Osavuosikatsaus II
Delårsöversikt II

1–8/2026

Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen 19.10.2026

SIPOO
SIBBO

Sisällysluettelo / Innehållsförteckning

1 Yleinen taloustilanne, väestönkehitys ja työttömyys / Den allmänna ekonomiska situationen, befolkningsutveckling och arbetslöshet ... 3

1.1 Yleinen taloustilanne / Den allmänna ekonomiska situationen ... 3

1.2 Väestönkehitys Sipoossa / Befolkningsutvecklingen i Sibbo ... 5

1.3 Työttömyys / Arbetslöshet ... 6

2 Sipoon kunnan talous / Sibbo kommuns ekonomi ... 9

2.1 Tuloslaskelma / Resultaträkning ... 9

2.2 Rahoituslaskelma / Finansieringskalkyl ... 11

2.3 Verotulot ja valtionosuudet / Skatteintäkter och statsandelar ... 12

2.4 Lainakanta / Lånebestånd ... 12

3 Henkilöstö / Personal ... 13

4 Investoinnit / Investeringar ... 19

4.1 Investoinnit yhteenveto, Sipoon Vesi mukaan lukien / Investeringar, sammandrag, inklusive Sibbo Vatten ... 19

4.2 Bruttoinvestoinnit infraan ja rakennuksiin / Bruttoinvesteringar i infrastruktur och byggnader ... 20

4.3 Investoinnit, muut toimialat ja irtain / Investeringar, övriga sektorer och lös egendom ... 25

5 Toimialojen osavuosikatsaukset / Verksamhetsområdenas delårsöversikter ... 27

5.1 Keskusvaalilautakunta / Centralvalnämnden ... 27

5.2 Tarkastuslautakunta / Revisionsnämnden ... 27

5.3 Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen ... 28

5.4 Konsernipalvelut / Koncerntjänster ... 28

5.7 Arki ja vapaa-aika / Vardag och fritid ... 30

5.5 Varhaiskasvatus / Småbarnspedagogik ... 37

5.6 Koulutus / Utbildning ... 41

5.8 Yhdyskunta ja ympäristö / Samhälle och miljö ... 45

5.9 Käyttötalous toimialoittain, Sipoon kunta ja Sipoon Vesi / Driftsekonomi enligt verksamhetsområde, Sibbo kommun och Sibbo Vatten ... 54

6 Tytäryhteisöt / Dottersamfund ... 55

7 Sipoon Vesi, liikelaitos / Sibbo Vatten, affärsverk ... 56

1 Yleinen taloustilanne, väestönkehitys ja työttömyys / Den allmänna ekonomiska situationen, befolkningsutveckling och arbetslöshet

1.1 Yleinen taloustilanne / Den allmänna ekonomiska situationen

Suomen kansantalouden tilanne on tammi-elokuussa 2026 jatkunut melko vaikeana. Pitkään jatkunut hitaan talouskasvun jakso on syventänyt julkisen talouden ongelmia. Valtiontalous on selvästi alijäämäinen ja velkaantuminen jatkuu. Valtiontalouden ongelmat ulottuvat kuntiin muun muassa näiden valtionosuuksiin kohdistuvina leikkauspaineina.

Toisaalta kansantalouden kehityksestä on alkuvuonna 2026 saatu hyviä uutisia, osin jopa odottamattoman hyviä. Valtiovarainministeriön 21.9.2026 julkaisemassa taloudellisessa katsauksessa todetaan, että talous on kasvanut alkuvuoden aikana selvästi odotettua nopeammin ja kasvu on luonteeltaan laaja-alaista. Ministeriön ennusteen mukaan bruttokansantuote kasvaa vuonna 2026 noin 1,6 prosenttia.

Keskeisenä haasteena on, että kansantalouden kasvu ei näytä johtavan julkisen talouden tilan parantumiseen. Valtiovarainministeriön mainitun katsauksen mukaan vuonna 2026 julkistalouden alijäämä syvenee 4,2 prosenttiin suhteessa bruttokansantuotteeseen. Myös työttömyys jatkuu korkealla tasolla. Alkuvuonna 2026 työllisten määrän väheneminen on jatkunut ja työttömyys on 2000-luvun suurinta. Työttömyysasteen ennustetaan nousevan 10,3 prosenttiin vuonna 2026.

Julkistalouden ongelmia voimistavat muun muassa väestön ikääntymisestä johtuvat sosiaali- ja terveysmenot ja eräät eläkemenot. Kansainvälinen tilanteen jännittyneisyys sekä Euroopassa jatkuva sota ja sen vaikutusten alueellinen laajentunut kasvattavat tarpeita maanpuolustukseen ja kansalliseen turvallisuuteen liittyviin menolisäyksiin. Konflikti Persianlahdella lieveilmiöineen on nostanut energian hintoja ja siten kiihdyttänyt inflaatiota.

Läget inom Finlands nationalekonomi har fortsatt vara ganska svårt i januari–augusti 2026. Den långa perioden av långsam ekonomisk tillväxt har fördjupat problemen inom de offentliga finanserna. Statsfinanserna visar ett tydligt underskott och skuldsättningen fortsätter. Statsfinansernas problem sträcker sig till kommunerna bland annat som besparingstryck mot deras statsandelar.

Å andra sidan har vi fått goda nyheter om utvecklingen av nationalekonomin i början av år 2026, delvis även oförväntat goda nyheter. I den ekonomiska översikten som finansministeriet publicerade 21.9.2026 konstateras att ekonomin ökade betydligt snabbare än förväntat under det första halvåret och att tillväxten är omfattande. Enligt ministeriets prognos ökar bruttonationalprodukten med cirka 1,6 procent år 2026.

Det är en central utmaning att nationalekonomins tillväxt inte verkar leda till en förbättring av läget inom de offentliga finanserna. Enligt finansministeriets översikt sjunker de offentliga finansernas underskott till 4,2 procent i relation till bruttonationalprodukten år 2026. Även arbetslösheten fortsätter vara på en hög nivå. Minskningen i antalet sysselsatta i början av år 2026 har fortsatt och arbetslösheten är på den högsta nivån sedan 2000-talet. Arbetslöshetsgraden förutsägs stiga till 10,3 procent år 2026.

De offentliga finansernas problem tilltar av bland annat social- och hälsovårdskostnader och vissa pensionsutgifter relaterade till en åldrande befolkning. Det spända internationella läget och det fortsatta kriget i Europa och en regional utvidgning av dess följder ökar behoven av utgiftsökningar kring försvaret och den nationella säkerheten. Konflikten i Persiska viken med sina negativa följder har höjt på energipriserna och därmed accelererat inflationen. Å andra sidan är inflationstrycket från andra

Toisaalta muista hyödykkeistä tuleva inflaatiopaine on enää maltillista.

Länsimaisten julkistalouksien velkaantuminen ja kansainvälisestä epävarmuudesta seuraava korkotason nousu ovat aiheuttaneet velanhoitomenojen voimakasta kasvua. Myös Suomessa valtiontalouden nopea velkaantuminen ja korkojen nousu ovat kasvattaneet velanhoitomenoja huomattavasti ja kehitys jatkuu vakavana. Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan valtionvelan korkomenot voivat vuonna 2027 nousta 4,4 miljardiin euroon, kun ne kuluvana vuonna ovat 3,2 miljardia euroa.

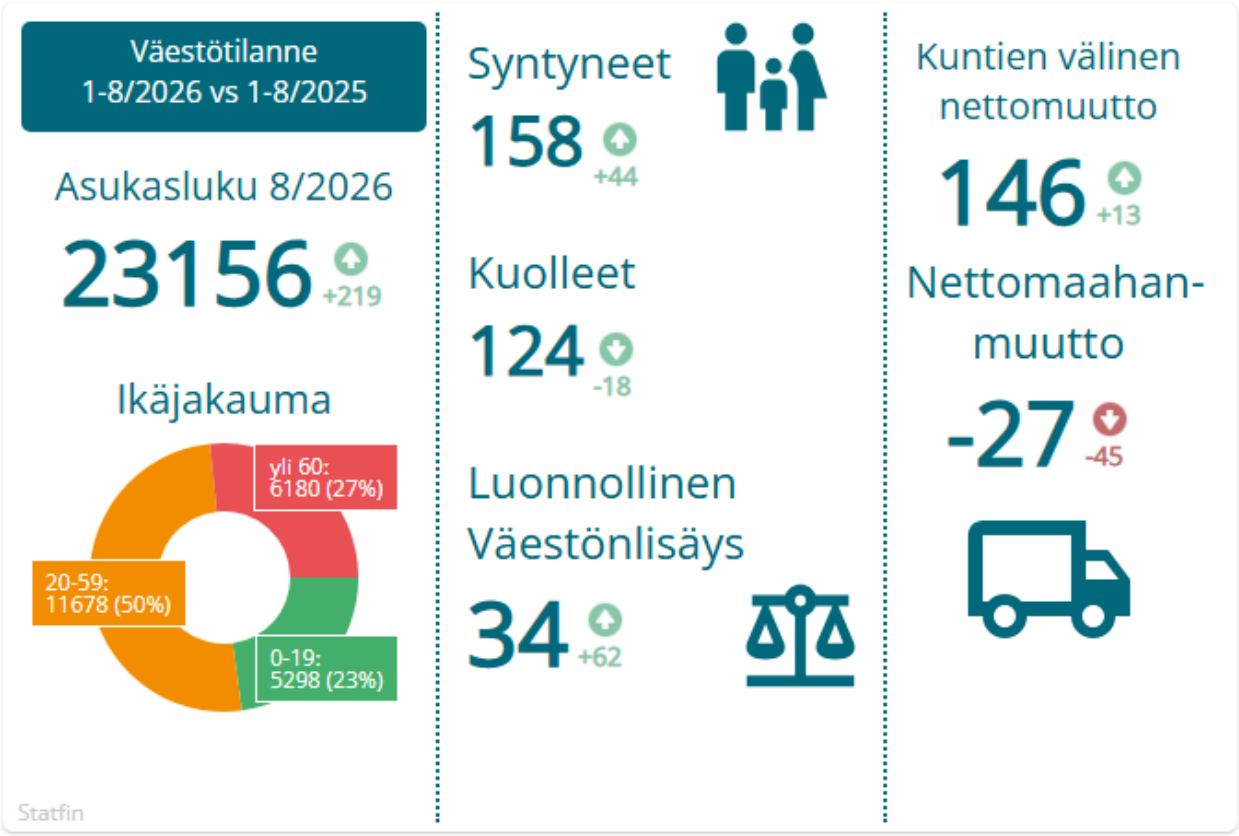
Sipoon kunnan kannalta keskeinen myönteinen kehityskulku on työttömyyden väheneminen alkuvuoden aikana. Elokuun lopun 2026 tilanteessa työttömiä työnhakijoita oli 7,1 prosenttia työvoimasta. Työllisyyden koheneminen on omiaan edistämään myös tonttikauppaa, asuntorakentamista ja yksityisten palveluiden kysyntää. Kaikissa tilanteissa suhdanteen paraneminen vaikuttaa erityisesti Helsingin seudulla ja Uudellamaalla, joissa väestön ja elinkeinoelämän rakenne on erilainen kuin monella muulla seudulla tai maakunnassa.

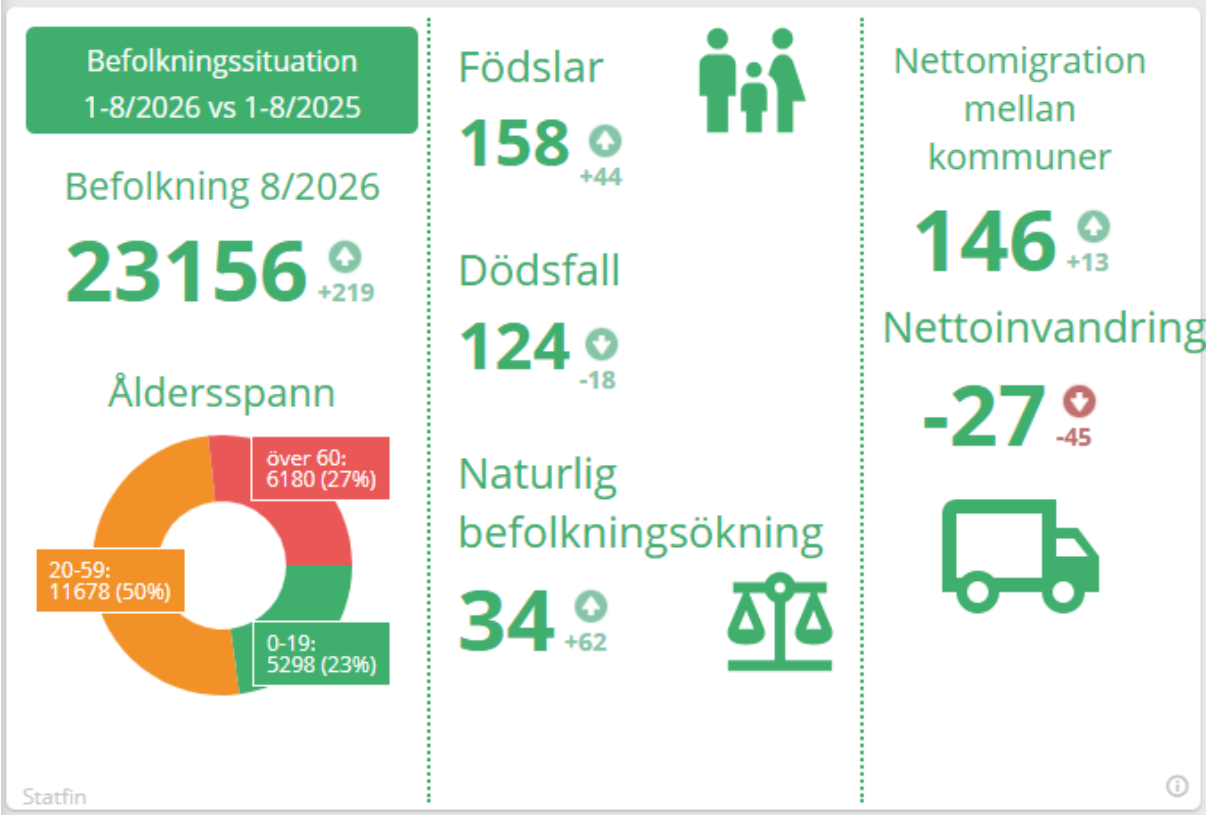
nyttigheter endast på en rimlig nivå.

Skuldsättningen av offentliga finanser i västländerna och den stigande räntenivån till följd av den internationella osäkerheten har orsakat en kraftig ökning av skuldhanteringsutgifterna. Även den snabba skuldsättningen av Finlands statsfinanser och de stigande räntorna har orsakat en betydlig ökning av skuldhanteringsutgifterna, och denna allvarliga utveckling fortsätter. Enligt finansministeriets prognos kan ränteutgifterna för statsskulden stiga till 4,4 miljarder euro år 2027, medan de är 3,2 miljarder euro under det innevarande året.

Det är en central och positiv utveckling för Sibbo kommun att arbetslösheten började minska i början av året. I slutet av augusti 2026 var andelen arbetslösa arbetssökande 7,1 procent av arbetskraften. Att sysselsättningen förbättras främjar även tomtaffärer, bostadsbyggande och efterfrågan på privata tjänster. I alla situationer påverkar förbättringen av konjunkturen särskilt Helsingforsregionen och Nyland, där befolknings- och näringsstrukturen är annorlunda än i många andra regioner eller landskap.

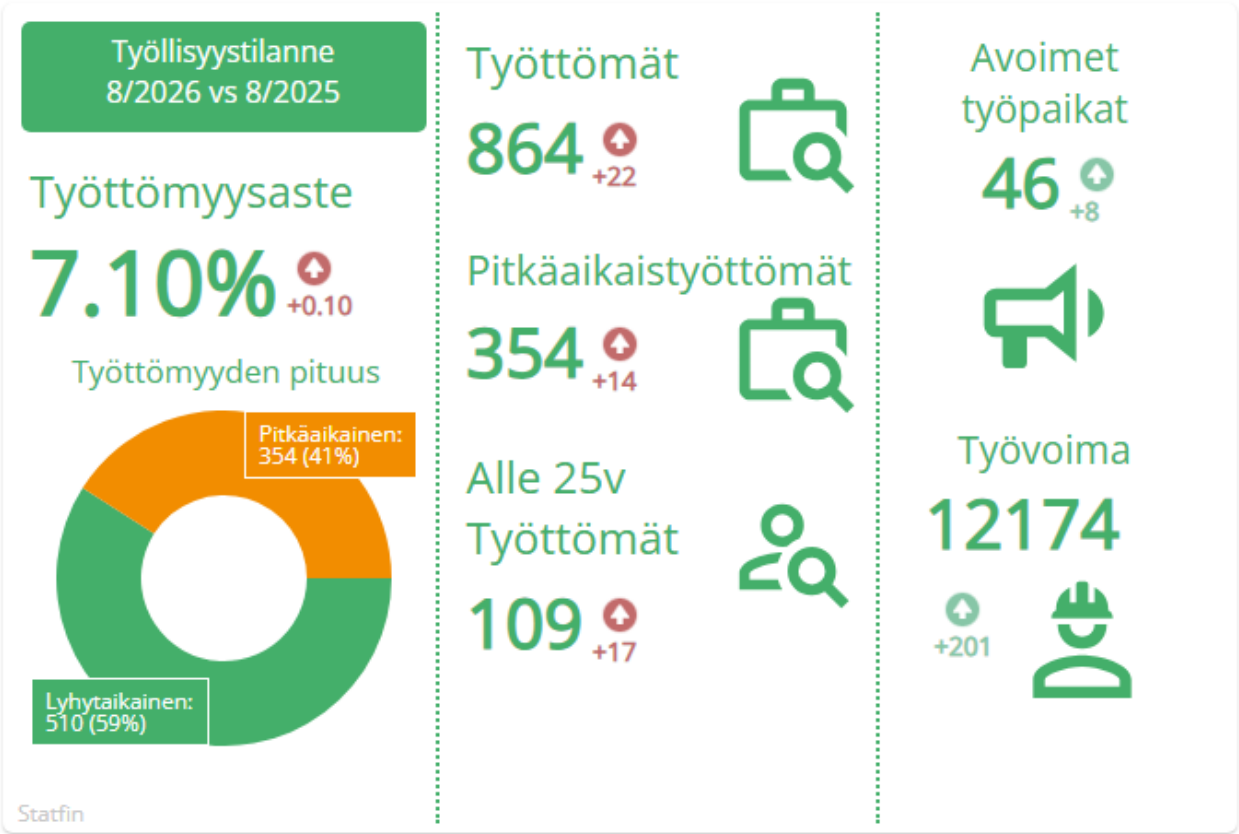
1.2 Väestönkehitys Sipoossa / Befolkningsutvecklingen i Sibbo

