



Loviisan kaupunki

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2024



Sisällysluettelo

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS	3
Kaupunginjohtajan katsaus	4
Loviisan kaupungin organisaatio	5
Loviisan kaupungin organisaatio	6
YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS	7
TOIMINTAKERTOMUSRAPORTOINTI	10
TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	16
KONSERNITILINPÄÄTÖS	23
Kaupunkikonsernin toiminta ja talous	24
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	31
DEMOKRATIAPALVELUT	32
Tarkastuslautakunta	35
Vaalit	37
KAUPUNGINKANSLIAKESKUS	43
Henkilöstö	51
SIVISTYS- JA HYVINVOINTIKESKUS	52
ELINKEINO- JA INFRASTRUKTUURIKESKUS	73
Loviisa Camping	91
HULEVESI TASEYKSIKKÖ	93
Liitetiedot (Hulevesi)	95
MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIoidEN TOTEUTUMINEN	100
TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN, ulkoinen	104
TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN, ulkoinen (ilman liikelaitosta)	105
LOVIISAN KAUPUNKI, INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN 2024 (1 000 EUROA)	107
RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN 2024 ulkoinen (ilman liikelaitosta)	111
YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEIN SITOVIEIN MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIoidEN TOTEUTUMISESTA (ilman liikelaitosta)	112
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	113
KONSERNIN LASKELMAT	118
LIITETIEDOT	123
LOVIISAN VESILIIKELAITOS	136
Sisäinen valvonta	145



Loviisan kaupunki
TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS
2024

Kaupunginjohtajan katsaus



Positiivinen yllätys – taas!

Loviisan kaupungin vuoden 2024 tulos ylittää kaikki odotukset, positiivisesti. Kuka olisi vielä vuoden 2024 keväällä uskonut, että vuoden 2024 tulos kääntyy talousarvion 3,4 miljoonan euron alijäämästä vajaan 3 miljoonan euron ylijäämäksi?

Viime vuoden hyvä tulos johtuu pääosin kolmesta osatekiästä: yhteisöveron vaikeasti ennakoitava jako-osuus kasvatti verotuloja, sivistys- ja hyvinvointikeskuksen toimintatuotot olivat reippaasti yli talousarvion, kun taas menot jäivät arvioitua pienemmiksi ja lisäksi Kymenlaakson Sähkö Oy:n osinko nosti rahoitustuloja.

Valtionosuudet ovat pienentyneet talousarvion mukaisesti.

Tuloslaskelman toteutuminen on ollut parempi kuin alkuperäinen talousarvio, erityisesti liikevaihdon ja satunnaisten tuottojen osalta. Henkilöstökulut ja liiketoiminnan muut kulut ovat myös olleet alhaisemmat kuin oli budjetoitu.

Kokonaisuutena tilinpäätöksestä voi todeta, että talouden hallinta on ollut tehokasta ja tulos on ollut odotettua parempi.

