / Övriga förändringar av av likviditeten                                          | <b>795 873,66</b>      | <b>- 4 566 518,08</b>  |
| <b>Rahoituksen rahavirta / Finansieringskassaflöde</b>                                                          | <b>11 995 508,40</b>   | <b>- 10 384 713,73</b> |
| <b>Rahavarojen muutos / Förändring av likvida medel</b>                                                         | <b>5 391 036,93</b>    | <b>- 6 685 646,68</b>  |
| Rahavarat / Likvida medel 31.12.                                                                                | 16 949 775,26          | 11 558 738,32          |
| Rahavarat / Likvida medel 1.1.                                                                                  | 11 558 738,32          | 18 244 385,00          |

# Konsernitase

# Koncernbalansräkning

| VASTAAVAA / AKTIVA                                                                          | 31.12.2024            | 31.12.2023            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT / BESTÅENDE AKTIVA</b>                                                 | <b>272 799 228,92</b> | <b>265 850 724,77</b> |
| Aineettomat hyödykkeet / Immateriella tillgångar                                            | 2 062 030,13          | 1 451 067,58          |
| Aineettomat oikeudet / Immateriella rättigheter                                             | 1 294 974,42          | 1 190 720,39          |
| Muut pitkävaikutteiset menot / Övriga utgifter med lång verkningstid                        | 655 120,35            | 124 216,23            |
| Ennakkomaksut / Förskottsbetalningar                                                        | 111 935,36            | 136 130,96            |
| Aineelliset hyödykkeet / Materiella tillgångar                                              | 264 103 290,68        | 257 699 056,81        |
| Maa- ja vesialueet / Mark- och vattenområden                                                | 50 970 086,78         | 48 570 349,11         |
| Rakennukset / Byggnader                                                                     | 128 232 865,95        | 129 737 765,87        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet / Fasta konstruktioner och anordningar                       | 71 804 525,04         | 72 512 240,83         |
| Koneet ja kalusto / Maskiner och inventarier                                                | 1 777 333,61          | 1 255 174,99          |
| Muut aineelliset hyödykkeet / Övriga materiella tillgångar                                  | 66 705,16             | 66 705,16             |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat / Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 11 251 774,14         | 5 556 820,85          |
| Sijoitukset / Placeringar                                                                   | 6 633 908,12          | 6 700 600,38          |
| Osakkuusyhteisöosuudet / Andelar av intressesamfund                                         | 2 193 879,87          | 2 202 503,73          |
| Muut osakkeet ja osuudet / Övriga aktier och andelar                                        | 4 426 803,41          | 4 484 526,43          |
| Muut lainasaamiset / Övriga lånefordringar                                                  | -                     | 355,99                |
| Muut saamiset / Övriga fordringar                                                           | 13 224,84             | 13 214,23             |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT / FÖRVALTADE MEDEL</b>                                             | <b>419 838,62</b>     | <b>446 451,70</b>     |
| Valtion toimeksiannot / Statliga uppdrag                                                    | 44 695,21             | 69 011,51             |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet / Donationsfondernas särskilda täckning                  | 136 522,73            | 123 662,82            |
| Muut toimeksiantojen varat / Övriga förvaltade medel                                        | 238 620,68            | 253 777,37            |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT / RÖRLIGA AKTIVA</b>                                                 | <b>22 685 304,10</b>  | <b>18 347 247,60</b>  |
| Vaihto-omaisuus / Omsättningstillgångar                                                     | 53 457,60             | 54 642,55             |
| Aineet ja tarvikkeet / Material och förnödenheter                                           | 4 180,63              | 5 008,53              |
| Keskeneräiset tuotteet / Varor under tillverkning                                           | 43 179,18             | 43 179,18             |
| Muu vaihto-omaisuus / Övriga omsättningstillgångar                                          | 6 097,79              | 6 454,83              |
| Saamiset / Fordringar                                                                       | 5 682 071,24          | 6 733 866,73          |
| Pitkäaikaiset saamiset / Långfristiga fordringar                                            | 56 514,22             | 64 319,58             |
| Lainasaamiset / Lånefordringar                                                              | 50 000,00             | 50 000,00             |
| Muut saamiset / Övriga fordringar                                                           | 6 514,22              | 14 319,58             |
| Lyhytaikaiset saamiset / Kortfristiga fordringar                                            | 5 625 557,01          | 6 669 547,15          |
| Myyntisaamiset / Kundfordringar                                                             | 2 900 210,86          | 2 807 336,19          |
| Lainasaamiset / Lånefordringar                                                              | 936,58                | 8 456,12              |
| Muut saamiset / Övriga fordringar                                                           | 1 819 362,86          | 1 893 609,26          |
| Siirtosaamiset / Resultatregleringar                                                        | 905 046,70            | 1 960 145,57          |
| Rahoitusarvopaperit / Finansiella värdepapper                                               | 2 398 032,05          | 1 994 625,01          |
| Osakkeet ja osuudet / Aktier och andelar                                                    | 2 127,88              | 1 195,56              |
| Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin / Placeringar i penningmarknadsinstrument          | 1 169 618,01          | 1 074 750,33          |
| Muut arvopaperit / Övriga värdepapper                                                       | 1 226 286,16          | 918 679,12            |
| Rahat ja pankkisaamiset / Kassa och bank                                                    | 14 551 743,21         | 9 564 113,31          |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ / AKTIVA TOTALT</b>                                                   | <b>295 904 371,63</b> | <b>284 644 424,08</b> |

| <b>VASTATTAVAA / PASSIVA</b>                                                                         | <b>31.12.2024</b>     | <b>31.12.2023</b>     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA / EGET KAPITAL</b>                                                                     | <b>145 687 011,66</b> | <b>145 325 961,92</b> |
| Peruspääoma / Grundkapital                                                                           | 64 794 653,34         | 64 794 653,34         |
| Muut omat rahastot / Övriga egna fonder                                                              | 105 600,02            | 107 363,43            |
| Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) / Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder | 80 429 745,19         | 76 118 536,61         |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) / Räkenskapsperiodens överskott (underskott)                          | 357 013,11            | 4 305 408,54          |
| <b>VÄHEMMISTÖOSUUDET / MINORITETSANDELAR</b>                                                         | <b>338 878,55</b>     | <b>325 601,87</b>     |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET / AVSÄTTNINGAR</b>                                                           | <b>100 489,01</b>     | <b>129 489,01</b>     |
| Muut pakolliset varaukset / Övriga avsättningar                                                      | 100 489,01            | 129 489,01            |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT / FÖRVALTAT KAPITAL</b>                                                   | <b>420 949,66</b>     | <b>446 487,94</b>     |
| Valtion toimeksiannot / Statliga uppdrag                                                             | 44 695,21             | 69 011,51             |
| Lahjoitusrahastojen pääomat / Donationsfondernas kapital                                             | 226 760,29            | 215 025,57            |
| Muut toimeksiantojen pääomat / Övrigt förvaltad kapital                                              | 149 494,17            | 162 450,86            |
| <b>VIERAS PÄÄOMA / FRÄMMANDE KAPITAL</b>                                                             | <b>149 357 042,75</b> | <b>138 416 883,34</b> |
| Pitkäaikainen / Långfristigt                                                                         | 109 730 470,38        | 104 970 587,01        |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta / Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter     | 91 441 536,63         | 87 266 577,35         |
| Lainat julkisyhteisöiltä / Lån från offentliga samfund                                               | 5 920,60              | 24 989,87             |
| Saadut ennakot / Erhållna förskott                                                                   | -                     | 4 098,84              |
| Liittymismaksut ja muut velat / Anslutningsavgifter och övriga skulder                               | 18 283 013,14         | 17 674 920,95         |
| Lyhytaikainen / Kortfristigt                                                                         | 39 626 572,38         | 33 446 296,33         |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta / Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter     | 23 706 776,31         | 16 661 534,84         |
| Lainat julkisyhteisöiltä / Lån från offentliga samfund                                               | 19 599,04             | 21 438,88             |
| Saadut ennakot / Erhållna förskott                                                                   | 1 046 213,17          | 1 524 711,39          |
| Ostovelat / Leverantörsskulder                                                                       | 5 819 722,78          | 6 910 976,86          |
| Liittymismaksut ja muut velat / Anslutningsavgifter och övriga skulder                               | 1 025 160,27          | 995 900,35            |
| Siirtovelat / Resultatregleringar                                                                    | 7 901 612,30          | 7 224 245,53          |
| Laskennalliset verovelat / Uppskjutna skatteskulder                                                  | 107 488,50            | 107 488,50            |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ / PASSIVA TOTALT</b>                                                         | <b>295 904 371,63</b> | <b>284 644 424,08</b> |

## 8 Tilinpäätöksen liitetiedot / Noter till bokslutet

### ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET SEKÄ MENETELMÄT

#### Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

#### Pysyvien vastaavien hyödykkeiden arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

#### Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseessa hankintamenoa.

#### Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen painotetun keskihankintahinnan tai sitä alemman todennäköisen hankintamenon tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

#### Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

#### Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikauden tiedot ovat pääosin vertailukelpoisia edelliseen tilikauteen. Kunnan organisaatiota ja

### VÄRDERINGS- OCH PERIODISERINGSPRINCIPER SAMT METODER

#### Periodiseringsprinciper

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

#### Värdering av tillgångar bland bestående aktiva

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

#### Värdering av placeringar

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

#### Värdering av omsättningstillgångar

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

#### Värdering av finansieringstillgångar

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

#### Jämförbarheten med uppgifterna för föregående räkenskapsperiod

Räkenskapsperiodens uppgifter är i regel

toimialajakoa muutettiin 1.5.2023 alkaen, joten toimialakohtaiset tiedot eivät tämän vuoksi ole täysin vertailukelpoisia vuoden 2023 osalta. Vuoden 2023 poistoihin ja arvonalentumisiin sisältyy 4,9 M€ arvosta pysyvien vastaavien kertaluonteisia alaskirjauksia. Vuoden 2024 poistoihin ja arvonalentumisiin sisältyy 0,5 M€ arvosta pysyvien vastaavien kertaluonteisia alaskirjauksia.

jämförbara med föregående räkenskapsperiod. Kommunorganisationen förnyades och avdelningarna ändrades till sektorer från och med 1.5.2023. Därför är de sektorspecifika uppgifterna inte helt jämförbara med uppgifterna från år 2023. Avskrivningar och nedskrivningar för år 2023 inkluderar nedskrivningar av engångsnatur till ett värde av 4,9 miljoner euro. Avskrivningar och nedskrivningar för år 2024 inkluderar nedskrivningar av engångsnatur till ett värde av 0,5 miljoner euro.

## KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

### Esittämistapa

Konsernilaskenta on tehty CGI:n Konsta-järjestelmässä.

### Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitaseeseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt (omistusosuus yli 50 %) sekä kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Osakkuusyhteisöistä, joissa kunnan omistusosuus on yli 20 %, on yhdistetty konsernitilinpäätökseen kunnan omistusosuutta vastaava määrä voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta. Osakkuusyhteisöjä on viisi, mutta edellisten tilikausien mukaisesti Asunto Oy Sipoon Mäntykangasta ei ole yhdistelty, koska sen merkitys on vähäinen.

Osakkuusyhteisöistä Kiinteistö Oy Söderkulla Tallbacka Fastighets Ab:n, Bostads Ab Sato-Talma Asunto Oy:n ja Kerava-Sipoo Liikuntahallit Oy:n tilinpäätös on laadittu valtioneuvoston asetuksen pien- ja mikroyrityksille tilinpäätöksessä esitettävissä tiedoissa säädettyjen 2 ja 3 lukujen pienyrittysäännösten mukaisesti.

### Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on eliminoitu sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on eliminoitu, vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Kiinteistövero ei ole eliminoitu vähäisen vaikutuksen vuoksi. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty. Tämä koskee myös

## PRINCIPER FÖR UPPRÄTTANDE AV KONCERNBOKSLUT

### Uppställningsform

Koncernkalkylen utarbetades i CGI:s program Konsta.

### Koncernbokslutets omfattning

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

Av de intressesamfund där kommunens ägarandel överstiger 20 % ska i koncernbokslutet tas upp ett mot kommunens ägarandel svarande belopp av intressesamfundens vinst eller förlust samt av förändringen i eget kapital. Det finns fem intressesamfund, men i likhet med tidigare räkenskapsperioder har Bostads Ab Sibbo Tallmo inte upptagits på grund av sin ringa betydelse.

Angående intressesamfunden Kiinteistö Oy Söderkulla Tallbacka Fastighets Ab, Bostads Ab Sato-Talma Asunto Oy och Kervo-Sibbo Idrottshallar Ab har bokslutet upprättats enligt kapitel 2 respektive 3 i statsrådets förordning om uppgifter som ska tas upp i små- och mikroföretags bokslut.

### Interna affärshändelser och interna bidrag

Koncernsamfundens interna intäkter och kostnader samt fordringar och skulder har eliminerats. Intäkter och kostnader samt fordringar och skulder mellan koncernsammanslutningar och de samkommuner där kommunen är delägare har eliminerats med undantag för transaktioner av ringa betydelse. Fastighetsskatten har inte eliminerats på grund av dess ringa verkan. Väsentliga interna bidrag som ingår i bestående

apporttiluovutuksessa syntynyttä myyntivoittoa ja kiinteistöjen arvonorotuksia.

### **Keskinäisen omistuksen eliminointi**

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty nimellis- eli pariarvomenetelmällä.

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

### **Vähemmistöosuudet**

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

### **Suunnitelmapoistojen oikaisu**

Asunto-osakeyhtiöiden aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistoja ei ole oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Vaikutus konsernitaseen kannalta on vähäinen. Keskinäisten kiinteistöosakeyhtiöiden aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on kirjattu suunnitelman mukaisina.

### **Osakkuusyhteisöt**

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

### **Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset**

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemissä. Osakkuusyhteisöistä ei ole aikaisempina vuosina huomioitu poistoeroa ja vapaaehtoista varausta.

aktiva har eliminerats. Detta gäller också en försäljningsvinst som uppstod i samband med en apportöverlåtelse och uppskrivningar av fastigheternas värde.

### **Eliminering av internt ägande**

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

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

### **Minoritetsandelar**

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

### **Justering av planenliga avskrivningar**

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

### **Intressesamfund**

Ägarintressesamfunden har sammanställts i koncernbokslutet enligt kapitalandelsmetoden.

### **Avskrivningsdifferenser och reserver**

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

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

**Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot**

Kunnan lukuihin sisältyy sekä peruskunta että Sipoon Vesi. Konsernin tietoihin sisältyvät kunta edellä mainitulla tavalla määriteltynä, kunnan omistamat keskinäiset kiinteistöosakeyhtiöt, tytäryhtiöt, osakkuusyhtiöt ja kuntayhtymät.

**Poikkeavat arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät**

Konsernitilinpäätöstä laadittaessa on noudatettu samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kunnan tilinpäätöksessä, ellei yllä ole toisin mainittu.

**Poikkeavat tilikaudet**

Kaikkien konserniin kuuluvien yhteisöjen tilikausi on ollut kalenterivuosi.

**Olennaiset tapahtumat tilikaudella**

Kunnanhallitus päätti tytäryhtiö Östersundomin Vesi Oy:n perustamisesta 16.12.2024 § 349. Yhtiö on merkitty kaupparekisteriin 25.1.2025, jolloin se on katsottu perustetuksi. Yhtiön perustamisella ei ole vaikutusta tilikauden 2024 osalta konsernin tulokseen tai taseeseen.

**Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus**

Edellisen tilikauden tiedot ovat vertailukelpoisia. Keski-Uudenmaan vesi- kuntayhtymän omistusprosenttiosuus vaihtelee vuosittain hieman vesimääräosuuden mukaisesti, minkä vuoksi edellisten tilikausien yli-/alijäämään on kirjattu 4 849,40 euron muutos koskien pysyvien vastaavien luovutustuottoja. Lisäksi edellisten tilikausien yli-/alijäämään kirjattiin 950,64 euron muutos aikaisempina vuosina erheellisesti eliminoiduista siirtosaamisesta.

**Konsernirakenteen muutokset tilikaudella**

Konsernirakenteessa ei ole tapahtunut muutoksia tilikauden aikana.

**Noter angående resultaträkningen**

Kommunens siffror omfattar både primärkommunen och Sibbo Vatten. Koncernens uppgifter inkluderar kommunen enligt den ovannämnda definitionen samt ömsesidiga fastighetsaktiebolag i kommunens ägo, dotterbolag, intressesamfund och samkommuner.

**Avvikande värderings- och periodiseringsprinciper och periodiseringsmetoder**

Koncernbokslutet ha utarbetats enligt samma värderings- och periodiseringsprinciper som kommunens bokslut, om inte något annat nämns ovan.

**Avvikande räkenskapsperioder**

Räkenskapsperioden för alla samfund i koncernen har varit ett kalenderår.

**Väsentliga händelser under räkenskapsperioden**

Kommunstyrelsen beslutade om grundandet av dotterbolaget Östersundom Vatten Ab vid sitt möte 16.12.2024 § 349. Bolaget registrerades i handelsregistret 25.1.2025, som anses vara tidpunkten för grundandet. Grundandet av bolaget påverkar inte koncernens resultat eller balansräkning under räkenskapsperioden för år 2024.

**Jämförbarheten med uppgifterna för föregående räkenskapsperiod**

Uppgifterna för föregående räkenskapsperiod är jämförbara. Ägarandelen i Samkommunen Mellersta Nylands Vatten varierar något från år till år beroende på vattenmängden. Därför har en ändring på 4 849,40 euro antecknats i de tidigare räkenskapsperiodernas över-/underskott angående försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva. Dessutom har en ändring på 950,64 euro antecknats felaktigt i de tidigare räkenskapsperiodernas över-/underskott för en eliminerad resultatreglering under de tidigare åren.

**Förändringar i koncernstrukturen under räkenskapsperioden**

Det skedde inga förändringar i koncernstrukturen under räkenskapsperioden.

Kunnanhallitus päätti tytäryhtiö Östersundomin Vesi Oy:n perustamisesta 16.12.2024, § 349. Yhtiö on merkitty kaupparekisteriin 25.1.2025, jolloin se on katsottu perustetuksi. Yhtiön perustamisella ei ole vaikutusta tilikauden 2024 osalta.

Kommunstyrelsen beslutade om grundandet av dotterbolaget Östersundom Vatten Ab vid sitt möte 16.12.2024, § 349. Bolaget registrerades i handelsregistret 25.1.2025, som anses vara tidpunkten för grundandet. Grundandet av bolaget påverkar inte räkenskapsperioden för år 2024.

## TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA

## VERKSAMHETSINTÄKTER PRESENTERADE SOM AV KOMMUNEN FASTSTÄLLDA UPPGIFTSHELHETER

| Liite / Bilaga 6                                                             | Konserni / Koncernen |                      | Kunta / Kommunen     |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                              | 2024                 | 2023                 | 2024                 | 2023                 |
| Keskusvaalilautakunta / Centralvalnämnden                                    | 121 540,80           |                      | 121 540,80           |                      |
| Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen                                             | 1 575 329,82         |                      | 1 575 329,82         |                      |
| Konsernipalvelut / Koncerntjänster                                           | 471 783,34           | 4 689 711,62         | 362 391,72           | 4 568 267,31         |
| Arki ja vapaa-aika / Vardag och fritid                                       | 1 730 494,84         | 1 462 501,16         | 1 373 552,29         | 1 114 829,14         |
| Varhaiskasvatus / Småbarnspedagogik                                          | 1 127 356,21         | 1 271 073,02         | 1 127 356,21         | 1 271 073,02         |
| Koulutus / Utbildning                                                        | 5 806 712,07         | 5 549 088,82         | 2 321 132,86         | 2 233 958,23         |
| Yhdyskunta ja ympäristö / Samhälle och miljö                                 | 26 307 348,54        | 25 753 794,46        | 10 050 483,16        | 9 886 858,53         |
| <b>Kunnan toimintatuotot yhteensä / Kommunens verksamhetsintäkter totalt</b> | <b>37 140 565,62</b> | <b>38 726 169,09</b> | <b>16 931 786,86</b> | <b>19 074 986,23</b> |

## VEROTULOJEN ERITTELY

## SPECIFIKATION AV SKATTEINTÄKTER

| Liite / Bilaga 7                                                  | 2024                 | 2023                 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Verotulot / Skatteintäkter</b>                                 | <b>60 588 130,02</b> | <b>62 392 731,53</b> |
| Kunnan tulovero / Kommunens inkomstskatt                          | 42 659 024,74        | 44 787 613,66        |
| Kiinteistövero / Fastighetsskatt                                  | 13 180 259,91        | 11 624 089,25        |
| Osuus yhteisöveron tuotosta / Andelen av samfundsskatteintäkterna | 4 748 845,37         | 5 981 028,62         |
| Muut verot / Övriga skatter                                       | 0,00                 | 0,00                 |

## VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

## SPECIFIKATION AV STATSANDELAR

| Liite / Bilaga 8                                                                                   | 2024                 | 2023                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Valtionosuudet / Statsandelar</b>                                                               | <b>22 075 584,00</b> | <b>22 093 094,00</b> |
| Peruspalvelujen valtionosuus yht. / Statsandel för basservice totalt                               | 22 562 830,00        | 22 318 370,00        |
| Verotulojen perustuva valtionosuuden tasaus / Utjämning av statsandelen på basis av skatteintäkter | -613 531,00          | -640 179,00          |
| Järjestelmämuutoksen tasaus / Utjämning till följd av systemändringen (+/-)                        | 0,00                 | 0,00                 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus / Statsandel för undervisnings- och kulturväsendet         | -2 349 308,00        | -2 115 475,00        |
| Verotulomenetysten kompensatio / Kompensation för förlorade skatteinkomster                        | 2 475 593,00         | 2 530 378,00         |

## PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY

## SPECIFIKATION AV KÖPTA TJÄNSTER

| Liite / Bilaga 9                                          | 2024           | 2023           |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Asiakaspalvelujen ostot / Köp av kundtjänster             | -8 260 542,60  | -8 279 935,03  |
| Muiden palvelujen ostot / Köp av övriga tjänster          | -14 666 575,27 | -14 734 007,10 |
| Kunnan palvelujen ostot yhteensä / Köp av tjänster totalt | -22 927 117,87 | -23 013 942,13 |

### SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEET JA NIIDEN MUUTOKSET

Poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

### GRUNDERNA FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN OCH ÄNDRINGAR I DEM

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

Arvioidut poistoajat sekä poistomenetelmät ovat:

|                                     |              |                        |
|-------------------------------------|--------------|------------------------|
| Muut pitkävaikutteiset menot        |              |                        |
| Atk-ohjelmistot                     | 2 vuotta     | Tasapoisto             |
| Muut                                | 2–5 vuotta   | Tasapoisto*            |
| Hallinto- ja laitosrakennukset      | 25 vuotta    | Tasapoisto             |
| Asuinrakennukset                    | 30 vuotta    | Tasapoisto             |
| Muut rakennukset                    | 10–20 vuotta | Tasapoisto             |
| Kadut, tiet, torit ja puistot       | 20 vuotta    | Tasapoisto             |
| Verkostot                           | 30 vuotta    | Tasapoisto             |
| Muut kiinteät rakenteet ja laitteet | 10–15 vuotta | Tasapoisto             |
| Kuljetusvälineet                    | 5–10 vuotta  | Tasapoisto             |
| Atk-laitteet                        | 3 vuotta     | Tasapoisto             |
| Muut laitteet ja kalusteet          | 3–5 vuotta   | Tasapoisto             |
| Luonnonvarat                        |              | Käytön mukainen poisto |

De uppskattade avskrivningstiderna och avskrivningsmetoderna är:

|                                         |          |                     |
|-----------------------------------------|----------|---------------------|
| Övriga utgifter med lång verkningstid   |          |                     |
| Adb-program                             | 2 år     | Linjär avskrivning  |
| Övriga                                  | 2–5 år   | Linjär avskrivning* |
| Förvaltnings- och institutionsbyggnader | 25 år    | Linjär avskrivning  |
| Bostadsbyggnader                        | 30 år    | Linjär avskrivning  |
| Övriga byggnader                        | 10–20 år | Linjär avskrivning  |

|                                             |          |                    |
|---------------------------------------------|----------|--------------------|
| Gator, vägar, torg och parker               | 20 år    | Linjär avskrivning |
| Nätverk                                     | 30 år    | Linjär avskrivning |
| Övriga fasta konstruktioner och anordningar | 10–15 år | Linjär avskrivning |
| Fordon                                      | 5–10 år  | Linjär avskrivning |
| Datautrustning                              | 3 år     | Linjär avskrivning |
| Övrig utrustning och möbler                 | 3–5 år   | Linjär avskrivning |

Naturresurser

Avskrivning enligt användning

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000 euroa, on kunnassa kirjattu vuosikuluiksi.

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

Poistojen osalta on noudatettu yllä mainittua poistosuunnitelmaa vuoden 2015 ja sen jälkeen valmistuneiden kohteiden osalta. Aikaisempien vuosien valmistuneiden hyödykkeitten osalta on käytetty pidempää poistoaikojä saatujen erityisperusteiden perusteella. Ryhmässä Muut aineettomat hyödykkeet\* on kuitenkin Sipoon kunnan investoinneissa muiden kuntien vesi- ja viemärlaitoksiin (esim. Sipoon kunnan osuus Viikinmäen puhdistamoon) noudatettu enimmäissuosituksen mukaista 20 vuoden poistoaikaa.