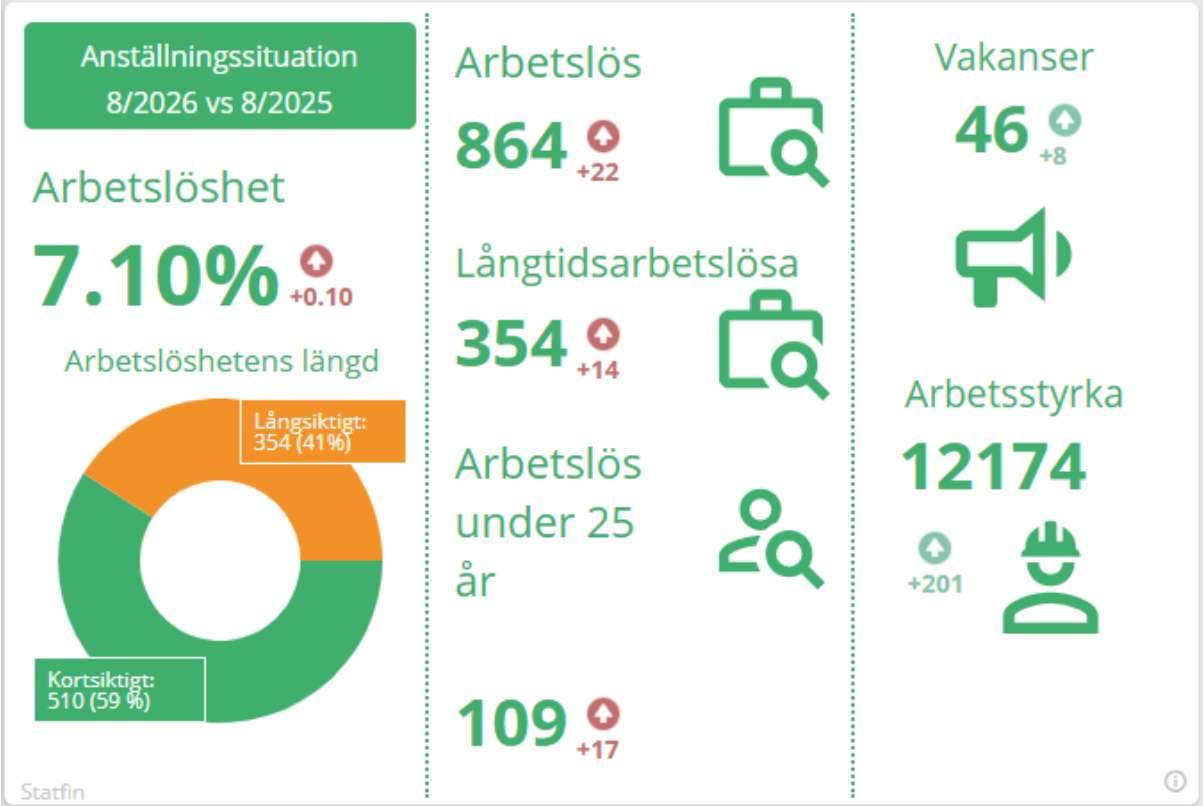




Väestö / Befolkning	Lkm / Antal	Muutos / Ändring	Kehitys, % vuositasolla / Utveckling, % på årsnivå
31.12.2020 toteutunut / realiserat	21 687	517	2,40 %
31.12.2021 toteutunut / realiserat	22 190	503	2,30 %
31.12.2022 toteutunut / realiserat	22 320	130	0,60 %
31.12.2023 toteutunut / realiserat	22 595	275	1,20 %
31.12.2024 toteutunut / realiserat	22 823	228	1,00 %
31.12.2025 toteutunut / realiserat	23 006	183	0,80 %
31.8.2026 toteutunut / realiserat	23 156	150	0,63 %
31.12.2026 talousarvio / budget	23 210	54	0,23 %
31.12.2027 talousarvio / budget	23 444	234	0,99 %
31.12.2028 talousarvio / budget	23 713	269	1,13 %
31.12.2029 talousarvio / budget	24 026	313	1,30 %

1.3 Työttömyys / Arbetslöshet





Suomen yleisen taloussuhdanteen jatkuminen heikkona on vuoden 2026 aikana näkynyt myös korkeana työttömyytenä. Vuoden ensimmäisinä kuukausina työttömyys oli hieman matalampaa kuin vastaavana ajanjaksona vuonna 2025 mutta maaliskuusta 2026 työttömyys on kasvanut hieman verrattuna aiempaan vuoteen.

Sipoon työttömyysprosentti 31.8.2026 oli 7,1 % ja työttömänä oli 864 henkilöä (08/2025: 7,0 %, 842 henkilöä). Heinäkuuhun 2026 verrattuna tilanne on kuitenkin merkittävästi parempi 0,7 % -prosenttiyksiköllä. Valtakunnalliseen tilanteeseen ja muuhun Uuteenmaahan verrattuna Sipoon tilanne on hyvä: koko maan työttömyysprosentti 31.8.2026 oli 12,0 % ja Uudenmaan 12,4 %. Uudenmaan kunnista vain Inkoossa on Sipoota parempi tilanne.

Työvoiman määrä Sipoossa on kasvanut ja oli 1.1.2026 tilanteessa 12 174 henkilöä. Alle 25-vuotiaita työttömiä 31.8.2026 oli 109 henkilöä (8/25: 111 hlöä), yli 50-vuotiaita työttömiä 372 henkilöä (8/25: 388 hlöä) ja pitkäaikaistyöttömiä (vähintään vuoden työttömänä olleita) 354 henkilöä (8/25: 365 hlöä).

Att Finlands allmänna konjunkturläge har fortsatt vara svagt under år 2026 har även synts i den höga arbetslösheten. Under årets första månader var arbetslösheten en aning lägre än vid motsvarande tidpunkt år 2025, men från och med mars 2026 har arbetslösheten ökat en aning jämfört med året innan.

Sibbo kommuns arbetslöshetsprocent var 7,1 procent 31.8.2026 med 864 arbetslösa personer (8/2025: 7,0 % med 842 arbetslösa personer). Jämfört med juli 2026 är situationen dock betydligt bättre med 0,7 procentenheter. Sibbos situation är bra jämfört med det nationella läget och övriga Nyland: hela landets arbetslöshetsprocent var 12,0 procent och Nylands var 12,4 procent. Av Nylands kommuner har endast Ingå en bättre situation än Sibbo.

Arbetskraften i Sibbo kommun har ökat och var 12 174 personer 1.1.2026. 31.8.2026 var antalet arbetslösa under 25 år 109 personer (8/2025: 111 personer), arbetslösa över 50 år var 372 personer (8/2025: 388 personer) och långtidsarbetslösa (personer som varit arbetslösa i minst ett år) var 354 personer (8/2025: 365 personer).

Avointen työpaikkojen määrät ovat kuluvan vuoden 2026 aikana olleet edelleen matalia mutta määrät ovat kesän aikana kääntyneet pieneen kasvuun. Avoimia työpaikkoja Sipoossa oli 31.8.2026 tilanteessa 46 kpl. Vuonna 2025 samaan aikaan avoimia työpaikkoja ilmoitettiin 38 kpl ja vuonna 2024 ilmoitettiin avoimia paikkoja 32 kpl.

Sipoo maksoi tammi-elokuussa 2026 työttömyysturvaetuuksien kuntaosuuksia yhteensä 1 489 000 €.

Antalet lediga arbetsplatser har varit fortsatt lågt under det innevarande året 2026, men antalet har stigit en aning under sommaren. Sibbo hade sammanlagt 46 lediga arbetsplatser 31.8.2026. Vid samma tidpunkt år 2025 meddelades 38 lediga arbetsplatser och år 2024 32 lediga arbetsplatser.

Sibbo betalade sammanlagt 1 489 000 euro i arbetslöshetsförmånernas kommunandelar i januari–augusti 2026.

2 Sipoon kunnan talous / Sibbo kommuns ekonomi

2.1 Tuloslaskelma / Resultaträkning

1 000 €	TP / BS 2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.26	TP / BS 2026 Enn. / prog.	Ero TAM / Ennuste 2026 / Avvikelse budgetändring / prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	39 151	39 543	26 724	39 386	157
Valmistus omaan käyttöön / Tillverkning för eget bruk			27	27	- 27
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 113 245	- 115 103	- 73 868	- 112 275	- 2 828
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 74 094**	**- 75 559**	**- 47 116**	**- 72 861**	**- 2 698**
Verotulot / Skatteintäkter	60 277	64 407	41 462	64 764	- 357
Valtionosuudet / Statsandelar	22 878	22 427	14 793	22 262	165
Rahoitustuotot ja -kulut / Finansiella intäkter och kostnader	- 1 545	- 2 899	- 877	- 1 870	- 1 029
Vuosikate / Årsbidrag	**7 516**	**8 376**	**8 261**	**12 295**	**- 3 919**
Suunnitelman mukaiset poistot / Planenliga avskrivningar	- 10 781	- 11 200	- 7 674	- 11 421	221
Satunnaiset tuotot / Extraordinära intäkter					
Satunnaiset kulut / Extraordinära kostnader					
Tilikauden tulos / Räkenskapsperiodens resultat	**- 4 263**	**- 2 824**	**587**	**875**	**- 3 699**
Poistoeron muutos / Avskrivningsdifferensens ändring	1 781	1 200		300	900
Varausten muutos / Reservernas ändring					
Tilikauden yli-/alijäämä / Räkenskapsperiodens över-/underskott	**- 2 482**	**- 1 624**	**587**	**1 175**	**- 2 799**

Osavuosikatsaus II on laadittu elokuun lopun tilanteesta, jolloin talousarviovuodesta on kulunut kaksi kolmasosaa. Tasaisen kertymän 66,6 prosentin toteuma-aste ennakoisi talousarvion 100-prosenttista toteutumista. Koko kunnan toimintakatteen toteutuma oli 62,4 prosenttia 31.8.2026 (sis. Sipoon Vesi) eli -47,1 milj. euroa.

Kunnan käsin muodostama ennuste vuoden 2026 käyttötalouden toteutumasta:
- Maanmyyntituottojen ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaan
- Tämänhetkisen ennusteen mukaan toimintakate on toteutumassa talousarvion mukaan
- Verotuloja on kertymässä 1,3 M€ vähemmän kuin talousarviossa (elokuun 2026 ennuste)
- Vuosikate-ennuste on 8,8 M€ (8,5 M€/TA)
- Tilikauden tuloksen ennustetaan olevan -1,5 M€ (-1,5 M€/TA), mikäli veroennustekertymä jää elokuun ennusteen tasolle.

Delårsöversikt II har upprättats utgående från läget i slutet av augusti, när två tredjedelar av budgetåret har passerat. Utgående från principen om en jämn utveckling skulle ett utfall på 66,6 procent tyda på ett prognosticerat budgetutfall på 100 procent. Utfallet för hela kommunens verksamhetsbidrag var 62,4 procent 31.8.2026 (inkl. Sibbo Vatten), vilket är -47,1 miljoner euro.

Kommunens egen prognos om driftsekonomins utfall 2026:
- Markförsäljningsintäkterna prognostiseras utfalla i detta skede enligt budgeten.
- Enligt den nuvarande prognosen kommer verksamhetsbidraget att utfalla enligt budgeten.
- Skatteintäkterna torde uppgå till 1,3 miljoner euro mindre än budgeterat (prognos i augusti 2026).
- Det prognostiserade årsbidraget är 8,8 miljoner euro (budget: 8,5 miljoner euro).
- Räkenskapsperiodens resultat är enligt prognosen -1,5 miljoner euro (budget: -1,5 miljoner euro),

om det prognosticerade beskattningsutfallet förblir på samma nivå som i prognosen i augusti.

Tuloslaskelmassa (2.1) on esitetty ennusteet laskennallisina pohjautuen alkuvuoden 8 kk toteutumaan.

I resultaträkningen (2.1) presenteras de kalkylmässiga prognoserna enligt utfallet för årets första åtta månader.

2.2 Rahoituslaskelma / Finansieringskalkyl

Sipoon kunta ja Sipoon Vesi M€ / Sibbo kommun och Sibbo Vatten mn €	TP / BS 2025	TA / BU 2026	Tot. / Förv. 31.8.26	TP / BS 2026 Enn. / Progn.	Ero TAM/Ennuste / Avvikelse budgetändring/Prognos 2026
Toiminnan rahavirta / Verksamhetens kassaflöde	6,06	5,12	5,90	3,44	-1,68
Investointien rahavirta / Investeringarnas kassaflöde	-18,26	-31,55	-18,89	-31,21	0,34
Investointimenot / Investeringsutgifter	-20,18	-34,90	-21,55	-34,56	0,34
Rahoitusosuudet investointimenoihin / Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0,06	0,00	0,10	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot / Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	1,86	3,35	2,56	3,35	0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta / Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-12,20	-26,43	-12,99	-27,77	-1,34
Antolainasaamisten vähennykset / Minskning av lånefordringar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys / Ökning av långfristiga lån	28,00	38,00	0,00	38,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys / Minskning av långfristiga lån	-15,29	-19,58	-11,44	-19,58	0,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos / Förändring av kortfristiga lån	-3,00	5,00	17,50	5,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset / Övriga förändringar av likviditeten	2,52	0,00	1,21	0,00	0,00
Rahoituksen rahavirta / Finansieringens kassaflöde	12,23	23,42	7,27	23,42	0,00
Rahavarojen muutos / Förändring av likvida medel	0,03	-3,01	-5,72	-4,35	-1,34
Rahavarat 31.12. / Likvida medel 31.12	8,07		2,35		

2.3 Verotulot ja valtionosuudet / Skatteintäkter och statsandelar

Verolaji/Skatteslag 1 000 €	TP / BS 2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.26
Verotulot / Skatteintäkter	**60 277**	**64 407**	**41 462**
Kunnan tulovero / Kommunens inkomstskatt	43 043	47 177	32 468
Kiinteistövero / Fastighetsskatt	13 516	13 548	6 230
Osuus yhteisöveron tuotosta / Andelen av samfundsskatteintäkterna	3 718	3 682	2 763

Valtionosuudet/ Statsandelar 1 000 €	TP / BS 2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.26
	22 878	**22 427**	**14 793**

2.4 Lainakanta / Lånebestånd

Lainakanta / Lånebestånd	2023	2024	2025	TA / BU 2026	31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Pitkäaikaiset lainat, rahoituslaitokset / Långfristiga lån, finansinstitut	98,3	112,5	122,2	146,9	128,3	146,9
Lyhyet lainat, rahoituslaitokset / Kortfristiga lån, finansinstitut	3	8,0		0,0		0
Rahat + pankkisaamiset / Kassa + bank	3,6	8,0	8,1	0,0	2,4	0
Netto	97,7	112,5	114,1	146,9	126,0	146,9
Asukasluku / Antal invånare	22 650	22 823	23 006	23 210	22 156	23 210
Lainat €/asukas, netto / Lån €/invånare, netto	4 313	4 928	4 961	6 329	5 685	6 329

3 Henkilöstö / Personal

Kunnan henkilöstömäärä on kasvanut hieman verrattuna vastaavaan ajankohtaan vuonna 2025. Kunnassa oli 31.8.2026 yhteensä 965 voimassa olevaa palvelussuhdetta, joista 781 oli vakinaisia ja 184 määräaikaisia. Määräaikaisten osuus henkilöstöstä oli elokuun lopussa 19 prosenttia. Määräaikaisten palvelussuhteiden määrä ja osuus ovat viime vuosina asettuneet aiempia vuosia alemmalle tasolle, mikä kertoo vakinaisten palvelussuhteiden osuuden kasvusta kunnassa.

Määräaikaisten työntekijöiden määrä ja osuus ovat suurimmat varhaiskasvatuksen ja koulutuksen toimialoilla. Varhaiskasvatuksessa määräaikaisen henkilöstön määrää kasvattaa erityisesti kelpoisten varhaiskasvatuksen opettajien saatavuushaaste.

Kokonaisina henkilötyövuosina mitattuna henkilöstöresursseja oli käytetty 31.8.2026 mennessä yhteensä 601 henkilötyövuotta. Henkilöstöresurssien kokonaiskäytön arvioidaan olevan koko vuoden osalta noin 900 henkilötyövuotta, mikä on hyvin lähellä talousarvioon kirjattua 897 henkilötyövuoden tavoitetta. Henkilötyövuosi kuvaa koko henkilöstön työpanosta eli työssä olevien ja palkkaa saavien henkilöiden yhteenlaskettua työaikaa. Lukuun sisältyy ainoastaan palkallinen aika, joten esimerkiksi palkattomat vapaat eivät vaikuta henkilötyövuosien määrään.

Kunta-alan palkat nousivat 1.8.2026 virka- ja työehtosopimusten mukaisen 2,27 prosentin yleiskorotuksen seurauksena. Sopimuskorotuksista huolimatta henkilöstökulut ovat pysyneet talousarvion mukaisella tasolla.

Sairaspoissaolojen kehitys on jatkunut pääosin myönteisenä. Sairauden vuoksi menetettyjen työpäivien kokonaismäärä oli tammi-elokuussa yhteensä 7 913 kalenteripäivää, kun vastaava luku vuonna 2025 oli 7 643 kalenteripäivää. Sairauspäivien määrä on siten kasvanut noin kolme prosent-

Kommunens personalstyrka har ökat en aning jämfört med motsvarande tidpunkt år 2025. Kommunen hade totalt 965 gällande anställningsförhållanden 31.8.2026, varav 781 var ordinarie anställda och 184 visstidsanställda. I slutet av augusti var 19 procent av personalen visstidsanställda. Antalet och andelen visstidsanställda har under de senaste åren satt sig på en lägre nivå än tidigare år, vilket talar om att andelen ordinarie anställningsförhållanden ökar i kommunen.

Antalet och andelen visstidsanställda är störst inom sektorn för småbarnspedagogik och utbildningssektorn. Antalet visstidsanställda inom småbarnspedagogiken stiger särskilt av bristen på behöriga lärare inom småbarnspedagogiken.

Räknat i hela årsverken hade personalresursen använts för sammanlagt 601 årsverken till 31.8.2026. Den totala användningen av personalresursen beräknas vara cirka 900 årsverken för hela året, vilket är mycket nära målet i budgeten på 897 årsverken. Ett årsverke beskriver hela personalens arbetsinsats, dvs. den sammanlagda arbetstiden för de personer som är sysselsatta och avlönade. Siffran innefattar endast avlönad tid, vilket innebär att till exempel oavlönade ledigheter inte påverkar antalet årsverken.

Kommunsektorns löner höjdes 1.8.2026 med en allmän förhöjning på 2,27 procent enligt tjänste- och arbetskollektivavtalen. Trots de avtalsenliga förhöjningarna har personalkostnaderna legat i linje med den budgeterade nivån.

Utvecklingen av sjukfrånvaron har fortsatt i huvudsak i en positiv riktning. Sammanlagt 7 913 kalenderdagar gick förlorade på grund av sjukdom i januari–augusti, år 2025 var den motsvarande siffran 7 643 kalenderdagar. Antalet sjukdagar har således ökat med cirka tre procent från året innan. Tillväxten beror dock inte på att sjukligheten skulle ha

tia edellisvuodesta. Kasvu ei kuitenkaan johdu yleisestä sairastavuuden lisääntymisestä, vaan sitä selittävät yksittäiset poikkeuksellisen pitkät sairauspoissaolot.

Samaan aikaan sairauspoissaolot ovat vähentyneet merkittävästi varhaiskasvatuksen ja koulutuksen toimialoilla. Varhaiskasvatuksessa sairauspäivien määrä on laskenut 17 prosenttia ja koulutuksessa 10 prosenttia verrattuna edellisvuoden vastaavaan ajanjaksoon.

ökat i allmänhet, utan den förklaras med enstaka exceptionellt långa sjukfrånvaron.

Samtidigt har antalet sjukfrånvaron minskat betydligt inom sektorn för småbarnspedagogik och utbildningssektorn. Antalet sjukdagar har sjunkit inom sektorn för småbarnspedagogik med 17 procent och inom utbildningssektorn med 10 procent jämfört med motsvarande tidpunkt året innan.