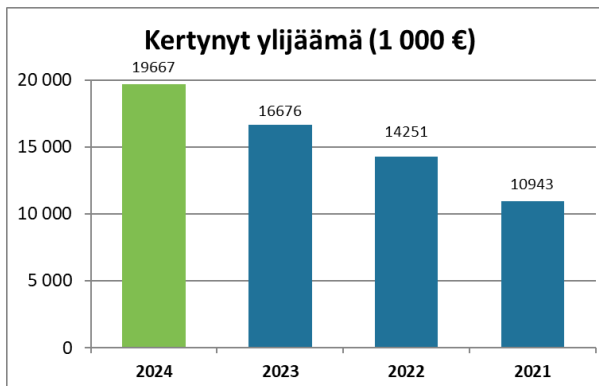
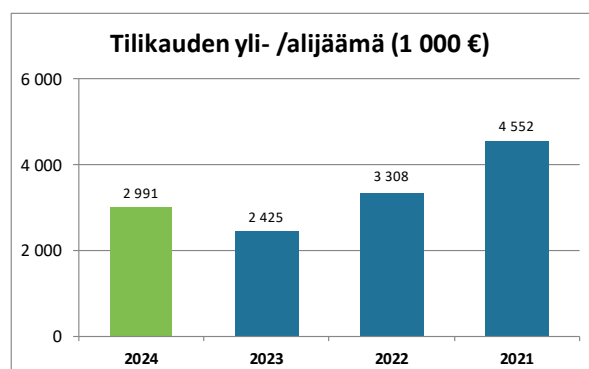
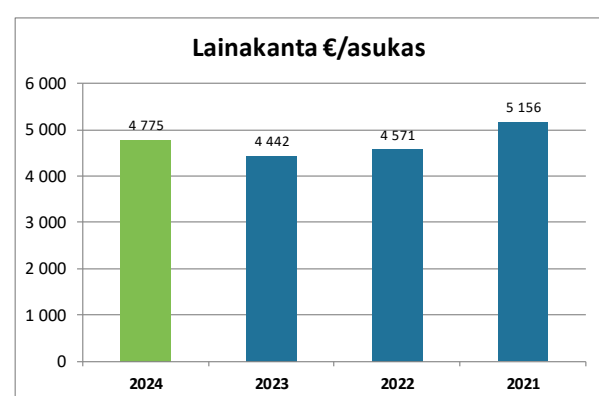
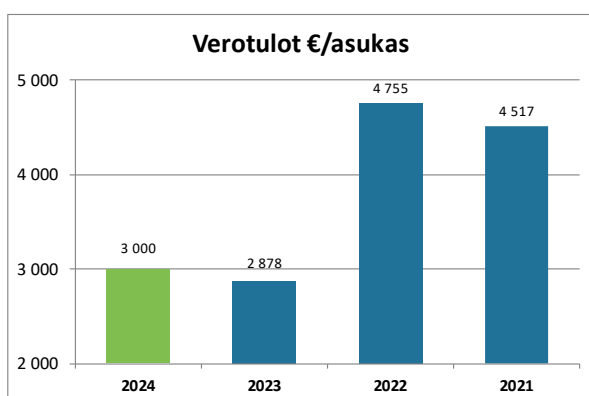
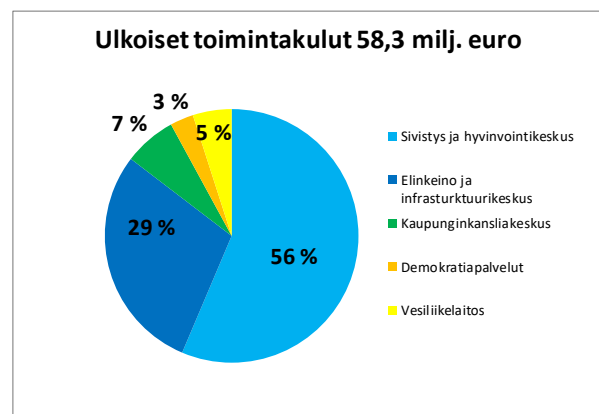
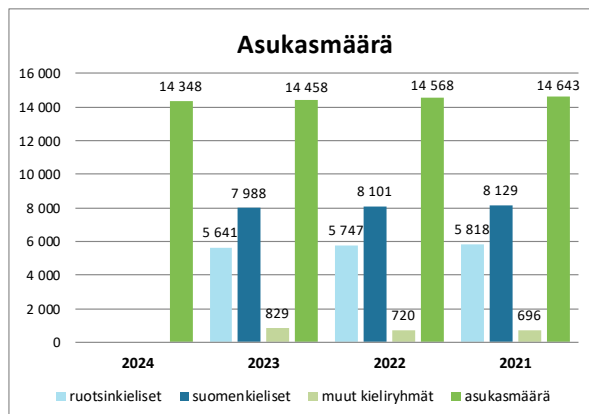
Toisaalta investointien toteutuminen on ollut merkittävästi alle talousarvion, erityisesti rakennusten korjausinvestoinneissa ja teknisen toimen investoinneissa. Kaikki suunnitellut hankkeet eivät ole edenneet odotetusti, ja osa hankkeista, kustannukset mukaan lukien, ovat siirtyneet kuluvalle vuodelle. Myös teknisen puolen rekrytointihaasteet sekä hankintatoimen ”hankintavelka” ovat viivästyttäneet joitakin hankkeita.

Henkilöstökertomus on osa Loviisan kaupungin tilinpäätöstä. Henkilöstön osaamista, työhyvinvointia, johtamista ja tuottavuutta seurataan Kunta- ja hyvinvointialueyönantajien (KT) suositusten mukaan. Loviisan henkilöstö kokee omaavansa hyvät voimavarat osaamisessa ja uudistumisessa. Vuonna 2024 Loviisan kaupungilla oli haettavana 234 avointa tehtävää tai virkaa, joita haki yhteensä 1 288 hakijaa, mikä on samalla tasolla kuin edellisenä vuonna. Henkilöstövoimavaroja mitataan myös työhyvinvointikyselyllä. Vuonna 2024 sairauspoissaolopäiviä oli runsaat 1 000 vähemmän kuin edellisvuonna.