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

**PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET**
**ÄNDRINGAR I AVSÄTTNINGAR**

| Liite / Bilaga 12<br>Konsernvaraukset uusi, alkaen 2021 / Avsättningar för koncernen, ny för 2021 | Konserni / Koncernen |                  | Kunta / Kommunen |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                                   | 2024                 | 2023             | 2024             | 2023             |
| Kaatopaikan maisemointivaraus / Avsättning för iståndsättande av avstjälpningsplats 1.1.          | 70 489,01            | 70 489,01        | 70489,01         | 70489,01         |
| Lisäykset tilikaudella / Ökningar under räkenskapsperioden                                        |                      |                  |                  |                  |
| Vähennykset tilikaudella / Minskningar under räkenskapsperioden                                   |                      |                  |                  |                  |
| <b>Kaatopaikan maisemointivaraus / Avsättning för iståndsättande av avstjälpningsplats 31.12.</b> | <b>70 489,01</b>     | <b>70 489,01</b> | <b>70 489,01</b> | <b>70 489,01</b> |
| Potilasvastuuvaraus / Patientansvarsavsättning 1.1.                                               | -                    | 508 973,81       |                  |                  |
| ./ Sote-kuntayhtymät / Sote-samkommun 1.1. (HUS)                                                  | -                    | - 508 973,81     |                  |                  |
| Lisäykset tilikaudella / Ökningar under räkenskapsperioden                                        | 0,00                 | 0,00             |                  |                  |
| Vähennykset tilikaudella / Minskningar under räkenskapsperioden                                   | 0,00                 | 0,00             |                  |                  |
| <b>Potilasvastuuvaraus / Patientansvarsavsättning 31.12.</b>                                      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      |                  |                  |
| Eläkevaraus / Pensionsavsättning 1.1.                                                             | -                    | 7 667,61         |                  |                  |
| ./ Sote-kuntayhtymät / Sote-samkommun 1.1. (HUS)                                                  | -                    | - 7 667,61       |                  |                  |
| Lisäykset tilikaudella / Ökningar under räkenskapsperioden                                        |                      |                  |                  |                  |
| Vähennykset tilikaudella / Minskningar under räkenskapsperioden                                   |                      |                  |                  |                  |
| <b>Eläkevaraus / Pensionsavsättning 31.12.</b>                                                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      |                  |                  |
| Muut pakolliset varaukset / Övriga avsättningar 1.1.                                              | 59 000,00            | 104 732,59       |                  |                  |
| ./ Sote-kuntayhtymät / Sote-samkommun 1.1. (HUS)                                                  | -                    | - 51 232,59      |                  |                  |
| Lisäykset tilikaudella / Ökningar under räkenskapsperioden                                        | -                    | 5 500,00         |                  |                  |
| Vähennykset tilikaudella / Minskningar under räkenskapsperioden                                   | - 29 000,00          |                  |                  |                  |
| <b>Muut pakolliset varaukset / Övriga avsättningar 31.12.</b>                                     | <b>30 000,00</b>     | <b>59 000,00</b> |                  |                  |

**PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN  
LUOVUTUSVOITOT JA -TAPPIOT**

**FÖRSÄLJNINGSVINSTER OCH -FÖRLUSTER  
FRÅN TILLGÅNGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA**

| Liite / Bilaga 13                                                                         | Konserni / Koncernen |                     | Kunta / kommunen    |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                                           | 2024                 | 2023                | 2024                | 2023                |
| <i>Muut toimintatuotot / Övriga verksamhetsintäkter</i>                                   |                      |                     |                     |                     |
| Myyntivoitot, osakkeet / Vinster från överlåtelse, aktier                                 | 64 739,48            | 217 239,99          | 64 739,48           | 217 239,99          |
| Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot / Vinster från överlåtelse av mark- och vattenområden | 1 574 719,82         | 3 437 263,32        | 1 574 719,82        | 3 437 263,32        |
| Rakennusten luovutusvoitot / Vinster från överlåtelse av byggnader                        | 178 000,00           | 25 323,99           | 178 000,00          | 322 466,53          |
| Muut luovutusvoitot / Övriga överlåtelsevinster                                           | 25,55                |                     |                     |                     |
| <b>Luovutusvoitot yhteensä / Överlåtelsevinster totalt</b>                                | <b>1 817 484,85</b>  | <b>3 679 827,30</b> | <b>1 817 459,30</b> | <b>3 976 969,84</b> |
| <i>Muut toimintakulut / Övriga verksamhetskostnader</i>                                   |                      |                     |                     |                     |
| Myyntitappiot, rakennukset / Förlust vid försäljning, byggnader                           |                      |                     |                     |                     |
| Maa- ja vesialueiden luovutustappiot / Förlust vid överlåtelse av mark- och vattenområden | 48 872,55            |                     | 48 872,55           |                     |
| Osakkeiden luovutustappiot / Förluster vid överlåtelse av aktier                          |                      |                     |                     |                     |
| Myyntitappiot, muut / Förlust vid försäljning, övrigt                                     | 17 188,44            | 27,90               |                     |                     |
| <b>Myyntitappiot yhteensä / Försäljningsförluster totalt</b>                              | <b>66 060,99</b>     | <b>27,90</b>        | <b>48 872,55</b>    | <b>0,00</b>         |

**SATUNNAISTEN TUOTTOJEN JA KULUJEN  
ERITTELY**

**SPECIFIKATION AV EXTRAORDINÄRA INTÄKTER  
OCH KOSTNADER**

| Liite / Bilaga 14                                                  | Konserni / Koncernen |             | Kunta / Kommunen |             |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------|------------------|-------------|
|                                                                    | 2024                 | 2023        | 2024             | 2023        |
| Satunnaiset tuotot / Extraordinära intäkter                        | 0,00                 | 0,00        |                  |             |
| <b>Satunnaiset tuotot yhteensä / Extraordinära intäkter totalt</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> |
| Satunnaiset kulut / Extraordinära kostnader                        |                      |             |                  |             |
| <b>Satunnaiset kulut yhteensä / Extraordinära kostnader totalt</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> |

**OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN  
KORKOTUOTTOJEN ERITTELY**

**SPECIFIKATION AV DIVIDENDINTÄKTER OCH  
RÄNTA PÅ GRUNDKAPITAL**

| Liite / Bilaga 15                                                          | 2024              | 2023              |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Osinkotuotot muista yhteisöistä / Dividendintäkter från andra samfund      | 115 977,50        | 116 786,60        |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä / Ränta på grundkapital från samkommuner | 4 454,40          |                   |
| <b>Yhteensä</b>                                                            | <b>120 431,90</b> | <b>116 786,60</b> |

**Tasetta koskevat liitetiedot**
**Noter angående balansräkningen**
**Taseen vastaavia koskevat liitetiedot**
**Noter till aktiva i balansräkningen**
**AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET**  
**Pysyvät vastaavat hyödykkeet**
**MATERIELLA OCH IMMATERIELLA TILLGÅNGAR**  
**Bestående aktiva**

| Liite 19a Aineettomat hyödykkeet / Immateriella tillgångar                     | Aineettomat oikeudet / Immateriella rättigheter | Muut pitkävaikutteiset menot / Övriga utgifter med lång verkningstid | Yhteensä / Totalt |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Poistamaton hankintameno / Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.                  |                                                 | 35 343,11                                                            | 35 343,11         |
| Lisäykset tilikauden aikana / Ökningar under räkenskapsperioden                |                                                 |                                                                      |                   |
| Rahoitusosuudet tilikaudella / Finansieringsandelar under räkenskapsperioden   |                                                 |                                                                      |                   |
| Vähennykset tilikauden aikana / Minskningar under räkenskapsperioden           |                                                 |                                                                      |                   |
| Siirrot erien välillä / Överföringar mellan poster                             |                                                 | 584 794,20                                                           | 584 794,20        |
| Tilikauden poistot / Räkenskapsperiodens avskrivningar                         |                                                 | -39 984,39                                                           | -39 984,39        |
| Arvonalennukset ja niiden palautukset / Nedskrivningar och återföringar av dem |                                                 |                                                                      |                   |
| Poistamaton hankintameno / Oavskriven anskaffningsutgift 31.12.                |                                                 | 580 152,92                                                           | 580 152,92        |

| Liite 19a Aineelliset hyödykkeet / Materiella tillgångar                         | Maa- ja vesialueet / Mark- och vattenområden | Rakennukset / Byggnader | Kiinteät rakenteet ja laitteet / Fasta konstruktioner och anordningar | Koneet ja kalusto / Maskiner och inventarier | Muut aineelliset hyödykkeet / Övriga materiella tillgångar | Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat / Förskottsbel. och pågående nyanläggningar | Yhteensä / Totalt |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Poistamaton hankintameno / Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.                    | 48 093 948,11                                | 104 374 325,57          | 70 821 509,09                                                         | 931 528,22                                   | 56 580,60                                                  | 5 208 575,90                                                                     | 229 486 467,49    |
| Lisäykset tilikauden aikana / Ökningar under räkenskapsperioden                  | 2 591 047,63                                 |                         |                                                                       | 65606,01                                     |                                                            | 16 047 126,16                                                                    | 18 703 779,80     |
| Rahoitusosuudet tilikaudella / Finansieringsandelar under räkenskapsperioden     |                                              |                         |                                                                       |                                              |                                                            |                                                                                  | 0,00              |
| Vähennykset tilikauden aikana / Minskningar under räkenskapsperioden             | -204 348,73                                  |                         |                                                                       |                                              |                                                            |                                                                                  | -204 348,73       |
| Siirrot erien välillä / Överföringar mellan poster                               |                                              | 5 611 801,23            | 3 243 387,91                                                          | 781 155,94                                   |                                                            | -10 221 139,28                                                                   | -584 794,20       |
| Tilikauden poistot / Räkenskapsperiodens avskrivningar                           |                                              | -5 432 236,86           | -4 373 928,54                                                         | -391 315,38                                  |                                                            |                                                                                  | -10 197 480,78    |
| Muut lisäpoistot (alle 1 000e) / Övriga tilläggsavskrivningar (under 1 000 euro) |                                              |                         |                                                                       |                                              |                                                            |                                                                                  | 0,00              |
| Arvonalennukset ja niiden palautukset / Nedskrivningar och återföringar av dem   |                                              | -491 878,99             |                                                                       |                                              |                                                            |                                                                                  | -491 878,99       |
| Poistamaton hankintameno / Oavskriven anskaffningsutgift 31.12.                  | 50 480 647,01                                | 104 062 010,95          | 69 690 968,46                                                         | 1 386 974,79                                 | 56 580,60                                                  | 11 034 562,78                                                                    | 236 711 744,59    |

## Sijoitukset

## Placeringar

| Liite / Bilaga 19. b                  | Osakkeet, konserniyhtiöt / Aktier, koncernbolag | Osakkeet, omistusyht. yhteisöt / Aktier, intressebolag | Kuntayhtymäosuudet / Andelar i samkommuner | Muut osakkeet ja osuudet / Övriga aktier och andelar |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Hankintameno / Anskaffningsutg 1.1.   | 32 340 006,72                                   | 1 514 261,57                                           | 2 364 252,10                               | 3 820 062,76                                         |
| Lisäykset / Ökningar                  |                                                 |                                                        |                                            |                                                      |
| Vähennykset / Minskningar             |                                                 |                                                        |                                            | -15 318,56                                           |
| Siirrot erien välillä / Överföringar  |                                                 |                                                        |                                            |                                                      |
| Hankintameno / Anskaffningsutg 31.12. | <b>32 340 006,72</b>                            | <b>1 514 261,57</b>                                    | <b>2 364 252,10</b>                        | <b>3 804 744,20</b>                                  |

## Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

## Dottersamfund, samkommunandelar samt ägarintressesamfund

| Liite / Bilaga 20–22                                                                                            |           | Kuntakonsernin osuus / Kommunkoncernens andel, €                                 |                                           |                                                              |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|
| Nimi / Namn                                                                                                     | Y-tunnus  | Konsernin omistuosuus/ omasta Koncernens pääomasta/ av ägarandel, % eget kapital | vieraasta pääomasta/ av främmande kapital | tilik.voitosta /tappiosta / av räkenskapern as vinst/förlust |                     |
| <b>Tytäryhteisöt / Dottersamfund</b>                                                                            |           |                                                                                  |                                           |                                                              |                     |
| Asunto Oy Tiltalti / Bostads Ab Gransångaren                                                                    | 0877809-5 | 100,00                                                                           | 274 383,45                                | 239 584,65                                                   | 12,11               |
| Oy Sipoon Jäähalli - Sibbo Ishall Ab                                                                            | 1488818-6 | 51,60                                                                            | 255 691,98                                | 338 788,29                                                   | 12 382,88           |
| Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Sipoon Jussaksentie 14 / Ömsesidigt fastighetsaktiebolag Sibbos Jussasvägen 14 | 2732804-9 | 100,00                                                                           | 21 358 926,78                             | 97 219,46                                                    | - 17 440,05         |
| Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Sipoon Jussaksentie 18 / Ömsesidigt fastighetsaktiebolag Sibbos Jussasvägen 18 | 2732807-3 | 100,00                                                                           | 5 943 069,59                              | 38 166,26                                                    | 73 413,32           |
|                                                                                                                 |           | <b>Yhteensä</b>                                                                  | <b>27 832 071,80</b>                      | <b>713 758,66</b>                                            | <b>68 368,26</b>    |
| <b>Kuntayhtymät / Samkommuner</b>                                                                               |           |                                                                                  |                                           |                                                              |                     |
| Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä                                                                             | 0213834-5 | 4,45                                                                             | 3 675 005,83                              | 522 500,93                                                   | 48 908,25           |
| Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä / Samkommunen Mellersta Nylands Vatten                                         | 0131665-6 | 17,68                                                                            | 3 156 019,31                              | 1 481 312,90                                                 | 43 212,69           |
| Uudenmaan liitto / Nylands förbund                                                                              | 0201296-1 | 1,19                                                                             | 17 643,00                                 | 43 913,50                                                    | 3 057,29            |
| Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä / Samkommunen Helsingforsregionens trafik                                | 2274586-3 | 1,55                                                                             | 1 204 104,56                              | 2 256 209,03                                                 | - 503 238,06        |
|                                                                                                                 |           | <b>Yhteensä</b>                                                                  | <b>8 052 772,70</b>                       | <b>4 303 936,36</b>                                          | <b>- 408 059,83</b> |
| <b>Yhteis- ja omistusyhteisyydet / Intressesamfund</b>                                                          |           |                                                                                  |                                           |                                                              |                     |
| Asunto Oy Sipoon Talvikki / Bostads Ab Sibbo Vintergröna                                                        | 0212887-6 | 29,60                                                                            | 50 240,07                                 | 12 302,67                                                    | - 272,89            |
| Bostads Ab Sato-Talma Asunto Oy                                                                                 | 0661055-5 | 23,80                                                                            | 291 771,24                                | 9 698,48                                                     | 3,07                |
| Kiinteistö Oy Söderkulla Tallbacka Fastighets Ab                                                                | 2166899-0 | 33,51                                                                            | 112 909,29                                | 1 991 984,22                                                 | 1 931,79            |
| Kerava-Sipoo liikuntahallit Oy                                                                                  | 3307983-5 | 37,00                                                                            | 1 074 178,76                              | 990 593,43                                                   | - 19 558,14         |
| Asunto Oy Sipoon Mäntykangas / Bostads Ab Sibbo Tallmo                                                          | 1522656-3 | 50,00                                                                            | Ei yhdistelty                             |                                                              |                     |
|                                                                                                                 |           | <b>Yhteensä</b>                                                                  | <b>1 529 099,36</b>                       | <b>3 004 578,80</b>                                          | <b>- 17 896,17</b>  |

# SAAMISTEN ERITTELY

# SPECIFIKATION AV FORDRINGAR

| Liite / Bilaga 23                                                                                            | 2024             | 2023              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| Lyhytaikaiset saamiset / Kortfristiga fordringar                                                             |                  |                   |
| Saamiset tytäryhteisöiltä / Fordringar på dottersamfund                                                      |                  |                   |
| Myyntisaamiset / Kundfordringar                                                                              | 7 421,67         | 37 269,94         |
| Lainasaamiset / Lånefordringar                                                                               |                  |                   |
| Muut saamiset / Övriga fordringar                                                                            |                  |                   |
| <i>Yhteensä / Totalt</i>                                                                                     | 7 421,67         | 37 269,94         |
| Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä / Fordringar på samkommuner, i vilka kommunen är medlem    |                  |                   |
| Myyntisaamiset / Kundfordringar                                                                              | 41 585,79        | 52 983,18         |
| Lainasaamiset / Lånefordringar                                                                               |                  |                   |
| Muut saamiset / Övriga fordringar                                                                            |                  |                   |
| Siirtosaamiset / Resultatregleringar                                                                         | 0,00             | 571 000,00        |
| <i>Yhteensä / Totalt</i>                                                                                     | 41 585,79        | 623 983,18        |
| Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä / Fordringar på intresse- och andra ägarintressesamfund |                  |                   |
| Myyntisaamiset / Kundfordringar                                                                              | 6 425,54         | 9 204,00          |
| Lainasaamiset / Lånefordringar                                                                               |                  |                   |
| Muut saamiset / Övriga fordringar                                                                            |                  |                   |
| Siirtosaamiset / Resultatregleringar                                                                         |                  |                   |
| <i>Yhteensä / Totalt</i>                                                                                     | 6 425,54         | 9 204,00          |
| <b>Saamiset yhteensä / Fordringar sammanlagt</b>                                                             | <b>49 007,46</b> | <b>661 253,12</b> |

**PITKÄ- JA LYHYTAIKAISIIN SIIRTOSAAMISIIN  
SISÄLTÄVÄT OLENNAISET ERÄT**

**VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I  
RESULTATREGLRERINGAR INOM LÅNG- OCH  
KORTFRISTIGA FORDRINGAR**

| Liite / Bilaga 24                                                                       | Konserni / Koncernen |                     | Kunta / Kommunen  |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|                                                                                         | 2024                 | 2023                | 2024              | 2023                |
| Pitkääikaisten siirtosaamiset / Långfristiga resultatregleringar                        |                      |                     |                   |                     |
| Menoennakot / Utgiftsförskott                                                           |                      |                     |                   |                     |
| Etukäteen maksetut vuokratulot / På förhand erlagda hyreskostnader                      |                      |                     |                   |                     |
| <b>Pitkääikaisten siirtosaamiset yhteensä / Långfristiga resultatregleringar totalt</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         |
| Lyhytaikaisten siirtosaamiset / Kortfristiga resultatregleringar                        |                      |                     |                   |                     |
| Tulojäämät / Icke erhållna inkomster                                                    |                      |                     |                   |                     |
| Siirtyvät korot / Räntor som överförs                                                   |                      |                     |                   |                     |
| KELA:n korvaus työterveydenhuollosta / FPA:s ersättning för företagshälsövård           | 20 803,61            |                     |                   |                     |
| EU-tuet ja avustukset / EU-bidrag och understöd                                         | 16 182,24            |                     |                   |                     |
| Kauppahintasaamisia / Oerhållen köpesumma                                               |                      |                     |                   |                     |
| Hyvityksiä kunnilta ja kuntayhtymiltä / Krediteringar från kommuner och samkommuner     | 33 861,20            | 0,00                | 33 861,20         | 572 191,29          |
| Muut tulojäämät / Övriga inkomster som inte erhållits                                   | 629 296,76           | 1 960 145,57        | 618 281,49        | 1 012 134,50        |
| Menoennakot / Utgiftsförskott                                                           | 54 574,13            |                     | 41 937,08         |                     |
| Muut saamiset                                                                           | 150 328,76           |                     |                   |                     |
| <b>Tulojäämät yhteensä / Ickeerhållna inkomster totalt</b>                              | <b>905 046,70</b>    | <b>1 960 145,57</b> | <b>694 079,77</b> | <b>1 584 325,79</b> |

## Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

## Noter till passiva i balansräkningen

### OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

### SPECIFIKATION AV EGET KAPITAL

| Liite / Bilaga 25                                                                                      | Konserni / Koncernen  |                       | Kunta / Kommunen      |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                                                        | 2024                  | 2023                  | 2024                  | 2023                  |
| Peruspääoma / Grundkapital 1.1.                                                                        | 64 794 653,34         | 68 113 361,72         | 64 794 653,34         | 68 113 361,72         |
| /./ Sote-kuntayhtymät/Samkommuner för socia- och hälsovård 1.1.                                        | 0,00                  | -3 318 708,38         | 0,00                  | -3 318 708,38         |
| Lisäykset / Ökningar                                                                                   |                       |                       |                       |                       |
| Peruspääoma / Grundkapital 31.12.                                                                      | 64 794 653,34         | 64 794 653,34         | 64 794 653,34         | 64 794 653,34         |
| Muut omat rahastot / Övriga egna fonder 1.1.                                                           | 107 363,43            | 76 950,41             |                       |                       |
| /./ Sotekuntayhtymät / Sotesamkommuner 1.1.                                                            | 0,00                  | -13 313,18            |                       |                       |
| Lisäykset / Ökningar                                                                                   | 0,00                  | 47 021,47             |                       |                       |
| Vähennykset / Minskningar                                                                              | -1 763,40             | -3 295,27             |                       |                       |
| Siirrot erien välillä / Överföringar mellan poster                                                     |                       |                       |                       |                       |
| Muut omat rahastot yhteensä / Övriga egna fonder totalt 31.12.                                         | 105 600,02            | 107 363,43            |                       |                       |
| Edellisten tilikausien ylijäämä / Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.                      | 80 423 945,15         | 64 293 303,61         | 43 004 438,29         | 37 241 404,48         |
| /./ Sotekirjaukset / Sotesavskrivningar 1.1.                                                           | 0,00                  | -24 246,86            |                       |                       |
| /./ Sipoon Terveystie 1 kirjaus/avskrivning 1.1.                                                       | 0,00                  | -827 500,00           |                       |                       |
| /./ Muut taseen alkusaldojen korjaukset / Andra korrigeringar till startsaldon av balans 1.1.          | 950,64                | 4 129,57              |                       |                       |
| Edellisten tilikausien ylijäämä yht./ Överskott från tidigare räkenskapsperioder tot. 1.1.             | 80 424 895,79         | 63 445 686,32         |                       |                       |
| Muut muutokset / Övriga förändringar                                                                   | 4 849,40              | 31 865,15             |                       |                       |
| Edellisen tilikauden virheen oikaisu / Rättelse av fel som uppkommit under föregående räkenskapsperiod | 0,00                  | 0,00                  |                       |                       |
| Edellisten tilikausien ylijäämä / Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.                    | 80 428 794,54         | 12 640 985,17         | 43 004 438,29         | 37 241 404,48         |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä / Räkenskapsperiodens överskott/underskott                                | 357 013,11            | 4 305 408,54          | 2 248 016,44          | 5 763 033,81          |
| <b>Oma pääoma yhteensä / Eget kapital totalt</b>                                                       | <b>145 687 011,66</b> | <b>145 325 961,92</b> | <b>110 047 108,07</b> | <b>107 799 091,63</b> |

**POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET**
**AVSKRIVNINGSDIFFERENSER OCH RESERVER**

| Liite / Bilaga 26                                                                                                                                         | 2024                 | 2023                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Investointivaraus uusien kaava-alueiden kunnallistekniikan rakentamiseen /<br>Investeringsreservering för byggande av kommunal teknik i nya planområden | 5 281 329,45         | 4 419 062,33         |
| - Investointivaraus Koulukeskus Nikkilän sydän rakentamiseen /<br>Investeringsreservering för byggande av skolcentret Nickby Hjärta                       | 12 665 809,32        | 14 181 809,32        |
| - Sipoonlahden koulun laajentaminen /<br>Utbyggnad av Sipoonlahden koulu                                                                                  | 10 414 000,00        | 11 430 000,00        |
| - Sibbo gymnasium                                                                                                                                         | 2 674 624,41         | 2 786 373,26         |
| <i>Poistoerot yhteensä / Avskrivningsdifferenser totalt</i>                                                                                               | <b>31 035 763,16</b> | <b>32 817 244,91</b> |
| Vapaa-ehtoiset varaukset / Frivilliga reserver                                                                                                            |                      |                      |
| - Investointivaraus Sipoonlahden koulun laajentamiseen, vaihe II /<br>Investeringsreserv för utbyggnad av Sipoonlahden koulu, fas II                      | 5 000 000,00         | 5 000 000,00         |
| <i>Varaukset yhteensä / Reserver totalt</i>                                                                                                               | 5 000 000,00         | 5 000 000,00         |
| <b>Yhteensä / Totalt</b>                                                                                                                                  | <b>36 035 763,16</b> | <b>37 817 244,91</b> |

**PITKÄAIKASEEN VIERAASEEN PÄÄOMAAN  
KUULUVAT VELAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT  
MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA**
**TILL LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL  
HÖRANDE SKULDER SOM FÖRFALLER SENARE  
ÄN EFTER FEM ÅR**

| Liite / Bilaga 27                                                                             | Konserni / Koncernen |                      | Kunta / Kommunen     |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                               | 2024                 | 2023                 | 2024                 | 2023                 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta / Lån från kreditinstitut<br>och försäkringsanstalter | 24 818 177,94        | 49 481 342,00        | 24 295 000,00        | 46 685 000,00        |
| Lainat julkisyhteisöiltä / Lån från offentliga samfund                                        |                      |                      |                      |                      |
| <b>Pitkäaikaiset velat yhteensä / Långfristiga skulder<br/>sammanlagt</b>                     | <b>24 818 177,94</b> | <b>49 481 342,00</b> | <b>24 295 000,00</b> | <b>46 685 000,00</b> |

**KUNTATODISTUKSILLA NOSTETUT LAINAT**
**LÅN SOM LYFTES MED KOMMUNCERTIFIKAT**

| Liite / Bilaga 28                           | 2024      | 2023      |
|---------------------------------------------|-----------|-----------|
| 1.1. - 31.1.2024 erääntyvät / som förfaller |           |           |
| - korko / ränta 4,0500                      |           | 3 000 000 |
| - korko / ränta 3,0800                      | 8 000 000 |           |