Ennuste henkilöresurssien kokonaiskäytölle 2026 (Htv)

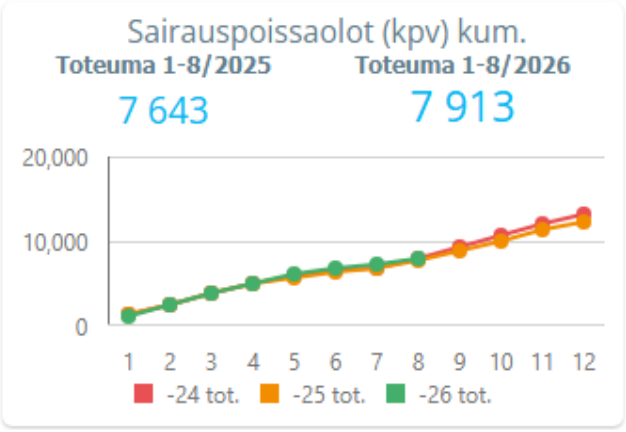
Prognos för personalresursens användning, totalt 2026 (årsverken)

	TP / BS 2025	TA / BU 2026	31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Kunnan johto / Kommunens ledning	1,0	2,0	0,7	1,0
Konsernipalvelut / Koncerntjänster	34,3	35,7	25,6	38,4
Arki ja vapaa-aika / Vardag och fritid	112,2	109,4	75,5	113,2
Varhaiskasvatus / Småbarnspedagogik	245,9	239,8	170,1	255,1
Koulutus / Utbildning	349,6	355,9	228,3	342,5
Yhdyskunta ja ympäristö / Samhälle och miljö	148,5	154,1	101,1	151,7
Kunta yhteensä / Kommunen totalt	**893,6**	**896,9**	**601,2**	**901,9**

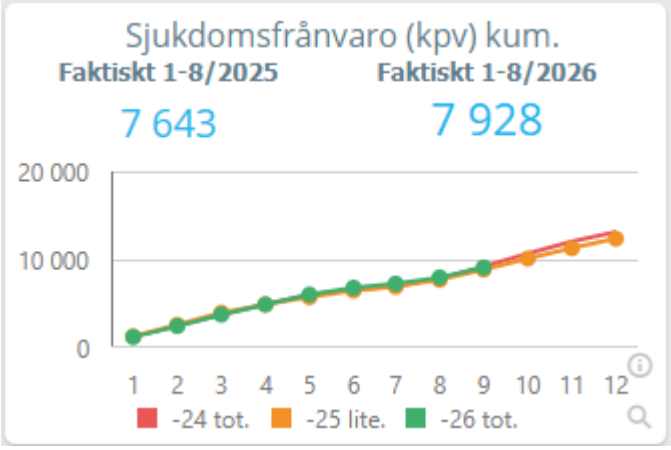
Palkkalistoilla oleva henkilöstömäärä 31.8.2026 **Personalstyrkan 31.8.2026**

	31.8.2025	31.8.2026
Kunnan johto / Kommunens ledning	**1**	**1**
Vakituiset / Ordinarie	1	1
Konsernipalvelut / Koncerntjänster	**35**	**37**
Vakituiset / Ordinarie	33	35
Määräaikaiset / Visstidsanställda	2	2
Arki ja vapaa-aika / Vardag och fritid	**106**	**113**
Vakituiset / Ordinarie	90	94
Määräaikaiset / Visstidsanställda	16	19
Varhaiskasvatus / Småbarnspedagogik	**251**	**274**
Vakituiset / Ordinarie	194	203
Määräaikaiset / Visstidsanställda	57	71
Koulutus / Utbildning	**370**	**378**
Vakituiset / Ordinarie	307	305
Määräaikaiset / Visstidsanställda	63	73
Yhdyskunta ja ympäristö / Samhälle och miljö	**152**	**162**
Vakituiset / Ordinarie	138	143
Määräaikaiset / Visstidsanställda	14	19
Kunta yhteensä / Kommunen totalt	**915**	**965**
Määräaikainen henkilöstö / Visstidsanställningar	152	184
(% koko henkilöstöstä / % av hela personalen)	17 %	19 %

Kumulatiiviset sairauspoissaolot pv/hlö 2025–2026



Kumulativ sjukfrånvaro, dagar/person 2025–2026



Palkkakustannukset **Lönekostnader**

Palkat ja palkkiot / Löner och arvoden	TA / BU 2026	Tot / Förv. 8/2026	Tot / Förv. -%	Muutos-% / Ändring, % 2026/2025
Vakinaisten palkat / Löner för ordinarie personal	37 387	23 160	61,9 %	7,0 %
Sijaisten palkat / Löner för vikarier	2 303	2 844	123,5 %	-0,5 %
Määräaikaisten palkat / Löner för visstidsanställda	1 982	1 980	99,9 %	-14,2 %
Kokouspalkkiot / Mötesarvoden	337	221	65,6 %	-21,4 %
Muita palkkoja / Övriga löner	114	248	217,5 %	-0,4 %
Jaksotukset ja korvaukset / Periodiseringar och ersättningar		-990		
Palkat ja palkkiot yhteensä / Löner och arvoden totalt	**42 123**	**27 463**	**65,2 %**	**3,5 %**
HTV / ÅRSV 31.8.2026		601		
Laskennallinen keskipalkka/€/kk/HTV / Kalkylerad medellön/€/mån./ÅRSV		3 808		

4 Investoinnit / Investeringar

4.1 Investoinnit yhteenveto, Sipoon Vesi mukaan lukien / Investeringar, sammandrag, inklusive Sibbo Vatten

	TP / BS 2025	Tot. / Förv. 1–8/2025	MTA 2026	Tot. / Förv. 1–8/2026
Bruttoinvestoinnit yhteensä / Bruttoinvesteringar totalt	- 19 778	- 11 386		- 21 353
Maan myynti ja käyttöomaisuuden / Markförsäljning och försäljning av anläggningstillgångar	1 481	692	3 350	2 360
Rahoitusosuus investointeihin / Finansieringsandel av investeringarna	60			100
Investoinnit yhteensä, netto / Investeringar totalt, netto	- 18 237	- 10 694	3 350	- 18 893

Bruttoinvestoinnit yhteensä **Bruttoinvesteringar totalt**

	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA muutos / BU+ändring 2026	Tot / Förv. 31.8.2026
Investoinnit Sipoon kunta ja Sipoon Vesi / Investeringar Sibbo kommun och Sibbo Vatten				
Bruttoinvestoinnit infraan ja rakennuksiin / Bruttoinvesteringar i infrastruktur och byggnader	**13 474 687**	**6 785 709**	**-30 540 000**	**17 919 178**
Bruttoinvestoinnit, Sipoon Vesi / Bruttoinvesteringar, Sibbo Vatten	**2 724 552**	**2 009 146**	**-4 965 000**	**2 524 859**
Irtain omaisuus, yhteensä / Lös egendom, totalt	**1 303 375**	**503 908**	**-388 000**	**243 564**
Maanosto, Markköp	**2 965 663**	**2 710 811**	**-1 500 000**	**3 218 123**
Osakkeet ja osuudet, netto / Aktier och andelar, netto	**182 482**	**363 086**	0	**498 300**

4.2 Bruttoinvestoinnit infraan ja rakennuksiin / Bruttoinvesteringar i infrastruktur och byggnader

	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA muutos / BU+ändring 2026	Tot / Förv. 31.8.2026
Sipoon kunta / Sibbo kommun				
Laajennusinvestoinnit, kaava-alueet / Utbyggnadsinvesteringar, planområden	**5 270 754**	**3 240 437**	**-16 295 000**	**12 121 287**
Laajennusinvestoinnit, rakennukset / Utbyggnadsinvesteringar, byggnader	**270 741**	**245 824**	**-610 000**	**380 440**
Muut investoinnit / Övriga investeringar	**463 242**	**253 172**	**-720 000**	**257 764**
Peruskorjausinvestoinnit / Saneringsinvesteringar	**2 755 639**	**1 451 217**	**-3 320 000**	**1 418 620**
Uudelleeninvestoinnit / Återinvesteringar	**4 654 312**	**1 595 059**	**-9 595 000**	**3 641 068**

Sipoon kunnan investointien kokoluokka on vuonna 2026 Sipoon mittakaavassa poikkeuksellisen suuri. Investointiohjelmassa painottuu laajennusinvestoinnit kaava-alueisiin, joista suurimmat ovat NG8 Nikkilän kartanon kaava-alueen sekä T6 Taasjärven itäpuolen kaava-alueen toteuttaminen. Lisäksi kaava-alue N65 Metsärinteen rakentaminen käynnistyi kesän 2026 aikana. Uudelleen investoinneista tilikauden isoimmat hankkeet liittyvät Miilin liikuntahallin sekä Söderkulla skolan rakentamiseen. Ensimmäinen edellä mainituista hankkeista on käynnistynyt vuonna 2025 ja valmistuu nykyisen tiedon valossa etuajassa, marraskuussa 2026. Söderkulla skolan urakka käynnistyi kesällä 2026 ja valmistuu aikataulun mukaan lokakuussa 2027.

Investeringarnas storleksklass är exceptionellt stor för Sibbo kommun år 2026. Utbyggnadsinvesteringarna i investeringsprogrammet betonar planområden, varav de största är genomförande av NG8 Nickby gårds centrum och T6 Östra Tasträsk. Därtill inleddes byggandet av N65 Skogsliden sommaren 2026. Gällande återinvesteringarna är räkenskapsperiodens största projekt byggande av idrottshallen i Miiliområdet och Söderkulla skola. Den första av de ovan nämnda projekten inleddes år 2025 och färdigställs enligt aktuella uppgifter i förtid i november 2026. Entreprenaden för Söderkulla skola inleddes sommaren 2026 och färdigställs enligt tidtabellen i oktober 2027.

Elokuun loppuun mennessä kunta on investoinut infraan ja palveluverkkoon yhteensä -17,92 milj. euroa. Alkuperäiseen talousarvion mukaiseen investointiohjelmaan on haettu määrärahamuutoksia maalis-, huhti- ja kesäkuussa. Maaliskuun määrärahamuutokset olivat kustannusneutraaleja, huhti- ja kesäkuun osalta määrärahoihin esitettiin lisäyksiä.

Kommunen har investerat i infrastruktur och servicenät med sammanlagt -17,92 miljoner euro till slutet av augusti. Anslagsändringar ansöktes till den ursprungliga budgetens investeringsprogram i mars, april och juni. Anslagsändringarna från mars var kostnadsneutrala, och i april samt juni föreslogs tillägg till anslagen.

Investointiohjelma näyttää edenneen hyvin talousarvion mukaisesti vuonna 2026. Loppuvuonna on tulossa kuitenkin suuria maksueriä, joiden sijoittumisesta tilikausien 2026 ja 2027 väille ei ole vielä tarkkaa tietoa.

Investeringsprogrammet ser ut att ha framskridit bra enligt budgeten år 2026. I slutet av året kommer dock stora betalningsposter, och det finns inte ännu exakta uppgifter om var de placeras mellan räkenskapsperioderna 2026 och 2027.

Laajennusinvestoinnit, infra

Laajennusinvestoinnit, kaava-alueet

Utbyggnadsinvesteringar, infrastruktur

Utbyggnadsinvesteringar, planområden

	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA muutos / BU+ändring 2026	Tot / Förv. 31.8.2026
Laajennusinvestoinnit, kaava-alueet / Utbyggnadsinvesteringar, planområden				
Menot / Utgifter	5 270 754	3 240 437	-16 295 000	12 121 287
Tulot /Intäkter	0	0	0	0
Netto	5 270 754	3 240 437	-16 295 000	12 121 287

Väylähankkeet

Trafikledsprojekt

Väylähankkeet / Trafikledsprojekt	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA muutos / BU+ändring 2026	Tot / Förv. 31.8.2026
Väylähankkeet / Trafikledsprojekt				
Menot / Utgifter	0 €	0 €	0 €	0 €
Tulot / Intäkter	0 €	0 €	0 €	0 €
Netto	0 €	0 €	0 €	0 €

Uusien asemakaavojen osalta vuoden 2026 talousarviossa oli varattu määrärahoja useammalle eri kaavahankkeelle.

Nikkilän kartanon hankkeen toteutus käynnistyi kesällä 2025 kokoojakadun sekä liikuntareittien rakentamisella.Työt radan alittavan alikulkusillan toteuttamiseksi käynnistettiin tammikuun 2026 alussa. Töiden aloittamiselle oli suuria aikataulupaineita, koska Väyläviraston kanssa sovittu ensimmäinen ratakatko oli sovittu jo pääsiäiseksi 2026. Töiden toteuttaminen vaati yhteensä kaksi 10 päivän mittaista ratakatkoa. Molemmat ratakatkot onnistuivat suunnitellusti ja ratakatkon aikana suunnitellut työt saatiin toteutettua suunnitellusti. Hanke näyttää etenevän alkuperäistä aikataulua edellä ja sen odotetaan valmistuvan kesään 2027 mennessä. Kaava-alueen kokoojakadun perusurakka valmistui ja vastaanotettiin kesällä 2026. Heti perään käynnistyi kokoojakadun viimeistelyurakka ja ensimmäinen tonttikatu-urakka. Tavoitteena on, että radanalitus ja kokoojakatu saadaan avattua liikenteelle kesällä 2027. Ensimmäiset tontit saadaan myös luovutukseen nykyisen aikataulun mukaan keväällä 2027.

För nya detaljplaners del har anslag reserverats för flera olika planprojekt i budgeten för år 2026.

Byggandet av detaljplanen för Nickby gårds centrum inleddes sommaren 2025 med byggandet av en matargata och motionsleder. Arbeten för genomförandet av underfartsbron under banan inleddes i början av januari år 2026. Det fanns stora tidtabellstryck gällande inledande av arbetena, eftersom kommunen hade kommit överens med Trafikledsverket om att det första banavbrottet skulle ordnas redan under påsken 2026. Genomförande av arbetena krävde sammanlagt två banavbrott på tio dagar. De båda banavbrotten lyckades enligt planerna och arbetena som planerades att utföras under banavbrotten kunde utföras enligt plan. Projektet ser ut att framskrida snabbare än den ursprungliga tidtabellen och förväntas färdigställas till sommaren 2027. Den grundläggande entreprenaden för planområdets matargata färdigställdes och entreprenaden mottogs sommaren 2026. Strax efter inleddes finslipningen av matargatan och byggandet av de första tomtgatorna. Målet är att järnvägsunderfarten och matargatan öppnas för trafik sommaren 2027. De första tomterna kan också överlåtas enligt den nuvarande tidtabellen våren 2027.

Nikkilässä Metsärinteen toteutuksen käynnistäminen on viivästynyt useamman vuoden asemakaavasta jätettyjen valitusten vuoksi. Alun perin oli tavoitteena, että Metsärinteestä saataisiin tontteja luovutukseen ennen Nikkilän kartanon ensimmäisiä tontin luovutuksia. Kaava-alueen infran toteuttaja kilpailutettiin talvella 2026 ja työt alueen katujen rakentamiseksi käynnistyi kesällä 2026. Myös tämä hanke näyttää etenevän aikataulua edellä ja valmistunee todennäköisesti vuoden 2027 aikana.

Inledandet av byggandet av detaljplaneområdet N65 Skogsliden i Nickby har fördröjts flera år på grund av besvär som har lämnats mot detaljplanen. Det ursprungliga målet var att överlåta tomter i Skogsliden före de första tomtöverlåtelserna i Nickby gård. Entreprenören för infrastrukturen på planområdet konkurrensutsattes vintern 2026 och arbetena för att bygga områdets gator inleddes sommaren 2026. Även detta projekt ser ut att framskrida snabbare än tidtabellen och färdigställs sannolikt under år 2027.

T6 Taasjärven itäpuoli toteutus etenee aikataulun ja suunnitelmien mukaisesti. Ensimmäinen katuurakka valmistuu syksyllä 2026, jonka jälkeen tonttien luovutus voidaan käynnistää. Alueen seuraavan vaiheen toteutus tullaan kilpailuttamaan vuoden vaihteessa ja rakentamista jatketaan keväällä 2027. Työt kaava-alueen infran rakentamiseksi jatkuu vielä useamman vuoden ja etenee vaiheittain.

Genomförandet av T6 Östra Tasträsk framskrider enligt tidtabellen och planerna. Det första gatuprojektet färdigställs hösten 2026, varefter tomtöverlåtelser kan inledas. Genomförandet av områdets följande fas konkurrensutsätts vid årsskiftet och byggandet fortsätter våren 2027. Arbetena för byggandet av planområdets infrastruktur fortsätter ännu under flera år och framskrider i faser.

Laajennusinvestoinnit, rakennukset

Utbyggnadsinvesteringar, byggnader

	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA muutos / BU+ändring 2026	Tot / Förv. 31.8.2026
Laajennusinvestoinnit, rakennukset / Utbyggnadsinvesteringar, byggnader				
Menot / Utgifter	270 741	245 824	-610 000	380 440
Tulot / Intäkter	0	0	0	0
Netto	270 741	245 824	-610 000	380 440

Vuonna 2026 käynnissä on vain yksi rakennuksiin kohdistuva laajennusinvestointi. Hanke liittyy Miilin sivistyskeskuksen sisäilmaongemiin. Miilin sivistyskeskuksessa on ollut haasteita sisäilman kanssa. Tätä on tutkittu ja yhtenä syynä on epäilty sisäilmassa olevia kuituja ja pölyä. Kuitulähteinä epäiltiin villapohjaisia alakattolevyjä ja pölylähteenä tekstiilipalamattoja. Näitä mattoja ja alakattolevyjä uusittiin koemielessä 2024 tilamuutosremontin yhteydessä. Kokeilusta saatiin positiivista palautetta ja päätettiin, että kaikki koulun villa-alakattolevyt vaihdetaan pölyämättömään alakattolevyyn ja tekstiilipalamatot vinyylilevyyn. Kesällä 2025 uusittiin C-siivestä alakattolevyt ja lattiat. Samalla puhdistettiin alakattojen yläpuoliset tilat.
Vuoden 2026 talousarviossa varattiin 600 000 euron määräraha, jolla on tarkoitus uusia kaikki jäljellä olevat villapohjaiset alakattolevyt ja tekstiilipalamatot.

Under år 2026 pågår endast en utbyggnadsinvestering i byggnader. Projektet gäller inneluftsproblemen i bildningscentret Miili. Det har förekommit utmaningar med inneluften i bildningscentret Miili. Dessa problem har utretts och en misstänkt orsak till problemen har varit fibrer och damm i inneluften. Fiberkällorna har misstänkts vara ullbaserade undertaksskivor och dammkällan har misstänkts vara textilpusselmattor. Dessa mattor och undertaksskivor förnyades som ett försök år 2024 i samband med lokaländringens renovering. Försöket gav positiv respons och det beslutades att skolans alla ullbaserade undertaksskivor byts ut mot dammfria undertaksskivor och textilpusselmattorna mot vinylskivor. Sommaren 2025 byttes undertaksskivorna och golven ut i C-flygeln. Samtidigt putsades utrymmena ovanför undertaken.
Ett anslag på 600 000 euro reserverades i budgeten för år 2026 med avsikt att byta ut alla reste-

Urakka alitti kilpailutuksessa sille varatut määräraha n. 180 t€. 180 t€ määrärahoille esitetiin toukokuun teknisessä valiokunnassa investointimäärärahan käyttötarkoituksen tarkentamista. Tekninen valiokunta hyväksyi, että jäljelle jäävä 180 t€ käytetään rakennuksen valaistusohjausjärjestelmän uusimiseen. Taustalla oli tarve päivittää valaistusohjausjärjestelmä Helvarin Dali2- järjestelmään. Järjestelmä on sama kuin vieressä rakentuvan Miilin liikuntahallin valaistusjärjestelmä. Näin ollen koko kiinteistöllä on yhteneväinen valaistuksenohjausjärjestelmä. Työt sekä sisäilman parantamiseksi että valaistusohjausjärjestelmän uudistamiseksi sujuivat kesällä suunnitellusti sekä aikataulun että kustannusten osalta.