Tästä on hyvä jatkaa!

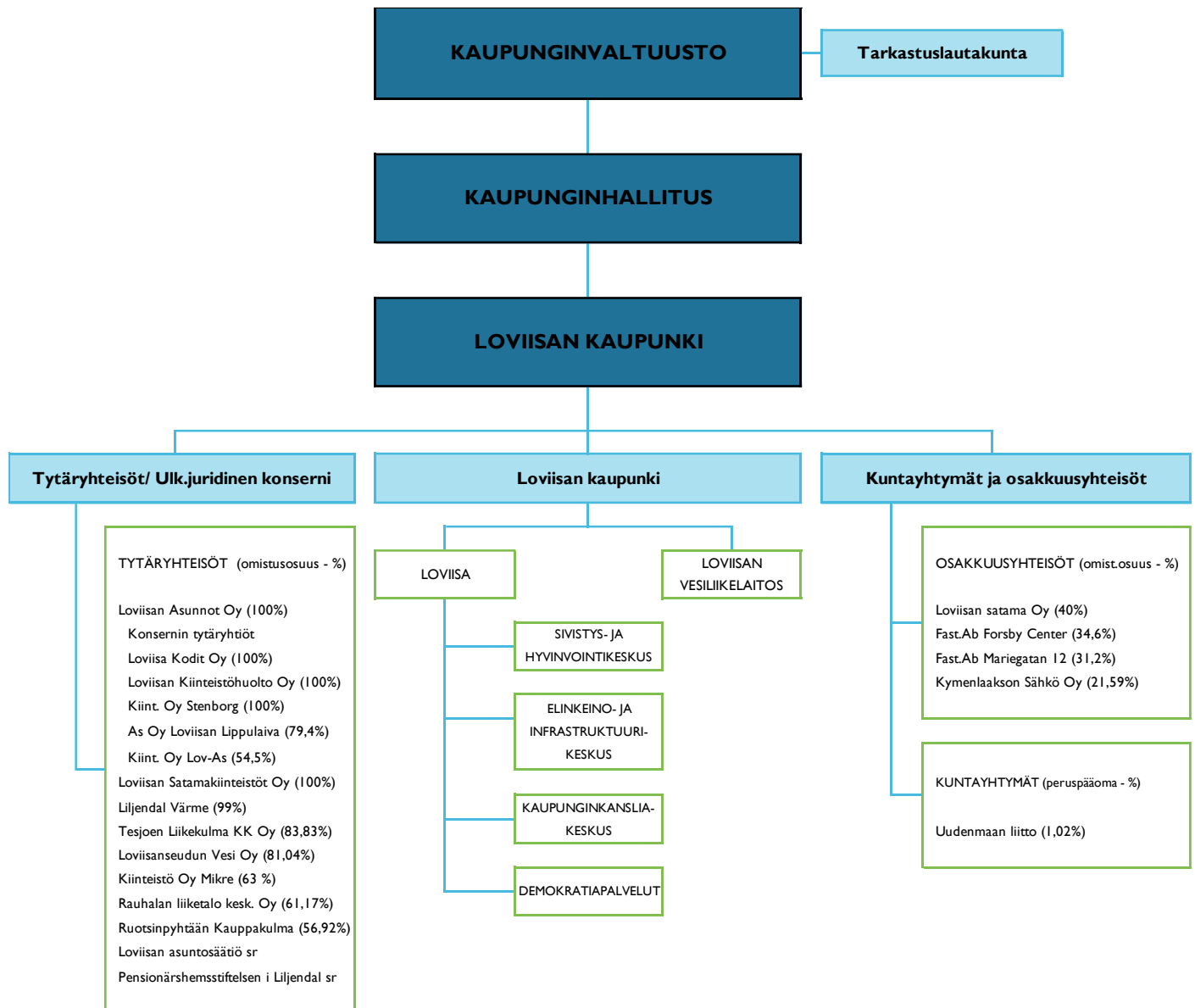
Tomas Björkroth

Loviisan kaupungin organisaatio



*Hyvinvointialuemuutoksen jälkeen vuoden 2023 tiedot eivät kaikilta osin ole vertailukelpoisia aiempiin vuosiin.