**PAKOLLISET VARAUKSET**
**AVSÄTTNINGAR**

| Liite / Bilaga 29                               | Konserni / Koncernen |           | Kunta / Kommunen |           |
|-------------------------------------------------|----------------------|-----------|------------------|-----------|
|                                                 | 2024                 | 2023      | 2024             | 2023      |
| Ympäristövastuut / Miljöansvar                  | 70 489,01            | 70 489,01 | 70 489,01        | 70 489,01 |
| Muut pakolliset varaukset / Övriga avsättningar | 30 000,00            | 59 000,00 |                  |           |

**VELAT TYTÄRYHTEISÖILLE, KUNTAYHTYMILLE  
SEKÄ OSAKKUUS- JA MUILLE  
OMISTUSYHTEYSYHTEISÖILLE**

**SKULDER TILL DOTTERSAMFUND,  
SAMKOMMUNER SAMT INTRESSESAMFUND  
OCH ÖVRIGA ÄGARINTRESSESAMFUND**

| Liite / Bilaga 30                                                                                            |                   |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Lyhytaikainen / Kortfristig                                                                                  | 2024              | 2023              |
| Velat tytäryhteisöille / Skulder till dottersamfund                                                          |                   |                   |
| Saadut ennakot / Erhållna förskott                                                                           |                   |                   |
| Ostovelat / Leverenatörsskulder                                                                              | 14 175,72         | 12 898,62         |
| Muut velat / Övriga skulder                                                                                  |                   |                   |
| Siirtovelat / Resultatregleringar                                                                            | 4 989,87          | 4 029,37          |
| Yhteensä / Totalt                                                                                            | 19 165,59         | 16 927,99         |
| Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä / Skulder till samkommuner där kommunen är medlem             |                   |                   |
| Saadut ennakot / Erhållna förskott                                                                           |                   |                   |
| Ostovelat / Leverenatörsskulder                                                                              | 156 866,66        | 645 467,75        |
| Muut velat / Övriga skulder                                                                                  |                   |                   |
| Siirtovelat / Resultatregleringar                                                                            | 285 500,00        |                   |
| Yhteensä / Totalt                                                                                            | 442 366,66        | 645 467,75        |
| Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille / Skulder till intressesamfund och övriga ägarintressesamfund |                   |                   |
| Saadut ennakot / Erhållna förskott                                                                           |                   |                   |
| Ostovelat / Leverenatörsskulder                                                                              | -21 055,68        | -17 749,75        |
| Muut velat / Övriga skulder                                                                                  |                   |                   |
| Siirtovelat / Resultatregleringar                                                                            |                   |                   |
| Yhteensä / Totalt                                                                                            | -21 055,68        | -17 749,75        |
| <b>Vieras pääoma yhteensä / Främmande kapital sammanlagt</b>                                                 | <b>440 476,57</b> | <b>644 645,99</b> |

**MUIDEN VELKOJEN ERITTELY**

**SPECIFIKATION AV ÖVRIGA SKULDER**

| Liite / Bilaga 32                                                             | Konserni / Koncernen |                      | Kunta / Kommunen     |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                               | 2024                 | 2023                 | 2024                 | 2023                 |
| Muut pitkäaikaiset velat / Övriga långfristiga skulder                        |                      |                      |                      |                      |
| Ennakkomaksut / Förskottsbetalningar                                          | -                    | 4 098,84             |                      |                      |
| Liittymismaksut / Anslutningsavgifter                                         | 18 283 013,14        | 17 674 920,95        | 18 281 398,78        | 17 673 304,60        |
| Muut velat / Övriga skulder                                                   |                      |                      |                      |                      |
| <b>Muut pitkäaikaiset velat yhteensä / Övriga långfristiga skulder totalt</b> | <b>18 283 013,14</b> | <b>17 679 019,79</b> | <b>18 281 398,78</b> | <b>17 673 304,60</b> |

**LYHYTAIKAISEN VIERAAN PÄÄOMAN  
SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset  
erät**

**VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I  
RESULTATREGLERINGAR INOM KORTFRISTIGT  
FRÄMMANDE KAPITAL**

| Liite / Bilaga 33                                                                         | Konserni / Koncernen |                     | Kunta / Kommunen    |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                                           | 2024                 | 2023                | 2024                | 2023                |
| Lyhytaikaiset siirtovelat / Kortfristiga resultatregleringar                              |                      |                     |                     |                     |
| Tuloennakot / Inkomstförskott                                                             | 78 051,58            | 426 969,91          |                     |                     |
| Menojäämät / Obetalda utgifter                                                            |                      |                     |                     |                     |
| Lomapalkkajaksotus / Periodisering av semesterlöner                                       | 5 615 535,06         | 5 313 805,29        | 5 329 416,23        | 5 027 624,78        |
| Muut palkkojen ja henkilösivukul.jaksotukset / Periodisering av löner och lönebikostnader | 1 024 365,10         | 999 102,66          | 968 298,19          | 924 163,32          |
| Korkojaksotukset / Ränteperiodiseringar                                                   | 179 371,50           | 192 041,52          | 170 974,48          | 181 794,08          |
| Muut menojäämät / Övriga obetalda utgifter                                                | 1 004 289,06         | 292 236,15          | 541 522,78          | 108 213,48          |
| <b>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä / Kortfristiga resultatregleringar sammanlagt</b>   | <b>7 901 612,30</b>  | <b>7 224 155,53</b> | <b>7 010 211,68</b> | <b>6 241 795,66</b> |

**Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat  
liitetiedot**

**Noter angående säkerheter och  
ansvarsförbindelser**

**VOUKRAVASTUIDEN YHTEISMÄÄRÄ**

**DET SAMMANLAGDA BELOPPET AV  
HYRESANSVAR**

| Liite / Bilaga 38                                                                          | Konserni / Koncernen |                   | Kunta / Kommunen  |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                            | 2024                 | 2023              | 2024              | 2023              |
| <b>Toimitilojen vuokravastuut / Lokalitetsförvaltningens hyresgarantier</b>                | <b>38 193 360</b>    | <b>24 162 735</b> | <b>31 527 366</b> | <b>18 278 810</b> |
| Seuraavalla tilikaudella maksettavat / Förfaller under följande räkenskapsperiod           | 5 427 220            | 3 948 471         | 2 813 994         | 1 791 540         |
| Myöhemmin maksettavat / Förfaller senare                                                   | 32 766 140           | 20 214 264        | 28 713 372        | 16 487 270        |
| <b>Koneiden ja laitteiden vuokravastuut / Hyresgarantier för maskiner och anläggningar</b> | <b>1 416 826</b>     | <b>1 075 451</b>  | <b>692 316</b>    | <b>296 426</b>    |
| Seuraavalla tilikaudella maksettavat / Förfaller under följande räkenskapsperiod           | 707 181              | 626 097           | 298 661           | 195 740           |
| Myöhemmin maksettavat / Förfaller senare                                                   | 709 645              | 449 353           | 393 655           | 100 686           |
| <b>Muut vuokravastuut / Övriga hyresgarantier</b>                                          | <b>172 048</b>       | <b>491 674</b>    | <b>90 862</b>     | <b>410 512</b>    |
| Seuraavalla tilikaudella maksettavat / Förfaller under följande räkenskapsperiod           | 80 798               | 337 107           | 49 612            | 306 087           |
| Myöhemmin maksettavat / Förfaller senare                                                   | 91 250               | 154 567           | 41 250            | 104 425           |
| <b>Yhteensä / Totalt</b>                                                                   | <b>39 782 234</b>    | <b>25 729 859</b> | <b>32 310 544</b> | <b>18 985 748</b> |

Nikkilän Pelastusasemaa lukuun ottamatta vuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastuehdon mukaisia vastuita.  
/ Med undantag av Nickby Räddningsstation innehåller hyresavtalen inga väsentliga ansvar på grund av uppsägnings- och  
inlösningsvillkor

## KUNNAN ANTAMAT VASTUUSITOUMUKSET

## ÖVRIGA ANSVARSFÖRBINDELSER GIVNA AV KOMMUNEN

| Liite / Bilaga 40a                                                                                             | 2024                | 2023                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta / Borgensförbindelser för samfund inom samma koncern |                     |                     |
| Alkuperäinen pääoma / Ursprungligt kapital                                                                     | 2 731 762,96        | 1 231 762,96        |
| Jäljellä oleva pääoma / Återstående kapital                                                                    | <b>1 930 124,54</b> | <b>522 889,88</b>   |
| Takaukset muiden puolesta / Borgensförbindelser till förmån för övriga                                         |                     |                     |
| Alkuperäinen pääoma / Ursprungligt kapital                                                                     | 10 262 165,92       | 9 507 428,92        |
| Jäljellä oleva pääoma / Återstående kapital                                                                    | <b>8 109 433,00</b> | <b>7 483 201,20</b> |

## VASTUU KUNTIEN TAKAUSKESKUKSEN TAKAUSVASTUISTA

## ANSVAR FÖR KOMMUNERNAS GARANTICENTRALS BORGENSANSVAR

| Liite / Bilaga 40b                                                                                                                           | 2024        | 2023        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12. / Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12                               | 195 277 662 | 185 162 909 |
| Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12. / Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar utan täckning 31.12 |             |             |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12. / Kommunens eventuella ansvar för garanticentralens fond 31.12   | 209 552     | 147 394     |

## MAHDOLLISET OIKEUDELLISET VASTUUT

Liite 41

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

Muissa konserniyhteisöissä on vireillä pari sopimusriitaan liittyvää riidanratkaisuprosessia, joista ei arvioida aiheutuvan merkittävää riskiä.

## ARVONLISÄVERON PALAUTUSVASTUU

Liite 41

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

Vuonna 2024 kunta ei myynyt tällaista rakennuskohdetta.

## EVENTUELLA RÄTTSLIGA SKYLDIGHETER

Bilaga 41

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

Det finns ett par avtalstvister inom de övriga koncernsamfunden. Tvistlösningarnas processer pågår och uppskattas inte orsaka en betydande risk.

## SKYLDIGHET ATT ÅTERBETALA MERVÄRDESSKATT

Bilaga 41

När kommunen säljer en byggnad som den låtit bygga innan tio år har förflutit från byggnadens aktivering ska kommunen återbetala mervärdesskatten.

Kommunen sålde inga ovan nämnda byggobjekt år 2024.

Kunnan rakennuskannassa oleva palautettavan arvonlisäveron määrä 31.12.2024 oli noin 14 160 000 euroa. Tästä määrästä vajaa 3 % eli noin 400 000 euroa oli sitoutunut Hyvinvointialueelle vuokrattuihin, sosiaali- ja terveydenhoidon kiinteistöihin.

Muiden konserniyhteisöjen kuin kunnan rakennuskannassa oleva palautettavan arvonlisäveron määrä 31.12.2024 oli 304 000 euroa.

Mervärdesskattebeloppet som ska återbetalas i kommunens byggnadsbestånd uppgick 31.12.2024 till cirka 14 160 000 euro. Av denna summa var knappt tre procent, dvs. cirka 400 000 euro, bunden till social- och hälsovårdstjänsternas fastigheter som hyrdes ut till välfärdsområdet.

Mervärdesskattebeloppet som ska återbetalas i övriga koncernsamfund än kommunens byggnadsbestånd uppgick 31.12.2024 till 304 000 euro.

## HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12

## ANTAL ANSTÄLLDA 31.12

| Liite / Bilaga 42                            | 2024                  |                       | 2023                  |                       |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                              | Kokoaikaisia / Heltid | Osa-aikaisia / Deltid | Kokoaikaisia / Heltid | Osa-aikaisia / Deltid |
| Konsernipalvelut / Koncerntjänster           | 33                    |                       | 33                    |                       |
| Arki ja vapaa-aika / Vardag och fritid       | 99                    | 20                    | 102                   | 18                    |
| Varhaiskasvatus / Småbarnspedagogik          | 235                   | 17                    | 231                   | 19                    |
| Koulutus / Utbildning                        | 302                   | 73                    | 299                   | 95                    |
| Yhdyskunta ja ympäristö / Samhälle och miljö | 138                   | 9                     | 136                   | 12                    |
| <b>Yhteensä / Totalt</b>                     | <b>669</b>            | <b>110</b>            | <b>665</b>            | <b>132</b>            |

Tilikauden aikana kunnan tytäryritysten palveluksessa ei ole ollut palkattua henkilöstöä.

Under räkenskapsperioden hade kommunens dottersamfund inga anställda.

## HENKILÖSTÖKULUT

## PERSONALKOSTNADER

| Liite / Bilaga 43                                                                                                                                     | 2024                 | 2023                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan / Personalkostnader enligt resultaträkningen                                                                    | 48 017 345,38        | 45 952 525,89        |
| Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin / Personalkostnader som aktiverats bland immateriella och materiella tillgångar |                      |                      |
| <b>Henkilöstökulut yhteensä / Personalkostnader sammanlagt</b>                                                                                        | <b>48 017 345,38</b> | <b>45 952 525,89</b> |

## LUOTTAMUSHENKILÖN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT

## FÖRTROENDEVALDAS AVGIFTER SOM DRAGITS AV FRÅN FÖRTROENDEVALDAS ARVODEN OCH REDOVISATS

| Liite / Bilaga 44                                                                            | 2024             | 2023             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Svenska folkpartiet                                                                          | 10 974,00        | 11 062,50        |
| Kokoomus / Samlingspartiet                                                                   | 9 885,50         | 9 812,50         |
| Sipoon demarit                                                                               | 49,50            | 174,75           |
| Sibbo Socialdemokrater                                                                       | 4 201,00         | 2 754,50         |
| Sipoon Vihreät / De gröna i Sibbo                                                            | 3 747,00         | 3 608,25         |
| Yhteinen Sipoomme / Vårt gemensamma Sibbo                                                    | 0,00             | 0,00             |
| Sipoon Perussuomalaiset / Sannfinländarna i Sibbo                                            | 3 648,00         | 3 763,50         |
| Keskustan Sipoon paikallisyhdistys                                                           | 719,50           | 811,00           |
| Suomen Kristillisdemokraatit / Kristdemokraterna i Finland                                   | 0,00             | 0,00             |
| Liike Nyt / Rörelse Nu                                                                       | 2 951,27         | 2 990,27         |
| <b>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä / Redovisade förtroendevaldaavgifter totalt</b> | <b>36 175,77</b> | <b>34 977,27</b> |

## TILINTARKASTAJAN PALKKIOT

## ARVODEN TILL REVISOR

| Liite 45                                                                                | Kunta / Kommunen<br>2024 | Kunta / Kommunen<br>2023 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| KPMG Oy Ab                                                                              |                          |                          |
| Tilintarkastuspalkkiot / Revisionsarvoden                                               | 35 692,03                | 24 520,82                |
| Tilintarkastajan lausunnot / Utlåtanden av revisor                                      |                          |                          |
| Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät / Uppgifter som skreterare för revisionsnämnden | 6 687,79                 | 6 346,92                 |
| Muut palkkiot / Övriga arvoden                                                          | 118 750,00               | 18 226,67                |
| <b>Palkkiot yhteensä / Arvoden sammanlagt</b>                                           | <b>161 129,82</b>        | <b>49 094,41</b>         |

## INTRESSITAHOTAPAHTUMAT

Kunnanjohtajan kanssa on 13.12.2017 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 12 kk palkan suuruudesta erokorvauksesta.

Sipoon kunta maksoi tilikauden aikana Kiinteistösaakeyhtiö Sipoon Jussaksentie 18:lle käyttämästään toimitilasta vastiketta 773 743,71 euroa. Yhtiön käyttökulut olivat 445 928,23 euroa, josta kunnalle 240 000 euroa hallinnosta, kiinteistöhuollosta ja maanvuokrasta. Kiinteistöveron määrä oli 32 173,97 euroa. Yhtiö maksoi Sipoon Vedelle vedestä ja jätevedestä 9 910,09 euroa tilikauden aikana.

Sipoon kunta maksoi tilikauden aikana Kiinteistösaakeyhtiö Sipoon Jussaksentie 14:lle

## TRANSAKTIONER MED INTRESSETER

Ett direktörsavtal enligt kommunallagen ingicks med kommundirektören 13.12.2017, där det avtalas om ett avgångsvederlag motsvarande 12 månaders lön.

Under räkenskapsperioden betalade Sibbo kommun ett vederlag på 773 743,71 euro till Fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 18 för en lokal som kommunen använt. Bolagets driftskostnader uppgick till 445 928,23 euro, varav 240 000 euro betalades till kommunen för förvaltning, fastighetsskötsel och arrende. Fastighetsskattebeloppet var 32 173,97 euro. Under räkenskapsperioden betalade bolaget 9 910,09 euro till Sibbo Vatten för vatten och avloppsvatten.

käyttämästään toimitilasta vastiketta yhteensä 1 799 750,22 euroa. Yhtiön käyttökulut olivat 722 370,24 euroa, mistä kunnalle 307 399,94 euroa hallinnosta, kiinteistöhuollosta ja maanvuokrasta. Kiinteistöveron määrä oli 90 552,14 euroa. Yhtiö on maksanut Sipoon Vedelle vedestä ja jätevedestä 23 875,14 euroa tilikauden aikana.

Kunta osti tilikauden aikana palveluja Oy Sipoon Jäähalli - Sibbo Ishall Ab:lta yhteensä 98 969,33 (alv 0 %) eurolla. Vedestä ja jätevedestä yhtiö maksoi Sipoon Vedelle yhteensä 2 007,33 (alv 0 %) euroa tilikauden aikana. Maanvuokraa kunta peri 1 004,02 euroa (alv 0 %).

Kunta maksoi tilikauden aikana vuokria Asunto Oy Sipoon Tiltaltille 151 232,40 (alv 0 %) euroa.

Sipoon kunta on vuonna 2024 laskuttanut Kerava-Sipoo Liikuntahallit Oy:ltä antamastaan takauksesta takausprovisiota 86,33 euroa. Kunnanvaltuusto on myöntänyt yhtiölle takauksen 17 milj. euroon asti (KV 15.2.2023 § 24) investoinnin rahoittamiseksi. Sipoon kunnan osuus yhtiöstä ja takausvastuusta on 37 %.

Under räkenskapsperioden har Sibbo kommun betalat ett vederlag på totalt 1 799 750,22 euro till Fastighetsaktiebolaget Sibbo Jussasvägen 14 för en lokal som kommunen använt. Bolagets driftskostnader uppgick till 722 370,24 euro, varav 307 399,94 euro betalades till kommunen för förvaltning, fastighetsskötsel och arrende. Fastighetsskattebeloppet var 90 552,14 euro. Under räkenskapsperioden har bolaget betalat 23 875,14 euro till Sibbo Vatten för vatten och avloppsvatten.

Under räkenskapsperioden köpte kommunen service av Oy Sipoon Jäähalli - Sibbo Ishall Ab till ett totalt belopp på 98 969,33 euro (moms 0 %). Under räkenskapsperioden betalade bolaget totalt 2 007,33 euro (moms 0 %) till Sibbo Vatten för vatten och avloppsvatten. Kommunen tog ut 1 004,02 euro i arrendeavgifter (moms 0 %).

Under räkenskapsperioden betalade kommunen hyror till ett totalt belopp på 151 232,40 euro (moms 0 %) till Bostads Ab Sibbo Gransångaren.

År 2024 fakturerade Sibbo kommun Kervo-Sibbo Idrottshallar Ab för garantiprovision på 86,33 euro. Kommunfullmäktige beviljade (kfge 15.2.2023 § 24) bolaget en garanti till ett belopp på högst 17 miljoner euro för att finansiera investeringen. Sibbo kommuns andel av bolaget och borgensansvaret är 37 procent.

# 9 Sipoon Vesi, liikelaitos / Sibbo Vatten, affärsverk

## TOIMINTAKERTOMUS

### Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

#### Liikelaitosjohtajan katsaus

Vuoden 2023 aikana tehtiin tarkastelu liikelaitoksen taloudesta. Tarkastelun tuloksena vuoden 2024 aikana päätettiin talousveden ja jäteveden käyttö- ja perusmaksujen korotuksista kahdeksalla prosentilla. Ensimmäinen korotus tehtiin heinäkuussa 2024 ja toinen korotus tapahtuu vuoden 2025 alkaessa. Liikevaihdon kasvun taittuminen, pitkään jatkunut kustannustason kasvu sekä korkeahko investointitaso aiheuttivat selkeän taksan tarkistamisen tarpeen.

Varautumiseen ja toimintavarmuuteen kiinnitettiin vuoden aikana edelleen merkittävästi huomiota. Vuoden aikana osallistuttiin useisiin varautumiseen liittyvään koulutukseen, joiden järjestäjinä toimivat niin ELY-keskus kuin Puolustusvoimatkin. Vuoden aikana kartoitettiin vesihuoltolaitoksen toimitilaturvallisuus sekä laadittiin toimintasuunnitelma tilanteeseen, jossa talousveden tuotanto ja saanti kuntaan on keskeytynyt täysin.

Toimintavarmuuden parantamiseksi jatkettiin merkittävää panostamista viemäröinnin ennakoivaan huoltoon sekä vuotovesien paikantamiseen ja vähentämiseen. Viettoviemäriä kuvattiin noin 40 kilometriä eli noin 15 %:a koko viettoviemäriverkostosta. Vuotovesien hallinnan suhteen voidaan todeta, että toiminta on ollut onnistunutta ja Keski-Uudenmaan Vedelle toimitettava jätevesimäärä oli vuoden 2024 osalta alhaisemmalla tasolla kuin vuonna 2017. Toimitettu jätevesimäärä pieneni edellisvuodesta noin 1,5 prosentilla.

Vuosi 2024 suoritettiin jälleen vajaalla henkilöstöllä. Ylläpitoryhmässä on edelleen yhden

## VERKSAMHETSBERÄTTELSE

### Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin

#### Affärsverksdirektörens översikt

Affärsverkets ekonomi granskades år 2023. Som ett resultat av granskningen beslutade affärsverket höja grund- och bruksavgifterna för både hushållsvatten och avloppsvatten med 8 procent år 2024. Den första höjningen trädde i kraft i juli 2024 och den andra verkställs i början av år 2025. Behovet av att revidera taxan orsakades av omsättningens avstannade ökning, kostnadsnivåns långvariga ökning samt den relativt höga investeringsnivån.

Under året ägnades fortsättningsvis betydlig uppmärksamhet åt beredskap och driftsäkerhet. Under året deltog vi aktivt i flera olika utbildningar om beredskap, som ordnades av såväl NTM-centralen som försvarsmakten. Under året kartlades säkerheten av vattentjänstverkets lokaliteter samt utarbetades en verksamhetsplan för en situation då produktion av och tillgång till hushållsvatten i kommunen har avbrutits fullständigt.

För att förbättra driftsäkerheten gjordes fortsatt betydande satsningar i förebyggande underhåll av avlopp och i lokalisering och minskning av läckage. Självfallsavloppet fotograferades på ett avsnitt av cirka 40 kilometer, dvs. cirka 15 procent av hela självfallsavloppet. När det gäller hantering av läckagevatten kan man konstatera att verksamheten har varit lyckad och att mängden avloppsvatten som överfördes till Samkommunen Mellersta Nylands Vatten år 2024 var mindre än år 2017. Mängden överfört avloppsvatten minskade med cirka 1,5 procent jämfört med året innan.

År 2024 var personalresurserna åter begränsade. Underhållsteamet har fortfarande brist på en person. Vi försökte komplettera underhållsteamet

henkilön vajeus. Ylläpitoryhmään pyrittiin saamaan täydennystä läpi koko vuoden, mutta useammasta hausta huolimatta soveltuvaa henkilöä ei saatu rekrytoitua. Ylläpitoryhmän vajeus pyritään täyttämään alkuvuoden 2025 aikana. Henkilöstössä ei vuoden aikana tapahtunut muutoksia. Kesäajaksi palkattiin yksi kesätyöntekijä.

Vuoden aikana saatiin valmiiksi useamman kohteen saneeraussuunnitelmat, joita toteutetaan määrärahojen puitteissa vuoden 2025 aikana. Toimintavarmuuden osalta merkittävin saneeraus vuoden 2024 aikana oli Söderkullan vesitornia syöttävän asbestisementtisen vesijohdon saneeraus. Lisäksi saneerattavia alueita suunniteltiin Nikkilään ja Västerskogiin.

Vuoden aikana aloitettiin veden mittauksen etäluentaan liittyvän diplomityön laatiminen. Työn laatii Sipoon Veden työntekijä oman työnsä ohella. Työ laaditaan Lappeenrannan teknilliseen yliopistoon. Työssä selvitetään etäluennan tiedonsiirtoon, tekniikkaan, mittarivaihtoehtoihin, ohjelmistoihin sekä sopimus- ja toimitusehtoihin liittyviä kysymyksiä. Työn on tarkoitus valmistua alkuvuodesta 2025, jonka jälkeen tehdään päätökset etäluennan kokonaisuudesta.

Sipoon Vesi saavutti vuodelle 2024 asetetut tavoitteet erinomaisesti. Sipoon Vesi jatkaa toimintansa kehittämistä edelleen vuonna 2025 etenkin vuotovesien hallinnan sekä saneeraustoiminnan kehittämisen että etäluennan suhteen. Tehokkaasti kohdentuvat saneerausinvestoinnit edellyttävät oikeaa tietoa verkoston kunnosta ja tilasta. Tämän mahdollistamiseksi kuntotutkimuksiin panostetaan edelleen merkittävästi

under hela året, men trots flera rekryteringar lyckades vi inte rekrytera en lämplig person till befattningen. Avsikten är att komplettera personalbristen i underhållsteamet under början av år 2025. Inga väsentliga ändringar skedde i personalen under året. En sommararbetare anställdes för sommaren.

Under året färdigställdes saneringsplaner för flera olika objekt, och planerna genomförs år 2025 inom ramen för anslagen. Med tanke på funktionssäkerheten var den viktigaste saneringen år 2024 saneringen av asbestcementrör, som matar vatten till Söderkulla vattentorn. Dessutom planerades saneringar i Nickby och Västerskog.