Sipoon uimahallin hankesuunnitelman kustannukset ovat olleet käyttötalouskustannuksia. Hankesuunnitelma eteni aikataulun mukaisesti lausuntokierroksille asti. Lausunnoissa kuitenkin korostui hyppytornin tärkeys, josta syystä tekninen valiokunta päätti palauttaa hankkeen uudelleen valmisteluun. Hankesuunnitelman päivittämisen yhteydessä tutkitaan mahdollisuutta rakentaa hyppyallas sekä mahdollisuutta rakentaa allas teräsrakenteisena. Hankesuunnitelma on tarkoitus tuoda poliittiseen päätöksentekoon uudestaan alkuvuodesta 2027.

Uudelleeninvestoinnit

rande ullbaserade undertaksskivor och textilpusselmattor.

Entreprenaden underskred det reserverade anslaget i konkurrensutsättningen med cirka 180 000 euro. I maj föreslogs precisering av användningsändamålet för investeringsanslaget på 180 000 euro i tekniska utskottet. Tekniska utskottet godkände att det resterande 180 000 euro används för förnyande av belysningsstyrsystemet. Bakgrunden till beslutet var behovet av att uppdatera belysningsstyrsystemet till Helvars DALI-2-system. Systemet är det samma som i den bredvidliggande idrottshallen i Miiliområdet som byggs för tillfället. Följaktligen har hela fastigheten ett enhetligt belysningsstyrsystem. Arbetena för att förbättra inneluften och förnya belysningsstyrsystemet utfördes på sommaren både enligt tidtabellen och kostnaderna.

Kostnaderna för Sibbo simhalls projektplan har varit driftsekonomikostnader. Projektplanen framskred enligt tidtabellen ända till remissbehandlingen. I utlåtandena framhävdes betydelsen av ett hopptorn, vilket var orsaken till att tekniska utskottet beslutade återremittera projektet för ny beredning. I samband med uppdateringen av projektplanen utreds möjligheten att bygga en hoppbassäng samt möjligheten att bygga bassängen med en stålkonstruktion. Projektplanen är avsedd att föras på nytt till politiskt beslutsfattande i början av år 2027.

Återinvesteringar

	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA muutos / BU+ändring 2026	Tot / Förv. 31.8.2026
Uudelleeninvestoinnit / Återinvesteringar				
Menot / Utgifter	4 654 312	1 595 059	-9 595 000	3 641 068
Tulot / Intäkter	0	0	0	0
Netto	4 654 312	1 595 059	-9 595 000	3 641 068

Söderkulla skolan urakoitsijan kilpailutus toteutettiin keväällä 2026. Kunnan valtuusto teki päätöksen urakoitsijan valinnasta kesäkuussa 2026. Työt käynnistyivät heti päätöksen saadessa lainvoiman. Työt ovat edelleen suunnitelmien mukaan sekä aikataulujen että kustannusten osalta.

Entreprenaden av Söderkulla skola konkurrensutsattes våren 2026. Fullmäktige fattade beslut om valet av entreprenören i juni 2026. Arbetena inleddes direkt efter att beslutet vann laga kraft. Arbeten utförs fortsättningsvis enligt den planerade tidtabellen och de planerade kostnaderna.

Idrottshallen i Miiliområdet färdigställs sannolikt i

Miilin liikuntahalli tulee todennäköisesti valmistumaan loppuvuodesta 2026. Alkuperäinen aikataulu hankkeen valmistumiselle oli helmikuu 2027. Muutos siirtää hankkeen viimeiset maksuerät vuodelta 2027 vuodelle 2026.

slutet av år 2026. Den ursprungliga tidtabellen för färdigställande av projektet var februari 2027. Ändringen överför projektens sista betalningsposter från år 2027 till år 2026.

Peruskorjausinvestoinnit

Saneringsinvesteringar

	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA muutos / BU+ändring 2026	Tot / Förv. 31.8.2026
Peruskorjausinvestoinnit / Saneringsinvesteringar				
Menot / Utgifter	2 755 639	1 451 217	-3 320 000	1 418 620
Tulot / Intäkter	60 000	0	0	100 000
Netto	2 815 639	1 451 217	-3 320 000	1 518 620

Söderkullan urheilukentän keinotekonurmi oli määrä uusia talousarvion mukaisesti vuoden 2026 aikana. Urakan kilpailuttamisessa oli kuitenkin hankintateknisiä haasteita ja kilpailutus jouduttiin keskeyttämään kahteen kertaan. Töitä ei voida toteuttaa enää vuoden 2026 aikana, jonka takia työt esitetään siirrettäväksi ensi vuodelle.

Konstgräsplanen vid idrottsplanen i Söderkulla var avsedd att förnyas under år 2026 enligt budgeten. Det uppkom dock upphandlingstekniska utmaningar med konkurrensutsättningen av entreprenaden och konkurrensutsättningen tvingades avbrytas två gånger. Arbetena kan inte slutföras under år 2026, vilket är orsaken till att arbetena föreslås överföras till nästa år.

Lukkarin koululle toteutetaan hankesuunnitelmaa peruskorjauksesta. Tämän toteuttamiseksi on ollut tarve toteuttaa erilaisia tutkimuksia, joille haettiin huhtikuun teknisestä valiokunnasta -100 k€ lisämääräraha. Tutkimuksissa havaittiin rakennuksen ulkoseinistä laajoja ja vakavia mikrobivaurioita. Tästä syystä kunta teki päätöksen siirtää koulun oppilaat väestötiloihin elokuussa alkavasta lukukaudesta alkaen. Hankesuunnitelman toteuttaminen jatkuu suunnitellusti ja koulun jatkolle tutkitaan erilaisia vaihtoehtoja.

En projektplan utarbetas om saneringen av Lukkarin koulu. För att genomföra denna plan krävs olika undersökningar och för dessa undersökningar ansöktes ett tilläggsanslag på -100 000 euro av tekniska utskottet. I undersökningarna upptäcktes omfattande och allvarliga mikrobskador i byggnadens ytterväggar. På grund av detta beslutade kommunen att flytta skolans elever till tillfälliga lokaler från och med terminen som inleds i augusti. Genomförandet av projektplanen fortsätter enligt planerna och olika alternativ utreds för skolans fortsättning.

Toimitilojen peruskorjaushankkeet ja energiatehokkuushankkeet etenevät suunnitellusti.

Lokalitetsförvaltningens sanerings- och energieffektivitetsprojekt framskrider enligt planerna.

Katu- ja viheralueiden peruskorjaukset ovat käynnistyneet ja etenevät myös suunnitellusti.

Saneringar av gator och grönområden har påbörjats och framskrider också enligt planerna.

Muut investoinnit **Övriga investeringar**

	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA muutos / BU+ändring 2026	Tot / Förv. 31.8.2026
Muut investoinnit / Övriga investeringar				
Menot / Utgifter	463 242	253 172	-720 000	257 764
Tulot / Intäkter	0	0	0	0
Netto	463 242	253 172	-720 000	257 764

Nikkilä-Söderkulla-jalankulku- ja pyöräilyväylän suunnittelu jatkuu. Hankkeelle on saatu valtion avustusta. Rakentaminen käynnistyy nykytiedon valossa aikaisintaan keväällä 2028.

Planeringen av gång- och cykelvägen mellan Nickby och Söderkulla fortsätter. Projektet har beviljats statsunderstöd. Enligt aktuella uppgifter inleds byggandet tidigast våren 2028.

4.3 Investoinnit, muut toimialat ja irtain / Investeringar, övriga sektorer och lös egendom

Maanmyynti ja -osto **Markförsäljning och markköp**

	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA muutos / BU+ändring 2026	Tot / Förv. 31.8.2026
Maanosto / Markköp				
Menot / Utgifter	4 164 013	2 708 312	-1 500 000	3 168 177
Tulot / Intäkter	223 970	2 499	0	49 946
Netto	4 387 983	2 710 811	-1 500 000	3 218 123

Kiinteän omaisuuden myynti (tontit) on alkuvuodesta ollut hyvällä tasolla. Tähän on osittain syynä vuodelta 2025 siirtyneet tonttikaupat, mutta myös uusia kauppoja on tehty. Vuoden 2026 osalta maanmyynti on huomattavasti merkittävämpää kuin vuonna 2025, josta esimerkkeinä Bastukärristä myyty teollisuustontti ja Keravan Energialle myyty vuokratontti Sipoonlahdesta. Kiinteän omaisuuden ostaminen (maanhankinta) on mennyt suunnitelmien mukaan ja pysynyt budjetissa, joskin vuoden 2026 alhaisempi maanhankintabudjetti voi aiheuttaa lisämääräraha tarvetta. Jos kaikki suunnitellut tonttikaupat toteutuvat tänä vuonna, tullaan maanhankintaan allokoitu budjetti käyttämään lähes kokonaan.

Försäljningen av fast egendom (tomter) har varit på en god nivå i början av året. Detta beror delvis på tomtaffärer som överförts från år 2025, men även nya affärer har ingåtts. Markförsäljningen har varit anmärkningsvärt mer betydande år 2026 än år 2025, till exempel har en industritomt sålts i Bastukärr och en arrendetomt har sålts till Kervo Energi i Sibboviken. Köp av fast egendom (markanskaffning) har framskridit enligt planerna och hållit budgeten, om än markanskaffningsbudgeten är lägre för år 2026 och kan orsaka behov av tilläggsanslag. Om samtliga planerade tomtköp förverkligas i år, kommer budgeten som allokerats för markanskaffning att användas nästan till fullo.

Irtaimen omaisuuden investoinnit — Investeringar i lös egendom

	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA muutos / BU+ändring 2026	Tot / Förv. 31.8.2026
Investoinnit Sipoon kunta ja Sipoon Vesi / Investeringar Sibbo kommun och Sibbo Vatten				
Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen irtain omaisuus / lös egendom	**584 794**	**293 270**	0	0
Sivistysvaliokunta / Bildningsutskottet irtain omaisuus /lös egendom	**121 210**	**113 594**	0	0
Tekninen valiokunta / Tekniska utskottet irtain omaisuus / lös egendom	**358 566**	0	**-100 000**	**93 797**
Varhaiskasvatus / Småbarnspedagogik irtain omaisuus / lös egendom	0	0	**-55 000**	0
Koulutus / Utbildning irtain omaisuus / lös egendom	0	0	**-107 000**	**27 719**
Arki- ja vapaa-aika / Vardag och fritid irtain omaisuus / lös egendom	**238 806**	**97 044**	**-126 000**	**122 048**

	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA muutos / BU+ändring 2026	Tot / Förv. 31.8.2026
Irtain omaisuus, yhteensä / Lös egendom, totalt				
Menot / Utgifter	1 303 375	503 908	-388 000	243 564
Tulot / Intäkter	0	0	0	0
Netto	1 303 375	503 908	-388 000	243 564

Osakkeet ja osuudet — Aktier och andelar

	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA muutos / BU+ändring 2026	Tot / Förv. 31.8.2026
Osakkeet ja osuudet, netto / Aktier och andelar, netto				
Menot / Utgifter	439 139	267 139	0	351 033
Tulot / Intäkter	182 482	95 947	0	147 267
Netto	621 621	363 086	0	498 300

5 Toimialojen osavuosikatsaukset / Verksamhetsområdenas delårsöversikter

5.1 Keskusvaalilautakunta / Centralvalnämnden

Vastuualue:

Ansvarsområde:

Vastuuhenkilö:
Hallintopäällikkö

Ansvarsperson:
Förvaltningschef

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	25				
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 72	- 68	- 11	- 7	- 10
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 47**	**- 68**	**- 11**	**- 7**	**- 10**

5.2 Tarkastuslautakunta / Revisionsnämnden

Vastuualue:

Ansvarsområde:

Vastuuhenkilö:
Lautakunnan puheenjohtaja

Ansvarsperson:
Nämndens ordförande

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter					
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 54	- 24	- 67	- 31	- 52
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 54**	**- 24**	**- 67**	**- 31**	**- 52**

5.3 Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen

Vastuualue:

Ansvarsområde:

Vastuuhenkilö:
Kunnanjohtaja

Ansvarsperson:
Kommundirektör

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	10 874	7 022	12 154	8 254	12 189
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 1 486	- 1 029	- 1 220	- 754	- 1 213
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**9 389**	**5 993**	**10 934**	**7 500**	**10 977**

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Det ekonomiska nuläget och prognos

5.4 Konsernipalvelut / Koncerntjänster

Vastuualue:
Hallintopalvelut, Digipalvelut, Talouspalvelut ja Henkilöstöpalvelut

Ansvarsområde:
Förvaltningstjänster, Digital förvaltning, Ekonomitjänster och Personaltjänster

Vastuuhenkilö:
Kunnanjohtaja

Ansvarsperson:
Kommundirektör

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	423	289	444	202	356
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 9 053	- 5 956	- 9 213	- 5 560	- 8 475
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 8 630**	**- 5 667**	**- 8 769**	**- 5 358**	**- 8 120**

Strategian toteuttaminen, sitovat tavoitteet vuodeksi 2026

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2026

1. Hyvinvointia ja turvallisuutta arjessa ja yhteisöissä			
Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Uusi ICT-valvontaympäristö valmis ja tuotantokäytössä.		Konsernipalvelut	Arvioimatta
Mittari	Projekti valmis	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	0
Toimenpide	Uusi ICT-valvontaympäristö. Rakennetaan uusi ICT-valvontaympäristö huomioiden muuttunut turvallisuustilanne hyödyntäen nykypäivän teknologiaratkaisuja.		

1. Välfärd och trygghet i vardagen och gemenskaperna			
Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Den nya ICT-kontrollmiljön är färdig och har tagits i bruk.		Koncerntjänster	Har inte utvärderats
Mätare	Projektet är färdigt.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	0
Åtgärd	En ny ICT-kontrollmiljö byggs med beaktande av den förändrade säkerhetssituationen genom att utnyttja nutida teknologilösningar.		

6. Tasapainoinen talous ja tehokas kunta			
Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Johtaminen ja työntekijäkokemus paranevat.		Konsernipalvelut	Toteutunut osin
Mittari	Henkilöstökyselyn tulokset	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		3,3	
Toimenpide	Johtaminen ja työntekijäkokemus paranevat toteuttamalla henkilöstökyselystä johdettuja toimialakohtaisia kehittämistoimenpiteitä. Mittarina vuosittain toteuttavan henkilöstökyselyn tulokset. Lähtöarvo määritellään marraskuussa 2025 toteutettavan Keva-kyselyn tulosten perusteella. Henkilöstökyselyn tulokset käsitellään ja niiden pohjalta tunnistetaan vähintään yksi kehittämistoimenpide jokaisella toimialalla. Valitut toimenpiteet toteutetaan ja niiden vaikuttavuutta mitataan henkilöstökyselyn muodossa.		
Eteneminen	Henkilöstökyselyn tulokset on käsitelty ja niiden perusteella on tehty erillinen jatkokysely. Tulosten pohjalta on tunnistettu kehittämiskohteita ja suunniteltu toimenpiteitä tavoitteiden saavuttamiseksi. Seuraava mittaus tehdään marraskuussa.		

6. Balanserad ekonomi och en effektiv kommun			
Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Ledarskap och anställdas erfarenhet förbättras.		Koncerntjänster	Uppnåddes delvis
Mätare	Personalenkätens resultat.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		3,3	
Åtgärd	Ledarskap och anställdas erfarenhet förbättras genom att vidta sektorspecifika utvecklingsåtgärder från personalenkäten. Som mätare används resultaten av den årliga personalenkäten. Utgångsläget definieras enligt resultaten för Kevas enkät som genomförs i november 2025. Personalenkätens resultat behandlas, och utgående från dem identifieras minst en utvecklingsåtgärd per sektor. De valda åtgärderna vidtas och deras effektfullhet mäts med en personalenkät.		
Framskridande	Personalenkätens resultat har behandlats och en separat uppföljande enkät har gjorts utgående från dem. Utvecklingsobjekt har identifierats och åtgärder har planerats för uppnående av målen utgående från resultaten. Följande mätning görs i november.		

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Tasaisella kulurakenteella kahdeksan kuukauden talouden toteuman tulisi olla 66,7 % talousarviosta. Konsernipalveluiden toimintatuotot ovat 45,5 % ja toimintakulut 60,3 %. Toimintakate toteutui

Det ekonomiska nuläget och prognos

Med en jämn kostnadsstruktur torde det ekonomiska utfallet för åtta månader vara 66,7 procent av budgeten. Koncerntjänsternas verksamhetsintäkter är 45,5 procent och verksamhetsutgifter

61,1 %. Konsernipalveluiden ennustetaan pysyvän talousarviossa.

60,3 procent. Verksamhetsbidragets utfall var 61,1 procent. Koncerntjänsterna uppskattas hålla budgeten.

5.7 Arki ja vapaa-aika / Vardag och fritid

Vastuualue:

Ansvarsområde:

Vastuuhenkilö:
Arjen ja vapaa-ajan toimialajohtaja

Ansvarsperson:
Sektordirektör, vardag och fritid

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	5 125	3 169	4 872	2 878	4 667
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 17 638	- 11 276	- 17 838	- 11 722	- 17 623
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 12 513**	**- 8 107**	**- 12 966**	**- 8 844**	**- 12 956**

Strategian toteuttaminen, sitovat tavoitteet vuodeksi 2026

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2026

1. Hyvinvointia ja turvallisuutta arjessa ja yhteisöissä			
Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Kunta edistää senioreiden yhteisöllisyyden edellytyksiä. (hyte-tavoite)		Arki ja vapaa-aika	Toteutunut osin
Mittari	Tehty selvitys senioreiden yhteisöllisyyttä edistävän sovelluksen käyttöönotosta.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Mittari	Raportointi vastaavalle toimielimelle.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Toimenpide	Tehdään selvitys senioreiden yhteisöllisyyttä edistävistä toimenpiteistä.		
Eteneminen	Aloitettu selvittämään mahdollisen sovelluksen käyttöönottoa.		
Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Kunta madaltaa kulttuuriin osallistumisen kynnystä vertaistoiminnalla. (hyte-tavoite)		Arki ja vapaa-aika	Toteutunut osin
Mittari	Valittu käytäntö on käynnistetty ja kuvattu kunnan verkkosivuille.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Mittari	Raportointi vastaavalle toimielimelle.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Toimenpide	Kuvataan käytäntö ja viestitään siitä kuntalaisille.		