Loviisan kaupungin organisaatio



YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Kuntatalouden tila heikkeni: Kuntien omat sopeutustoimet vahvistivat taloutta vuonna 2024

Kuntatalouden tila heikkeni vuonna 2024, mutta vähemmän kuin pelättiin. Näyttääkin siltä, että kunnat ovat onnistuneet sopeutustoimissaan. Tiedot käyvät ilmi kuntatalouden tilaa arvioivasta Kuntaliiton tilinpäätösanalyysistä vuodelta 2024.

Kuntien tilinpäätökset olivat vahvempia kuin mitä vuosi sitten talousarvioiden perusteella ennakoitiin. Menokasvu oli vuonna 2024 odotettua maltillisempaa. Toimintakate eli kunnan nettotoimintakulut kasvoivat 1,8 prosenttia ja peräti 130 kunnassa ne pienentyivät vuoteen 2023 verrattuna.

Kuntatalouden rahavirta jäi positiivisesta tuloksesta huolimatta alijäämäiseksi: toiminnan ja investointien rahaviralla mitattuna kuntatalous oli -470 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Kuntien investoinnit pysyivät korkealla tasolla ollen 4,8 miljardia euroa vuonna 2024. Rahavirta oli negatiivinen, koska käyttötulot eivät riittäneet kaikkien investointien rahoittamiseen. Kunnat velkaantuivat lisää 720 miljoonalla eurolla. Lainakanta kääntyi välivuosien jälkeen kasvuun.

Kuntaliiton arvioiden mukaan talouden tilan heikkenemistä selittää verotulojen aleneminen 500 miljoonalla eurolla muun muassa sote-uudistukseen liittyneiden verohäntien poistumisen takia. Kuntien tuloihin ja menoihin välittyivät myös heikko suhdannekehitys, valtionosuuksien pieneneminen 250 miljoonalla eurolla sekä kasvaneet korkokustannukset.

Kuluja laski myös kuntien työttömyysvakuutusmaksujen aleneminen. Lisäksi kuntien menot työttömyysturvan rahoittamiseen pienenivät vielä, vaikka pitkäaikaistyöttömyys nousi vuoden lopussa jo kovaa vauhtia.

Lähde: Kuntaliitto

Oman alueen taloudellinen kehitys

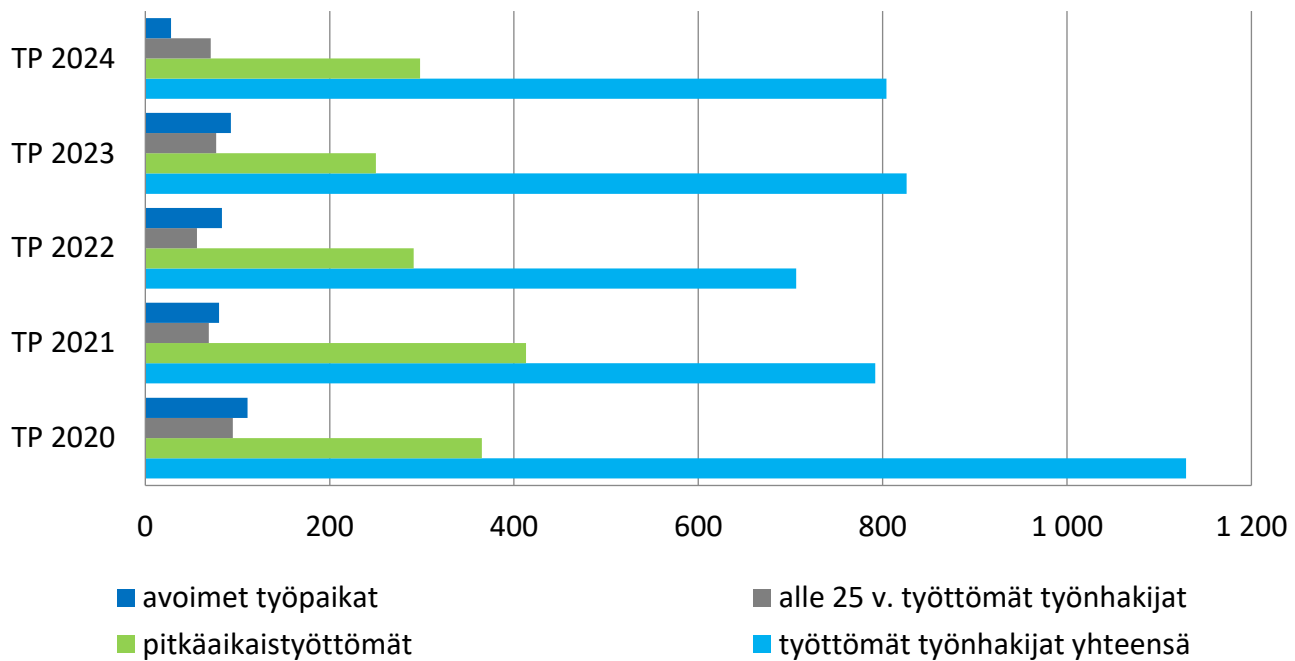
Suomen valtiontalouden epävarmuus ja epävakaa globaali markkinatilanne näkyivät vielä selkeästi vuonna 2024 Loviisan kaupungin työllisyysluvuissa. Loviisan työttömyysasteen kehitys oli vuoden 2024 aikana vieläkin yksi Uudenmaan huonommista. Pitkäaikaistyöttömien ja yli 50-vuotiaitten työttömien osuudet ylittävät selkeästi Uudenmaan keskiarvon.