Under året påbörjades ett diplomarbete om fjärrläsning av vattenmätare. Sibbo Vattens anställd gör diplomarbetet vid sidan av sina arbetsuppgifter. Arbetet görs för Lappeenrannan-Lahden teknillinen yliopisto. Diplomarbetet utreder frågor i anknytning till fjärrläsningens dataöverföring, teknik, mätaralternativ, programvaror samt avtals- och leveransvillkor. Målet är att diplomarbetet blir färdigt i början av år 2025, och efter det fattas beslut om fjärrläsningen i sin helhet.

Sibbo Vatten uppnådde sina mål för 2024 på ett utmärkt sätt. År 2025 fortsätter Sibbo Vatten att vidareutveckla sin verksamhet, särskilt när det gäller hanteringen av läckagevatten, utvecklingen av saneringsåtgärder samt fjärrläsningen. Korrekt information om nätets skick och kondition är en förutsättning för effektivt riktade saneringsinvesteringar. Konditionsundersökningar betonas även i framtiden för att möjliggöra detta.

## Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Sipoon Vesi toimii kunnanhallituksen alaisena liikelaitoksena. Sipoon Veden toimielimenä toimii kunnanvaltuuston valitsema johtokunta, jossa on viisi jäsentä ja yhtä monta varajäsentä. Johtokunnan tehtäviin kuuluu Sipoon Veden hallintosäännön mukaan mm. vesihuoltoliikelaitoksen tilinpäätöksen valmistelu. Liikelaitoksen johtaja johtaa, kehittää ja vastaa asetettujen tavoitteiden saavuttamisesta. Sipoon Veden johtokunta kokoontui kahdeksan kertaa vuoden 2024 aikana ja käsiteltäviä asioita oli yhteensä 15 kappaletta.

### Sipoon Veden johtokunta / Sibbo Vattens direktion

puheenjohtaja / ordförande  
varapuheenjohtaja / vice ordförande  
jäsen / ledamot  
jäsen / ledamot  
jäsen / ledamot

|                  |            |
|------------------|------------|
| Stefan Sandström | RKP / SFP  |
| Jani Rämäkkö     | KOK / Saml |
| Brita Ekebom     | PS / Sannf |
| Maria Forss      | RKP / SFP  |
| Kjell Grönqvist  | SDP        |

### Muut kokoukseen osallistuvat/Övria mötesdeltagare:

esittelijä / föredragande

|                |                                                   |
|----------------|---------------------------------------------------|
| Matti Huttunen | liikelaitosjohtaja /<br>affärsverksdirektör       |
| Rosa Pakarinen | hallinnon suunnittelija/<br>förvaltningsplanerare |

pöytäkirjan pitäjä / protokollförare

Albert Andersson

yhdyskuntajohtaja / samhällsdirektör

## Olenaiset muutokset liikelaitoksen toiminnassa ja taloudessa

Sipoon Vesi toimii kuntalain tarkoittamana kunnan omistamana liikelaitoksena. Sipoon Vesi vastaa kunnan vesihuoltolaitokselle kuuluvista tehtävistä. Sipoon Vesi varmistaa ja turvaa sipoolaisille korkealaatuiset vesihuollon peruspalvelut. Sipoon Vesi toimii kunnan strategian ja sen toteuttamishjelmien mukaisesti. Sipoon Vedellä on oma johtokunta ja se toimii kunnanhallituksen alaisena liikelaitoksena. Liikelaitoksen perustoiminnassa ei tapahtunut talousarviovuoden aikana olennaisia muutoksia.

Väestömäärä kunnassa kasvoi 22 590 asukkaasta 22 823 asukkaaseen. Väestönkasvu kunnassa oli noin 1,0 %. Väestönkasvun hidastumisen, kustannusten kasvun sekä vedenkäytön

## Väsentliga förändringar i affärsverkets verksamhet och ekonomi

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. Under budgetåret har det inte skett några väsentliga ändringar i affärsverkets grundläggande verksamhet.

Kommunens befolkning ökade från 22 590

vähentymisen seurauksena vuoden 2024 heinäkuussa korotettiin talousveden ja jäteveden käyttö- ja perusmaksuja 8 %.

Talousarvion tuottoennuste ylittyi vuonna 2024 selkeästi, noin 175 000 euroa. Syynä ylitykseen oli se, että vuoden aikana tehtyjä taksankorotuksia ei laskettu sisään talousarvioon. Ennustetut kulut alittuivat tiukan kuluseurannan vuoksi, noin 212 000 euroa. Näin ollen tilikauden ylijäämä muodostui talousarviossa ennustettua noin 538 000 euroa paremmaksi. Ylijäämän positiivisempaan tulokseen vaikuttivat myös ennustettua noin 250 000 euroa alhaisemmat korkokulut.

Talousarviovuoden aikana jätevedenpuhdistuksen kustannukset ja talousveden ostohinta säilyivät lähestulkoon edellisen vuoden tasolla. Sitä ennen kuitenkin molemmissa merkittävässä kustannusjakeissa tapahtui merkittäviä korotuksia. Kustannustason nousun vuoksi käyttö- ja perusmaksuja korotettiin vuoden 2024 heinäkuussa kahdeksan prosenttia ja edelleen vuoden 2025 alkaen kahdeksan prosenttia. Tavoitteena on, että talous on tasapainoinen vuoden 2026 alkuun mennessä päätetyillä taksankorotuksilla.

Investointien osalta vuoden 2024 määrärahat alitettiin noin 1,4 miljoonalla eurolla. Pääosa alituksesta muodostui kaava-alueinvestointien arvioitua suppeammasta toteutumisesta. Asemakaava-alueiden toteutuksen viivästyminen johtui mm. kaavavalituksista.

### **Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä**

Vuonna 2024 neuvottelut Helsingin kaupungin ja Helsingin seudun ympäristöpalveluiden (HSY) kanssa jätevesien johtamis- ja käsittelysopimuksen laajentamisesta ja lisäkapasiteetin ostamisesta sekä jäteveden hinnoittelusta sekä Östersundomin vesihuollon järjestämisestä eivät juurikaan edenneet. Neuvottelut aloitettiin uudestaan vuoden 2024 alussa. Neuvotteluiden lopputuloksilla tulee olemaan Sipoon Vedelle ja

invånare till 22 823 invånare. Kommunens befolkningstillväxt var cirka 1,0 procent. Till följd av den minskade befolkningsökningen, de ökade kostnaderna samt minskningen av vattenförbrukningen höjdes grund- och bruksavgifterna för hushållsvatten och avloppsvatten med 8 procent i juli 2024.

År 2024 överskreds intäktsprognosen i budgeten betydligt, med cirka 175 000 euro. Orsaken till överskridningen var att höjningen av taxan inte räknades med i budgeten. De prognostiserade avgifterna underskreds tack vare stram kostnadskontroll, underskridningen var cirka 212 000 euro. Således utföll räkenskapsperiodens överskott cirka 538 000 euro bättre än beräknat i budgeten. Att överskottet blev positivare än beräknat påverkades också av räntekostnader som var cirka 250 000 euro mindre än budgeterat.

Under budgetåret förblev kostnaderna för avloppsvattenrening och inköpspriset för hushållsvatten på nästan samma nivå som året innan. De båda viktiga kostnadsfördelningarna har dock ökat kraftigt även före det. Till följd av den ökade kostnadsnivån höjdes grund- och bruksavgifterna för hushållsvatten och avloppsvatten med 8 procent i juli 2024 och ytterligare med 8 procent i början av år 2025. Målet är att ekonomin är i balans före början av år 2026 med de beslutade höjningarna av taxan.

Investeringsanslagen underskred budgeten med cirka 1,4 miljoner euro år 2024. Underskridningen berodde i huvudsak på att investeringarna i planområden genomfördes i mindre skala än planerat. Att genomförandet av detaljplaneområdena fördröjdes berodde på bl.a. planbesvär.

### **Bedömning av den sannolika framtida utvecklingen**

Förhandlingar med Helsingfors stad och Helsingforsregionens miljötjänster (HRM) om utvidgning av avtalet om överföring och behandling av avloppsvatten, köp av ytterligare kapacitet och prissättning av avloppsvatten samt ordnande av vattentjänster i Östersundom har knappt framskridit under år 2024. Förhandlingarna inleddes på nytt i början av år 2024. Resultatet av

Sipoon Veden asiakkaille selkeitä taloudellisia vaikutuksia ratkaisusta riippumatta. Lisäksi Östersundomin vesihuollon järjestämisen ratkaisulla tulee olemaan huomattavia toiminnallisia vaikutuksia Sipoon Vedelle.

Vuoden 2025 alussa talousveden ja jäteveden käyttö- ja perusmaksuja korotettiin 8 %. Tavoitteena on, että vuoteen 2026 mennessä Sipoon Vesi pystyy kattamaan kaikki kulunsa keräämillään maksuilla vesihuoltolain mukaisesti. Nykyisin toiminnan ja investointien rahavirta on alijäämäinen. Lisäliikevaihtoa taksan korotuksilla on tarkoitus saada noin 1,1 miljoonaa euroa vuoteen 2026 mennessä.

Toiminnassa panostetaan edelleen ennakoivan kunnossapidon toimiin sekä kuntotutkimuksiin. Tavoitteena on pitää verkosto mahdollisimman hyvässä kunnossa toiminnallisesti. Ennakoiva huolto on aina edullisempaa kuin äkilliset korjaustyöt. Tavoitteena on myös vähentää vuotovesiä jätevesiverkostosta kohdennetuilla putki- ja kaivokorjauksilla sekä suuremmilla saneerauskokonaisuuksilla.

Omaisuuksienhallintaan liittyviä järjestelmiä pyritään kehittämään siten, että ne mahdollistavat ohjelmistojen hyödyntämisen mahdollisimman tehokkaasti. Sopimus- ja laskutusprosessia kehitetään voimakkaasti vuoden 2025 aikana. Tavoitteena on laskutuksen toiminnan tehostaminen prosessia ja ohjelmistoja kehittämällä.

Etäluentaan siirtymistä selvitetään edelleen vuoden 2025 aikana diplomityöntekijän voimin. Tavoitteena on selvittää Sipoon Vedelle sopivin tapa siirtyä etäluentaan sekä selvittää, millaisia taloudellisia, toiminnallisia ja hallinnollisia muutoksia ja vaikutuksia etäluennalla voi olla.

Henkilöstön osalta pyritään täyttämään yksi ylläpitoryhmän avoin vakanssi. Henkilöstöä pyritään kouluttamaan sopivilla ja tarkoituksenmukaisilla kokonaisuuksilla.

förhandlingarna kan få tydliga ekonomiska konsekvenser för Sibbo Vatten och Sibbo Vattens kunder oberoende av förhandlingslösningen. Dessutom kommer lösningarna för ordnande av vattentjänster i Östersundom att få betydande operativa konsekvenser för Sibbo Vatten.

Grund- och bruksavgifterna för hushållsvatten och avloppsvatten höjdes med 8 procent i början av år 2025. Målet är att Sibbo Vatten kan täcka alla sina utgifter med avgifterna i enlighet med lagen om vattentjänster före år 2026. För närvarande visar verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ett underskott. Avsikten är att höjningarna av taxan leder till en omsättningstillväxt på cirka 1,1 miljoner euro före år 2026.

I verksamheten framhävs fortsatt förebyggande underhåll och konditionsundersökningar. Målet är att hålla nätverket i ett så bra funktionellt skick som möjligt. Förebyggande underhåll är alltid förmånligare än plötsliga reparationer. Målet är också att minska läckagevatten i avloppsnätet med riktade rör- och brunnreparationer samt större saneringshelheter.

Strävan är att utveckla system i anknytning till egendomsförvaltning således att de möjliggör det effektivaste sättet att utnyttja programvarorna. Processen för avtal och fakturering utvecklas starkt under år 2025. Målet är att effektivera faktureringen genom att utveckla processen och programvarorna.

Möjligheten att övergå till fjärrläsning utreds fortfarande under år 2025 med hjälp av en diplomarbetare. Målet är att utreda det bästa sättet för Sibbo Vatten att övergå till fjärrläsning samt hurdana ekonomiska, funktionella och administrativa ändringar och konsekvenser fjärrläsningen eventuellt medför.

För personalen är målet att besätta en befattning i underhållsteamet. Avsikten är att utbilda personalen med lämpliga och ändamålsenliga helheter.

## Liikelaitoksen henkilöstö

Toimistohenkilökunnassa ei tapahtunut muutoksia vuoden 2024 aikana. Ylläpitoryhmässä on edelleen yhden vesihuoltoasentajan vaje. Tämän vuoksi osin ostopalveluin on pyritty tasaamaan ylläpitoryhmän henkilöstövaje työnteon kapasiteetissa. Vesihuoltoasentajien osalta yhden työntekijän rekrytointi on edelleen tarpeen. Ylläpitoryhmän henkilöstömäärä on tällä hetkellä jopa pienempi, mitä se oli ennen vuotta 2018. Henkilöstön koulutuksessa liikelaitos käytti lähinnä Vesilaitosyhdistyksen järjestämiä kursseja sekä joitakin muita ulkopuolisten tarjoamia koulutuksia, mikäli ne koettiin tarkoituksen mukaisiksi.

## Arvio merkittävimmistä riskeistä

Sipoon Veden riskit voidaan jakaa toiminnallisiin, taloudellisiin sekä ympäristöön ja terveyteen liittyviin riskeihin. Talousveden saastuminen on toiminnallinen riski, mutta myös taloudellinen riski, koska siitä aiheutuvat taloudelliset korvaukset voivat olla merkittäviä. Tällaisessa tapauksessa riskinä on myös vedenjakeluun tarvittavan kaluston, säiliöiden, astioiden ja riittävän talousvesimäärän toimittamiseen liittyvät asiat. Näihin toiminnallisiin riskeihin on varauduttu mm. naapurilaitoksien kanssa yhteisesti sovitulla käytännöllillä, joita ovat avun ja laitteiden sekä kaluston lainaaminen erityistilanteissa. Näihin on saatavana apua myös pelastuslaitokselta ja puolustusvoimilta.

Toiminnallisena ja taloudellisena riskinä voidaan pitää myös rankkasateiden tai viemäreiden sortumisen aiheuttamat viemäritulvat, joista saattaa aiheutua ympäristöhaittoja ja korvausvaatimuksia. Näihin on varauduttu mm. tekemällä jätevesipumppaamoille varavirransyöttöpistokkeita, kehittämällä pumppaamoiden kaukovalvontaa ja systemaattisilla viemäriverkoston kuvauksilla ja verkoston kunnon seurannalla sekä saneerauksilla. Vuonna 2018 on selvitetty kriittisten pumppaamoiden energiavarmuuden parantamismahdollisuuksia yhteistyössä Keravan Energian kanssa. Kriittiset energiankäyttökohteet on käyty läpi vuoden 2022 aikana paikallisen energiayhtiön kanssa. Vuoden 2023 aikana

## Affärsverkets personal

Det skedde inga förändringar i kanslipersonalen år 2024. Det finns fortfarande brist på en vattenförsörjningsinstallatör i underhållsteamet. Därför har man delvis med hjälp av köpta tjänster strävat efter att balansera decimeringen i kapaciteten för arbete. Det är fortfarande nödvändigt att rekrytera ytterligare en vattenförsörjningsinstallatör. Antalet anställda i underhållsteamet är för närvarande även lägre än före år 2018. I utbildningen av personalen anlitade affärsverket främst kurser som ordnades av Finlands Vattenverksförening, och även utbildning av externa utbildare användes om man ansåg att den var ändamålsenlig.

## Bedömning av de viktigaste riskerna

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

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. År 2018 har man i samarbete med Kervo Energi utrett möjligheterna att förbättra energisäkerheten hos kritiska pumpstationer. Kritiska energianvändningsobjekt har granskats under året

Pohjois- ja Keski-Sipoon siirtoviemäriinjan pumppaamot varusteltiin varavoimakonein. Saneerausten yhteydessä myös muita merkittäviä pumppaamoita varustetaan varavoimakonein. Pääsääntöisesti uudet pumppaamot varustetaan vähintään ylivuotosäiliöillä. Taloudellisia riskejä ovat myös vesihuoltoverkostoiden yllättävät korjaukset sekä vesijohto-/viemärivuodot ja tulvimiset. Yllättävät putkirikot tulevat merkittävästi kalliimmiksi kuin suunnitellut korjaukset.

Riskien pienentämiseksi on tehty selvityksiä ja parannuksia. On selvitetty pumppaamoiden automaatio- ja kaukovalvontajärjestelmän nykytila sekä laadittu etenemistapa järjestelmän kehittämiseksi. Lisäksi vuoden 2023 aikana päivitettiin Sipoon Veden varautumissuunnitelma, jossa kartoitettiin vesihuoltolaitoksen häiriötilannetoimintaa ja tehtiin toimintakortit siitä, kuinka eri häiriötilanteissa tulee toimia. Lisäksi kunnan valmiussuunnitelma päivitettiin vuoden 2024 aikana vesihuollon osalta. Töidenhallintajärjestelmän avulla ylläpitotoiminnan ennakoiuus ja suunnitelmallisuus paranevat edelleen pienentäen em. riskejä. Vuosien 2019–2024 aikana on kartoitettu merkittävä määrä omaisuutta, josta saatu tieto parantaa verkon hallintaa ja nopeuttaa häiriötilanteissa toimimista. Omaisuuden kartoitusta jatketaan vuosittain. Vuoden 2024 aikana on kuvattu yli 30 % koko viettoviemäriverkostosta omaisuuden kunnan selvittämiseksi, viemäroinnin toimintavarmuuden parantamiseksi sekä vuotovesien vähentämiseksi.

tillsammans med det lokala energibolaget. Pumpstationerna längs överföringsledningen i södra och mellersta Sibbo utrustades med reservgeneratorer år 2023. Även andra viktiga pumpstationer utrustas med reservgeneratorer i samband med saneringar. I regel utrustas nya pumpstationer med åtminstone en behållare för överströmningsvatten. Överraskande reparationer av vattentjänstnäten samt läckage och översvämningar i vatten- eller avloppsnätet är också en ekonomisk risk. Överraskande ledningsbrott blir betydligt dyrare än planerade reparationer.

I syfte att minska riskerna har vi gjort utredningar och förbättringar. Man har utrett nuläget för pumpstationernas automations- och fjärrövervakningssystem samt utarbetat ett sätt för hur man går vidare i syfte att utveckla systemet. År 2023 uppdaterades också Sibbo Vattens beredskapsplan där man kartlade vattentjänstverkets funktion vid störningssituationer och utarbetade verksamhetskort för hur man ska gå till väga i olika störningssituationer. Dessutom uppdaterades kommunens beredskapsplan för vattentjänsternas del år 2024. Arbetshanteringssystemet förbättrar underhållsarbetsplanenlighet och beredskap vidare och minskar ovan nämnda risker. En stor mängd av affärsverkets egendom kartlades 2019–2024, vilket kommer att förbättra nätverksförvaltningen och påskynda åtgärderna vid eventuella störningar. Kartläggningen av egendomen fortsätter årligen. Under år 2024 inspekterades över 30 procent av hela avloppsnätet med kamera för att utreda egendomens skick, förbättra avloppets funktionssäkerhet och minska läckagevatten.

## Ympäristötekijät

Sipoon Vedellä ei ole jätevedenpuhdistamoita vaan kaikki jätevesi johdetaan Helsingin seudun ympäristöpalvelut kuntayhtymän Viikinmäen jätevedenpuhdistamolle keskitetysti puhdistettavaksi. Taloudelliseen tulokseen vaikuttavia ympäristötekijöitä ei vuoden aikana ollut.

## Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Sipoon Veden sisäisen valvonnan periaatteet ja toiminta seuraavat kunnan toimintoja ja päätöksiä.

## Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arviointi

Toimintakertomusvuodelle asetetut tavoitteet saavutettiin hyvin. Vuoden 2024 talousarvion ja käyttösuunnitelman tavoitteet johdettiin kuntastrategian pohjalta. Varojen käyttöä ja tuloksellisuutta arvioitiin kuukausittaisesti tuotetun raportointitiedon sekä osavuositarkastusten pohjalta.

## Sisäinen valvonta

Sisäinen valvonta on osa kunnan ja kuntakonsernin johtamis- ja hallintojärjestelmää. Se on kunnan ja hallinnon työväline, jonka avulla arvioidaan asetettujen tavoitteiden toteutumista, toimintaprosesseja ja riskejä. Valvonnan tarkoituksena on edistää organisaation tehokasta johtamista, riskien hallintaa, toiminnan kehittämistä ja tuloksellisuuden arviointia.

## Päivittäinen valvonta

Päivittäistä toimintaa ohjataan hallintosäännöllä, henkilöstön vastuiden ja valtuuksien määrittelyllä sekä toimenkuvien, hyväksymisvaltuuksien ja varamiesmenettelyjen määrittelyllä sekä työohjeilla. Esimiesten tehtävänä on seurata päivittäisen toiminnan lain sekä ohjeistuksien mukaisuutta.

## Miljöfaktorer

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

## Redogörelse för hur den interna kontrollen samt riskhanteringen har ordnats

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

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

Målen som ställts för verksamhetsåret uppnåddes bra. Målen för budgeten och dispositionsplanen för år 2024 härleddes ur kommunstrategin. Användningen av tillgångarna och det verksamhetsmässiga resultatet utvärderades i regel utifrån rapporter som producerades månatligen och delårsöversikterna.

## Intern kontroll

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

## Daglig tillsyn

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

## **Talouden seuranta, rahoituksen valvonta, hyväksymisoikeudet ja investoinnit**

Sipoon Vesi vastaa taloutensa raportoinnista. Liikelaitosjohtaja ja controller tarkastavat kuukausitulokset. Talouden kehitystä ja riskejä käydään läpi kuukausittain yhdyskunta- ja ympäristöosaston johtoryhmässä. Taloudesta raportoidaan säännöllisesti myös Sipoon Veden johtokunnan kokouksissa, jotta johtokunta saa mahdollisimman ajantasaisen tiedon talouden toteutumasta suhteessa talousarvioon sekä edellisiin vuosiin.

Toimintamenojen, merkittävien sopimusten ja investointien hyväksymisoikeudet on määritelty valtuuston hyväksymän hallintosäännön sekä siinä hyväksytyjen kunnanhallituksen, johtokunnan ja viranhaltijoiden toimivaltuuksien mukaisesti sekä johtokunnan erillispäätöksillä.

Investointien toteutumaa seurataan yhdessä yhdyskunta- ja ympäristöosaston johtoryhmän sekä investointipäällikön kanssa kuukausittain sekä Sipoon Veden osavuositarkastusten ja tilinpäätöksen yhteydessä.

## **Riskienhallinnan järjestäminen**

Riskienhallinnan menetelmiä ja toimintatapoja arvioidaan jatkuvasti normaalitoiminnan ohella. Vesihuoltolaitoksella on tehty riskikartoituksia sekä suunniteltu toimenpiteitä riskien hallitsemiseksi. Sipoon Veden riskinarviointi on tehty Maailman terveysjärjestön suositteleman Water Safety Plan (WSP) -periaatteen mukaisesti.

Koko vedenjakelun toiminnan kattava riskienarviointi on tehty vesihuoltolaitoksen henkilökunnan kanssa. Mahdolliset veden laatuun ja toimitusvarmuuteen vaikuttavat riskit luokiteltiin vakavuuden perusteella ja havainnot käytiin läpi yhdessä terveydensuojeluviranomaisen kanssa. WSP:n mukainen riskienarviointi kattaa vesihuoltolain edellyttämän selvilläolo- ja tarkkailuvelvoitteet. Myös viemärlaitostoinnin riskienarviointi (SSP)

instruktionerna.

## **Uppföljning av ekonomin, kontroll av finansieringen, godkännanderättigheter och investeringar**

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

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

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

## **Ordnande av riskhantering**

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

En riskbedömning av hela vattendistributionsverksamheten gjordes i samarbete med vattentjänstverkets personal. Riskerna som eventuellt påverkar vattnets kvalitet eller distributionssäkerhet klassificerades enligt deras allvarlighetsgrad och observationerna behandlades med hälsoskyddsmyndigheten. En riskbedömning enligt WSP omfattar skyldigheten

on laadittu. Riskienarviointi käydään läpi säännöllisesti terveydensuojeluviranomaisen kanssa ja terveydensuojeluviranomainen valvoo, että veden laatua ja toimitusvarmuutta turvaavat toimenpiteet tulee tehdyksi vesihuoltolaitoksella. Terveydensuojeluviranomainen on hyväksynyt riskinarvioinnin.

Sipoon Veden varautumis- ja valmiussuunnitelma päivitettiin vuonna 2023. Lisäksi toimitilaturvallisuutta ja vedenjakeluun liittyvät varautumisselvitykset valmistuivat 2024. Toimintatapoja ja ohjeistusta tarkennetaan jatkuvasti saatuja kokemuksia ja oppeja hyödyntäen.

### **Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan vastuu ja seuranta**

Kunnanhallitus ja Sipoon Veden johtokunta seuraavat ja arvioivat päätöksenteon laatua, suunnitelmien toteutumista, riskienhallinnan järjestämisen asianmukaisuutta ja tavoitteiden saavuttamista mm. heille toimitettavan toiminnallisen ja taloudellisen raportointitiedon, esityslistojen, pöytäkirjojen, päätösten ja suunniteltujen toimenpiteiden vaikutusten sekä riskiarviointien tulosten perusteella.

Kunnanjohtaja, johtavat viranhaltijat ja tulosalueiden ja yksiköiden esimiehet vastaavat kokonaisvaltaisen riskienhallinnan ja valvonnan viemisestä käytäntöön sekä säännöllisestä raportoinnista hallitukselle ja johtokunnalle vähintään osavuosikatsausten ja toimintakertomuksen laadinnan yhteydessä.

att hålla sig informerad och kontrollskyldigheter enligt det som avses i lagen om vattentjänster. Även riskbedömningen av avloppsverkets verksamhet (SSP) har utarbetats. Riskbedömningen går igenom regelbundet med hälsoskyddsmyndigheten och hälsoskyddsmyndigheten övervakar att vattenverket utför åtgärder som försäkrar vattnets kvalitet och distributionssäkerheten. Hälsoskyddsmyndigheten godkände riskbedömningen.