Toimenpide	Käynnistetään pysyvä käytäntö, jolla kunta järjestää tai tukee taloudellisesti kulttuurin osallistumisen kynnystä madaltavaa vertaistoimintaa.		
Eteneminen	Kulttuurin osallistumisen kynnystä madaltavan toimintamallin valmistelu on aloitettu keväällä 2026 hyvinvoinnin edistämisen palvelualueen sekä kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden yhteistyönä.		
Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Kunta parantaa senioreille suunnattujen palveluiden saavutettavuutta. (hyte-tavoite)		Arki ja vapaa-aika	Toteutunut osin
Mittari	Palvelukuvaus laadittu ja palvelut kuvattu kunnan verkkosivuille.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Mittari	Käytäntö kyliin suuntautuvaan toimintaan laadittu ja kuvattu kunnan verkkosivuille.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Mittari	Raportointi vastaavalle toimielimelle.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Toimenpide	Kehitetään kyliin suuntautuvaa toimintaa niin, että esim. liikuntavälineet ovat kylien asukkaiden käytettävissä. Kuvataan käytäntö kunnan verkkosivuille ja tehdään markkinointia.		
Toimenpide	Laaditaan senioreille suunnattujen hyvinvointia ja terveyttä edistävien palveluiden kuvaus. Kootaan senioreille suunnatut palvelut kunnan verkkosivuille ja viestitään niistä.		
Eteneminen	Palvelukuvausta on valmisteltu vuoden 2026 aikana. Se etenee johtoryhmän käsittelyyn loppuvuodesta 2026. Keväällä toteutettu kysely kyliin suuntautuvista palveluista. Syksyllä on kylissä vierailtu kartoittamassa toiveita, niiden perusteella seuraavien askeleiden kehittäminen käynnistynyt.		
Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Kunta parantaa työikäiselle väestölle suunnattujen hyvinvointia ja terveyttä edistävien palveluiden saavutettavuutta. (hyte-tavoite)		Arki ja vapaa-aika	Toteutunut osin
Mittari	Palvelukuvaus laadittu ja palveluita koskevat tiedot on viety kunnan verkkosivuille.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Mittari	Raportointi vastaavalle toimielimelle.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Toimenpide	Kootaan työikäisille suunnatut terveyttä ja hyvinvointia edistävät palvelut kunnan verkkosivuille ja markkinoidaan niitä.		
Toimenpide	Laaditaan työikäisille suunnattujen palveluiden kuvaus.		
Eteneminen	Palvelukuvausta on valmisteltu vuoden 2026 aikana. Se etenee johtoryhmän käsittelyyn loppuvuodesta 2026.		
Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Vahvistetaan kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä yhteistyössä kunnan eri toimialojen sekä hyvinvointialueen, järjestöjen, vaikuttamistoimielinten ja muiden tahojen kanssa. (hyte-tavoite)		Arki ja vapaa-aika	Toteutunut osin
Mittari	Yhteistyörakenteet on käynnistetty ja kuvattu.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Mittari	Planet Youth -toimintaa koskeva verkosto on tarkistettu.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	

Mittari	Raportointi vastaavalle toimielimelle.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Toimenpide	Käynnistetään yhteistyörakenteet kaikkien ikä- ja väestöryhmien hyvinvoinnin edistämiseksi.		
Toimenpide	Tarkistetaan Planet Youth -toiminnan yhteistyöverkosto ja täydennetään sitä tarpeen mukaan.		
Eteneminen	Yhteistyörakenteiden päivittäminen aloitettu.		

1. Välfärd och trygghet i vardagen och gemenskaperna

Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Främjandet av kommuninvånarnas välfärd och hälsa stärks i samarbete med kommunens olika sektorer samt välfärdsområdet, organisationer, påverkansorganen och andra aktörer. (påverkar HYTE-koefficienten)		Vardag och fritid	Uppnåddes delvis
Mätare	Samarbetet har inletts och samarbetsstrukturerna har beskrivits.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Mätare	Nätverket för Planet Youth-verksamheten har granskats.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Mätare	Rapportering till ansvarande organ.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Åtgärd	Samarbetsnätverket för Planet Youth-verksamheten granskas och kompletteras enligt behov.		
Åtgärd	Samarbetsstrukturer inleds för främjande av välfärd för alla ålders- och befolkningsgrupper.		
Framskridande	Uppdateringen av samarbetsstrukturerna har inletts.		

Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Kommunen främjar förutsättningarna för seniorernas samhörighet. (påverkar HYTE-koefficienten)		Vardag och fritid	Uppnåddes delvis
Mätare	En utredning har gjorts om ibruktagande av en app som främjar seniorernas samhörighet.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Mätare	Rapportering till ansvarande organ.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Åtgärd	En utredning görs om samhörighetsfrämjande åtgärder för seniorer.		
Framskridande	En utredning av ibruktagandet av en eventuell ny app har inletts.		

Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Kommunen förbättrar tillgängligheten av tjänster för seniorer. (påverkar HYTE-koefficienten)		Vardag och fritid	Uppnåddes delvis
Mätare	Servicebeskrivningen har utarbetats och tjänsterna har beskrivits på kommunens webbplats.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Mätare	Praxisen för verksamhet som riktas till byarna har utarbetats och beskrivits på kommunens webbplats.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Mätare	Rapportering till ansvarande organ.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026

		0	
Åtgärd	En beskrivning utarbetas för tjänster som främjar seniorernas välfärd och hälsa. Tjänster som riktas till seniorer samlas ihop på kommunens webbplats och kommuniceras.		
Åtgärd	Verksamhet som riktas till byarna utvecklas således att t.ex. motionsredskap görs tillgängliga för byborna. Praxisen beskrivs på kommunens webbplats och marknadsförs.		
Framskridande	Servicebeskrivningen har varit under beredning år 2026. Den framskrider till ledningsgruppens behandling i slutet av år 2026. En enkät om tjänster som förs till byarna har genomförts på våren. På hösten har byarna besökts för att kartlägga önskemål. Utvecklingen av följande steg har inletts utgående från önskemålen.		
Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Kommunen förbättrar tillgängligheten av tjänster som främjar välfärd och hälsa för den arbetsföra befolkningen. (påverkar HYTE-koefficienten)		Vardag och fritid	Uppnåddes delvis
Mätare	Servicebeskrivningen har utarbetats och uppgifter om tjänsterna har tillagts på kommunens webbplats.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Mätare	Rapportering till ansvarande organ.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Åtgärd	Beskrivningar utarbetas för tjänster som är riktade till personer i arbetsför ålder.		
Åtgärd	Tjänster som främjar den arbetsföra befolkningens välfärd och hälsa samlas ihop på kommunens webbplats och marknadsförs.		
Framskridande	Servicebeskrivningen har varit under beredning under år 2026. Den framskrider till ledningsgruppens behandling i slutet av år 2026.		
Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Kommunen sänker tröskeln för deltagande i kultur med kamratverksamhet. (påverkar HYTE-koefficienten)		Vardag och fritid	Uppnåddes delvis
Mätare	Den valda praxisen har inletts och beskrivits på kommunens webbplats.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Mätare	Rapportering till ansvarande organ.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Åtgärd	En permanent praxis inleds, och med den kommer kommunen att ordna eller ge ekonomiskt stöd till kamratverksamhet som sänker tröskeln för deltagande i kultur.		
Åtgärd	Praxisen beskrivs och kommuniceras till kommuninvånarna.		
Framskridande	Beredningen av en verksamhetsmodell för att sänka tröskeln för deltagande i kultur inleddes våren 2026 i samarbete mellan serviceområdet Främjande av välfärd och Kultur- och fritidstjänsterna.		

2. Laadukkaat palvelut lapsille ja nuorille

Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Kannustetaan perheitä viettämään aikaa yhdessä sekä lisätään lasten ja nuorten osallistumista harrastuksiin Planet Youth -prosessin vaiheen 9 mukaisesti. (hyte-tavoite)		Arki ja vapaa-aika	Toteutunut osin
Mittari	Toimenpiteet toteutuneet.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Mittari	Raportointi vastaavalle toimielimelle.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	

Toimenpide	Hobari-toiminnan kurssitarjontaa laajennetaan 75 tarjottavaan kurssiin lukuvuodeksi 2026–2027.
Toimenpide	Kunnan myöntämiin avustuksiin periaate, jonka mukaan harrastustoiminnan ohjaajan tulee käydä kunnan määrittelemä verkkokurssi.
Toimenpide	Kunta järjestää Sipoo-viikon yhteydessä Harrastusmessut.
Toimenpide	Sipoon kunnan olemassa olevan tapahtumakalenterin aktivoiminen kunnan kulttuuri- ja liikuntapalveluiden tiedottamisessa sekä yhdistysten omien tapahtumien ja toiminnan tiedottamisessa.
Toimenpide	Vanhempainkahveista tulee säännöllinen osa nuorisopalveluiden toimintaa.
Toimenpide	Viestintäkampanja perheiden yhteisen ajan merkityksestä ja tavoitteista toteuttaa yhteistä aikaa. Kulttuuri- ja vapaa-ajan palvelut toteuttavat kampanjan.
Toimenpide	Wilma-palvelussa lähetetään kaikille vanhemmille ja lapsille yhteinen uutiskirje, jossa kerrotaan ajankohtaisista lasten ja nuorten palveluista ja harrastusmahdollisuuksista Sipoossa.
Eteneminen	Kunnan myöntämiin avustuksiin on lisätty periaate, jonka mukaan harrastustoiminnan ohjaajan tulee käydä kunnan määrittelemä verkkokurssi. Wilma-palvelun kautta lähetetään neljä kertaa vuodessa kaikille vanhemmille ja lapsille yhteinen uutiskirje, jossa kerrotaan ajankohtaisista lasten ja nuorten palveluista ja harrastusmahdollisuuksista Sipoossa. Harrastusmessut on toteutettu syyskuussa 2026. Nuorisopalvelut järjestää säännöllisesti vanhempainkahveja Nikkilän nuorisotalolla ja nuorisotila Pleissillä.

Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Toteutetaan syksyllä 2026 toinen kysely Planet Youth -prosessin mukaisesti Planet Youth -prosessin vaiheiden 3 ja 4 mukaisesti. (hyte-tavoite)		Arki ja vapaa-aika	Toteutunut osin
Mittari	Vuoden 2026 Planet Youth -kyselyn toteuttaminen.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Mittari	Raportointi vastaavalle toimielimelle.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Toimenpide	Kyselyn suunnittelu ja yhteisön osallistaminen siihen.		
Toimenpide	Kyselyn toteuttaminen.		
Eteneminen	Planet Youth -kysely on toteutettu syksyllä 2026.		

2. Högklassiga tjänster för barn och ungdomar

Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Den andra Planet Youth-enkäten ordnas hösten 2026 enligt Planet Youth-processens faser 3 och 4. (påverkar HYTE-koefficienten)		Vardag och fritid	Uppnåddes delvis
Mätare	Genomförande av Planet Youth-enkäten för år 2026.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Mätare	Rapportering till ansvarande organ.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Åtgärd	Genomförande av enkäten.		
Åtgärd	Planering av enkäten och delaktiggörande av gemenskapen.		
Framskridande	Planet Youth-enkäten har genomförts hösten 2026.		
Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**

Familjer uppmuntras att tillbringa tid tillsammans, och barnens och ungdomarnas deltagande i hobbyer ökas enligt Planet Youth-processens fas 9. (påverkar HYTE-koefficienten)		Vardag och fritid	Uppnåddes delvis
Mätare	Åtgärderna har vidtagits.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Mätare	Rapportering till ansvarande organ.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Åtgärd	En kommunikationskampanj ordnas om betydelsen av familjernas gemensamma tid och målen för hur gemensam tid kan ordnas. Kultur- och fritidstjänster ordnar kampanjen.		
Åtgärd	En princip fastställs för bidrag som kommunen beviljar, och enligt den ska handledare för hobbyverksamhet avlägga en webbkurs som kommunen fastställer.		
Åtgärd	Ett gemensamt nyhetsbrev skickas till alla föräldrar och barn via tjänsten Wilma, och i brevet berättas aktuella tjänster och hobbymöjligheter för barn och ungdomar i Sibbo.		
Åtgärd	Föräldrakaffet blir en regelbunden del av Ungdomstjänsternas verksamhet.		
Åtgärd	Kommunen ordnar Hobbymässan i samband med Sibboveckan.		
Åtgärd	Kursutbudet i Hobariverksamheten utvidgas till 75 kurser under läsåret 2026–2027.		
Åtgärd	Sibbo kommuns befintliga evenemangskalender aktiveras för informering om kommunens kultur- och idrottstjänster samt föreningarnas egna evenemang och verksamhet.		
Framskridande	En princip har tillagts i bidrag som kommunen beviljar, och enligt den ska handledare för hobbyverksamhet avlägga en webbkurs som kommunen fastställer. Ett gemensamt nyhetsbrev skickas fyra gånger per år till alla föräldrar och barn via tjänsten Wilma, och i brevet berättas aktuella tjänster och hobbymöjligheter för barn och ungdomar i Sibbo. Hobbymässan ordnades i september 2026. Ungdomstjänsterna ordnar regelbundet Föräldrakaffe i Nickby ungdomsgård och ungdomslokalen Pleissi.		

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Tasaisella kulurakenteella 8 kk talouden toteuman tulisi olla 66,67 % talousarviosta. Arjen ja vapaa-ajan toimialan toimintatuotot ovat 59,1 %, toimintakulut 65,7 % ja toimintakate 68,2 %. Arjen ja vapaa-ajan toimialan ennustetaan pysyvän vuoden 2026 talousarviossa oman palvelutuotantonsa osalta.

Elinvoimapalvelut tulevat ylittämään talousarvion 2026 osalta noin 400 000 €:lla. Ylitys johtuu työttömyysturvan kuntaosuuksien kasvusta arvioitua suuremmiksi. Kuntaosuuksien malli on uudistunut 1.1.2025 alkaen, joka on kasvattanut kuntien maksuosuuksia työttömyysetuuksista.

Ympäristöterveydenhuollon kuntaosuus tullee alittumaan.

Det ekonomiska nuläget och prognos

Med en jämn kostnadsstruktur torde det ekonomiska utfallet för åtta månader vara 66,67 procent av budgeten. Sektorn för vardag och fritids verksamhetsintäkter är 59,1 procent, verksamhetskostnader är 65,7 procent och verksamhetsbidrag är 68,2 procent. Sektorn för vardag och fritid beräknas hålla budgeten för år 2026 gällande sin serviceproduktion.

Livskraftstjänsterna kommer att överskrida budgeten för år 2026 med cirka 400 000 euro. Överskridningen beror på att kommunandelarna för utkomststödet har stigit mer än beräknat. Modellen för kommunandelarna förnyades från och med 1.1.2025, vilket har ökat kommunernas betalningsandelar av arbetslöshetsförmånerna.

Miljöhälsovårdens kommunandel kommer att underskridas.

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut / Kultur- och fritidstjänster

Vastuuhenkilö:
Arjen ja vapaa-ajan toimialajohtaja

Ansvarsperson:
Sektordirektör, vardag och fritid

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	890	517	794	490	827
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 7 765	- 5 005	- 7 863	- 5 025	- 7 539
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 6 876**	**- 4 488**	**- 7 068**	**- 4 535**	**- 6 712**

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden ennustetaan pysyvän talousarviossa.

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden toiminnallisten tavoitteiden valmistelu on aloitettu ja ne saadaan toteutettua vuoden loppuun mennessä.

Det ekonomiska nuläget och prognos

Kultur- och fritidstjänsterna uppskattas hålla budgeten.

Beredningen av Kultur- och fritidstjänsters operativa mål har inletts och de genomförs före utgången av året.

Hyvinvointipalvelut / Välfärdstjänster

Vastuuhenkilö:
Arjen ja vapaa-ajan toimialajohtaja

Ansvarsperson:
Sektordirektör, vardag och fritid

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	3 658	2 210	3 747	2 173	3 510
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 4 955	- 3 264	- 5 230	- 3 336	- 5 119
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 1 297**	**- 1 054**	**- 1 482**	**- 1 163**	**- 1 609**

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Hyvinvointipalveluiden tulosyksikkö tulee pysymään talousarviossa.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuttaminen on aloitettu ja ne saavutetaan vuoden loppuun mennessä.

Det ekonomiska nuläget och prognos

Välfärdstjänsterna kommer att hålla budgeten.

Genomförandet av operativa mål har inletts och de uppnås före utgången av året.

Elinvoimapalvelut / Livskraftstjänster

Vastuuhenkilö:
Arjen ja vapaa-ajan toimialajohtaja

Ansvarsperson:
Sektordirektör, vardag och fritid

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	577	442	330	214	330
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 4 917	- 3 007	- 4 745	- 3 361	- 4 965
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 4 340**	**- 2 564**	**- 4 415**	**- 3 146**	**- 4 635**

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Elinkeinopalvelut tulevat pysymään talousarviossa.

Työllisyyspalvelut tulevat ylittämään talousarvion 2026 osalta noin 400 000 €:lla. Ylitys johtuu työttömyysturvan kuntaosuuksien kasvusta arvioitua suuremmiksi. Kuntaosuuksien malli on uudistunut 1.1.2025 alkaen, joka on kasvattanut kuntien maksuosuuksia työttömyysetuuksista.

Maahanmuuttajapalvelut tulevat pysymään talousarviossa.

Det ekonomiska nuläget och prognos

Näringstjänsterna kommer att hålla budgeten.

Sysselsättningstjänsterna kommer att överskrida budgeten för år 2026 med cirka 400 000 euro. Överskridningen beror på att kommunandelarna för utkomststödet har stigit mer än beräknat. Modellen för kommunandelarna förnyades från och med 1.1.2025, vilket har ökat kommunernas betalningsandelar av arbetslöshetsförmånerna.

Invandrartjänsterna kommer att hålla budgeten.

5.5 Varhaiskasvatus / Småbarnspedagogik

Vastuualue:
Varhaiskasvatus ja esiopetus

Ansvarsområde:
Småbarnspedagogik och förskoleundervisning

Vastuuhenkilö:
Varhaiskasvatusjohtaja

Ansvarsperson:
Direktör för småbarnspedagogik

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	1 051	667	1 000	682	1 024
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 21 022	- 13 842	- 20 854	- 14 473	- 21 542
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 19 971**	**- 13 175**	**- 19 854**	**- 13 791**	**- 20 519**

Strategian toteuttaminen, sitovat tavoitteet vuodeksi 2026

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2026

1. Hyvinvointia ja turvallisuutta arjessa ja yhteisöissä		
Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029	**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Lisätään varhaiskasvatuksessa lasten liikunnan määrää. (hyte-tavoite)	Varhaiskasvatus	Toteutunut osin

Mittari	Tehty kaikissa toimipaikoissa suunnitelmallisia toimenpiteitä lasten ohjatun liikunnan lisäämiseksi (kyllä/ei). Raportointi vastaavalle toimielimelle.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Toimenpide	Vahvistetaan liikunnallista pedagogiikkaa ja ohjatun liikunnan toteutumista kaikissa toimipaikoissa.		
Eteneminen	Lasten liikkumisen lisäämiseen tähtääviä pedagogisia käytäntöjä on vahvistettu kaikissa toimipaikoissa, ja liikuntabingo on otettu suunnitellusti käyttöön.		

1. Välfärd och trygghet i vardagen och gemenskaperna

Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Barnen inom småbarnspedagogiken motionerar mera. (påverkar HYTE-koefficienten)		Småbarnspedagogik	Uppnåddes delvis
Mätare	Planmässiga åtgärder har vidtagits i alla verksamhetsställen för att öka på handledd motion för barn (ja/nej). Det ansvarande organet rapporteras.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Åtgärd	Vi stärker motionspedagogik och handledd motion i alla verksamhetsställen.		
Framskridande	Pedagogisk praxis som eftersträvar att öka på barnens motion har stärkts i alla verksamhetsställen och motionsbingon har tagits i bruk enligt plan.		