Loviisan kaupungin työttömyysaste oli 12,3 prosenttia tilinpäätöksessä 2023 ja laski vähän vuoden 2024 aikana, 12,1 prosenttiin. Työttömien määrä väheni 22 henkilöllä, ja työttömänä oli 804 henkilöä vuoden 2024 lopussa. Loviisassa oli vuoden 2024 lopussa ainoastaan 28 avointa työpaikkaa, kun vuonna 2023 vastaava luku selvästi korkeampi, 93 kappaletta.

Loviisan kaupungissa työttömyys on vieläkin Itä-Uudenmaan korkeimpia. Loviisan kaupungin työttömyysaste on 0,4 prosenttiyksikköä korkeampi kuin koko Uudenmaan työttömyysaste. Vuoden 2023 lopussa ero oli 1,5 prosenttiyksikköä.

Loviisan kaupungissa työttömyydelle ominaista on yli 50-vuotiaiden osuus työttömistä. Yli 50-vuotiaiden osuus on 43,7 prosenttia, kun osuus vuonna 2023 oli 38,9 prosenttia. Pitkäaikaistyöttömien osuus on vielä erittäin korkealla tasolla – 37,1 prosenttia – ja sen on huomattavasti kasvanut vuodesta 2023, jolloin pitkäaikaistyöttömien osuus oli 30,3 prosenttia. Pitkäaikaistyöttömien osuus Uudellamaalla on 39,1 prosenttia ja yli 50-vuotiaiden osuus 33,3 prosenttia.

Työttömät työnhakijat ja avoimet työpaikat 2024



Loviisan kaupungin tulos

Loviisan kaupungin ja Loviisan Vesiliikelaitoksen yhteenlaskettu ylijäämä oli vajaat 3,0 miljoonaa euroa. Vesiliikelaitoksen vaikutus ulkoiseen tulokseen oli 37 404 euroa alijäämäinen. Alkuperäinen talousarvio oli 3,4 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Toimintatuotot ylittivät 8,7 %:lla budjetoidun. Ylitys selittyy paremmilla myyntituotoilla sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen korkeimmilla kotikuntakorvauksista.

Toimintakulut alittivat alkuperäisen talousarvion 3,7 prosentilla. Merkittävin alitus tullee sivistys- ja hyvinvointikeskuksesta jonka toimintakulut alittivat budjetoidun noin 1,2 miljoonalla eurolla.

Verotulot asukasta kohden nousivat verrattuna vuoteen 2023 ja olivat 3 000 euroa. Vastaava luku oli 2 878 euroa asukasta kohden vuonna 2023. Kuntien vuoden 2024 tilinpäätösarvioiden mukaan verotulo asukasta kohden on keskimäärin 2 503 euroa Manner-Suomen kunnissa ja 2 416 euroa 10 000–20 000 asukkaan kunnissa. Valtionosuudet ylittivät alkuperäisen talousarvion 249 945 eurolla ja olivat 2,3 miljoonaa euroa pienemmät kuin vuonna 2023. Valtionosuudet olivat yhteensä 8,8 miljoonaa euroa vuonna 2024. Valtionosuuksia maksettiin siis 613 euroa asukasta kohden, kun vuonna 2023 valtionosuuksia saatiin 769 euroa asukasta kohden.