Sibbo Vattens beredskapsplan uppdaterades år 2023. Dessutom färdigställdes beredskapsredogörelser om lokaliteternas säkerhet och vattendistribution år 2024. Verksamhetssätten och anvisningarna preciseras kontinuerligt utgående från erfarenheterna och lärdomarna.

### **Ansaret för och uppföljningen av den interna kontrollen och riskhanteringen**

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

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

### **Tilikauden tuloksen käsittely**

Johtokunnan on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tällöin tilikauden yli-/alijäämää ennen tilinpäätössiirtoja.

Tilikauden ylijäämä ennen tilinpäätössiirtoja on 613 260,79 €. Tämä esitetään siirrettäväksi Sipoon Veden omaan pääomaan yli-/alijäämätilille.

### **Behandling av räkenskapsperiodens resultat**

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

Räkenskapsperiodens överskott före bokslutsdispositioner är 613 260,79 euro. Överskottet föreslås överföras till överskotts-/underskottskontot för Sibbo Vattens eget kapital.

# SIPOON VESI, TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA TUNNUSLUVUT

# SIBBO VATTEN, BOKSLUTSKALKYLER OCH NYCKELTAL

| 1 000 €                                                                                      | Talousarvio / Budget 2024 | TA muutos / BU ändring 2024 | TA+muutos / BU+ändring 2024 | Toteuma / Utfall 2024 | Poik-keama / Avvikelse | Poikk.% / Avvik.% | Toteuma / Utfall 2023 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>Liikevaihto / Omsättning</b>                                                              | <b>5 210</b>              |                             | <b>5 210</b>                | <b>5 296</b>          | <b>86</b>              | <b>1,64 %</b>     | <b>5 084</b>          |
| <b>Liiketoiminnan muut tuotot / Affärsverksamhetens övriga intäkter</b>                      | <b>200</b>                |                             | <b>200</b>                  | <b>289</b>            | <b>89</b>              | <b>44,73 %</b>    | <b>293</b>            |
| <b>Materiaalit ja palvelut / Material och tjänster</b>                                       | <b>- 2 270</b>            |                             | <b>- 2 270</b>              | <b>- 2 070</b>        | <b>200</b>             | <b>-8,82 %</b>    | <b>- 1 978</b>        |
| Ostot tilikauden aikana / Köp under räkenskapsperioden                                       | - 1 140                   |                             | - 1 140                     | - 1 048               | 92                     | -8,06 %           | - 1 008               |
| Palvelujen ostot / Köp av tjänster                                                           | - 1 130                   |                             | - 1 130                     | - 1 022               | 108                    | -9,59 %           | - 970                 |
| <b>Henkilöstökulut / Personalkostnader</b>                                                   | <b>- 733</b>              |                             | <b>- 733</b>                | <b>- 696</b>          | <b>36</b>              | <b>-4,94 %</b>    | <b>- 604</b>          |
| Palkat ja palkkiot / Löner och arvoden                                                       | - 602                     |                             | - 602                       | - 582                 | 20                     | -3,25 %           | - 498                 |
| Henkilösivukulut / Lönebikostnader                                                           | - 131                     |                             | - 131                       | - 114                 | 17                     | -12,78 %          | - 107                 |
| Eläkekulut / Pensionskostnader                                                               | - 107                     |                             | - 107                       | - 97                  | 10                     | -9,28 %           | - 85                  |
| Muut henkilösivukulut / Övriga lönebikostnader                                               | - 23                      |                             | - 23                        | - 17                  | 7                      | -28,95 %          | - 21                  |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och värdeminskningar</b>                      | <b>- 1 200</b>            |                             | <b>- 1 200</b>              | <b>- 1 302</b>        | <b>- 102</b>           | <b>8,49 %</b>     | <b>- 1 198</b>        |
| Suunnitelman mukaiset poisto / Planenliga avskrivningar                                      | - 1 200                   |                             | - 1 200                     | - 1 302               | - 102                  | 8,49 %            | - 1 198               |
| Arvonalentumiset/Nedskrivningar                                                              |                           |                             |                             |                       |                        | 0,00 %            |                       |
| <b>Liiketoiminnan muut kulut / Affärsverksamhetens övriga kostnader</b>                      | <b>- 150</b>              |                             | <b>- 150</b>                | <b>- 175</b>          | <b>- 25</b>            | <b>16,61 %</b>    | <b>- 152</b>          |
| <b>Liikeliikäämä (-alijäämä) / Rörelseöverskott (-underskott)</b>                            | <b>1 057</b>              |                             | <b>1 057</b>                | <b>1 342</b>          | <b>285</b>             | <b>26,92 %</b>    | <b>1 444</b>          |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut / Finansiella intäkter och kostnader</b>                         | <b>- 982</b>              |                             | <b>- 982</b>                | <b>- 729</b>          | <b>254</b>             | <b>-25,82 %</b>   | <b>- 732</b>          |
| Korkotuotot / Ränteutäkter                                                                   |                           |                             |                             |                       |                        | 0,00 %            |                       |
| Muut rahoitustuotot / Övriga finansiella intäkter                                            | 3                         |                             | 3                           | 7                     | 4                      | 136,07 %          | 4                     |
| Korkokulut / Räntekostnader                                                                  | - 250                     |                             | - 250                       |                       | 250                    | -100,00 %         |                       |
| Korvaus peruspääomasta / Ersättning för grundkapital                                         | - 735                     |                             | - 735                       | - 735                 |                        | 0,00 %            | - 735                 |
| Muut rahoituskulut / Övriga finansiella kostnader                                            |                           |                             |                             |                       |                        | 0,00 %            |                       |
| <b>Ylijäämä(alijä)enn.satunn.eriä / Överskott (underskott) före extraordinära poster</b>     | <b>75</b>                 |                             | <b>75</b>                   | <b>613</b>            | <b>538</b>             | <b>717,57 %</b>   | <b>712</b>            |
| <b>Satunnaiset tuotot ja -kulut</b>                                                          |                           |                             |                             |                       |                        | <b>0,00 %</b>     |                       |
| <b>Ylijäämä(alijä)ennen varauksia / Överskott (underskott) före överföring till reserver</b> | <b>75</b>                 |                             | <b>75</b>                   | <b>613</b>            | <b>538</b>             | <b>717,57 %</b>   | <b>712</b>            |
| <b>Tilikauden ylijäämä(alijäämä) / Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>            | <b>75</b>                 |                             | <b>75</b>                   | <b>613</b>            | <b>538</b>             | <b>717,57 %</b>   | <b>712</b>            |

| Tuloslaskelman tunnusluvut / Resultaträkningens nyckeltal                       | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Sijoitetun pääoman tuotto / Avkastning av placerat kapital, %                   | 12,5       | 14,2       |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto / Avkastning av kommunen placerade kapital, % | 12,5       | 14,2       |
| Voitto / Vinst, %                                                               | 11,6       | 14         |

Sipoon Veden liikevaihto ja muut tuotot vuonna 2024 olivat noin 5 585 000 euroa. Tuotot ylittivät talousarvion noin 175 000 eurolla. Ylitys syntyi vuoden aikana tehdyistä käyttö- ja perusmaksujen korotuksista. Menot olivat vuonna 2024 noin 2 941 000 euroa. Alitusta talousarvioon syntyi noin 212 000 euroa. Kate oli 2 644 000 euroa ennen poistoja ja rahoituskuluja. Vuoden tulos muodostui noin 538 000 euroa talousarviota suuremmaksi. Tuloksen muodostumista on käsitelty tarkemmin kohdassa "Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa".

Sibbo Vattens omsättning och övriga intäkter år 2024 uppgick till cirka 5 585 000 euro. Intäkterna överskred budgeten med cirka 175 000 euro. Överskridningen berodde på att grund- och bruksavgifterna höjdes under året. Utgifterna var cirka 2 941 000 euro år 2024. Budgeten underskreds med cirka 212 000 euro. Verksamhetsbidraget före avskrivningar och finansieringskostnader var 2 644 000 euro. Resultatet för året blev cirka 538 000 euro bättre än budgeterat. Hur resultatet har räknats förklaras närmare under punkten "Väsentliga förändringar i verksamheten och ekonomin".

## Rahoituslaskelman toteutuminen

## Finansieringskalkylens utfall

| 1 000 €                                                                                       | Talousarvio/<br>Budget 2024 | TA/BU<br>muutos/<br>ändring<br>2024 | TA/BU +<br>Muutos/<br>Ändring<br>2024 | Toteuma /<br>Utfall<br>2024 | Poik-<br>keama /<br>Avvikelse | Poikk.<br>/Avvik. % | Toteuma /<br>Utfall<br>2023 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------------------|
| <b>TULORAHOITUS / INTERNT TILLFÖRDA MEDEL</b>                                                 |                             |                                     |                                       |                             |                               |                     |                             |
| Liikelyljäämä / Rörelseöverskott                                                              | 1 057                       |                                     | 1 057                                 | 1 342                       | 285                           | 26,9                | 1 444                       |
| Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och nedskrivningar                                | 1 200                       |                                     | 1 200                                 | 1 302                       | 102                           | 8,5                 | 1 198                       |
| Rahoitustuotot ja -kulut / Finansiella intäkter och kostnader                                 | -982                        |                                     | -982                                  | -729                        | 253                           | 25,8                | -732                        |
| <b>Toiminnan rahavirta / Verksamhetens kassaflöde</b>                                         |                             |                                     |                                       | <b>1 915</b>                | 640                           | 50,2                | <b>1910</b>                 |
| <b>INVESTOINNIT / INVESTERINGAR</b>                                                           |                             |                                     |                                       |                             |                               |                     |                             |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit / Investeringar i anläggningstillgångar                            | -4 160                      |                                     | -4 160                                | -2 714                      | 1 446                         | 34,8                | -2 537                      |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin / Finansieringsandelar för investeringsutgifter           |                             |                                     |                                       | 0                           |                               |                     | 0                           |
| <b>Tulorahoitus ja investoinnit, netto / Internt tillförda medel och investeringar, netto</b> | <b>-4 160</b>               |                                     | <b>-4 160</b>                         | <b>-2 714</b>               | 1 446                         | 34,8                | <b>-2536,93</b>             |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta / Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>   | <b>-2 885</b>               |                                     | <b>-2 885</b>                         | <b>-799</b>                 | 2 086                         | 72,3                | <b>-626,96</b>              |
| <b>RAHOITUSTOIMINTA / FINANSIERINGVERKSAMHET</b>                                              |                             |                                     |                                       |                             |                               |                     |                             |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset / Övriga förändringar av likviditeten</b>                    |                             |                                     |                                       |                             |                               |                     |                             |
| Saamisten muutos muilta / Förändring avfordringar                                             |                             |                                     |                                       | -7                          |                               |                     | 18,84                       |
| Korottomien velkojen muutos / Förändringar av räntefria skulder                               |                             |                                     |                                       | 806                         |                               |                     | 608                         |
| <b>Rahoitustoiminta netto / Finansieringsverksamhet netto</b>                                 |                             |                                     |                                       | <b>799</b>                  |                               |                     | <b>627</b>                  |
| <b>Rahavarojen muutos / förändring av likvida medel</b>                                       |                             |                                     |                                       | <b>0</b>                    |                               |                     |                             |

| RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT / FINANSIERINGSKALKYLENS NYCKELTAL                                                                     | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Investointien tulorahoitus / Intern finansiering av investeringar, %                                                                 | 70,6       | 75,3       |
| Quick ratio                                                                                                                          | 0,6        | 0,6        |
| Current ratio                                                                                                                        | 0,6        | 0,6        |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta / Kassaflödet i verksamheten och för investeringarnas del för 5 år, t.euroa | -5 107     | -8 536     |

Rahoitusosa toteutui tulorahoituksen osalta suunniteltua huomattavasti positiivisemmin. Liikeliijäämä oli budjetoitua suurempi johtuen menojen budjetin alituksesta ja taksankorotusten tuomista lisätuloista. Investoinnit toteutuivat myös selvästi alle budjetoidun. Quick ratio eli maksuvalmiussuhde kertoo, miten hyvin lyhytaikaisesti sidotuilla varoilla pystytään kattamaan lyhytaikaiset velat. Tunnusluvun luokitusasteikko: hyvä: yli 1, tyydyttävä: 0,5–1, heikko: alle 0,5. Current ratio eli käyttöpääomasuhde kertoo nopeakiertoisen omaisuuden ja nopeakiertoisten velkojen suhteen. Tunnusluvun luokitusasteikko: hyvä: yli 2, tyydyttävä: 1–2, heikko: alle 1. Maksuvalmius on ollut vuonna 2024 hyvällä tasolla ja käyttöpääomasuhde tyydyttävällä tasolla.

Utfallet av intern finansiering i finansieringsdelen var betydligt bättre än planerat. Rörelseöverskottet överskred budgeten eftersom utgifterna var mindre än det budgeterade och höjningarna av taxan inbringade extra intäkter. Investeringarna utföll också klart under budgeten. Quick ratio, dvs. kassalikviditeten, utvisar i vilken mån kortfristiga lån kan täckas med kortfristigt bundna medel. Ett nyckeltal på mer än 1 är bra, 0,5–1 är tillfredsställande och mindre än 0,5 är svagt. Current ratio, dvs. balanslikviditeten, utvisar förhållandet mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Ett nyckeltal på mer än 2 är bra, 1–2 är tillfredsställande och mindre än 1 är svagt. År 2024 var likviditeten på en bra nivå och balanslikviditeten på en tillfredställande nivå.

## Tase

## Balansräkning

| 1 000 €                                          | 31.12.2024    | 31.12.2023    |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|
| VASTAAVAA / AKTIVA                               | 32 715        | 31 295        |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT / BESTÅENDE AKTIVA</b>      | <b>30 992</b> | <b>29 580</b> |
| Aineettomat hyödykkeet / Immateriella tillgångar |               | 5             |
| Aineelliset hyödykkeet / Materiella tillgångar   | 29 188        | 27 771        |
| Sijoitukset / Placeringar                        | 1 804         | 1 804         |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT / RÖRLIGA AKTIVA</b>      | <b>1 722</b>  | <b>1 715</b>  |
| Vaihto-omaisuus / Omsättningstillgångar          |               |               |
| Saamiset / Fordringar                            | 1 722         | 1 715         |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ / AKTIVA SAMMANLAGT</b>    | <b>32 715</b> | <b>31 295</b> |

|                                                                                  | 31.12.2024    | 31.12.2023    |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| VASTATTAVAA / PASSIVA                                                            | 32 715        | 31 295        |
| <b>OMA PÄÄOMA / EGET KAPITAL</b>                                                 | <b>11 131</b> | <b>10 518</b> |
| Peruspääoma / Grundkapital                                                       | 6 128         | 6 128         |
| Edellisten tilik. yli/alijäämä / Tidigare räkenskapsperiodernas över-/underskott | 4 390         | 3 678         |
| Tilikauden yli/alijäämä / Räkenskapsperiodens över-/underskott                   | 613           | 712           |
| <b>VIERAS PÄÄOMA / FRÄMMANDE KAPITAL</b>                                         | <b>21 583</b> | <b>20 777</b> |
| Pitkäaikainen / Långfristigt                                                     | 18 461        | 17 853        |
| Muut velat/Liittymismaksut / Övriga skulder/Anslutningsavgifter                  | 18 461        | 17 853        |
| Lyhytaikainen / Kortfristigt                                                     | 3 122         | 2 924         |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ / PASSIVA SAMMANLAGT</b>                                 | <b>32 715</b> | <b>31 295</b> |

| TASEEN TUNNUSLUVUT                                                                                     | 2024   | 2023   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Omavaraisuusaste / Soliditetsgrad, %                                                                   | 34,0   | 33,6   |
| Suhteellinen velkaantuneisuus / Relativ skuldsättningsgrad, -%                                         | 386,4  | 386,4  |
| Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista / Skulder och anmsvar i procent av verksamhetsintäkterna, % | 386,4  | 386,4  |
| Kertynyt ylijäämä(alijäämä) / Upplupet överskott (underskott), 1 000 €                                 | 5 003  | 4 390  |
| Asukasmäärä / Invånarantal                                                                             | 22 823 | 22 590 |

## Talousarviotavoitteiden toteutuminen

Liikelaitoksen vuoden 2024 vuositavoitteet perustuivat kunnan vuositavoitteiden, toimenpiteiden ja toteutusohjelmien esityksiin. Alla on esitetty valtuuston asettamat sitovat tavoitteet Sipoon Vedelle:

- Toteuttaa kunnan kehittämisprojekteja yhdessä muun kunnan organisaation kanssa
- Vuosikate kattaa poistot ja kunnan päättämät pääomakustannukset ilman taksankorotuksia kasvun tuomien lisätulojen avulla.
- Laatii investointiohjelman ja -suunnitelman yhteensopivaksi kunnan investointien kanssa

Lisäksi Sipoon Vedelle asetettiin tavoitteeksi:

- Sipoon asiakkaiden tiedottamisen kehittäminen yhteistyössä kunnan ja kumppanien kanssa
- Raportoi talouden toteutumisesta ja toteumaennusteesta kerran kuussa

Kaikki asetetut tavoitteet ovat toteutuneet.

## Budgetmålens utfall

Målen som ställts upp för affärsverket för år 2024 grundar sig på förslag på kommunens årliga mål, åtgärder och verkställighetsprogram. Nedan presenteras de bindande mål som fullmäktige ställt upp för Sibbo Vatten:

- Att genomföra kommunens utvecklingsprojekt tillsammans med kommunens övriga organisation
- Årsbidraget täcker avskrivningarna och de kapitalkostnader som kommunen beslutat med de extra intäkter som tillväxten medför så att vattentaxorna inte behöver höjas.
- Att utarbeta ett investeringsprogram och en plan som är förenlig med kommunens investeringar.

Därtill har följande mål ställts upp för Sibbo Vatten:

- Att utveckla informationen till kunderna i Sibbo i samarbete med kommunen och partnererna.
- Att rapportera om hur ekonomin förverkligas och om utfallsprognosen en gång i månaden.

Alla de mål som uppställts för verksamheten har uppfyllts.

## Tunnusluvut

## Nyckeltal

|                                                                                                                                         | TP2021<br>BS2021 | TP2022<br>BS2022 | TA2023<br>BU2023 | TP2023<br>BS2023 | TP2024<br>BS2024 | TS2025<br>EP2025 | TS2026<br>EP2026 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Vesihuollon hintatasoa kuvaavat tunnusluvut</b><br><b>Nyckeltal för vattentjänsternas prisnivå</b>                                   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Talousveden käyttömaksu (€/m <sup>3</sup> ) sis. alv<br>Bruksavgift för hushållsvatten (€/m <sup>3</sup> ) inkl. moms                   | 1,67             | 1,67             | 1,67             | <b>1,67</b>      | <b>1,82</b>      | 1,97             | 1,97             |
| Jäteveden käyttömaksu (€/m <sup>3</sup> ) sis. alv<br>Bruksavgift för avloppsvatten (€/m <sup>3</sup> ) inkl. moms                      | 2,38             | 2,38             | 2,38             | <b>2,38</b>      | <b>2,60</b>      | 2,81             | 2,81             |
| Vesihuoltomaksujen vertailuhinta (€/m <sup>3</sup> ) sis. alv<br>Jämförelsepris för vattenavgifter (€/m <sup>3</sup> ) inkl. moms       | 6,4              | 6,4              | 6,4              | <b>6,4</b>       | <b>6,91</b>      | 7,41             | 7,41             |
|                                                                                                                                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Vesihuollon tehokkuutta kuvaavat tunnusluvut</b><br><b>Nyckeltal för vattentjänsternas effektivitet</b>                              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Laskuttamattoman talousveden osuus (%)<br>Andelen ofakturerat hushållsvatten (%)                                                        | 9                | 9,5              | 9                | <b>15,4</b>      | <b>14,8</b>      | 9                | 9                |
| Laskuttamattoman jäteveden osuus (%)<br>Andelen ofakturerat avloppsvatten (%)                                                           | 17               | 21               | 22               | <b>25,8</b>      | <b>24,9</b>      | 22               | 22               |
|                                                                                                                                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Vesihuollon laatua kuvaavat tunnusluvut</b><br><b>Nyckeltal för vattentjänsternas kvalitet</b>                                       |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Terveysperustaiset laatuvaatimukset täyttävä veden laatu (%)<br>Andelen vatten som uppfyller hälsoskyddsmyndighet-ens kvalitetskrav (%) | 100              | 100              | 100              | <b>100</b>       | <b>100</b>       | 100              | 100              |
| Putkirikkojen määrä (kpl/km/vuosi)<br>Antal ledningsbrott (st./km/år)                                                                   | 0,007            | 0                | 0                | <b>0,001</b>     | <b>0,004</b>     | 0,007            | 0,007            |
| Hinnanalennukseen oikeuttavien virheiden määrä (kpl)<br>Antal fel som berättigar till prisrabatt (st.)                                  | 0                | 0                | 0                | <b>0</b>         | <b>0</b>         | 0                | 0                |
|                                                                                                                                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Vesihuollon kannattavuutta kuvaavat tunnusluvut</b><br><b>Nyckeltal för vattentjänsternas lönsamhet</b>                              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Toiminnan tuotot/toiminnan kulut (%)<br>Verksamhetens intäkter/verksamhetens kostnader (%)                                              | 194,0            | 189,8            | 185              | <b>196,7</b>     | <b>189,9</b>     | 189,5            | 188,6            |
| Tuloutus suhteessa liikevaihtoon (%)<br>Kreditering i relation till omsättningen (%)                                                    | 14,2             | 13,6             | 13               | <b>13,7</b>      | <b>13,2</b>      | 12,1             | 12               |
| Investoinnit/poistot<br>Investeringar/avskrivningar                                                                                     | 2,7              | 4,4              | 4,2              | <b>2,1</b>       | <b>2,1</b>       | 4,9              | 4,9              |
| Investointien tulorahoitus (%)<br>Investeringarnas inkomstfinansiering (%)                                                              | 83,3             | 35,7             | 51,2             | <b>75,3</b>      | <b>70,3</b>      | 32,1             | 32,3             |

## Investointiosan toteutuminen

## Investeringsdelens utfall

|                                            | Talousarvio<br>/Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA/BU +<br>muutos/<br>ändring 2024 | Toteuma<br>/Utfall 2024 | Tot-%   | Toteuma<br>/Utfall 2023 |
|--------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------|-------------------------|
| Investointitulot /<br>Investeringsintäkter |                                |                                   |                                    |                         | 0,00 %  |                         |
| Investointimenot /<br>Investeringsutgifter | - 4 160                        |                                   | - 4 160                            | - 2 714                 | 65,24 % | - 2 537                 |
| Netto                                      | - 4 160                        |                                   | - 4 160                            | - 2 714                 | 65,24 % | - 2 537                 |

|                                                                                                        | Talousarvio<br>/Budget<br>2024 | TA muutos /<br>BU ändring<br>2024 | TA/BU +<br>muutos/<br>ändring 2024 | Toteuma<br>/Utfall 2024 | Tot-%   | Toteuma<br>/Utfall 2023 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------|-------------------------|
| Laajennus investoinnit, uudet<br>kaava-alueet /<br>Utbyggnadsinvesteringar, nya<br>planområden         |                                |                                   |                                    |                         |         |                         |
| Yhteensä / Totalt                                                                                      | - 2 650                        |                                   | - 2 650                            | - 2 306                 | 87,00 % | - 759                   |
| Laajennus investoinnit, olemassa<br>olevat alueet /<br>Utbyggnadsinvesteringar,<br>existerande områden |                                |                                   |                                    |                         |         |                         |
| Yhteensä / Totalt                                                                                      |                                |                                   |                                    |                         | 0,00 %  | - 996                   |
| Haja-asutusalueet / Glesbygder                                                                         |                                |                                   |                                    |                         |         |                         |
| Yhteensä / Totalt                                                                                      | - 810                          |                                   | - 810                              | - 20                    | 2,53 %  | - 193                   |
| Peruskorjausinvestoinnit /<br>Saneringsinvesteringar                                                   |                                |                                   |                                    |                         |         |                         |
| Yhteensä / Totalt                                                                                      | - 700                          |                                   | - 700                              | - 388                   | 55,43 % | - 589                   |

Osa investoinneista on kirjautunut kirjanpidossa väärin eri investointijakeiden välillä. Oikein kirjattuna eri investointijakeiden toteutumat ovat seuraavat:

- Laajennusinvestoinnit, uudet kaava-alueet 1 015 000 €
- Laajennusinvestoinnit, olemassa olevat alueet 0 €
- Haja-asutusalueet 576 000 €
- Peruskorjausinvestoinnit 1 134 000 €

Lisäksi on huomioitava, että talousarviossa edellä mainituille investointijakeille on edellä olevasta taulukosta poiketen budjetoitu määrärahoja seuraavasti:

- Laajennusinvestoinnit, uudet kaava-alueet 2 910 000 €
- Laajennusinvestoinnit, runkoverkosto 50 000 €
- Haja-asutusalueet 500 000 €
- Peruskorjausinvestoinnit 700 000 €

Laajennusinvestoinneilla tehdään kohteita, jotka mahdollistavat kasvun ja lisääntyvän asutuksen. Vuoden 2024 talousarviossa oli varauduttu useamman uuden asemakaava-alueen infran toteutuksen käynnistämiseen.