2. Laadukkaat palvelut lapsille ja nuorille

Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Kelpoisten varhaiskasvatuksen opettajien ja sosionominen määrää lisätään.		Varhaiskasvatus	Toteutunut osin
Mittari	Kelpoisten varhaiskasvatuksen opettajien ja sosionomien prosentuaalinen määrä pysyy samana tai lisääntyy verrattuna vuoteen 2025. Lähtöarvo 2.9.2025 52 % kelpoisia.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		52	
Toimenpide	Jatketaan rekrytoinnin, markkinoinnin ja henkilöstön työhyvinvoinnin kehittämistä suunnitelmallisesti.		
Eteneminen	Henkilöstön rekrytoinnin, markkinoinnin ja työnantajamielikuvan kehittämiseen on panostettu. Varhaiskasvatuksen opettajien ja sosionomien prosentuaalinen määrä on kasvanut vuoteen 2025 verrattuna.		
Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Mahdollistetaan oppimisen tuen yhdenvertainen toteutuminen esiopetuksessa.		Varhaiskasvatus	Toteutunut
Mittari	Kaikki esiopetuksen toimipaikat (100 %) on varustettu esiopetussuunnitelman mukaisilla tuen järjestämisen välineillä	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	100
Toimenpide	Varustetaan toimipaikat esiopetussuunnitelman tuen uudistusten mukaisilla ryhmäkohtaisen tuen järjestämiseen tarvittavilla välineillä (esim. sensoriset tiimalasit, aktiivityynyt, kuulosuojaimet, painotuotteet kuten pehmoeläin) ja vahvistetaan henkilöstön osaamista tuen toteuttamiseen.		
Eteneminen	Esiopetuksessa on käynnistetty oppimisen tuen uudistukseen liittyviä toimenpiteitä, ja toimipaikkojen varustaminen on toteutunut suunnitelman mukaisesti.		
Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Sipoon lukutaitostrategia on otettu käyttöön ja toteutuu kaikissa varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen yksiköissä		Varhaiskasvatus	Toteutunut osin
Mittari	Kaikissa varhaiskasvatusryhmissä noudatetaan Sipoon lukutaitostrategiaa ja luetaan kirja tai kaksi päivässä elämyksellisesti ja vuorovaikutteisesti. Kaikissa esiopetusyksiköissä kiertää vuoden aikana eteiskirjastot.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	

Toimenpide	Toteutetaan lukutaitostrategian mukaisesti jokaisessa varhaiskasvatusryhmässä päivittäinen elämyksellinen ja vuorovaikutteinen lukeminen (kirja tai kaksi päivässä). Kaikissa esiopetuksen toimipaikoissa kiertää vuoden aikana eteiskirjastot.
Eteneminen	Lukutaitotyötä on edistetty ottamalla käyttöön lukutaitostrategian mukaisia käytäntöjä, kuten päivittäinen lukeminen varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa. Henkilöstön pedagogiseksi tueksi on laadittu erillinen työkalu, vasutikkaat lukemisen edistämiseksi. Eteiskirjastot ovat kiertäneet suunnitelman mukaisesti, ja uusi aikataulutus on tehty lukuvuodelle 2026–2027. Yhteistyötä kirjastopalveluiden kanssa on tiivistetty.

2. Högklassiga tjänster för barn och ungdomar

Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Antalet behöriga lärare inom småbarnspedagogik och socionomer ökas.		Småbarnspedagogik	Uppnåddes delvis
Mätare	Procentandelen av behöriga lärare inom småbarnspedagogik och socionomer förblir oförändrad eller ökar jämfört med år 2025. Utgångsvärdet 2.9.2025 är 52 procent behöriga lärare inom småbarns-pedagogik och socionomer.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		52	
Åtgärd	Vi fortsätter planmässig rekrytering av personal, marknadsföring av arbetsplatser och utveckling av personalens arbetshälsa.		
Framskridande	Man har satsat på utveckling av rekrytering av personal, marknadsföring och arbetsgivarbilden. Den procentuella andelen av lärare inom småbarnspedagogik och socionomer har ökat jämfört med år 2025.		
Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Sibbo kommuns läskunnighetsstrategi har tagits i bruk och genomförs i alla enheter inom småbarnspedagogiken och förskoleundervisningen		Småbarnspedagogik	Uppnåddes delvis
Mätare	lla grupper inom småbarnspedagogiken följer Sibbos läskunnighetsstrategi och att grupperna läser en eller två böcker om dagen som en upplevelse och på ett interaktivt sätt. Tamburbiblioteken besöker varje förskoleenhet under året.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Mätare	lla grupper inom småbarnspedagogiken följer Sibbos läskunnighetsstrategi och att grupperna läser en eller två böcker om dagen som en upplevelse och på ett interaktivt sätt. Tamburbiblioteken besöker varje förskoleenhet under året.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Åtgärd	Daglig upplevelserik och interaktiv läsning (en eller två böcker om dagen) enligt läskunnighetsstrategin i varje grupp inom småbarnspedagogiken. Tamburbiblioteken besöker varje förskoleenhet under året.		
Framskridande	Läskunnighetsarbetet har främjats genom att ta i bruk praxis enligt läskunnighetsstrategin, såsom daglig läsning inom småbarnspedagogiken och förskoleundervisningen. Ett separat verktyg har utarbetats som ett pedagogiskt stöd för personalen, dvs. vasu-steg för främjande av läsning. Tamburbiblioteken har ambulerat enligt plan och en ny tidtabell har utarbetats för läsåret 2026–2027. Samarbetet med Bibliotekstjänsterna har intensifierats.		
Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Vi möjliggör likvärdigt förverkligande av stödet för lärande i förskoleundervisningen.		Småbarnspedagogik	Uppnåddes
Mätare	Alla verksamhetsställen för förskoleundervisning (100 %) har utrustats med verktyg för ordnande av stöd enligt läroplanen för förskoleundervisning.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Åtgärd	Verksamhetsställen utrustas med verktyg som behövs för att ordna gruppspecifika stödformer i enlighet med reformen av stöd för lärande i förskoleundervisningen (t.ex. sensoriska timglas, balanskuddar, hörselskydd, tyngdprodukter såsom mjukisdjur) och man förstärker personalens kunskap i vidtagande av stödformerna		
Framskridande	Åtgärder kring revideringen av stöd för lärande har vidtagits inom förskoleundervisningen, och verksamhetsställen har uppnåtts enligt plan.		

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Tasaisella kulurakenteella kahdeksan kuukauden toteuman tulisi olla 66,7 % talousarviosta. Varhaiskasvatuksen toimintatuotot ovat toteutuneet 68,2 % ja toimintakulut 69,6 %. Toimintakate on toteutunut 69,7 %.

Toimintatuottojen toteuma on hieman talousarviota parempi. Asiakasmaksutuottoihin vaikuttaa toisaalta asiakasmaksulain muutos 1.8.2026 alkaen, jonka seurauksena maksuttomien asiakkuuksien määrä on kasvanut. Toisaalta Lehmuslinnan päiväkodin siirtyminen kunnalliseksi päiväkodiksi 1.8.2026 alkaen lisää asiakasmaksutuottoja loppuvuoden osalta. Muutoksen kokonaisvaikutuksen arvioidaan olevan toimintatuottojen näkökulmasta pääosin neutraali.

Toimintakulut ovat toteutuneet yli tasaisen kertymävauhdin. Elokuun toteuman perusteella koko vuoden toimintakatteen ennustetaan ylittävän talousarvion noin 550 000 eurolla. Ennuste tarkentuu syyskuun talousraportin yhteydessä. Vuoden loppupuolella henkilöstökuluihin vaikuttavat lisäksi vielä järjestelyvaraerään liittyvät palkankorotukset.

Kustannuksia nostaneet tekijät vuonna 2026:
- Lasten määrän kasvu erityisesti Nikkilän alueella, mikä on lisännyt henkilöstötarvetta
- Talousarvion laadintavaiheessa talousraamiin sisältyi noin 87 000 euron sopeutustarve, jolle ei ollut kohdennettua säästötoimenpidettä
- Unipussien käyttöönotto pesulapalvelun ja vuokrauksen päättymisen jälkeen
- Kaappisänkyjen turvallisuustarkastukset ja niistä aiheutuneet korjaustoimenpiteet
- Päiväkoti Pocon siirtyminen palvelusetelipäiväkodiksi sekä Lehmuslinnan päiväkodin siirtyminen kunnalliseksi päiväkodiksi
- Asiakasmaksulain muutos ja maksuttomien asiakkuuksien määrän kasvu
- Valtakunnalliset palkankorotukset
- Varhaiserityiskasvatuksen lasten määrän lisääntyminen sekä lainsäädäntömuutosten vaikutukset tuen järjestämiseen

Det ekonomiska nuläget och prognos

Med en jämn kostnadsstruktur torde utfallet för åtta månader vara 66,7 procent av budgeten. Småbarnspedagogikens verksamhetsintäkter är 68,2 procent och verksamhetsutgifter är 69,6 procent. Verksamhetsbidraget har uppnåtts till 69,7 procent.

Verksamhetsintäkternas utfall är en aning bättre än budgeten. Klientavgiftsintäkterna påverkas å ena sidan av ändringen i lagen om klientavgifter som trädde i kraft från och med 1.8.2026, och till följd av denna ändring har antalet avgiftsfria klientskap ökat. Å andra sidan stiger klientavgiftsintäkterna till slutet av året av att Lehmuslinnan päiväkoti ändrades till ett kommunalt daghem från och med 1.8.2026. Ändringens totala effekt beräknas vara i huvudsak kostnadsneutral med tanke på verksamhetsintäkterna.

Verksamhetskostnaderna har utfallit över ett jämnt utfall. Utgående från utfallet i augusti förväntas verksamhetsbidraget för hela året att överskrida det budgeterade med cirka 550 000 euro. Prognosen preciseras i samband med ekonomirapporten i september. I slutet av året påverkas personalkostnaderna ännu av löneförhöjningar samhörande en justeringspott.

Faktorer som har höjt kostnaderna år 2026:
- Antalet barn har ökat speciellt i Nickby, vilket har ökat på personalbehovet.
- Under utarbetandet av budgeten inkluderade ekonomiramen ett anpassningsbehov på cirka 87 000 euro som inte hade allokerats en besparingsåtgärd.
- Ibruktagandet av sovpåsar efter att tvättservicen och hyrningen upphörde.
- Säkerhetsgranskningar av skåpsängar och tillhörande reparationsåtgärder.
- Ändring av Musikdaghemmet Poco till ett servicesedeldaghem samt ändring av Lehmuslinnan päiväkoti till ett kommunalt daghem.
- Ändring i lagen om klientavgifter inom social- och hälsovården samt ökning av antalet avgiftsfria klientskap.
- Riksomfattande löneförhöjningar.
- Ökning av antalet barn som omfattas av specialsmåbarnspedagogik samt konsekvenser av ändringar i lagstiftningen för ordnande av stöd.

Talousarvioon sisältyneet sopeuttamistoimet:
• Kerhotoiminnan lopettaminen Söderkullassa
• Kotihoidontuen kuntalisän pienentäminen
• Esiopetuksen henkilöstömitoituksen tarkistaminen vähimmäistasolle
• Kahden ryhmän tilapäinen sulkeminen Etelä-Sipoossa
• Työvaatehankintojen rajaaminen uusiin työntekijöihin

Talouden toteumaa seurataan tiiviisti loppuvuoden aikana ja ennustetta päivitetään kuukausittain. Vaikka talousarvio sisältää jo useita sopeuttamistoimenpiteitä, lasten määrän kasvu, lisääntynyt tuen tarve sekä henkilöstökustannusten nousu aiheuttavat merkittävää painetta toimintakatteeseen. Nykyisen ennusteen perusteella toimiala varautuu hakemaan lisämäärärahaa marraskuussa 2026.

Anpassningsåtgärder som inkluderats i budgeten:
• Avslutande av klubbverksamheten i Söderkulla.
• Minskning av kommuntillägget till stöd för hemvård av barn.
• Justering av förskoleundervisningens personaldimensionering till miniminivå.
• Tillfällig stängning av två grupper i södra Sibbo.
• Begränsning av anskaffning av arbetskläder till nyanställda.

Det ekonomiska utfallet har uppföljts tätt under slutet av året och prognosen uppdateras månatligen. Trots att budgeten redan innehåller flera anpassningsåtgärder, orsakar ökningen av antalet barn, det ökade behovet av stöd samt stigningen av personalkostnaderna att verksamhetsbidraget är under ett betydligt tryck. Sektorn förbereder sig att ansöka om tilläggsanslag i november 2026 enligt den aktuella prognosen.

5.6 Koulutus / Utbildning

Vastuualue:
Koulutuksen toimiala

Ansvarsområde:
Utbildningssektorn

Vastuuhenkilö:
Koulutusjohtaja

Ansvarsperson:
Utbildningsdirektör

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	2 281	1 365	2 111	1 380	2 082
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 36 397	- 23 863	- 37 488	- 24 007	- 36 686
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 34 116**	**- 22 497**	**- 35 377**	**- 22 627**	**- 34 604**

Strategian toteuttaminen, sitovat tavoitteet vuodeksi 2026

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2026

1. Hyvinvointia ja turvallisuutta arjessa ja yhteisöissä		
Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029	**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Koulupoissaolojen määrää pyritään vähentämään. Poissaolojen syitä erotellaan perusteellisemmin, jotta huolta herättäviin poissaoloihin voidaan kohdentaa tukitoimia. (hyte-tavoite)	Koulutus	Aloittamatta

Mittari	Huolta herättävien poissaolojen määrä on vähentynyt 10 %:lla syyslukukauden 2025 määrästä verrattuna syyslukukauteen 2026.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Eteneminen	Tuloksia voidaan arvioida vasta syyslukukauden päätteeksi 2026.		

1. Välfärd och trygghet i vardagen och gemenskaperna

Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Vi strävar efter att minska på skolfrånvaron. Orsaker till frånvaron specificeras noggrannare så att stödåtgärder kan riktas till oroväckande frånvaro. (påverkar HYTE-koefficienten)		Utbildning	Har inte påbörjats
Mätare	Oroväckande frånvaron har ingripits i och antalet oroväckande frånvaron har minskats.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Framskridande	Resultaten kan bedömas först vid slutet av höstterminen 2026.		

2. Laadukkaat palvelut lapsille ja nuorille

Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Lukiolaisten hyvinvointikysely 2026 osoittaa työrauhan lukioissa parantuneen. (hyte-tavoite)		Koulutus	Aloittamatta
Mittari	Lukioiden hyvinvointikyselyn tulokset työrauhan osalta vuodelta 2026 ovat parantuneet vuoden 2024 hyvinvointikyselyn tuloksiin verrattuna. Opiskelijoiden, jotka kokevat, ettei oppitunneilla ole työrauhaa, määrä on vähentynyt 10 %:lla.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Eteneminen	Tuloksia voidaan arvioida vasta syksyllä 2026 kun hyvinvointikyselyn tulokset on koottu.		
Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Lukustrategian mukaiset toimenpiteet ovat käytössä kaikilla vuosiluokilla ja lukuseulan tuloksia hyödynnetään opetuksen suunnittelussa. Luokka-asteita 2, 3,5,6, 7 ja 8 opettavat opettajat ovat saaneet Lukuseulan tulokset ja niiden perusteella on kohdennettu toimenpiteitä oppimisen tuen toteuttamiseksi.		Koulutus	Toteutunut osin
Mittari	Kysely opettajille, jossa toimenpiteet selvitetään.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	
Eteneminen	Tuloksia saadaan vasta syksyllä 2026. Osa tuloksista on saamatta, kokonaisuutta arvioidaan lukukauden päätteeksi.		

2. Högklassiga tjänster för barn och ungdomar

Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Resultat av gymnasiernas enkät Hälsa i skolan 2026 visar att arbetsron i gymnasierna har förbättrats. (påverkar HYTE-koefficienten)		Utbildning	Har inte påbörjats
Mätare	Resultat av gymnasiernas enkät Hälsa i skolan visar att arbetsron har förbättrats år 2026 jämfört med enkätens resultat år 2024. Studeranden som upplever att de inte har arbetsro under lektionerna har minskat med 10 procent.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Framskridande	Resultaten kan bedömas först vid slutet av höstterminen 2026.		

Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		Ansvarig sektor	Trafikljus för realisering
Åtgärder i enlighet med läskunnighetsstrategin används i alla årskurser, och Läskollens resultat utnyttjas i planering av undervisningen. Lärare som undervisar årskurser 2, 3, 5, 6, 7 och 8 har delgetts Läskollens resultat, och åtgärder har riktats enligt resultaten för att genomföra stödet för lärande.		Utbildning	Uppnåddes delvis
Mätare	Enkät till lärare för att utreda åtgärderna.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	
Framskridande	Resultaten fås först under hösten 2026. En del av resultaten har ännu inte erhållits, och helheten utvärderas vid terminens slut.		

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Koulutuksen toimialan talousarvion mukainen toimintakate on - 35 377 000 € vuonna 2026. Yleinen kustannustason nousu on mahdollisuuksien mukaan huomioitu talousarviossa. Kunta-alalle on laadittu kolmivuotinen sopimus ajalle 1.5.2025–30.4.2028. Sen aikana työvoimakustannukset nousevat korkoa korolle laskien keskimäärin 9,5 prosenttia. Talousarviossa on huomioitu myös koulutuksen toimialalle 1.8.2025 tulleet lakisääteiset lisäkustannukset n. -570 000 € tuntijakouudistuksen ja opetuksen tuen uudistuksen myötä.

Ulkoiset kustannukset noussevat vuonna 2026 keskimäärin vähintään 4,50 prosenttia. Tämä kehitys on huomioitu vuoden 2025 indeksikorotusten 3,10 % mukaisesti talousarviota laadittaessa. Koulutuksen toimialan tuloslaskelman tammi–elokuu henkilöstökulut -13 845 173 €, joka on 63,2 % koko vuoden rasitteesta, on hiukan alle vuoden toisen kolmanneksen tavoitteesta. Syksyn 2026 kulutaso tulee seuraamaan lukuvuoden 2026–2027 tuntikehystä ja henkilöstörakennetta. Tämän mukaiset henkilöstökulut tulevat maksuun vasta syyskuussa. Tästä johtuen tarkka arvio henkilöstökuluista on mahdollista tehdä vasta lokakuussa.

Kokonaisuudessaan koulutuksen budjetti tulee alittumaan vuonna 2026. Tätä selittävät oppilasmäärän laskeminen ja siitä seuraava tuntikehyksen supistuminen, sekä Salpar skolan lakkauttamisesta ja Lukkarin koulun väistöstä juontuvat säästöt.

Det ekonomiska nuläget och prognos

Utbildningssektorns verksamhetsbidrag är -35 377 000 euro enligt budgeten för år 2026. Ökningen av den allmänna kostnadsnivån har beaktats i budgeten i mån av möjlighet. Ett treårigt avtal har utarbetats inom kommunsektorn för tiden 1.5.2025–30.4.2028. Under avtalsperioden ökar arbetskraftskostnaderna med i genomsnitt 9,5 procent beräknat enligt ränta på ränta. I budgeten har också beaktats de lagstadgade tilläggskostnader på cirka -570 000 euro som riktades mot utbildningssektorn i och med revideringen av timfördelningen och stödet för lärande från och med 1.8.2025.