Vesiliikelaitoksen tulos oli negatiivinen. Alkuperäinen talousarvio oli 89 517 euroa alijäämäinen ja toteuma noin 37 404 euroa alijäämäinen. Vesiliikelaitoksen toimintatuotot olivat ennusteen mukaisia, toimintakulut alittuivat noin 1,2 prosentilla. Poistot toteutuivat jonkin verran talousarviota korkeampina. Vesiliikelaitoksen tulos esitetään sisältäen sisäiset erät. Tämä sisältää muun muassa veden ja jäteveden myynnin kaupungille sekä sisäisen huleveden operoinnin. Yhdisteltynä kaupungin tilinpäätökseen sisäiset erät eliminoidaan.

Tilinpäätöksessä 2024 lainat asukasta kohden olivat 4 775 euroa ja lainamäärä nousi 333 eurolla jokaista loviisalaista kohden tilikauden 2024 aikana. Valtakunnallisesti arvioituna Loviisan kaupungin lainataso onkin selkeästi keskimääräisten lukujen yläpuolella.

Manner-Suomen kunnissa oli lainaa keskimäärin 3 491 euroa asukasta kohden ja asukasluvultaan Loviisan kaupungin kokoisissa kunnissa keskimäärin 4 285 euroa asukasta kohden.

Alla olevassa taulukossa on esitetty Loviisan kaupungin vuoden 2024 tilinpäätöksestä laskettuja tunnuslukuja ja vertailutietona on vuosien 2021–2023 tunnusluvut. Tunnuslukuja on verrattu myös asukasmäärältään Loviisan kaupungin kokoisten kuntien sekä Manner-Suomen kuntien vastaaviin keskiarvolukuihin.

Kaupunki ja vesiliikelaitos, ulkoiset	Tilinpäätös 2024	Tilinpäätös 2023	Tilinpäätös 2022	Tilinpäätös 2021	Kunnat, joiden asukasluku on 10 000–20 000*	Manner-Suomen kunnat keskimäärin*
Asukasluku	14 348	14 458	14 567	14 644	10 000 - 20 000	
Lainat, €/asukas	4 775	4 442	4 572	5 155	4 285	3 491
Vuosikate, % poistoista	136 %	132 %	139 %	171 %	122 %	129 %
Verotulot, €/asukas	3 000	2 878	4 756	4 517	2 416	2 503
Valtionosuudet, €/asukas	613	769	2 421	2 182	710	607
Toimintatuotot, €/asukas	1 113	1 253	1 714	1 766		
Toimintakulut, €/asukas	4 061	4 223	8 241	7 885		
Toimintakate, €/asukas	-2 948	-2 970	-6 522	-6 023	-2 631	-2 602
Vuosikate, €/asukas	743	659	696	804		
Tilikauden tulos, €/asukas	193	152	226	308	85	192
Rahavarat, €/asukas	1 242	606	671	1 007		

*Vertailutieto on poimittu Kuntaliiton sivuilta, ja tunnuslukutiedot ovat vuoden 2024 ennakkotietoja.

Investoinnit

Investointimenoihin oli alkuperäisessä talousarviossa 2024 varattu yhteensä 13,1 miljoonaa euroa. Toteuma on noin 7,9 miljoonaa euroa. Alitus selittyy sillä että kaikki suunnitellut hankkeet eivät ole edenneet odotetusti, ja osa hankkeista, kustannukset mukaan lukien, ovat siirtyneet kuluvalle vuodelle.

Kaupungin henkilöstö

Tietoa kaupungin henkilöstöstä ja avainlukuja käsitellään henkilöstökertomuksessa joka on erillinen liite tilinpäätöskäsittelyssä.

Ympäristöasiat

Kaupungin pakollisissa varauksissa (tilinpäätöksen liitetiedot) on noin 1,4 miljoonan euron varauksen jotka liittyvät lähes kokonaisuudessaan pilaantuneisiin maa-alueisiin.

Muut ei taloudelliset asiat

Kaupunki huolehtii korruption ja lahjonnan torjunnasta sekä ihmisoikeusasioista noudattamalla Kuntaliiton yleisohjeita sekä hallintolain hyvän hallinnon perusteita.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vuonna 2025 kuntien verotulojen ennustetaan kasvavan hieman vuodesta 2024. Tästä huolimatta kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapainon arvioidaan syvenevän lähivuosina erityisesti kasvavien kustannusten, investointipaineiden ja sote-uudistukseen liittyvien valtionosuuksien täsmäytysten ja takaisinperinnän seurauksena.