En del av investeringarna har bokförts fel mellan olika investeringsposter. Det korrekta utfallet av investeringsposterna är följande:

- Utbyggnadsinvesteringar, nya planområden 1 015 000 €
- Utbyggnadsinvesteringar, existerande områden 0 €
- Glesbygden 576 000 €
- Saneringsinvesteringar 1 134 000 €

Dessutom ska det beaktas att anslagen för de ovan nämnda investeringsposterna har budgeterats enligt följande, till skillnad från tabellen ovan:

- Utbyggnadsinvesteringar, nya planområden 2 910 000 €
- Utbyggnadsinvesteringar, stamledningsnätet 50 000 €
- Glesbygden 500 000 €
- Saneringsinvesteringar 700 000 €

Med utbyggnadsinvesteringar byggs objekt som möjliggör tillväxt och befolkningsökning. I budgeten för år 2024 hade förberetts för inledande av byggande av infrastruktur på flera nya detaljplaneområden.

Nikkilässä N65 Metsärinteen toteutuksen käynnistäminen siirtyi asemakaavasta jätettyjen valitusten vuoksi. Myös TM1 Puu-Talman asemakaavan infran rakentamisen aloitus viivästyi, työt kuitenkin käynnistyivät syksyllä 2024. Söderkullassa T6 Taasjärven itäpuolen hankkeen toteuttamisen aloitus on niin ikään viivästynyt. S20 Söderkullan kartanon infran rakennusurakka käynnistyi suunnitellusti ja etenee aikataulussa.

Suunnittelun merkittävimmät panokset ovat kohdistuneet NG8 Nikkilän kartanon keskuksen suunnitteluun. Nikkilässä N48 Laaksosuontien itäpuolen (A+B) ja Söderkullassa S26 Opintien kunnallistekniikan yleissuunnitelmat valmistuivat.

Perusparannusinvestointien osalta saneeraukset kohdennettiin kuntotutkimusten perusteella huonokuntoisiin jätevesiviemäriin. Lisäksi saneeraussuunnitelmia laadittiin vuodelle 2025 huomattava määrä. Siirtoviemärihankkeen yhteydessä saneerattujen Nikkilän ja Vaahteramäen jätevedenpumppaamoiden energiankulutus on pienentynyt 50–60 prosenttia. Kokoluokkansa vuoksi kyseinen saneeraus on pienentänyt selvästi koko vesihuoltolaitoksen energiankäyttöä.

Inledandet av byggandet av detaljplaneområdet N65 Skogsliden i Nickby fördröjdes på grund av besvär som lämnades in om detaljplanen. Även inledandet av byggandet av infrastrukturen i detaljplaneområdet TM1 Trä-Tallmo fördröjdes, men arbetena inleddes dock hösten 2024. I Söderkulla fördröjdes således inledandet av byggandet av T6 Östra Tasträsk. Byggandet av infrastruktur på S20 Söderkulla gårds bostadsområde inleddes enligt plan och framskrider enligt tidtabellen.

De viktigaste satsningarna inom planeringen har riktats till planeringen av NG8 Nickby gårds centrum. Översiktsplaner för kommunaltekniken färdigställdes för N48 Dalskärrsvägens östra sida (A+B) i Nickby och S26 Lärdomsvägen i Söderkulla.

När det gäller saneringsinvesteringar riktades saneringar till de avloppsledningar som enligt konditionsundersökningarna var i dåligt skick. Dessutom utarbetades ett stort antal saneringsplaner för år 2025. Energiförbrukningen av avloppspumpstationerna i Nickby och Lönnbacka, som sanerades i samband med projektet för att bygga ett överföringsavlopp, minskade med 50–60 procent. Tack vare projektets storlek har saneringen minskat hela vattentjänstverkets energiförbrukning betydligt.

# Tilinpäätöslaskelmat

# Bokslutskalkyler

## Tuloslaskelma

## Resultaträkning

|                                                                                              | 1.1.-31.12.2024      | 1.1.-31.12.2023      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Liikevaihto / Omsättning</b>                                                              | <b>5 295 605,57</b>  | <b>5 083 878,21</b>  |
| <b>Liiketoiminnan muut tuotot / Affärsverksamhetens övriga intäkter</b>                      | <b>289 466,46</b>    | <b>293 028,78</b>    |
| <b>Materiaalit ja palvelut / Material och tjänster</b>                                       | <b>-2 069 828,03</b> | <b>-1 978 436,82</b> |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat / Material, förnödenheter och varor                            | -1 048 160,07        | -1 008 400,11        |
| Ostot tilikauden aikana / Köp under räkenskapsperioden                                       | -1 048 160,07        | -1 008 400,11        |
| Palvelujen ostot / Köp av tjänster                                                           | -1 021 667,96        | -970 036,71          |
| <b>Henkilöstökulut / Personalkostnader</b>                                                   | <b>-696 414,90</b>   | <b>-604 488,67</b>   |
| Palkat ja palkkiot / Löner och arvoden                                                       | -582 474,51          | -497 735,02          |
| Henkilösivukulut / Lönebikostnader                                                           | -113 940,39          | -106 753,65          |
| Eläkekulut / Pensionskostnader                                                               | -97 434,76           | -85 341,04           |
| Muut henkilösivukulut / Övriga lönebikostnader                                               | -16 505,63           | -21 412,61           |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och värdeminskningar</b>                      | <b>-1 301 911,59</b> | <b>-1 197 520,30</b> |
| Suunnitelman mukaiset poisto / Planenliga avskrivningar                                      | -1 301 911,59        | -1 197 520,30        |
| <b>Liiketoiminnan muut kulut / Affärsverksamhetens övriga kostnader</b>                      | <b>-174 920,43</b>   | <b>-152 268,38</b>   |
| <b>Liikelylijäämä (-alijäämä) / Rörelseöverskott (-underskott)</b>                           | <b>1 341 997,08</b>  | <b>1 444 192,82</b>  |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut / Finansiella intäkter och kostnader</b>                         | <b>-728 736,19</b>   | <b>-731 741,31</b>   |
| Korkotuotot / Ränteintäkter                                                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| Muut rahoitustuotot / Övriga finansiella intäkter                                            | 7 082,09             | 3 639,84             |
| Korkokulut / Räntekostnader                                                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| Korvaus peruspääomasta / Ersättning för grundkapital                                         | -735 350,22          | -735 350,22          |
| Muut rahoituskulut / Övriga finansiella kostnader                                            | -468,06              | -30,93               |
| <b>Ylijäämä(alijä)enn.satunn.eriä / Överskott (underskott) före extraordinära poster</b>     | <b>613 260,89</b>    | <b>712 451,51</b>    |
| <b>Ylijäämä(alijä)ennen varauksia / Överskott (underskott) före överföring till reserver</b> | <b>613 260,89</b>    | <b>712 451,51</b>    |
| <b>Tilikauden ylijäämä(alijäämä) / Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>            | <b>613 260,89</b>    | <b>712 451,51</b>    |

## Rahoituslaskelma

## Finansieringskalkyl

|                                                                                             | 1.1. - 31.12.2024    | 1.1. - 31.12.2023    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta / Verksamhetens kassaflöde</b>                                       |                      |                      |
| Liikelyljäämä / Rörelseöverskott                                                            | 1 341 997,08         | 1 444 192,82         |
| Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och nedskrivningar                              | 1 301 911,59         | 1 197 520,30         |
| Rahoitustuotot ja -kulut / Finansiella intäkter och kostnader                               | -728 736,19          | -731 741,31          |
| Satunnaiset erät / Extraordinära poster                                                     |                      |                      |
|                                                                                             | <b>1 915 172,48</b>  | <b>1 909 971,81</b>  |
| <b>Investointien rahavirta / Investeringarnas kassaflöde</b>                                |                      |                      |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit / Investeringar i anläggningstillgångar                          | -2 714 030,36        | -2 536 928,31        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin / Finansieringsandelar för investeringsutgifter         | 0                    | 0                    |
|                                                                                             | <b>-2 714 030,36</b> | <b>-2 536 928,30</b> |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta / Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b> | <b>-798 857,88</b>   | <b>-626 956,49</b>   |
| <b>Rahoituksen rahavirta / Finansieringens kassaflöde</b>                                   |                      |                      |
| Vaihto-omaisuuden lisäys / Ökning av omsättningstillgångar                                  |                      |                      |
| Saamisten muutos / Förändring avfordringar                                                  | -7 435,47            | 18 844,16            |
| Korottomien velkojen muutos / Förändringar av räntefria skulder                             | 806 293,35           | 608 112,34           |
| <b>Rahoituksen rahavirta / Kassaflödet för finansieringens del</b>                          | <b>798 857,88</b>    | <b>626 956,50</b>    |
| <b>Rahavarojen muutos / Förändring av likvida medel</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

## Tase

## Balansräkning

|                                                                       | 31.12.2024           | 31.12.2023           |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>VASTAAVAA / AKTIVA</b>                                             | <b>32 714 513,37</b> | <b>31 294 959,13</b> |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT / BESTÅENDE AKTIVA</b>                           | <b>30 992 098,81</b> | <b>29 579 980,04</b> |
| Aineettomat hyödykkeet / Immateriella tillgångar                      | 0,00                 | 5 383,71             |
| Muut pitkävaikutteiset menot / Övriga utgifter med lång verkningstid  | 0,00                 | 5 383,71             |
| Aineelliset hyödykkeet / Materiella tillgångar                        | 29 188 338,76        | 27 770 836,28        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet / Fasta konstruktioner och anordningar | 26 667 119,95        | 26 606 821,03        |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset / Förskottsbetalningar och pågående    | 2 521 218,81         | 1 164 015,25         |
| Sijoitukset / Placeringar                                             | 1 803 760,05         | 1 803 760,05         |
| Osakkeet ja osuudet / Aktier och andelar                              | 1 803 760,05         | 1 803 760,05         |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT / RÖRLIGA AKTIVA</b>                           | <b>1 722 414,56</b>  | <b>1 714 979,09</b>  |
| Saamiset / Fordringar                                                 | 1 722 414,56         | 1 714 979,09         |
| Lyhytaikaiset saamiset / Kortfristiga fordringar                      | 1 722 414,56         | 1 714 979,09         |
| Myyntisaamiset                                                        | 1 720 691,83         | 1 655 781,23         |
| Siirtosaamiset / Resultatregleringar                                  | 1 722,73             | 59 197,86            |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ / AKTIVA SAMMANLAGT</b>                         | <b>32 714 513,37</b> | <b>31 294 959,13</b> |

|                                                                                  | 31.12.2024           | 31.12.2023           |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| VASTATTAVAA / PASSIVA                                                            | 32 714 513,37        | 31 294 959,13        |
| <b>OMA PÄÄOMA / EGET KAPITAL</b>                                                 | <b>11 131 305,06</b> | <b>10 518 044,17</b> |
| Peruspääoma / Grundkapital                                                       | 6 127 918,54         | 6 127 918,54         |
| Edellisten tilik. yli/alijäämä / Tidigare räkenskapsperiodernas över-/underskott | 4 390 125,63         | 3 677 674,12         |
| Tilikauden yli/alijäämä / Räkenskapsperiodens över-/underskott                   | 613 260,89           | 712 451,51           |
| <b>VIERAS PÄÄOMA / FRÄMMANDE KAPITAL</b>                                         | <b>21 583 208,31</b> | <b>20 776 914,96</b> |
| Pitkäaikainen / Långfristigt                                                     | 18 460 977,10        | 17 852 882,92        |
| Muut velat/Liittymismaksut / Övriga skulder/Anslutningsavgifter                  | 18 460 977,10        | 17 852 882,92        |
| Lyhytaikainen / Kortfristigt                                                     | 3 122 231,21         | 2 924 032,04         |
| Ostovelat                                                                        | 612 850,37           | 665 501,33           |
| Muut velat/Liittymismaksut ja                                                    | 2 373 064,32         | 2 135 442,86         |
| Siirtovelat                                                                      | 136 316,52           | 123 087,85           |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ / PASSIVA SAMMANLAGT</b>                                 | <b>32 714 513,37</b> | <b>31 294 959,13</b> |

## SIPOON VESI, TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus  
Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Rahoitusomaisiensa ja vieraan pääoman arvostus  
Saamiset ja velat on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Avustusten käsittely  
Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenoa vähennykseksi.

Jaksotusperiaatteet  
Tulot ja menot on merkitty suoriteperusteisesti

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus  
Organisaatiota ei ole tilikauden aikana muutettu, joten vuosien 2023 ja 2024 tiedot ovat vertailukelpoisia.

## SIBBO VATTEN, NOTER TILL BOKSLUTET

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

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

Värdering av finansieringstillgångar och främmande kapital  
Fordringar och skulder har tagits upp i balansräkningen till deras nominella värde.

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

Periodiseringsprinciper  
Intäkter och utgifter har tagits upp enligt prestationsprincipen.

Jämförbarheten med uppgifterna för föregående räkenskapsperiod  
Organisationen har inte ändrats under räkenskapsperioden, varför uppgifterna för åren 2023 respektive 2024 är jämförbara.

## Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

## Noter angående resultaträkningen

### Toimintatuotot eriteltynä

### Verksamhetsintäkter specificerade

| Liite / Bilaga 6                                                   |                     |                     |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Toimintatuotot eriteltynä / Specifikation av verksamhetsintäkterna | 2024                | 2023                |
| <b>Vedenmyynti / Vattenförsäljning</b>                             |                     |                     |
| Perusmaksut / Grundavgifter                                        | 605 879,72          | 570 145,30          |
| Kulutuskasut / Förbrukningsavgifter                                | 1 779 503,38        | 1 640 969,65        |
|                                                                    | 2 385 383,10        | 2 211 114,95        |
| <b>Jätevesilaskutus / Avloppsvattenfaktureri</b>                   |                     |                     |
| Perusmaksut / Grundavgifter                                        | 781 043,61          | 732 915,93          |
| Kulutuskasut / Förbrukningsavgifter                                | 2 039 307,55        | 2 008 740,42        |
|                                                                    | 2 820 351,16        | 2 741 656,35        |
| <b>Muut myyntituotot / Övriga försäljningsintäkter</b>             |                     |                     |
| Lietteen vastaanotto / Slammottagning                              | 72 058,97           | 98 334,98           |
|                                                                    | 72 058,97           | 98 334,98           |
| Muut tuotot / Övriga intäkter                                      | 7 860,38            | 22 950,59           |
| Muut vuokratulot / Övriga hyresinkomster                           | 9 952,00            | 9 821,34            |
| Valmistus omaan käyttöön / Tillverkning för eget bruk              |                     |                     |
| <b>Liikevaihto / Omsättning</b>                                    | <b>5 295 605,61</b> | <b>5 083 878,21</b> |
| <b>Asennustoiminta / Installationsverksamhet</b>                   |                     |                     |
| Työlaskutus / Arbetsfaktureri                                      | 289 466,46          | 293 028,78          |
| Muut tuotot / Övriga intäkter                                      |                     |                     |
|                                                                    | 289 466,46          | 293 028,78          |
| <b>Toimintatuotot yhteensä / Verksamhetsintäkter, sammanlagt</b>   | <b>5 585 072,07</b> | <b>5 376 906,99</b> |

### Palvelujen ostot

### Köp av tjänster

| Liite / Bilaga 9                                          |                      |                     |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
|                                                           | 2024                 | 2023                |
| Asiakaspalvelujen ostot / Köp av kundtjänster             | -953 370,20          | - 916 240,40        |
| Muiden palvelujen ostot / Övriga köptjänster              | -68 297,76           | - 53 796,33         |
| <b>Palvelujen ostot yhteensä / Köp av tjänster totalt</b> | <b>-1 021 667,96</b> | <b>- 970 036,72</b> |

## Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

## Utredning om grunderna för avskrivningar enligt plan

Käytetyt poistomenetelmät ovat tasapoisto / De använda avskrivningsmetoderna är linjär avskrivning

| Liite / Bilaga 11                                                                                                                                   | 2024                         | 2023                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Maa- ja vesialueet / Mark- och vattenområden</b>                                                                                                 | ei poistoja /<br>Avskrivs ej | ei poistoja /<br>Avskrivs ej |
| <b>Muut pitkävaikutteiset menot / Övriga långfristiga utgifter</b>                                                                                  | 2 vuotta / år                | 2 vuotta / år                |
| Kunnan investoinneissa muiden kuntien vesi- ja viämrilaitoksiin / beträffande Sibbo kommuns investeringar i andra kommuners vatten- och avloppsverk | 20 vuotta / år               | 20 vuotta / år               |
| <b>Rakennukset / Byggnader</b>                                                                                                                      |                              |                              |
| Vesilaitosrakennukset / Vattenverksbyggnader                                                                                                        | 20 vuotta / år               | 20 vuotta / år               |
| Viemärlaitosrakennukset / Avloppsverksbyggnader                                                                                                     | 20 vuotta / år               | 20 vuotta / år               |
| Hallintorakennukset / Förvaltningsbyggnader                                                                                                         | 25 vuotta / år               | 25 vuotta / år               |
| Vesitornit / Vattentorn                                                                                                                             | 30 vuotta / år               | 30 vuotta / år               |
| <b>Kiinteät rakenteet ja laitteet / Fasta konstruktioner och anordningar</b>                                                                        | 30 vuotta / år               | 30 vuotta / år               |
| Verkostot / Nät                                                                                                                                     | 30 vuotta / år               | 30 vuotta / år               |
| Muut maa- ja vesirakenteet / Övriga mark- och vattenkonstruktioner                                                                                  | 15 vuotta / år               | 15 vuotta / år               |
| Laitoskoneistot / Maskiner i anläggningar                                                                                                           | 10 vuotta / år               | 10 vuotta / år               |
| Automaatiojärjestelmät / Automationssystem                                                                                                          | 7 vuotta / år                | 7 vuotta / år                |
| <b>Koneet ja kalusto / Maskiner och inventarier</b>                                                                                                 |                              |                              |
| Kuljetusvälineet / Transportmedel                                                                                                                   | 3-5 vuotta / år              | 3-5 vuotta / år              |
| Vesimittarit / Vattenmätare                                                                                                                         | 5 vuotta / år                | 5 vuotta / år                |
| Tietokonelaitteet / Datautrustning                                                                                                                  | 3 vuotta / år                | 3 vuotta / år                |

## Aineelliset ja aineettomat hyödykkeet

## Materiella och immateriella tillgångar

| Liite 19.a                            |                             |                        |             |                                |                   |                             |                                          |               |
|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------|-------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------|------------------------------------------|---------------|
| Aineelliset ja aineettomat hyödykkeet | Aineettomat hyödykkeet      | Aineelliset hyödykkeet |             |                                |                   |                             |                                          |               |
|                                       | Muut pitkävaikuttavat menot | Maa- ja vesialueet     | Rakennukset | Kiinteät rakenteet ja laitteet | Koneet ja kalusto | Muut aineelliset hyödykkeet | Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | Yhteensä      |
| Poistamaton hankintameno 1.1.         | 5 383,71                    |                        |             | 26 606 821,03                  |                   |                             | 1 164 015,25                             | 27 776 219,99 |
| Lisäykset tilikauden aikana           |                             | 0,00                   | 0,00        |                                |                   | 0,00                        | 2 714 030,36                             | 2 714 030,36  |
| Rahoitusosuudet tilikaudella          |                             | 0,00                   | 0,00        |                                |                   | 0,00                        |                                          | 0,00          |
| Vähennykset tilikauden aikana         |                             | 0,00                   | 0,00        |                                |                   | 0,00                        |                                          | 0,00          |
| Siirrot erien välillä                 |                             | 0,00                   | 0,00        | 1 356 826,80                   |                   | 0,00                        | -1 356 826,80                            | 0,00          |
| Tilikauden poistot                    | -5 383,71                   | 0,00                   | 0,00        | -1 296 527,88                  |                   | 0,00                        |                                          | -1 301 911,59 |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset  |                             | 0,00                   | 0,00        | 0,00                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00                                     | 0,00          |
| Poistamaton hankintameno 31.12.       | 0,00                        | 0,00                   | 0,00        | 26 667 119,95                  | 0,00              | 0,00                        | 2 521 218,81                             | 29 188 338,76 |
| Arvonkorotukset                       |                             |                        |             |                                |                   |                             |                                          |               |
| Kirjanpitoarvo 31.12.                 |                             |                        |             |                                |                   |                             |                                          |               |

| Bilaga 19.a                                   |                                       |                         |           |                                      |                          |                              |                                             |               |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|-----------|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
| Materiella tillgångar                         | Immateriella tillgångar               | Materiella tillgångar   |           |                                      |                          |                              |                                             |               |
|                                               | Övriga utgifter med lång verkningstid | Mark- och vattenområden | Byggnader | Fasta konstruktioner och anordningar | Maskiner och inventarier | Övriga materiella tillgångar | Förskottsbelopp och pågående nyanläggningar | Totalt        |
| Oavskriven anskaffningsutgift 1.1             | 5 383,71                              |                         |           | 26 606 821,03                        | 0,00                     |                              | 1 164 015,25                                | 27 776 219,99 |
| Ökningar under räkenskapsperioden             |                                       | 0,00                    | 0,00      | 0,00                                 |                          | 0,00                         | 2 714 030,36                                | 2 714 030,36  |
| Finansieringsandelar under räkenskapsperioden |                                       | 0,00                    | 0,00      |                                      |                          | 0,00                         |                                             | 0,00          |
| Minskningar under räkenskapsperioden          |                                       | 0,00                    | 0,00      |                                      |                          | 0,00                         |                                             | 0,00          |
| Överföringar mellan poster                    |                                       | 0,00                    | 0,00      | 1 356 826,80                         |                          | 0,00                         | -1 356 826,80                               | 0,00          |
| Räkenskapsperiodens avskrivningar             | -5 383,71                             | 0,00                    | 0,00      | -1 296 527,88                        | 0,00                     | 0,00                         |                                             | -1 301 911,59 |
| Nedskrivningar och återföringar av dem        |                                       | 0,00                    | 0,00      | 0,00                                 | 0,00                     | 0,00                         | 0,00                                        | 0,00          |
| Oavskriven anskaffningsutgift 31.12           | 0,00                                  | 0,00                    | 0,00      | 26 667 119,95                        | 0,00                     | 0,00                         | 2 521 218,81                                | 29 188 338,76 |
| Uppskrivningar                                |                                       |                         |           |                                      |                          |                              |                                             |               |
| Bokföringsvärde 31.12                         |                                       |                         |           |                                      |                          |                              |                                             |               |

## Sijoitukset

## Placeringar

| Liite / Bilaga 19.b                             | Kuntayhtymäosuudet | Yhteensä     |
|-------------------------------------------------|--------------------|--------------|
| <b>Osakkeet ja osuudet / Aktier och andelar</b> |                    |              |
| Hankintameno / Anskaffningsutg 1.1.             | 1 803 760,05       | 1 803 760,05 |
| Lisäykset / Ökningar                            | 0,00               | 0,00         |
| Vähennykset / Minskningar                       | 0,00               | 0,00         |
| Hankintameno / Anskaffningsutg 31.12.           | 1 803 760,05       | 1 803 760,05 |

## Oman pääoman erittely

## Specifikation av det egna kapitalet

| Liite / Bilaga 25                                                                   | 2024                 | 2023                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Peruspääoma / Grundkapital 31.12.                                                   | 6 127 918,54         | 6 127 918,54         |
| Edellisten tilikausien ylijäämä / Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12. | 4 390 125,63         | 3 677 674,12         |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä / Räkenskapsperiodens överskott/underskott             | 613 260,79           | 712 451,51           |
| <b>Oma pääoma yhteensä / Eget kapital totalt</b>                                    | <b>11 131 304,96</b> | <b>10 518 044,17</b> |

## Velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä osakkuusyhteisöille

## Skulder till dottersamfund, samkommuner samt intressesamfund

| Liite / Bilaga 30                                                                                                                                                                           | 2024      | 2023      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| <b>Pitkä- tai lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä osakkuusyhteisöille / Lång- eller kortfristiga skulder till dottersamfund, samkommuner samt ägarintressesamfund</b> |           |           |
| Lyhytaikaiset osto-velat / Kortfristiga inköpskulder                                                                                                                                        | 60 140,21 | 60 547,69 |

## Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

## Väsentliga poster som ingår i resultatregleringsskulder

| Liite / Bilaga 33                                                                                     | 2024              | 2023              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät / Väsentliga poster som ingår i resultatregleringar</b> |                   |                   |
| Lomapalkkavelka / Semesterlöneskuld                                                                   | 122 905,73        | 112 179,09        |
| Palkkajaksotus / Löneperiodisering                                                                    |                   |                   |
| Muut siirtovelat / Övriga resultatregleringar                                                         | 13 410,79         | 10 908,76         |
| <b>Yhteensä / Totalt</b>                                                                              | <b>136 316,52</b> | <b>123 087,85</b> |

## Saamiset tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä osakkuusyhteisöille

## Fordringar på dottersamfund, samkommuner samt intressesamfund

| Liite / Bilaga 23                                                                                                                                      | 2024      | 2023      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| <b>Pitkä- tai lyhytaikaiset saamiset tytäryhteisöiltä/osakkuusyhteisöiltä / Lång- och kortfristiga fordringar av dottersamfund/ägarintressesamfund</b> |           |           |
| Lyhytaikaiset myyntisaamiset / Kortfristiga kundfordringar                                                                                             | 13 760,88 | 43 287,99 |

## Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

## Väsentliga poster som ingår i resultatregleringsfordringar

| Liite / Bilaga 24                                                                                       | 2024     | 2023      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|
| <b>Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät / Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna</b> |          |           |
| Muut siirtosaamiset / Övriga resultatregleringar                                                        | 1 722,73 | 59 197,86 |

## Henkilöstön lukumäärä 31.12.

## Antal anställda 31.12

| Liite / Bilaga 42                 |             |             |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Henkilöstömäärä / Personal</b> | <b>2024</b> | <b>2023</b> |
| Vakituiset / Ordinarie            | 10          | 10          |
| Osa-aikaiset / Deltid             | 0           | 0           |
| <b>Yhteensä / Sammanlagt</b>      | <b>10</b>   | <b>10</b>   |

## Henkilöstökulut

## Personalkostnader

| Liite / Bilaga 43                                                          | 2024               | 2023                |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Palkkaerittely / Lönespecifikation</b>                                  |                    |                     |
| Tuntipalkat / Timlöner                                                     | -215 850,61        | - 200 102,86        |
| Kuukausipalkat / Månadslöner                                               | -347 413,81        | - 303 435,29        |
| Palkkiot / Arvoden                                                         | -12 071,97         | - 9 165,01          |
| Maksetut palkat (tuloslaskelma) / Betalda löner (resultaträkning)          | -575 336,39        | - 512 703,14        |
| Jaksotetut palkat ja palkkiot/muutos                                       |                    |                     |
| Lomapalkkavarauks/muutos / Semesterpengsreservering/förändring             | -8 651,12          | - 13 098,78         |
| Henkilöstön korvauserät / Ersättningsrat till personalen                   | 1 513,00           | 29 066,88           |
| Tulosvaikutteiset palkat / Löner som inverkar på resultatet                | -582 474,51        | - 497 735,03        |
| Aktivoidut palkat / Aktiverade löner                                       |                    |                     |
| <b>Palkat yhteensä / Sammanlagda löner</b>                                 | <b>-582 474,51</b> | <b>- 497 735,03</b> |
| <b>Lakisääteiset henkilöstösivukulut / Lagstadgade personalbikostnader</b> |                    |                     |
| Sosiaaliturvamaksut / Socialskyddsavgifter                                 | -6 702,41          | - 7 380,50          |
| Eläkevakuutusmaksut / Pensionsförsäkringsavgifter                          | -97 434,76         | - 85 341,05         |
| Tapaturmavakuutusmaksut / Olycksfallsförsäkringsavgifter                   | -7 118,26          | - 11 456,93         |
| Maksetut sivukulut (tuloslaskelma) / Betalda bikostnader (resultaträkning) | -111 255,43        | - 104 178,46        |
| Jaksotetut sivukulut/muutos / Periodiserade sidokostnader/förändring       | -2 684,96          | - 2 575,21          |
| Tulosvaikutteiset sivukulut / Bikostnader som inverkar på resultatet       | -113 940,39        | - 106 753,65        |
| <b>Sivukulut yhteensä / Sammanlagda bikostnader</b>                        | <b>-113 940,39</b> | <b>- 106 753,65</b> |

## Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

## Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

### Leasingvastuiden yhteismäärä

### Det sammanlagda beloppet av leasingansvar

| Liite / Bilaga 38                                                                | 2024        | 2023            |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|
| Seuraavalla tilikaudella maksettavat / Förfaller under följande räkenskapsperiod | 0,00        | 6 715,83        |
| Myöhemmin maksettavat / Förfaller senare                                         | 0,00        | 0,00            |
| <b>Yhteensä / Sammanlagt</b>                                                     | <b>0,00</b> | <b>6 715,83</b> |

**ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT****UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR**

Sipoossa X.päivänä maaliskuuta / Sibbo den X mars 2025

Sipoon vesihuoltoliikelaitoksen johtokunta / Direktionen för Sibbo vattenaffärsverk

|       |       |
|-------|-------|
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ |       |

Liikelaitosjohtaja / Affärsverksdirektör \_\_\_\_\_

Matti Huttunen

**TILINTARKASTUSMERKINTÄ / REVISIONSANTECKNING**

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen / Vi har granskat bokslutet

Sipoossa / Sibbo \_\_\_\_\_ 2025

KPMG Oy Ab

Martin Slotte

HT, JHT / GR, OFGR

## SIPOON VESI -LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS KUNNAN TALOUTEEN / AFFÄRSVERKET SIBBO VATTENS INVERKAN PÅ KOMMUNENS EKONOMI

Kuntaorganisaatioon kuuluu Sipoon Vesi.