De externa kostnaderna kommer att öka med i genomsnitt minst 4,50 procent år 2026. Denna utveckling har beaktats enligt indexförhöjningarna på 3,10 procent år 2025 när budgeten utarbetades. I utbildningssektorns resultaträkning för januari–augusti är personalkostnaderna -13 845 173 euro, vilket är 63,2 procent av hela årets kostnader och underskrider en aning målet för årets andra tertial. På hösten 2026 kommer kostnadsnivån att följa timresursen och personalstrukturen för läsåret 2026–2027. Personalkostnaderna enligt denna kostnadsnivå betalas först i september. På grund av detta är det möjligt att ge en precis uppskattning om personalkostnaderna först i oktober.

Utbildningssektorns budget kommer att underskridas i sin helhet år 2026. Detta förklaras med att elevantalet har sjunkit och att timresursen har inskränkts till följd av det sjunkande elevantalet samt att nedläggningen av Salpar skola och flytten av Lukkarin koulu till tillfälliga lokaler medförde besparingar.

Budjettialituksesta saatua liikkumavaraa ehdotetaankin kohdennettavan opetushenkilöstön henkilökohtaisten puhelimien hankintaan. Koulujen turvallisuuden ja toiminnan jatkuvuuden kannalta on tärkeää, että opetushenkilöstöllä on selkeä ja toimiva yhteydenottokanava tilanteisiin, jotka edellyttävät nopeaa reagointia. Erityisesti normaaliolojen häiriötilanteissa tarvitaan ennalta sovittu toimintamalli, jossa henkilöstö tietää, mihin numeroon ilmoitetaan ja kuka ottaa tilanteen hoitaakseen. Tällaisia tilanteita varten on myös saatavilla applikaatioita, joiden avulla viestintää voi automatisoida.

Sipoon kunnan valmiussuunnitelmassa korostetaan henkilöstön perehdyttämistä normaaliolojen häiriötilanteisiin sekä sitä, että toimintamalleja arvioidaan ja kehitetään harjoitusten avulla. Työpuhelinjärjestely tukee tätä tavoitetta tarjoamalla kouluille selkeän ja ennalta sovitun yhteydenottokanavan myös normaalin työajan ulkopuolella.

Marginalen som uppnåtts med budgetunderskridningen föreslås allokeras till anskaffning av personliga telefoner till undervisningspersonalen. Det är viktigt för skolornas säkerhet och verksamhetens kontinuitet att undervisningspersonalen har en tydlig och fungerande kontaktkanal för situationer som förutsätter snabb respons. En i förväg överenskommen verksamhetsmodell är särskilt nödvändig i störningssituationer i normala förhållanden. Då är det viktigt att personalen vet till vilket nummer situationen ska meddelas till och vem som sköter ärendet. Det finns även applikationer för sådana här situationer som kan automatisera kommunikationen.

Sibbo kommuns beredskapsplan betonar introduktion av personalen i störningssituationer i normala förhållanden samt att verksamhetsmodeller bedöms och utvecklas med övningar. Ordnande av arbetstelefoner till undervisningspersonalen stöder detta mål genom att erbjuda skolorna en tydlig och i förväg överenskommen kontaktkanal som fungerar även utanför normal arbetstid.

Tuntikehys

Lukuvuoden 2026–2027 alustava tuntikehys on esitetty osavuosikatsaus I yhteydessä. Oppilasmäärän jatkuva muuttuminen ja sen vaikutukset opetusryhmien muodostumiseen on huomioitu koulujen lukujärjestyksessä. Tämä kehys vastaa 20.9.2026 laskentapäivän tilannetta.

Timresurs

Den preliminära timresursen för läsåret 2026–2027 har presenterats i samband med delårsöversikt I. Att elevantalet ständigt ändras och följderna av denna ändring för bildande av undervisningsgrupper har beaktats i skolornas läsordning. Denna timresurs motsvarar situationen under beräkningsdagen 20.9.2026.

	2024–2025		2025–2026		2026–2027			
	Elever	Timmar	Elever	Timmar	Elever	Timmar	Timmar totalt	T+/-
Borgby	54	83	51	89	54	97	**97**	8
Boxby	63	107	67	112	61	108	**108**	-4
Gumbostrand	46	80	54	91	49	89	**89**	-2
Kyrkoby	134	268	129	258	126	243	**243**	-15
Norra Paipis	50	82	54	90	45	84	**84**	-6
Salpar	35	73	23	53				-53
Söderkulla	159	292	160	303	160	312	**312**	9
Södra Paipis	53	85	49	85	42	75	**75**	-10
Kungsvägen	354,8	813	354	818	334	831	**831**	13
Sammanlagt	982,8	1936	964	1951	871	1870	**1870**	-81

	2024–2025		2025–2026		2026–2027			
	Oppilaita	Tunnit	Oppilaita	Tunnit	Oppilaita	Tunnit	Tunnit yhteensä	T +/-
Jokipuisto	167	322	157	315	135	259	**266**	-49
Leppätie	115	185	99	191	95	169	**172**	-19
Miili kielikylpy	31	47	37	77	42	81	**80**	3
Lukkari	163	300	138	245	119	221	**221**	-24
Talma	78	122	80	135	75	127	**129**	-6
Sipoonlahti alakoulu	398	669	384	661	349	618	**618**	-43
Sipoonlahti yläkoulu	272	605	247	558	259	591	**611**	53
Sipoonjoki alakoulu	85	150	118	254	147	305	**315**	61
Sipoonjoki yläkoulu	319,7	739	310,00	714	339	725,00	**715**	1
Yhteensä	1628,7	3139	1570,1	3150	1560	3098,6	**3127**	-23

	2025–2026			2026–2027			
	opiskelijat	tunteja	tuntia/op	opiskelijat		tuntia/op	T +/-
Sipoon lukio	245	355	1,44	250	**370**	1,48	15
Sibbo gymnasium	160	255	1,59	155	**255**	1,64	0
TUVA/HUX					**60**		
	405	610	1,515	405	**615**	1,56	

5.8 Yhdyskunta ja ympäristö / Samhälle och miljö

Vastuualue:
Yhdyskunnan ja ympäristön toimiala

Ansvarsområde:
Sektorn för samhälle och miljö

Vastuuhenkilö:
Yhdyskuntajohtaja

Ansvarsperson:
Samhällsdirektör

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	12 948	8 869	12 802	10 200	14 293
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 23 727	- 15 020	- 25 127	- 15 424	- 23 711
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 10 780**	**- 6 151**	**- 12 325**	**- 5 196**	**- 9 391**

Strategian toteuttaminen, sitovat tavoitteet vuodeksi 2026

Genomförande av strategin, bindande mål för år 2026

3. Kestävä kasvu, monimuotoinen asuminen ja sujuva liikkuminen

Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Erillisten sijoittamis- ja poikkeamislupien käsittelyaika hakemuksen käsittelykelpoisuudesta laskien on alle 4 kk; lausunto rakentamisluvan yhteydessä käsiteltävän sijoittamisen edellytysten arvioinnin osalta on alle 1 kk lausuntopyynnöstä.		Yhdyskunta ja ympäristö	Toteutunut
Mittari	Käsittelyaika alle 4 kk.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	100
Eteneminen	Tavoite on ajanjaksolla saavutettu. Keskimääräinen käsittelyaika käsittelykelpoisuudesta oli ajanjaksolla 2,2 kk.		

Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Hankitaan uutta raakamaata vähintään 50 ha.		Yhdyskunta ja ympäristö	Toteutunut osin
Mittari	Raakamaata hankittu vähintään 50 ha.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	5
Eteneminen	Ajanjaksolla maata on hankittu noin 3 ha. Asetettu raakamaan hankinta tavoite 50 ha perustui talousarvion virkaesityksen yhteydessä esitettyyn maanhankintamäärärahaan 2,5 milj. euroa. Valtuuston hyväksytyssä talousarviossa määrärahaa maanhankintaan varattiin lopulta 1,5 milj. euroa. Arvioidaan, että koko vuodelle asetettu tavoite ei tule toteutumaan.		

Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Kerava–Nikkilä-radan liikennesuunnitelma valmistuu.		Yhdyskunta ja ympäristö	Toteutunut osin
Mittari	Liikennesuunnitelma valmistunut.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	85
Eteneminen	Kerava–Nikkilä-radan liikennesuunnitelma päivitettiin alkuvuodesta. Kerava–Nikkilä-radan jatkosuunnittelua varten on esiselvityksen laatiminen aloitettu yhteistyössä Keravan ja Väyläviraston kanssa. Esisuunnitelma arvioidaan valmistuvan vuoden 2026 loppupuolella, jonka jälkeen liikennesuunnitelma voidaan tarkistaa sekä viimeistellä. Tavoite arvioidaan toteutuvan.		

Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Rakentamisluvan käsittelyaika hakemuksen käsittelykelpoisuudesta laskien (rakentamislaki velvoittaa) on alle 3 kk tai poikkeuksellisen vaativissa hankkeissa alle 6 kk.		Yhdyskunta ja ympäristö	Toteutunut
Mittari	Käsittelyaika alle 3 kk/6 kk.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	100
Eteneminen	Tavoite on toteutunut ajanjaksolla. Keskimääräinen käsittelyaika käsittelykelpoisuudesta oli 04 kk		

Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
TM6 Talmankaaren asemakaava on hyväksytty.		Yhdyskunta ja ympäristö	Toteutunut osin
Mittari	Valtuusto on hyväksynyt asemakaavan.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	85

Eteneminen	Kunnanhallitus päätti 09.02.2026 § 34 asetta TM6 Talmankaaren korjattu asemakaavaehdotus nähtäville. Korjattu asemakaavaehdotus oli julkisesti nähtävillä 26.2.2026–10.4.2026. Kaava arvioidaan valmistuman hyväksymiskäsittelyyn syksyn aikana. Hyväksymiskäsittelyn aikataulu riippuu myös kaavaan liittyvien maankäyttösopimusneuvotteluiden valmistumisesta. Tavoite arvioidaan toteutuvan.

3. Hållbar tillväxt, mångsidigt boende och smidig trafik

Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Detaljplanen för TM6 Tallmobågen har godkänts.		Samhälle och miljö	Uppnåddes delvis
Mätare	Fullmäktige har godkänt detaljplanen.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	85
Framskridande	Kommunstyrelsen beslutade 9.2.2026 § 34 att framlägga det korrigerade förslaget till detaljplanen för TM6 Tallmobågen. Det korrigerade detaljplaneförslaget var offentlig framlagt 26.2.2026–10.4.2026. Planen beräknas bli färdigställd för behandling för godkännande under hösten. Tidtabellen beror även på när förhandlingarna om markanvändningsavtalet samhörande planen blir färdiga. Målet förväntas uppnås.		

Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Handläggningstiden för ansökningar om bygglov är under 3 månader från det att ansökan konstaterats vara korrekt uppgjord och under 6 månader för byggprojekt där projekteringsuppgiften är exceptionellt krävande (förpliktelse i bygglagen).		Samhälle och miljö	Uppnåddes
Mätare	Handläggningstiden är under 3 månader/6 månader.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	100
Framskridande	Målet uppnåddes under tidsperioden. Handläggningstiden var i genomsnitt 0,4 månader från det att ansökan konstaterats vara korrekt uppgjord.		

Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Handläggningstiden för ansökningar om separata placeringstillstånd eller undantagslov är under 4 månader från det att ansökan konstaterats vara korrekt uppgjord; utlåtande om bedömning av förutsättningarna för placering som behandlas i samband med bygglovsansökan ges inom en månad från det att begäran om utlåtande mottogs.		Samhälle och miljö	Uppnåddes
Mätare	Handläggningstiden är under 4 månader.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	100
Framskridande	Målet uppnåddes under tidsperioden. Under tidsperioden var handläggningstiden i genomsnitt 2,2 månader från det att ansökan konstaterats vara korrekt uppgjord.		

Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Ny råmark anskaffas på minst 50 ha.		Samhälle och miljö	Uppnåddes delvis
Mätare	Ny råmark har anskaffats på minst 50 ha.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	5
Framskridande	Under tidsperioden anskaffades mark för cirka 3 ha. Målet att anskaffa råmark för 50 ha baserade sig på tjänsteframställningen i budgeten om ett markanskaffningsanslag på 2,5 miljoner euro. I budgeten godkänd av fullmäktige reserverades till slut ett anslag på 1,5 miljon euro för markanskaffning. Målet för hela året förväntas inte uppnås.		

Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Trafikplanen för Kervo–Nickby-banan färdigställs.		Samhälle och miljö	Uppnåddes delvis
Mätare	Trafikplanen har färdigställts.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026

		0	85
Framskridande	Trafikplanen för Kervo–Nickby-banan uppdaterades i början av året. Utarbetandet av den preliminära planen för den fortsatta planeringen av Kervo–Nickby-banan har inletts i samarbete med Kervo stad och Trafikledsverket. Den preliminära planen beräknas bli färdigställd i slutet av år 2026, varefter trafikplanen kan granskas och finslipas. Målet förväntas uppnås.		

4. Ympäristöystävällisyys ja luonnon monimuotoisuus

Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
Kestävän kehityksen tiekartta valmistuu päätöksentekoa varten.		Yhdyskunta ja ympäristö	Toteutunut osin
Mittari	Tiekartta valmis päätöksentekoa varten.	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	95
Eteneminen	Kestävän kehityksen tiekartan valmistelu on käynnissä. Tiekartan tavoitteet määriteltiin valtuuston työpajassa tammikuussa 2026. Tavoitteena on, että tiekartta valmistuu päätöksentekoa varten syyskaudella 2026 ja tavoite arvioidaan toteutuvan.		

4. Miljövänlighet och biologisk mångfald

Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Vägplanen för hållbar utveckling blir färdig för beslutsfattande.		Samhälle och miljö	Uppnåddes delvis
Mätare	Vägplanen är färdig för beslutsfattande.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	95
Framskridande	Vägplanen för hållbar utveckling är under beredning. Vägplanens mål fastställdes vid fullmäktiges workshop i januari 2026. Målet är att vägplanen färdigställs för beslutsfattande hösten 2026 och målet förväntas uppnås.		

5. Elinvoima – osaaminen, työllisyys ja yrittäminen

Strateginen toimenpide vuosille 2026–2029		**Vastuutoimiala**	**Toteutuma Liikennevalo**
E5 Hangelbyn työpaikka-alue I-asemakaavan ehdotus asetettu nähtäville.		Yhdyskunta ja ympäristö	Toteutunut osin
Mittari	Kunnanhallitus on asettanut asemakaavaehdotuksen nähtäville	Lähtötila	Toteutuma 1.1.-31.8.2026
		0	75
Eteneminen	Asemakaavan yhteydessä on tullut esiin uusia selvitystarpeita. Merkittävin lisäselvitystarve liittyy Kalkkirannantien liikennejärjestelyihin, varsinkin kävely- ja pyöräilyväylän suunnittelu. Lisäselvitystarpeista johtuen kaavoitus etenee hieman ennakoitua hitaammin mutta tavoite arvioidaan toteutuvan.		

5. Livskraft – kompetens, sysselsättning och företagsamhet

Strategisk åtgärd för åren 2026–2029		**Ansvarig sektor**	**Trafikljus för realisering**
Förslaget till detaljplanen för E5 Hangelby arbetsplatsområde I har framlagts.		Samhälle och miljö	Uppnåddes delvis
Mätare	Kommunstyrelsen har framlagt förslaget till detaljplanen.	Utgångsläge	Utfall 1.1–31.8.2026
		0	75

Framskridande	Nya utredningsbehov har uppkommit i samband med detaljplanen. Det mest betydande behovet av tilläggsutredning gäller trafikarrangemangen vid Kalkstrandsvägen, särskilt planeringen av gång- och cykelvägen. Planläggningen framskrider en aning långsammare än planerat på grund av behovet av tilläggsutredningar, men målet förväntas uppnås.

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Ajanjaksolla 01–08.2026 yhdyskunnan ja ympäristön toimialan toimintatuotot olivat 79,6 %, toimintakulut 61,4 % ja toimintakate 42,2 % koko vuoden talousarvioon nähden. Kahdeksan kuukauden jakso vastaa 66,6 % toimintavuodesta, eli talous on toteutunut ennustetun mukaisesti.

Toimialan osalta alkuvuosi oli poikkeuksellinen kylmän talven takia, joka lisäsi toimialan energiakuluja verrattuna alkuvuoteen 2025. Kuluvaihtelut odotetaan tasaantuvan vuoden aikana. Toimialan toimintamenot ovat ennustetta korkeammat kertaluontoisen tuloerän

Toimiala on pannut täytäntöön talousarvion yhteydessä esitettyjä talouden tasapanoittamistoimenpiteitä ja toimenpiteet ennustetaan toteutuvan vuoden aikana.

Toimialalle on hallitusti edistetty merkittäviä suunnittelukokonaisuuksia, joista merkittävin oli uimahallin hankesuunnnitelma.

Det ekonomiska nuläget och prognos

Under tidsperioden januari–augusti 2026 var sektorn för samhälle och miljös verksamhetsintäkter 79,6 procent, verksamhetskostnader 61,4 procent och verksamhetsbidrag 42,2 procent av budgeten för hela året. Perioden på åtta månader motsvarar 66,6 procent av verksamhetsåret, och således har det ekonomiska utfallet varit i enlighet med planerna.

Början av året var exceptionell för sektorn på grund av den kalla vintern, vilket ökade på sektorns energikostnader jämfört med början av år 2025. Kostnadsfluktuationerna förväntas jämnas ut under året. Sektorns verksamhetsutgifter är större än i prognosen på grund av en engångspost.

Sektorn vidtar åtgärder för balansering av ekonomin som presenterades i samband med budgeten, och åtgärderna beräknas vidtas under året.

Sektorn har kontrollerat främjat betydande planeringshelheter, varav den mest betydande helheten är projektplanen för simhallen.

Kaavoitus / Planläggning

Vastuuhenkilö:
Kaavoituspäällikkö

Ansvarsperson:
Planläggningschef

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	65	44	40	31	41
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 4 569	- 2 935	- 5 343	- 3 298	- 5 059
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 4 503**	**- 2 891**	**- 5 303**	**- 3 267**	**- 5 018**

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sekä toimintatuottojen että toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaan.

Det ekonomiska nuläget och prognos

Både verksamhetsintäkterna och verksamhetskostnaderna beräknas utfalla enligt budgeten.

Mittaus- ja kiinteistö / Mätning och fastighet

Vastuuhenkilö:
Tonttipäällikkö

Ansvarsperson:
Tomtchef

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	979	816	1 003	3 006	3 284
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	-1 139	- 568	- 873	- 603	- 891
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 159**	**248**	**130**	**2 403**	**2 393**

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Toimintatuottojen ennustetaan ylittävän talousarvion ja toimintakulujen toteutuvan talousarvion mukaan.

Det ekonomiska nuläget och prognos

Verksamhetsintäkterna förväntas överskrida budgeten och verksamhetsutgifterna förväntas utfalla enligt budgeten.

Kehittäminen ja tuki / Utveckling och stödtjänster

Vastuuhenkilö:
Kehityspäällikkö

Ansvarsperson:
Utvecklingschef

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	724	481	829	474	712
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	-1 443	- 871	-1 774	- 942	-1 574
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 719**	**- 390**	**- 945**	**- 468**	**- 863**

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sipoon Veden uuden laskutus- ja asiakaspalvelujärjestelmän käyttöönotto on edennyt suunnitellusti. Vesitili-portaali avattiin asiakkaille loppukesällä, ja sen kautta voi seurata oman kiinteistön vedenkulutusta sekä ilmoittaa vesimittarilukemia. Ensimmäiset laskut uudella järjestelmällä lähetetään lokakuussa.