Kuntakonsernin näkökulmasta sähkön hinnan nousulla ja voimakkaalla vaihtelulla voi olla negatiivinen vaikutus omistusyhteisyrittä Kymenlaakson Sähkö Oy:öön.

TOIMINTAKERTOMUSRAPORTOINTI

Miten sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty Loviisan kaupungissa?

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä huolehtii kaupunginhallitus. Lisäksi kaikki ne toimielimet ja viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kaupungin varojen käytössä ja jotka toimivat viranomaisina, vastaavat sisäisen valvonnan toteuttamisesta.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat jatkuvaa toimintaa, jota toteutetaan tavanomaiseen, päivittäiseen toimintaan liittyvällä seurannalla ja määräajoin tehtävillä arvioinneilla. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kokonaisuus rakentuu

- hallinnon järjestämisestä
- johtamisvastuista
- valvontatoimenpiteistä
- raportoinnista
- seurannasta
- arvioinnista.

Tavoitteena on jatkuva, vuosittain kehittyvä prosessi toimintatapojen edistämiseksi.

Päivitetty sisäisen valvonnan ja riskienhallintaohje hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 15.5.2019 § 55. Ohjeen mukaan riskienhallinnan kehittämistä koordinoi kaupunginjohtajan nimeämä riskienhallintatyöryhmä. Riskienhallintaryhmänä toimii kaupungin johtoryhmä.

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on toteutettu aikaisemman mukaisesti perustuen kaupungin keskusten ja vastuuyksiköiden vuonna 2016 suorittamaan toimintaympäristöanalyysin ja sen perusteella valmisteltuun keskuskohtaiseen riskiprofiiliin, eli luetteloon keskuksen toimintaan liittyvistä merkittävimmistä riskeistä ja niiden hallinnan menettelyistä. Analyysin ja riskiprofiiliin tuloksena määriteltiin toimenpiteet, joilla varmennetaan strategisten, toiminnan ja talouden mahdollisuuksien hyödyntäminen ja riskienhallinta sekä vastuut. Toimenpiteiden avulla saadaan kohtuullinen varmuus yllä mainittujen tavoitteiden saavuttamisesta ja toiminnan tuloksellisuudesta. Kaupungin ja keskusten johtoryhmät kokoontuivat marraskuun lopussa, jolloin päivitettiin muun muassa luetteloa merkittävimmistä riskeistä. Keskuskohtaiset arviot ja suunnitellut toimenpiteet raportoidaan lautakunnille ja vesiliikelaitoksen arviot ja suunnitellut toimenpiteet vesiliikelaitoksen johtokunnalle. Lautakunnat ja johtokunta seuraavat myös toimenpiteiden toimeenpanoa ja tuloksellisuutta. Merkittävimmistä keskusten ja vastualueiden mahdollisuuksista ja riskeistä sekä niille määritellyistä toimenpiteistä raportoidaan kaupunginhallitukselle.

Riskienhallintaa arvioidaan hyväksytyn talousarvion näkökulmasta ja seuranta tehdään puolestaan osavuosiraportoinnin sekä tilinpäätöksen valmistelun yhteydessä, jolloin kaupunginhallituksella on myös riittävät tiedot lausua toimintakertomuksessa Loviisan kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Miten sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä arvioidaan?

Keskuskohtainen riskienhallinnan arviointi suoritettiin keskusten omissa johtoryhmissä hyödyntäen Kuntaliiton riskienarviointipohjaa. Loppuvuodesta 2022 otettiin käyttöön riskienhallintaohjelmisto jonka tarkoituksena on tehostaa riskien seuranta ja raportointia. Tämä helpottaa myöskin kaupungin johtoryhmää seuraamaan raportoituja riskejä säännöllisemmin vuoden aikana.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallintaohjeen mukaan riskit luokitellaan aiheuttamisperiaatteen mukaisesti neljään pääryhmään:

- strategiset riskit
- toiminnalliset riskit
- taloudelliset riskit
- vahinkoriskit.

Osa riskeistä on luonteeltaan sellaisia, että ne voivat periaatteessa kuulua useampaan ryhmään.

Riskien tunnistamisen jälkeen voidaan arvioida riskien hyväksyttävyys ja siedettävyys sekä etsitään tarkoituksenmukaiset riskienhallintatoimenpiteet.