Liikelaitoksen johtokunta päättää kuntalain mukaisesti omista talousarvioistaan ja taloussuunnitelmistaan. Liikelaitoksen talousarvio ja taloussuunnitelma esitetään kunnan talousarvion liitetietona, mutta liikelaitosten tilinpäätösten luvut yhdistellään kunnan tilinpäätökseen.

Liikelaitos toimii erillisenä yksikkönä kuntaorganisaation sisällä, mutta kuuluu juridisesti kunnan emoyhteisöön. Liikelaitos on itsenäisestä roolistaan huolimatta suoraan osa kunnan taloutta. Liikelaitos laatii omat tilinpäätöslaskelmansa liitetietoineen. Tiedot yhdistellään kunnan vastaaviin tilinpäätöslaskelmiin rivi riviltä siten, että sisäiset ostot, sisäiset myynnit ja muut sisäiset erät eliminoidaan.

### Tuloksen muodostuminen

Liikelaitoksen toiminnan kokonaisvaikutus kunnan tilikauden 2024 tuloksen muodostumiseen oli positiivinen. Liikelaitoksen vuosikate oli 1,9 M€, poistot 1,3 M€ ja tilikauden tulos 0,6 M€.

Kunnan tilikauden ylijäämä ilman liikelaitosta on 1,6 M€. Liikelaitos mukaan lukien ylijäämä on 2,2 M€. Kunnan käyttötalouden sisäiset menot ja tulot ovat 20,7 M€.

Kunnan ja liikelaitoksen käyttötalouden sisäisiä eriä oli yhteensä 0,45 M€.

### Toiminnan rahoitus

Kunnan osalta toiminnan ja investointien rahavirta oli -6,5 M€. Sipoon veden toiminnan ja investointien rahavirta oli -0,8 M€. Sipoon veden vuotuisia investointeja rahoitetaan toimintatulojen lisäksi liittymismaksutuloilla. Liittymismaksuja kertyi viime vuonna 0,78 M€.

Sibbo Vatten hör till kommunorganisationen.

Affärsverkets direktion beslutar i enlighet med kommunallagen om sin budget och ekonomiplan. Affärsverkets budget och ekonomiplan presenteras som bilaga till kommunens budget, men affärsverkets bokslutssiffror sammanställs med kommunens bokslut.

Affärsverket är en separat enhet inom kommunorganisationen, men hör juridiskt till kommunens modersamfund. Trots sin självständiga roll är affärsverket direkt en del av kommunens ekonomi. Affärsverket gör upp sina egna bokslutskalkyler jämte bilagor. Uppgifterna sammanställs med kommunens motsvarande bokslutskalkyler rad för rad så att interna köp, interna försäljningar och andra interna poster elimineras.

### Affärsverkets resultat

Helhetseffekten av affärsverkets verksamhet på resultatet för kommunens räkenskapsperiod 2024 var positiv. Affärsverkets årsbidrag var 1,9 miljoner euro, avskrivningarna 1,3 miljoner euro och räkenskapsperiodens resultat 0,6 miljoner euro.

Kommunens räkenskapsperiod exklusive affärsverket visade ett överskott på 1,6 miljoner euro. Inklusive affärsverket var överskottet 2,2 miljoner euro. Driftsekonomin interna utgifter och inkomster uppgick till 20,7 miljoner euro.

Interna poster i kommunens och affärsverkets driftsekonomi uppgick till sammanlagt 0,45 miljoner euro.

### Finansiering av verksamheten

Kassaflödet av verksamheten och investeringarna för kommunens del var -6,5 miljoner euro. Kassaflödet av verksamheten och investeringarna för Sibbo Vattens del var -0,8 miljoner euro. Sibbo Vattens årliga investeringar finansieras genom verksamhetsintäkter och inkomster från anslutningsavgifter. I fjol inflöt 0,78 miljoner euro i

Sipoon veden rahoitustarpeisiin ei ollut tarpeen ottaa lainaa. Sipoon veden maksuvalmius hoidetaan kunnan keskuskassan välityksellä.

anslutningsavgifter.

Inga lån behövde lyftas för Sibbo Vattens finansieringsbehov. Sibbo Vattens likviditet sköts genom kommunens centralkassa.

| TULOSLASKELMAN YHDISTELY / RESULTATRÄKNINGENS SAMMANSTÄLLNING     | Kunta / Kommunen | Sipoon Vesi / Sibbo Vatten | Yhteensä / Sammanlagt | Eliminointi / Elimineringar | Sipoon kunta yhteensä / Sibbo kommun sammanlagt |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT / VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>                    |                  |                            |                       |                             |                                                 |
| Myyntituotot / Försäljningsintäkter                               | 1 852            | 5 285                      | 7 137                 | -130                        | 7 008                                           |
| Maksutuotot / Avgiftsintäkter                                     | 2 550            | 0                          | 2 550                 | 0                           | 2 550                                           |
| Tuet ja avustukset / Understöd och bidrag                         | 1 318            | 0                          | 1 318                 | 0                           | 1 318                                           |
| Muut toimintatuotot / Övriga verksamhetsintäkter                  | 6 077            | 300                        | 6 377                 | -320                        | 6 057                                           |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ / VERKSAMHETENS INTÄKTER TOTALT</b>    | <b>11 797</b>    | <b>5 585</b>               | <b>17 382</b>         | <b>-450</b>                 | <b>16 932</b>                                   |
| <b>Valmistus omaan käyttöön / Tillverkning för eget bruk</b>      | <b>1</b>         | <b>0</b>                   | <b>1</b>              | <b>0</b>                    | <b>1</b>                                        |
| <b>TOIMINTAKULUT / VERKSAMHETSKOSTNADER</b>                       |                  |                            |                       |                             |                                                 |
| Henkilöstökulut / Personalkostnader                               | -47 321          | -696                       | -48 018               | 0                           | -48 018                                         |
| Palkat ja palkkiot / Löner och arvoden                            | -38 595          | -582                       | -39 178               | 0                           | -39 178                                         |
| Henkilösivukulut / Lönebikostnader                                | -8 726           | -114                       | -8 840                | 0                           | -8 840                                          |
| Eläkekulut / Pensionskostnader                                    | -7 723           | -97                        | -7 820                | 0                           | -7 820                                          |
| Muut henkilösivukulut / Övriga lönebikostnader                    | -1 003           | -17                        | -1 020                | 0                           | -1 020                                          |
| Palvelujen ostot / Köp av tjänster                                | -22 199          | -1 022                     | -23 221               | 293                         | -22 927                                         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat / Material, förnödenheter och varor | -6 512           | -1 048                     | -7 560                | 62                          | -7 498                                          |
| Avustukset / Understöd                                            | -3 704           | 0                          | -3 704                | 0                           | -3 704                                          |
| Muut toimintakulut / Övriga verksamhetskostnader                  | -4 588           | -175                       | -4 763                | 94                          | -4 669                                          |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ / VERKSAMHETSKOSTNADER TOTALT</b>       | <b>-84 324</b>   | <b>-2 941</b>              | <b>-87 265</b>        | <b>450</b>                  | <b>-86 815</b>                                  |
| <b>TOIMINTAKATE / VERKSAMHETSBIDRAG</b>                           | <b>-72 526</b>   | <b>2 644</b>               | <b>-69 882</b>        | <b>0</b>                    | <b>-69 882</b>                                  |
| Verotulot / Skatteinkomster                                       | 60 558           | 0                          | 60 558                | 0                           | 60 558                                          |
| Valtionosuudet / Statsandelar                                     | 22 076           | 0                          | 22 076                | 0                           | 22 076                                          |
| Rahoitustuotot ja -kulut / Finansiella intäkter och kostnader:    | <b>-827</b>      | <b>-729</b>                | <b>-1 555</b>         | <b>0</b>                    | <b>-1 556</b>                                   |
| Korkotuotot / Ränteutäkter                                        | 193              | 0                          | 193                   | 0                           | 193                                             |
| Muut rahoitustuotot / Övriga finansiella intäkter                 | 145              | 7                          | 152                   | 0                           | 152                                             |
| Korkokulut / Räntekostnader                                       | -1 889           | 0                          | -1 889                | -735                        | -2 625                                          |
| Korvaus peruspääomasta / Ersättning för grundkapital              | 735              | -735                       | 0                     | 735                         | 735                                             |
| Muut rahoituskulut / Övriga finansiella kostnader                 | -12              | 0                          | -12                   | 0                           | -12                                             |
| <b>VUOSIKATE / ÅRSBIDRAG</b>                                      | <b>9 281</b>     | <b>1 915</b>               | <b>11 197</b>         | <b>0</b>                    | <b>11 196</b>                                   |
| Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och nedskrivningar    | -9 427           | -1 302                     | -10 729               | 0                           | -10 729                                         |
| Suunnitelman mukaiset poistot / Avskrivningar enligt plan         | -8 936           | -1 302                     | -10 237               | 0                           | -10 237                                         |
| Arvonalentumiset / Nedskrivningar                                 | -492             | 0                          | -492                  | 0                           | -492                                            |
| Satunnaiset erät / Extraordinära poster                           | 0                | 0                          | 0                     | 0                           | 0                                               |
| Satunnaiset tuotot / Extraordinära intäkter                       | 0                | 0                          | 0                     | 0                           | 0                                               |
| Satunnaiset kulut / Extraordinära kostnader                       | 0                | 0                          | 0                     | 0                           | 0                                               |

|                                                                               |              |            |              |          |              |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------|----------|--------------|
| <b>TILIKAUDEN TULOS / RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>                        | <b>-147</b>  | <b>613</b> | <b>467</b>   | <b>0</b> | <b>466</b>   |
| Poistoeron lis (-) tai väh (+) / Ökn. (-) eller minskn. (+) av avskrivn.diff. | 1781         | 0          | 1781         | 0        | 1781         |
| Varausten lis (-) tai väh (+) / Ökn. (-) eller minskn. (+) av reserver        | 0            | 0          | 0            | 0        | 0            |
| Rahastojen lis (-) tai väh (+) / Ökn. (-) eller minskn. (+) av fonder         |              |            |              |          |              |
| <b>TILIKAUDEN YLI-JÄÄMÄ / RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT</b>                   | <b>1 635</b> | <b>613</b> | <b>2 249</b> | <b>0</b> | <b>2 248</b> |

| RAHOITUSLASKELMAN YHDISTELY/SAMMANSTÄLLNING AV<br>FINANSIERINGSANALYS                             | Kunta /<br>Kommunen | Sipoon Vesi /<br>Sibbo vatten | Yhteensä /<br>Sammanlagt | Eliminointi /<br>Elimineringar | Sipoon kunta<br>yhteensä/Sibbo<br>kommun<br>sammanlagt |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta/Kassaflödet i verksamheten</b>                                             |                     |                               |                          |                                |                                                        |
| Vuosikate/Årsbidrag                                                                               | 9 281               | 1 915                         | 11 196                   | 0                              | 11 196                                                 |
| Satunnaiset erät/Extraordinära poster                                                             | 0                   | 0                             | 0                        | 0                              | 0                                                      |
| Tulorahoituksen korjauserät/Korrektivposter till internt tillförda medel                          | -1 769              | 0                             | -1 769                   | 0                              | -1 769                                                 |
| <b>Tulorahoitus yhteensä/Internt tillförda medel sammanlagt</b>                                   | <b>7 512</b>        | <b>1 915</b>                  | <b>9 427</b>             | <b>0</b>                       | <b>9 427</b>                                           |
| <b>Investointien rahavirta/Kassaflödet för investeringarnas del</b>                               | <b>-14 002</b>      | <b>-2 714</b>                 | <b>-16 716</b>           | <b>0</b>                       | <b>-16 716</b>                                         |
| Investointimenot/Investeringsutgifter                                                             | -15 990             | -2 714                        | -18 704                  | 0                              | -18 704                                                |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin/Finansieringsandelar för investeringsutgifter                 | 0                   | 0                             | 0                        | 0                              | 0                                                      |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot/Överlåtelseink. av tillgångar bl. bestående aktiva | 1 988               | 0                             | 1 988                    | 0                              | 1 988                                                  |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta/Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>         | <b>-6 489</b>       | <b>-799</b>                   | <b>-7 288</b>            | <b>0</b>                       | <b>-7 288</b>                                          |
| <b>Rahoituksen rahavirta/Kassaflödet för finansieringens del</b>                                  | <b>10 898</b>       | <b>799</b>                    | <b>11 697</b>            | <b>0</b>                       | <b>11 697</b>                                          |
| Antolainauksen muutokset/Förändringar i utlåningen                                                |                     |                               |                          |                                |                                                        |
| Antolainasaamisten vähennykset/Minskning av utlåningen                                            | 0                   | 0                             | 0                        | 0                              | 0                                                      |
| Lainakannan muutokset/Förändringar i lånebeståndet                                                | <b>11 204</b>       |                               | <b>11 204</b>            | <b>0</b>                       | <b>11 204</b>                                          |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys/Ökning av långfristiga lån                                         | 20 000              | 0                             | 20 000                   | 0                              | 20 000                                                 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys/Minskning av långfristiga lån                                    | -13 796             | 0                             | -13 796                  | 0                              | -13 796                                                |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos/Förändring av kortfristiga lån                                     | 5 000               | 0                             | 5 000                    | 0                              | 5 000                                                  |
| Muut maksuvalmiuden muutokset/Övriga förändringar i likviditeten                                  | <b>-306</b>         | <b>799</b>                    | <b>492</b>               | <b>0</b>                       | <b>492</b>                                             |
| Vaihto-omaisuuden muutos/Förändring av omsättningstillgångar                                      |                     |                               | 0                        | 0                              | 0                                                      |
| Saamisten muutos/Förändring av fordringar                                                         | 525                 | -7                            | 517                      | 277                            | 794                                                    |
| Korottomien velkojen muutos/Förändring av räntefria skulder                                       | -831                | 806                           | -25                      | -277                           | -302                                                   |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS/FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL</b>                                             | <b>4 408</b>        | <b>0</b>                      | <b>4 408</b>             | <b>0</b>                       | <b>4 408</b>                                           |

| TASEEN YHDISTELY VASTAAVA /<br>SAMMANSTÄLLNING AV BALANSEN AKTIVA                               | Kunta /<br>Kommunen   | Sipoon Vesi /<br>Sibbo vatten | Yhteensä /<br>Sammanlagt | Eliminointi /<br>Elimineringar | Sipoon kunta<br>yhteensä / Sibbo<br>kommun<br>sammanlagt |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT/BESTÅENDE AKTIVA</b>                                                       | <b>252 630 560,18</b> | <b>30 992 098,81</b>          | <b>283 622 658,99</b>    | <b>-6 307 496,86</b>           | <b>277 315 162,13</b>                                    |
| Aineettomat hyödykkeet/Immateriella tillgångar                                                  | 580 152,92            | 0,00                          | 580 152,92               | 0,00                           | 580 152,92                                               |
| Muut pitkävaikutteiset menot/Övriga utgifter med<br>lång verkningstid                           | 580 152,92            | 0,00                          | 580 152,92               | 0,00                           | 580 152,92                                               |
| <b>Aineelliset hyödykkeet/Materiella tillgångar</b>                                             | <b>207 523 405,83</b> | <b>29 188 338,76</b>          | <b>236 711 744,59</b>    | <b>0,00</b>                    | <b>236 711 744,59</b>                                    |
| Maa- ja vesialueet/Mark- och vattenområden                                                      | 50 480 647,01         | 0,00                          | 50 480 647,01            | 0,00                           | 50 480 647,01                                            |
| Rakennukset/Byggnader                                                                           | 104 062 010,95        | 0,00                          | 104 062 010,95           | 0,00                           | 104 062 010,95                                           |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet/Fasta konstruktioner<br>och anordningar                          | 43 023 848,51         | 26 667 119,95                 | 69 690 968,46            | 0,00                           | 69 690 968,46                                            |
| Koneet ja kalusto/Maskiner och inventarier                                                      | 1 386 974,79          | 0,00                          | 1 386 974,79             | 0,00                           | 1 386 974,79                                             |
| Muut aineelliset hyödykkeet/Övriga materiella<br>tillgångar                                     | 56 580,60             | 0,00                          | 56 580,60                | 0,00                           | 56 580,60                                                |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset<br>hankinnat/Förskottsbetalningar och pågående<br>nyanläggningar | 8 513 343,97          | 2 521 218,81                  | 11 034 562,78            | 0,00                           | 11 034 562,78                                            |
| <b>Sijoitukset/Placeringar</b>                                                                  | <b>44 527 001,43</b>  | <b>1 803 760,05</b>           | <b>46 330 761,48</b>     | <b>-6 307 496,86</b>           | <b>40 023 264,62</b>                                     |
| Osakkeet ja osuudet/Aktier och andelar                                                          | 44 347 423,11         | 1 803 760,05                  | 46 151 183,16            | -6 127 918,54                  | 40 023 264,62                                            |
| Muut lainasaamiset/Övriga lånefordringar                                                        | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                                                     |
| Muut saamiset/Övriga fordringar                                                                 | 179 578,32            | 0,00                          | 179 578,32               | -179 578,32                    | 0,00                                                     |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT/FÖRVALTADE<br/>MEDEL</b>                                               | <b>224 789,28</b>     | <b>0,00</b>                   | <b>224 789,28</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>224 789,28</b>                                        |
| Lahjoitusrahastojen<br>erityiskatteet/Donationsfondernas särskilda<br>täckning                  | 135 662,77            | 0,00                          | 135 662,77               | 0,00                           | 135 662,77                                               |
| Muut toimeksiantojen varat/Övriga förvaltade<br>medel                                           | 89 126,51             | 0,00                          | 89 126,51                | 0,00                           | 89 126,51                                                |
| <b>VAIHUTUVAT VASTAAVAT/RÖRLIGA AKTIVA</b>                                                      | <b>13 340 512,68</b>  | <b>1 722 414,56</b>           | <b>15 062 927,24</b>     | <b>-2 249 056,91</b>           | <b>12 813 870,33</b>                                     |
| Saamiset/Fordringar                                                                             | <b>5 298 170,93</b>   | <b>1 722 414,56</b>           | <b>7 020 585,49</b>      | <b>-2 249 056,91</b>           | <b>4 771 528,58</b>                                      |
| Pitkäaikaiset saamiset/Långfristiga fordringar                                                  | 50 000,00             | 0,00                          | 50 000,00                | 0,00                           | 50 000,00                                                |
| Lainasaamiset/Lånefordringar                                                                    | 50 000,00             | 0,00                          | 50 000,00                | 0,00                           | 50 000,00                                                |
| Lyhytaikaiset saamiset/Kortfristiga fordringar                                                  | 5 248 170,93          | 1 722 414,56                  | 6 970 585,49             | -2 249 056,91                  | 4 721 528,58                                             |
| Myyntisaamiset/Kundfordringar                                                                   | 866 527,11            | 1 720 691,83                  | 2 587 218,94             | 0,00                           | 2 587 218,94                                             |
| Lainasaamiset/Lånefordringar                                                                    | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                                                     |
| Muut saamiset/Övriga fordringar                                                                 | 3 689 286,78          | 0,00                          | 3 689 286,78             | -2 249 056,91                  | 1 440 229,87                                             |
| Siirtosaamiset/Resultatregleringar                                                              | 692 357,04            | 1 722,73                      | 694 079,77               | 0,00                           | 694 079,77                                               |
| Rahoitusomaisuusarvopaperit/Finansiella<br>värdepapper                                          | 73,20                 | 0,00                          | 73,20                    | 0,00                           | 73,20                                                    |
| Osakkeet ja osuudet/Aktier och andelar                                                          | 73,20                 | 0,00                          | 73,20                    | 0,00                           | 73,20                                                    |
| Rahat ja pankkisaamiset/Kassa och bank                                                          | 8 042 268,55          | 0,00                          | 8 042 268,55             | 0,00                           | 8 042 268,55                                             |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ/AKTIVA<br/>SAMMANLAGT</b>                                                 | <b>266 195 862,14</b> | <b>32 714 513,37</b>          | <b>298 910 375,51</b>    | <b>-8 556 553,77</b>           | <b>290 353 821,74</b>                                    |

| TASEEN YHDISTELY<br>VASTATTAVAA/SAMMANSTÄLLNING AV<br>BALANSEN PASSIVA                         | Kunta /<br>Kommunen   | Sipoon Vesi /<br>Sibbo vatten | Yhteensä /<br>Sammanlagt | Eliminointi /<br>Elimineringar | Sipoon kunta<br>yhteensä / Sibbo<br>kommun<br>sammanlagt |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA/EGET KAPITAL</b>                                                                 | <b>105 043 721,55</b> | <b>11 131 305,06</b>          | <b>116 175 026,61</b>    | <b>-6 127 918,54</b>           | <b>110 047 108,07</b>                                    |
| Peruspääoma/Grundkapital                                                                       | 64 794 653,34         | 6 127 918,54                  | 70 922 571,88            | -6 127 918,54                  | 64 794 653,34                                            |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä/Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder         | 38 614 312,66         | 4 390 125,63                  | 43 004 438,29            |                                | 43 004 438,29                                            |
| Tilikauden yli-/alijäämä/Räkenskapsperiodens över-/underskott                                  | 1 634 755,55          | 613 260,89                    | 2 248 016,44             |                                | 2 248 016,44                                             |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET<br/>VARAUKSET/AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH<br/>RESERVER</b>         | <b>36 035 763,16</b>  | <b>0,00</b>                   | <b>36 035 763,16</b>     | <b>0,00</b>                    | <b>36 035 763,16</b>                                     |
| Poistoerot/Avskrivningsdifferenser                                                             | 31 035 763,16         | 0,00                          | 31 035 763,16            | 0,00                           | 31 035 763,16                                            |
| Vapaaehtoiset varaukset/Reserver                                                               | 5 000 000,00          | 0,00                          | 5 000 000,00             | 0,00                           | 5 000 000,00                                             |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET/AVSÄTTNINGAR</b>                                                       | <b>70 489,01</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>70 489,01</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>70 489,01</b>                                         |
| Muut pakolliset varaukset/Övriga avsättningar                                                  | 70 489,01             | 0,00                          | 70 489,01                | 0,00                           | 70 489,01                                                |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT/FÖRVALTAT<br/>KAPITAL</b>                                           | <b>224 789,28</b>     | <b>0,00</b>                   | <b>224 789,28</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>224 789,28</b>                                        |
| Lahjoitusrahastojen pääomat/Donationsfondernas kapital                                         | 224 789,28            | 0,00                          | 224 789,28               | 0,00                           | 224 789,28                                               |
| <b>VIERAS PÄÄOMA/FRÄMMANDE KAPITAL</b>                                                         | <b>124 821 099,14</b> | <b>21 583 208,31</b>          | <b>146 404 307,45</b>    | <b>-2 428 635,23</b>           | <b>143 975 672,22</b>                                    |
| Pitkäaikainen/Långfristigt                                                                     | 89 240 920,60         | 18 460 977,10                 | 107 701 897,70           | -179 578,32                    | 107 522 319,38                                           |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta/Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter | 89 235 000,00         | 0,00                          | 89 235 000,00            | 0,00                           | 89 235 000,00                                            |
| Lainat julkisyhteisöiltä/Lån från offentliga samfund                                           | 5 920,60              | 0,00                          | 5 920,60                 | 0,00                           | 5 920,60                                                 |
| Liittymismaksut ja muut velat/Anslutningsavgifter och övriga skulder                           | 0,00                  | 18 460 977,10                 | 18 460 977,10            | -179 578,32                    | 18 281 398,78                                            |
| Lyhytaikainen/Kortfristigt                                                                     | 35 580 178,54         | 3 122 231,21                  | 38 702 409,75            | -2 249 056,91                  | 36 453 352,84                                            |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta/Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter | 23 275 000,00         | 0,00                          | 23 275 000,00            | 0,00                           | 23 275 000,00                                            |
| Lainat julkisyhteisöiltä/Lån från offentliga samfund                                           | 19 599,04             | 0,00                          | 19 599,04                | 0,00                           | 19 599,04                                                |
| Saadut ennakot/Erhållna förskott                                                               | 749 789,62            | 0,00                          | 749 789,62               | 0,00                           | 749 789,62                                               |
| Ostovelat/Leverantörsskulder                                                                   | 3 889 071,70          | 612 850,37                    | 4 501 922,07             | 0,00                           | 4 501 922,07                                             |
| Liittymismaksut ja muut velat/Anslutningsavgifter och övriga skulder                           | 772 823,02            | 2 373 064,32                  | 3 145 887,34             | -2 249 056,91                  | 896 830,43                                               |
| Siirtovelat/Resultatregleringar                                                                | 6 873 895,16          | 136 316,52                    | 7 010 211,68             | 0,00                           | 7 010 211,68                                             |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ/PASSIVA<br/>SAMMANLAGT</b>                                             | <b>266 195 862,14</b> | <b>32 714 513,37</b>          | <b>298 910 375,51</b>    | <b>-8 556 553,77</b>           | <b>290 353 821,74</b>                                    |