Kestävän kehityksen tiekarttaa on viimeistelty, ja tavoitteena on tuoda se valtuuston hyväksyttäväksi vuoden loppuun mennessä.

Asumisen markkinointia on jatkettu aktiivisesti. Pientalotonttien näkyvyyttä on parannettu kunnan verkkosivuilla ja Etuovi.com-palvelussa. Lisäksi markkinoinnissa on kokeiltu uusia tapoja sisältömarkkinoinnin ja vaikuttajamarkkinoinnin keinoin.

Det ekonomiska nuläget och prognos

Ibruktagande av Sibbo Vattens nya fakturerings- och kundservicesystem har framskridit enligt plan. Vesitili-portalen öppnades för kunderna på sensommaren, och kunderna kan följa upp fastighetens vattenförbrukning och meddela vattenmätarens avläsning i portalen. De första fakturorna skickas med det nya systemet i oktober.

Vägplanen för hållbar utveckling har finslipats och målet är att den förs till fullmäktige för godkännande innan utgången av året.

Marknadsföringen av boende har fortsatts aktivt. Synligheten av småhustomter har förbättrats på kommunens webbplats och i tjänsten Etuovi.com. Därtill har nya marknadsföringssätt provats i form av innehållsmarknadsföring och influerarmarknadsföring.

Kunnan omistamia asuntoja on kuluvan vuoden aikana myyty viisi kunnanhallituksen hyväksymän toimintasuunnitelman mukaisesti.

Fem kommunägda bostäder har sålts under det innevarande året enligt verksamhetsplanen som godkändes av kommunstyrelsen.

Yksikön tuottojen ja kulujen ennustetaan pysyvän talousarviossa.

Enhetens intäkter och kostnader beräknas hålla budgeten.

Rakennusvalvonta / Byggnadstillsyn

Vastuuhenkilö:
Rakennusvalvontapäällikkö

Ansvarsperson:
Byggnadstillsynschef

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	392	255	465	302	458
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 921	- 612	- 985	- 618	- 949
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 529**	**- 357**	**- 520**	**- 316**	**- 491**

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Toimintatuottojen ja toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisina.

Det ekonomiska nuläget och prognos

Verksamhetsintäkterna och verksamhetskostnaderna beräknas ligga i linje med budgeten.

Haja-asutusalueen rakentamisen luvat / Tillstånd för byggande i glesbygden

Vastuuhenkilö:
Lupavalmistelupäällikkö

Ansvarsperson:
Lovberedningschef

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	96	64	54	62	84
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 170	- 105	- 178	- 117	- 176
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 73**	**- 41**	**- 124**	**- 54**	**- 92**

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sekä toimintatuottojen että toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaan.

Det ekonomiska nuläget och prognos

Både verksamhetsintäkterna och verksamhetskostnaderna beräknas utfalla enligt budgeten.

Ympäristövalvonta / Miljöövervakning

Vastuuhenkilö:
Ympäristövalvontapäällikkö

Ansvarsperson:
Miljötillsynschef

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	28	2	5	4	6
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 607	- 362	- 639	- 336	- 542
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 579**	**- 360**	**- 634**	**- 332**	**- 536**

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sekä toimintatuottojen että toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaan.

Det ekonomiska nuläget och prognos

Både verksamhetsintäkterna och verksamhetskostnaderna beräknas utfalla enligt budgeten.

Katu- ja viheralueet / Gator och grönområden

Vastuuhenkilö:
Kuntatekniikan päällikkö

Ansvarsperson:
Kommunteknisk chef

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	321	166	396	158	270
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 2 869	- 1 657	- 2 868	- 1 700	- 2 658
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 2 548**	**- 1 491**	**- 2 471**	**- 1 542**	**- 2 388**

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Toimintamenojen ja toimintakulujen odotetaan toteutuvan talousarviota pienempinä, mikä tukee kokonaisuuden hallintaa. Toimintakatteen arvioidaan pysyvän asetetussa raamissa.

Det ekonomiska nuläget och prognos

Verksamhetskostnaderna beräknas utfalla mindre än budgeterat, vilket stöder hantering av helheten. Verksamhetsbidraget beräknas hålla den givna ramen.

Toimitilat / Lokalitetsförvaltning

Vastuuhenkilö:
Tilapalvelupäällikkö

Ansvarsperson:
Lokalservicechef

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	10 343	7 039	10 010	6 163	9 439
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 12 011	- 7 909	- 12 468	- 7 811	- 11 861
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 1 668**	**- 870**	**- 2 457**	**- 1 621**	**- 2 395**

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Vuoden 2026 tammi- ja helmikuu olivat hyvin kyl-

Det ekonomiska nuläget och prognos

År 2026 var januari och februari mycket kalla må-

miä kuukausia verrattuna vuoteen 2025, josta seurasi ylimääräinen 150 000 euron energialaskun lisäys viime vuoteen. Kesän 2026 aikana sulkeutui Salpar skola sekä Lukkarin koulu koulutoiminnalta ja niiden sisäinen laskutus päättyi. Lisäksi Lehmuslinnan päiväkoti siirtyi yksityiseltä toimijalta kunnan toiminnaksi, jolloin ulkoiset vuokratulot päättyivät, mutta samalla sisäinen laskutus varhaiskasvatukselta alkoi. Myös siirtymisen yhteydessä ylimääräisiä kunnostus, korjaus sekä siivouskuluja kertyi noin 100 000 euron edestä, joista on haettu ja saatu vastaava korotus toimitilojen talousarvioon.

Toimintatuottojen että toimintakulujen odotetaan toteutuvan hieman pienempänä talousarvioon verrattuna, mutta toimintakatteen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.

nader jämfört med år 2025, vilket orsakade en ökning på 150 000 euro i energiräkningen jämfört med året innan. Under sommaren 2026 stängdes skolverksamheten i Salpar skola och Lukkarin koulus skolbyggnad och deras interna fakturering upphörde. Därtill överfördes Lehmuslinnan päiväkoti från en privat serviceproducent till kommunens verksamhet, vilket innebär att de externa hyresintäkterna upphörde. Samtidigt inleddes dock den interna faktureringen av sektorn för småbarnspedagogik. I samband med överföringen har extra renoveringar, reparationer och städavgifter ackumulerats för cirka 100 000 euro, och för dessa avgifter har en motsvarande höjning ansökts och fåtts till Lokalitetsförvaltningens budget.

Verksamhetsbidraget torde också utfalla en aning mindre än budgeterat, men verksamhetsbidraget beräknas utfalla enligt budgeten.

5.9 Käyttötalous toimialoittain, Sipoon kunta ja Sipoon Vesi / Driftsekonomi enligt verksamhetsområde, Sibbo kommun och Sibbo Vatten

1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Keskusvaalilautakunta / Centralvalnämnden					
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	25				
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 72	- 68	- 11	- 7	- 10
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	- 47	- 68	- 11	- 7	- 10
Tarkastuslautakunta / Revisionsnämnden					
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter					
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 54	- 24	- 67	- 31	- 52
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	- 54	- 24	- 67	- 31	- 52
Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen					
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	10 874	7 022	12 154	8 254	12 189
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 1 486	- 1 029	- 1 220	- 754	- 1 213
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	9 389	5 993	10 934	7 500	10 977
Konsernipalvelut / Koncerntjänster					
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	423	289	444	202	356
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 9 053	- 5 956	- 9 213	- 5 560	- 8 475
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	- 8 630	- 5 667	- 8 769	- 5 358	- 8 120
Arki ja vapaa-aika / Vardag och fritid					
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	5 125	3 169	4 872	2 878	4 667
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 17 638	- 11 276	- 17 838	- 11 722	- 17 623
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	- 12 513	- 8 107	- 12 966	- 8 844	- 12 956
Varhaiskasvatus / Småbarnspedagogik					
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	1 051	667	1 000	682	1 024
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 21 022	- 13 842	- 20 854	- 14 473	- 21 542
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	- 19 971	- 13 175	- 19 854	- 13 791	- 20 519
Koulutus / Utbildning					
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	2 281	1 365	2 111	1 380	2 082
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 36 397	- 23 863	- 37 488	- 24 007	- 36 686
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	- 34 116	- 22 497	- 35 377	- 22 627	- 34 604
Yhdyskunta ja ympäristö / Samhälle och miljö					
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	12 948	8 869	12 802	10 200	14 293
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 23 727	- 15 020	- 25 127	- 15 424	- 23 711
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 10 780**	**- 6 151**	**- 12 325**	**- 5 196**	**- 9 391**

Sipoo Vesi / Sibbo Vatten 1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	6 424	3 098	6 160	3 129	4 776
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 3 794	- 1 963	- 3 285	- 1 886	- 2 959
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**2 631**	**1 134**	**2 875**	**1 242**	**1 817**

Yhteensä / Sammanlagt 1 000 €	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.2026	Ennuste / Prognos 2026
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	39 151	24 479	39 543	26 724	39 386
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	- 113 245	- 73 045	- 115 103	- 73 868	- 112 275
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	**- 74 094**	**- 48 566**	**- 75 559**	**- 47 116**	**- 72 861**

6 Tytäryhteisöt / Dottersamfund

Sipoon Jäähalli Oy

Sibbo Ishall Ab

Tuloslaskelma / Resultaträkning	1.1–30.4.2026
Liikevaihto / Omsättning	135 799
Materiaalit ja palvelut / Material och tjänster	-52 574
Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och värdeminskningar	-41 949
Liiketoiminnan muut kulut / Affärsverksamhetens övriga kostnader	-44 987
Liikevoitto (-tappio) / Rörelsevinst (rörelseförlust)	-3 712
Rahoitustuotot ja -kulut / Finansiella intäkter och kostnader	-5 252
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja / Vinst (förlust) före bokslutsdispositioner	-8 964
Tilikauden voitto (tappio) / Räkenskapsperiodens vinst (förlust)	**-8 964**

Asunto Oy Sipoon Tiltaltti

Bostads Ab Sibbo Gransångaren

Keskinäiset kiinteistöyhtiöt

Kkoy Sipoon Jussaksentie 14 ja Kkoy Sipoon Jussaksentie 18 toteutuvat suunnitellusti.

Ömsesidiga fastighetsaktiebolag

De ömsesidiga fastighetsaktiebolagen Sibbos Jussasvägen 14 respektive Sibbos Jussasvägen 18 utfaller enligt budgeten.

7 Sipoon Vesi, liikelaitos / Sibbo Vatten, affärsverk

Vastuuhenkilö:
Liikelaitosjohtaja

Taloudellinen nykytila ja ennuste

Käyttötalousbudjetti on toteutunut ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana liikevaihdon osalta noin 70 000 euroa suurempana kuin viime vuonna johtuen kasvaneesta veden myynnistä. Arvio on, että tulojen osalta talousarvio toteutuu talousarvion mukaisesti tai aavistuksen suurempana. Menojen osalta ennustetaan budjetin mukaista toteutumaa. Mikäli talonrakentamisen hitaus jatkuu edelleen tänäkin vuonna, muut tuotot toteutunevat hieman alle budjetin. Tällä kehityksellä on vaikutusta myös menopuoleen materiaalien osalta, jotka nekin alittunevat kyseisen trendin jatkuessa. Valtuustokauden tavoitteiden ennustetaan toteutuvan. Muita merkittäviä poikkeamia budjettiin nähden ei ole eikä ennusteta tulevan.

Tavoitteet

Sipoon Veden vuoden 2026 vuositavoitteet perustuvat kunnan vuositavoitteiden, toimenpiteiden ja toteutusohjelmien esityksiin. Alla on esitetty valtuuston asettamat sitovat tavoitteet Sipoon Vedelle:
- Toteuttaa ja tukee kunnan strategiaa ja sen valtuustokauden tavoitteita yhdessä kunnan muun organisaation kanssa
- Vuosikate kattaa poistot ja kunnan päättämät pääomakustannukset päätetyillä taksankorotuksilla sekä kasvun tuomien lisätulojen avulla pitkällä aikavälillä vesihuoltolain mukaisesti
- Laatii investointiohjelman ja -suunnitelman yhteensopivaksi kunnan investointien kanssa

Lisäksi Sipoon Veden johtokunta asettaa Sipoon Vedelle tavoitteeksi:
- Sipoon asiakkaiden tiedottamisen kehittäminen yhteistyössä kunnan ja kumppanien kanssa
- Raportoi talouden toteutumisesta ja toteumaennusteesta johtokunnan kokousten yhteydessä

Tavoitteiden ennustetaan toteutuvan.

Ansvarsperson:
Affärsverkets direktör

Det ekonomiska nuläget och prognos

Under årets första tertial var utfallet för driftsekonomin cirka 70 000 euro större än året innan, vilket beror på den ökade vattenförsäljningen. Intäkterna beräknas utfalla enligt budgeten eller en aning större än året innan. Utgifterna förväntas utfalla enligt budgeten. Om bostadsbyggandet fortsätter sakta ner även under detta år, torde övriga intäkter utfalla en aning mindre än budgeterat. Denna utveckling påverkar även materialutgifterna, som även torde underskrida budgeten om trenden fortsätter. Målen för fullmäktigeperioden förväntas uppnås. Det förekommer inga andra betydande avvikelser från budgeten, och inga avvikelser förväntas.

Mål

Målen som ställts upp för affärsverket Sibbo Vatten för år 2026 grundar sig på kommunens årliga mål, åtgärder och verkställighetsprogram. Nedan presenteras de bindande mål som fullmäktige ställt upp för Sibbo Vatten:
- Genomför och stöder kommunens strategi och kommunens mål för fullmäktigeperioden tillsammans med kommunens övriga organisation
- Årsbidraget täcker avskrivningarna och de kapitalkostnader som kommunen beslutat med de extra intäkter som tillväxten medför med de beslutade avgiftsförhöjningarna enligt lagen om vattentjänster
- Utarbetar ett investeringsprogram och en plan som är förenlig med kommunens investeringar.

Dessutom ställer Sibbo Vattens direktion följande mål för Sibbo Vatten:
- Utvecklar informationen till kunderna i Sibbo i samarbete med kommunen och partnerna
- Rapporterar om hur ekonomin utfaller och om utfallsprognosen i samband med styrelsemöten.

Målen förväntas uppnås.

1 000 €	TP / BS 2025	TA / BU 2026	Tot / Förv. 31.8.26	TP / BS 2026 Enn./ prog.	Ero TAM / Ennuste 2026 / Avvikelse budgetänd-ring / prognos 2026	Muutos / Ändring 8.25/8.26	Muutos / Ändring % 8.25/8.26
Liikevaihto / Omsättning	**6 048**	**5 860**	**2 981**	**4 550**	**1 310**	**70**	**102,39 %**
Myyntituotot / Försäljningsin-täkter	6 043	5 860	2 981	4 550	1 310	64	102,21 %
Liiketoiminnan muut tuotot / Affärsverksamhetens övriga intäkter	**377**	**300**	**148**	**225**	**75**	**- 38**	**79,37 %**
Materiaalit ja palvelut / Mate-rial och tjänster	**- 2 895**	**- 2 376**	**- 1 270**	**- 2 042**	**- 334**	**99**	**92,74 %**
Ostot tilikauden aikana / Köp under räkenskapsperioden	- 1 047	- 1 197	- 630	- 1 050	- 146	- 28	104,70 %
Palvelujen ostot / Köp av tjänster	- 1 848	- 1 179	- 640	- 992	- 187	128	83,36 %
Henkilöstökulut/ Personal-kostnader	**- 750**	**- 759**	**- 508**	**- 760**	**2**	**- 23**	**104,67 %**
Palkat ja palkkiot / Löner och arvoden	- 622	- 623	- 421	- 629	6	- 19	104,72 %
Henkilösivukulut/ Lönebi-kostnader	- 127	- 135	- 87	- 132	- 4	- 4	104,45 %
Eläkekulut / Pensionskostna-der	- 107	- 111	- 73	- 109	- 2	- 1	101,86 %
Muut henkilösivukulut / Övriga lönebikostnader	- 21	- 24	- 15	- 23	- 1	- 2	119,34 %
Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och värde-minskningar	**- 1 401**	**- 1 200**	**- 912**	**- 1 324**	**124**	**- 57**	**106,61 %**
Suunnitelman mukaiset poisto / Planenliga avskrivningar	- 1 307	- 1 200	- 912	- 1 324	124	- 57	106,61 %
Liiketoiminnan muut kulut / Affärsverksamhetens övriga kostnader	**- 152**	**- 150**	**- 113**	**- 161**	**11**	**- 1**	**101,10 %**
Liikeylijäämä (-alijäämä) / Rörelseöverskott (-unders-kott)	**1 226**	**1 675**	**326**	**488**	**1 188**	**50**	**118,21 %**
Rahoitustuotot ja -kulut / Fi-nansiella intäkter och kostna-der	**- 729**	**- 982**	**3**	**- 242**	**- 740**		**90,16 %**
Ylijäämä(alijä)enn.satunn.eriä / Överskott (underskott) före extraordinära poster	**497**	**693**	**329**	**246**	**447**	**50**	**117,85 %**
Tilikauden ylijäämä(alijäämä) / Räkenskapsperiodens över-skott (underskott)	**497**	**693**	**329**	**246**	**447**	**50**	**117,85 %**

Investoinnit 2026 **Investeringar 2026**

Sipoon Vesi / Sibbo Vatten	TP / BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA muutos / BU+ändring 2026	Tot / Förv. 31.8.2026
Menot / Utgifter	2 724 552	2 009 146	-4 965 000	2 524 859
Tulot / Intäkter	0	0	0	0
Netto	2 724 552	2 009 146	-4 965 000	2 524 859

	TP/ BS 2025	Tot / Förv. 31.8.2025	TA muutos / BU+ändring 2026	Tot / Förv. 31.8.2026
Sipoon Vesi / Sibbo Vatten				
Haja-asutusalueet / Glesbygder	**306 349**	**202 973**	**-500 000**	**54 300**
Laajennusinvestoinnit, olemassa olevat alueet / Utbyggnadsinvesteringar, existerande områden	0	0	**-50 000**	0
Peruskorjausinvestoinnit / Saneringsinvesteringar	**1 986 339**	**1 123 240**	**-1 500 000**	**1 119 791**
Laajennusinvestoinnit, uudet kaava-alueet / Utbyggnadsinvesteringar, nya planområden	**431 863**	**682 933**	**-2 915 000**	**1 350 768**

Sipoon Veden nettoinvestointien arvioidaan alittavan budjetin. Alitusta tapahtuu asemakaava-alueiden laajennusinvestointien sekä haja-asutusalueiden investointien osalta. Taloudellisesti merkittävimmät investointikohteet ovat Nikkilän kartanon asemakaava-alue, Metsärinteen asemakaava-alue, Taasjärven itäpuolen asemakaava-alue sekä verkosto- ja pumppaamosaneeraukset.

Sibbo Vattens nettoinvesteringar beräknas underskrida budgeten. Utbyggnadsinvesteringar på detaljplaneområden och investeringar i glesbygden underskrider budgeten. De ekonomiskt mest betydande investeringsobjekten är detaljplaneområdet Nickby gård, detaljplaneområdet Skogsliden, detaljplaneområdet Östra Tasträsk samt nät- och pumpstationssaneringar.