# 10 Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä / Unvertecknande av bokslutet och revisionsanteckningar

Sipoossa / Sibbo . päivänä maaliskuuta / den mars 2025

Sipoon kunnanhallitus / Kommunstyrelsen i Sibbo

\_\_\_\_\_  
Kaj Lindqvist (Puheenjohtaja/Ordförande)

\_\_\_\_\_  
Tuomas Alaterä

\_\_\_\_\_  
Esa Kantee

\_\_\_\_\_  
Clara Lindqvist

\_\_\_\_\_  
Marketta Mattila

\_\_\_\_\_  
Timo Rope

\_\_\_\_\_  
Micaela Röman

\_\_\_\_\_  
Antti Skogster

\_\_\_\_\_  
Tom Sundbäck

\_\_\_\_\_  
Ritva Tarvainen

\_\_\_\_\_  
Suvi Vuoksenranta

\_\_\_\_\_  
Mikael Grannas  
kunnanjohtaja / kommundirektör

## TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ / REVISIONSANTECKNING

Olemme tänään antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta kertomuksen.  
Vi har idag avgivit berättelse över utförd revision

Sipoossa / Sibbo \_\_\_\_\_.\_\_\_\_\_.2025

KPMG Oy Ab

\_\_\_\_\_  
Martin Slotte  
HT, JHT, CIA / GR, OFGR, CIA

# 11 Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat / Handlingar som bekräftar bokslutet

## Sähköiset arkistoraportit

- päiväkirja
- pääkirja
- talousarvion toteutumisvertailu
- tase
- tase tileittäin
- tuloslaskelma
- tuloslaskelma tileittäin
- rahoituslaskelma
- ostoreskontra
- avoimet ostolaskut 31.12.2024
- myyntireskontra
- laskutusluettelot
- avoimet myyntilaskut 31.12.2024
- pysyvien vastaavien hyödykkeiden luettelo
- irtaimistoluettelot

palkanmaksu kausittain  
palkanmaksuerittely henkilöltäin  
palkanmaksuerittely kirjaustunnisteittain

antolainat  
asunto- ja lisälainat

## Tasekirja

## TOSITELAJIT

| Id     | Nimitys                 |
|--------|-------------------------|
| ALKUSA | Alkusaldot              |
| BUD    | Talousarvio             |
| BUDL   | Talousarviomuutokset    |
| KASSA1 | Palvelukassa            |
| KLALKU | Konsernin alkusaldot    |
| KLKIRJ | Konsernikirjaukset      |
| KLYHT  | Tytäryht./Kuntayht.     |
| KOMTOS | Käyttöomaisuustositteet |
| MUIJAK | Muistioiden jaksotus    |
| MUISIS | Muistio, sisäinen       |
| MUIST1 | Muistiotositteet 1      |
| OMAKSU | Ostoreskontramaksut     |

## Elektroniska arkivrapporter

- dagbok
- huvudbok
- budgetutfall
- balans
- balans kontovis
- resultaträkning
- resultaträkning kontovis
- finansieringskalkyl
- inköpsreskontra
- öppna inköpsfakturer per 31.12.2024
- försäljningsreskontra
- faktureringslängder
- öppna kundfakturer per 31.12.2024
- förteckning över tillgångar bland bestående aktiva
- inventarieförteckningar

löneutbetalning periodvis  
specifikation av löneutbetalning personvis  
specifikation av löneutbetalning per  
bokföringskod

## Balansbok

## VERIFIKATSLAG

| Id     | Benämning                        |
|--------|----------------------------------|
| ALKUSA | Ingående saldo                   |
| BUD    | Budget                           |
| BUDL   | Budgetändringar                  |
| KASSA1 | Servicekassa                     |
| KLALKU | Koncernens ingående balans       |
| KLKIRJ | Koncernbokningar                 |
| KLYHT  | Dotterbolag/Samkommuner          |
| KOMTOS | Anläggningstillgångar, verifikat |
| MUIJAK | Memorialperiodisering            |
| MUISIS | Memorial, interna                |
| MUIST1 | Memorialverifikat 1              |
| OMAKSU | Inköpsreskontra, betalningar     |
| OSTOT  | Inköpsfakturer                   |

|        |                                                              |        |                                                                        |
|--------|--------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------------------------------|
| OSTOT  | Ostolaskut                                                   | PALKAT | Löneverifikat                                                          |
| PALKAT | Palkkatositteet                                              | PANKKI | Bankernas kontoutdrag                                                  |
| PANKKI | Pankkien tiliotteet                                          | SISLAS | Interna fakturor Proe                                                  |
| SISLAS | Sisäiset laskut Proe                                         | SOSTYO | Socialarbete/bokföring                                                 |
| YMR01  | Ennakkomaksut                                                | VARAS2 | Kontorsmateriallager                                                   |
| YMR10  | MR Laskulaji 10                                              | YMR01  | Förskottsbetalningar                                                   |
|        | Talousspalveluyksikön yleislaskutus                          | YMR10  | MR Verifikatslag 10 Enheten för ekonomitjänster, allmän fakturering    |
| YMR14  | MR Laskulaji 14 Vapaa-aikatoimen yleislaskutus               | YMR11  | MR Verifikatslag 11 Hälsocentralens allmänna fakturering               |
| YMR15  | MR Laskulaji 15 Tekniikka- ja ympäristöosaston yleislaskutus | YMR12  | MR Verifikatslag 12 Socialväsendets allmänna fakturering               |
| YMR17  | MR Laskulaji 17 Rakennusvalvonta                             | YMR13  | MR Verifikatslag 13 Bildningsväsendets allmänna fakturering            |
| YMR18  | MR Laskulaji 18 Vuokrat                                      |        | MR Verifikatslag 14 Fritidsväsendets allmänna fakturering              |
| YMR19  | MR Laskulaji 19 Aamu- ja iltapäivätoiminta                   | YMR14  | MR Verifikatslag 15 Teknik- och miljöavdelningens allmänna fakturering |
| YMR20  | MR Laskulaji 20 Vapaa-aikatoimen liikuntapaikat              | YMR15  | MR Verifikatslag 17 Byggnadstillsynen                                  |
| YMR21  | MR Laskulaji 21 Kurssimaksut                                 | YMR18  | MR Verifikatslag 18 Hyror                                              |
| YMR22  | MR Laskulaji 22 liikuntakurssit                              | YMR19  | MR Verifikatslag 19 Morgon- och eftermiddagsverksamhet                 |
| YMR23  | MR Laskulaji 23 Maanvuokrat                                  | YMR20  | MR Verifikatslag 20 Fritidssektorns idrottsanläggningar                |
| YMR53  | MT Laskulaji 53 Päivähoito yleislaskutus                     | YMR21  | MR Verifikatslag 21 Kursavgifter                                       |
| YMR54  | MR Laskulaji 54 Päivähoito                                   | YMR22  | MR Verifikatslag 22 Motionskurser                                      |
| YMR56  | MR Laskulaji 56 Asuminen, ostopalvelut                       | YMR23  | MR Verifikatslag 23 Arrende                                            |
| YMR77  | MR Laskulaji 77 Vesihuolto                                   | YMR53  | MR Verifikatslag 53 Dagvård allmän fakturering                         |
| YMRHYV | MR Hyvityslaskukuitaukset                                    | YMR54  | MR Verifikatslag 54 Dagvård                                            |
| YMRK   | MR Tileistä poistot                                          | YMR55  | MR Verifikatslag 55 Vård och tjänster                                  |
| YMRMAN | MR Manuaalisuoritukset                                       | YMR56  | MR Verifikatslag 56 Boende, köptjänster                                |
| YMRVII | MR Viitesuoritukset                                          | YMR77  | MR Verifikatslag 77 Vattentjänster                                     |
|        |                                                              | YMR80  | MR Verifikatslag 80 Tandvård                                           |
|        |                                                              | YMR81  | MR Verifikatslag 81 Patientavgifter                                    |
|        |                                                              | YMRHYV | MR Kreditfakturakvitteringar                                           |
|        |                                                              | YMRK   | MR Avskrivningar från konton                                           |
|        |                                                              | YMRMAN | MR Manuella betalningar                                                |
|        |                                                              | YMRVII | MR Referensbetalningar                                                 |

## Kirjanpidon ja tositteiden säilytys

Tasekirja, talousarvion toteutumisvertailu ja tilikartta säilytetään pysyvästi. Päivä- ja pääkirjat sekä tositteet säilytetään vähintään kuusi vuotta. Siirtolistat osakirjanpidoista säilytetään vähintään kaksi vuotta.

Talousarvion toteutumisvertailu ja pääkirja, päiväkirja sekä pysyvien vastaavien hyödykkeiden luettelot ovat Raindance-ohjelmassa. Muut ovat paperitulosteena.

Atk-kirjanpito-ohjelmana on käytetty CGI Suomi Oy:n toimittamaa ohjelmaa Raindance.

## Förvaring av bokföringen och verifikaten

Balansboken, tablån över budgetutfallet och kontoplanen förvaras beständigt. Dag- och huvudböckerna samt verifikaten förvaras minst sex år. Transferlistorna över delbokföringen förvaras minst två år.

Tablån över budgetutfallet och huvudboken, dagboken samt förteckningarna över tillgångar bland bestående aktiva finns i programmet Raindance. Alla övriga är pappersutskrifter.

Programmet Raindance som levererats av CGI Suomi Oy har använts som databokföringssystem.

**TASE ERITTELY 31.12.2024**
**SPECIFIKATION TILL BALANSRÄKNINGEN  
31.12.2024**

|                                      | 12/2024        | 12/2023        |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                     |                |                |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>             |                |                |
| AINEETOMAT HYÖDYKKEET                | 580 152,92     | 35 343,11      |
| MUUT PITKÄAIKAISET MENOT             | 580 152,92     | 35 343,11      |
| 1010 Muut pitkävaikutteiset menot    | 580 152,92     | 35 343,11      |
| AINEELLISET HYÖDYKKEET               | 236 711 744,59 | 229 486 467,49 |
| MAA- JA VESIALUEET                   | 50 480 647,01  | 48 093 948,11  |
| 1100 Maa- ja vesialueet              | 50 480 647,01  | 48 093 948,11  |
| RAKENNUKSET                          | 104 062 010,95 | 104 374 325,57 |
| 1115 Hallinto- ja laitosrakennukset  | 103 635 080,53 | 103 893 068,37 |
| 1121 Talousrakennukset               | 296 378,18     | 339 047,91     |
| 1122 Vapaa-ajan rakennukset          | 130 552,24     | 142 209,29     |
| KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET      | 69 690 968,46  | 70 821 509,09  |
| 1130 Maa- ja vesirakenteet           | 4 920 929,80   | 5 252 646,03   |
| 1131 Kadut, tiet, torit ja puistot   | 35 929 488,69  | 36 681 410,16  |
| 1132 Sillat, laiturit ja uimalat     | 1 281 596,56   | 1 364 460,62   |
| 1135 Vedenjakeluverkosto             | 9 849 789,38   | 9 315 098,48   |
| 1136 Viemäriverkosto                 | 16 817 330,57  | 17 291 722,55  |
| 1138 Sähköjohdot, muuntoas. ulkovala | 109 695,81     | 98 233,71      |
| 1140 Johtoverkostot ja laitteet      | 698 476,37     | 708 485,49     |
| 1150 Muut kiinteät rak. ja laitteet  | 83 661,28      | 109 452,05     |
| KONEET JA KALUSTO                    | 1 386 974,79   | 931 528,22     |
| 1160 Kuljetusvälineet                | 11 880,99      | 0,00           |
| 1164 Muut liikkuvat työkoneet        | 258 545,96     | 300 855,77     |
| 1166 Muut kevyet koneet              | 1 055,18       | 1 406,91       |
| 1170 Muut koneet ja kalusto          | 958 023,45     | 629 265,54     |
| 1174 Tietokonelaitteet               | 157 469,21     | 0,00           |
| MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET          | 56 580,60      | 56 580,60      |
| 1184 Arvo- ja taide-esineet          | 56 580,60      | 56 580,60      |
| ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN       | 11 034 562,78  | 5 208 575,90   |
| 1190 Ennakkomaksut                   | 0,00           | 63 158,58      |
| 1195 Keskeneräiset hankinnat         | 11 034 562,78  | 5 145 417,32   |
| SIOITUKSET                           | 40 023 264,62  | 40 038 939,17  |
| OSAKKEET JA OSUUDET                  | 40 023 264,62  | 40 038 583,18  |
| 1201 Tytäryht.osakkeet ja -osuudet   | 32 340 006,72  | 32 340 006,72  |
| 1203 Kuntayhtymäosuudet              | 2 364 252,10   | 2 364 252,10   |
| 1209 Liikelaitosten peruspääomaosuus | 0,00           | 0,00           |
| 1212 Muut osakkeet ja osuudet        | 3 804 744,23   | 3 820 062,79   |
| 1205 Osakk.yhteisöosakkeet, -osuude  | 1 514 261,57   | 1 514 261,57   |
| MUUT LAINASAAMISET                   | 0,00           | 355,99         |
| 1238 Muut lainasaamiset muilta       | 0,00           | 355,99         |

|                                     |                       |                       |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| MUUT SAAMISET                       | 0,00                  | 0,00                  |
| 1248 Muut saamiset liikelaitoksilta | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>   | <b>277 315 162,13</b> | <b>269 560 749,77</b> |

#### TOIMEKSIANTOJEN VARAT

|                                       |                   |                   |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT             | 135 662,77        | 122 809,41        |
| 1440 Lahjoitusrahastojen varat        | 135 662,77        | 122 809,41        |
| MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT            | 89 126,51         | 91 326,51         |
| 1475 Testamentoidut pääomat           | 89 126,51         | 91 326,51         |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ</b> | <b>224 789,28</b> | <b>214 135,92</b> |

#### VAIHTUVAT VASTAAVAT

|                                     |                      |                     |
|-------------------------------------|----------------------|---------------------|
| SAAMISET                            | 4 771 528,58         | 5 565 750,16        |
| PITKÄAIKAISET SAAMISET              | 50 000,00            | 50 000,00           |
| LAINASAAMISET                       | 50 000,00            | 50 000,00           |
| 1651 Lainasaamiset kunnalta         | 50 000,00            | 50 000,00           |
| LYHYTAIKAISET SAAMISET              | 4 721 528,58         | 5 515 750,16        |
| MYyntISAAMISET                      | 2 587 218,94         | 2 559 060,84        |
| 1720 Myyntisaamiset tytäryhteisöilt | 7 421,67             | 37 269,94           |
| 1725 Myyntis.jäs.kuntayhtym.kunnilt | 41 585,79            | 52 983,18           |
| 1730 Myyntisaamiset osakkuus- ja mu | 6 425,54             | 9 204,00            |
| 1740 Myyntis.muilta(kiint. m.s.tili | 2 531 785,94         | 2 459 603,72        |
| LAINASAAMISET                       | 0,00                 | 5 975,89            |
| 1770 Lainasaamiset muilta           | 0,00                 | 5 975,89            |
| MUUT SAAMISET                       | 1 440 229,87         | 1 366 387,64        |
| 1791 Valtionosuussaamiset           | 0,00                 | 68 671,00           |
| 1796 Muut saamiset Sipoon Vesi      | 0,00                 | 0,00                |
| 1806 Alv-pal.verottajalta (tyhj.til | 1 206 768,29         | 1 018 142,36        |
| 1810 Muut saamiset                  | 233 461,58           | 279 574,28          |
| SIIRTOSAAMISET                      | 694 079,77           | 1 584 325,79        |
| 1826 Muut siirtosaam. muilta        | 694 079,77           | 1 584 325,79        |
| RAHOITUSARVOPAPERIT                 | 73,20                | 73,20               |
| OSAKKEET JA OSUUDET                 | 73,20                | 73,20               |
| 1831 Osakkeet ja osuudet            | 73,20                | 73,20               |
| RAHAT JA PANKKISAAMISET             | 8 042 268,55         | 3 633 594,77        |
| 1901 Pääkassa                       | 769,40               | 500,00              |
| 1902 Alitilit. kirjasto Nikkilä 2   | 1 172,20             | 199,65              |
| 1903 Alitilit. kirjasto Nikkilä 2   | 53,95                | 220,70              |
| 1904 Alitilit. kirjasto Nikkilä 2   | 262,05               | 215,55              |
| 1905 Alitilit. kirjasto Nikkilä 2   | 164,35               | 230,95              |
| 1906 Alitilit. kirjasto Nikkilä 2   | 213,20               | 176,35              |
| 1908 Alitilit. kirjasto Nikkilä 1   | 170,05               | 103,15              |
| 1921 Osuusp. FI34 5561 0410 0006 32 | 131 924,05           | 174 145,57          |
| 1925 Aktia FI82 4055 7010 0000 25   | 7 750 624,74         | 3 293 013,27        |
| 1926 Nordea FI87 2378 1800 0600 12  | 88 267,11            | 80 970,73           |
| 1942 Danske Bank 800016-251707      | 62 968,94            | 78 467,74           |
| 1945 Op(vakuus) FI20 55610420048241 | 969,21               | 969,21              |
| 1970 Maksupalvelujen selvittelytili | 4 709,30             | 4 381,90            |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b> | <b>12 813 870,33</b> | <b>9 199 418,13</b> |

|                                               |                       |                       |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                     | <b>290 353 821,74</b> | <b>278 974 303,82</b> |
|                                               | <b>12/2024</b>        | <b>12/2023</b>        |
| <b>VASTATTAVAA</b>                            |                       |                       |
| OMA PÄÄOMA                                    |                       |                       |
| PERUSPÄÄOMA                                   | 64 794 653,34         | 64 794 653,34         |
| 2000 Peruspääoma                              | 64 794 653,34         | 64 794 653,34         |
| EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ                  | 43 004 438,29         | 37 241 404,48         |
| 2040 Edell.tilikausien yli-/alijääm           | 43 004 438,29         | 37 241 404,48         |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                      | 2 248 016,44          | 5 763 033,81          |
| Tulostilit                                    | 2 248 016,44          | 5 763 033,81          |
| <b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>                    | <b>110 047 108,07</b> | <b>107 799 091,63</b> |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS</b>          |                       |                       |
| POISTOERO                                     | 31 035 763,16         | 32 817 244,91         |
| 2100 Poistoero                                | 31 035 763,16         | 32 817 244,91         |
| VAPAAEHTOISET VARAUKSET                       | 5 000 000,00          | 5 000 000,00          |
| 2110 Investointivaraukset                     | 5 000 000,00          | 5 000 000,00          |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS YHTEENSÄ</b> | <b>36 035 763,16</b>  | <b>37 817 244,91</b>  |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>                   |                       |                       |
| MUUT PAKOLLISET VARAUKSET                     | 70 489,01             | 70 489,01             |
| 2130 Muut pakolliset varaukset                | 70 489,01             | 70 489,01             |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ</b>          | <b>70 489,01</b>      | <b>70 489,01</b>      |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>                |                       |                       |
| LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT                   | 224 789,28            | 214 135,92            |
| 2325 Lahjoitusrahastojen pääomat              | 135 662,77            | 122 809,41            |
| 2326 Testamentoidut pääomat                   | 89 126,51             | 91 326,51             |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ</b>       | <b>224 789,28</b>     | <b>214 135,92</b>     |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                          |                       |                       |
| PITKÄAIKAINEN                                 | 107 522 319,38        | 102 708 294,47        |
| LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL                 | 89 235 000,00         | 85 010 000,00         |
| 2410 Lainat kotim.talletuspankeilta           | 22 677 500,00         | 26 677 500,00         |
| 2411 Lainat Kuntarahoitus Oy:ltä              | 66 557 500,00         | 58 332 500,00         |
| LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ                      | 5 920,60              | 24 989,87             |
| 2420 Lainat Valtiolta                         | 5 920,60              | 24 989,87             |
| MUUT VELAT                                    | 18 281 398,78         | 17 673 304,60         |
| 2468 Muut velat muille                        | 0,00                  | 0,00                  |
| 2469 Liittymismaksut ja muut velat            | 18 281 398,78         | 17 673 304,60         |
| LYHYTAIKAINEN                                 | 36 453 352,84         | 30 365 047,88         |
| LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.                | 23 275 000,00         | 16 275 000,00         |
| 2511 Lyhytaik.lainat Kuntarahoitus            | 8 000 000,00          | 3 000 000,00          |
| 2515 Lyh.osuudet rahoitus- ja vakuu           | 15 275 000,00         | 13 275 000,00         |
| LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ                      | 19 599,04             | 21 438,88             |

|                               |                                |                       |                       |
|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2525                          | Lyh.osuudet julkisyhteisöiltä  | 19 599,04             | 21 438,88             |
| SAADUT ENNAKOT                |                                | 749 789,62            | 1 132 669,41          |
| 2544                          | Lyhytaik.saadut ennakot muilta | 749 789,62            | 1 132 669,41          |
| LYHYTAIKAISET OSTOVELAT       |                                | 4 501 922,07          | 5 786 173,93          |
| 2545                          | Lyhytaik.ostovelat tytäryhteis | 14 175,72             | 12 898,62             |
| 2546                          | Lyhytaik.ostovelat jäsenkuntay | 156 866,66            | 645 467,75            |
| 2547                          | Lyhytaik.ostovelat osakkuus- j | -21 055,68            | -17 749,75            |
| 2549                          | Lyhytaik.ostovelat muille      | 4 351 935,37          | 5 145 557,31          |
| MUUT VELAT                    |                                | 896 830,43            | 907 970,00            |
| 2555                          | Lyhytaik.muut velat muille     | 3 635,98              | 899,90                |
| 2557                          | Ennakonpidätysvelka            | 729 287,71            | 695 097,16            |
| 2558                          | Sosiaaliturvamaksuvelka        | 39 899,33             | 48 559,09             |
| 2560                          | Lyhytaik.muut velat            | 124 007,41            | 163 413,85            |
| SIIRTOVELAT                   |                                | 7 010 211,68          | 6 241 795,66          |
| 2577                          | Korkojaksotus                  | 170 974,48            | 181 794,08            |
| 2580                          | Lomapalkkajaksotus             | 5 329 416,23          | 5 027 624,78          |
| 2583                          | Valtionosuusennakot            | 21 397,00             | 0,00                  |
| 2588                          | Muut siirtovelat muille        | 483 633,78            | 64 221,48             |
| 2592                          | Kuel-työnantajan palkkaperuste | 754 261,90            | 709 021,39            |
| 2594                          | VaEL-työnantajan eläkemaksut   | 66 541,88             | 66 118,52             |
| 2595                          | Työttömyysvak.maksut, työntek. | 1 632,41              | 3 108,07              |
| 2597                          | Työtapaturmavak.maksut, työnan | 19 238,09             | 44 630,06             |
| 2601                          | Palkkojen menojäämät           | 126 623,91            | 101 285,28            |
| 2989                          | KOM-myyntih.maa- ja vesialueet | 36 492,00             | 43 992,00             |
| <b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b> |                                | <b>143 975 672,22</b> | <b>133 073 342,35</b> |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>   |                                | <b>290 353 821,74</b> | <b>278 974 303,82</b> |