Sisäinen valvonta eri toiminnoissa ja prosesseissa

Sisäinen valvonta on oleellinen osa kaupungissa tehtävää normaalia johtamistyötä ja siitä vastaavat ennen kaikkea esimiesasemassa olevat työntekijät.

Säännölliseen valvontaan kuuluvat muun muassa

- toiminnan ja toimintapoikkeamien seuranta osavuosisikatsausten yhteydessä
- talousarvion toteutumisen seuranta
- keskuskohtainen vuosittainen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteko toimintakertomuksen yhteydessä
- toimintaperiaatteiden ja ohjeiden noudattamisen valvonta
- viranhaltijoiden ja toimielinten päätösten seuranta
- osto- ja myyntilaskutuksen tarkastus- ja hyväksymisjärjestelmän ylläpitäminen
- työtehtävien ja toiminnan seuranta
- tarvittaessa puuttuminen epäkohtiin.

Sisäinen tarkastus on riippumatonta ja objektiivista toimintaa, jolla voidaan varmistaa sisäisen valvonnan toimivuus. Loviisan kaupungin sisäisen tarkastuksen palveluita käytetään kaupunginjohtajan tai kaupungin hallituksen päätöksellä tarvittaessa ostopalveluna.

Toiminnan tuloksellisuus

Tilinpäätöksen 2024 tulos toteutui budjetoitua selkeästi positiivisempana. Tähän vaikutti merkittävästi arvioitua suuremmat yhteisöverot. Tämän lisäksi toimintakulut jäivät selkeästi budjetoidun tason alle. Kaupungin hallitukselle raportoidulla kuukausiseurannalla ollaan pystytty jatkamaan kaupungin taloudellisen tilanteen toteumaseurantaa suhteessa talousarvioon. Suunnitelmallisuuteen, ennaltaehkäisevään toimintaan ja prosessien parantamiseen panostetaan kaikessa kaupungin toimissa. Prosessia on yleisen käsityksen mukaan pystytty pitämään hyvällä tasolla. Ennaltaehkäisevään toimintaan pyritään jatkossakin systemaattisemmin. Haasteen muodostaa varsinkin ajallisten resurssien riittävyys, jolloin toiminnan painopiste tahtoo asettua jo käsillä olevien tehtävien ratkaisemiseen.

Hallinto

Kaupunginkansliapalveluiden osalta suurimmat riskit sille, etteivät tavoitteet toteutuisi suunnitellusti, liittyvät taloudellisten resurssien ja henkilöstöresurssien riittävyyteen sekä henkilöstön työhyvinvointiin ja jaksamiseen. Nopeatempoinen arki, jossa moneen tehtäväämme vaikuttaa niin kaupungin toiminnan ulkopuolelta kuin muista keskuksistakin tulevat impulssit ja tehtävät, on haasteellinen muun muassa aikataulutuksen osalta.

Maailmantilanne ja sitä kautta tapahtunut kyberturvallisuusympäristön muutos vaikutti merkittävästi tieto- ja viestintäteknologiapalvelujen riskianalyysiin, jossa korostuivat tietoturvariskit ja jatkuvuudenhallintaan liittyvät riskit. Myös valmius- ja varautumistoimenpiteisiin on kiinnitetty huomiota. Riskejä hallittiin esimerkiksi huolehtimalla tietoturvapäivityksistä ja tunnistamalla osa-alueet, joissa tarvitaan tietoturvatukennuksia ja parempaa tiedon jakamista. Riskienhallinta on muuttuneessa tilanteessa luonteeltaan jatkuvaa.

Henkilöstökyselyn vastausprosentti oli koko kaupungin tasolla 69,7 % ja nousi verrattuna vuoteen 2023, jolloin se oli 64,4%. Koko kaupungin tasolla voitiin lisäksi todeta, että kyselyn kaikilla osa-alueilla tulokset joko paranivat tai pysyivät samalla tasolla verrattuna vuoteen 2023. Kehittämiskohteeksi ja riskinä koko kaupungin tasolla esille nostettiin osittainen tyytymättömyys koko organisaation johtamistapaan. Yhteistoiminnassa ja työyksiköissä on tulosten käsittelyn yhteydessä nostettu kyselystä kolme parhaiten toteutunutta osa-aluetta ja yksi kehitettävä osa-alue.

Sivistys- ja hyvinvointikeskus

Tarpeisiin tulee edelleen vastata suunnittelemalla eri koulutus- ja uramahdollisuuksia yhdessä eri sidosryhmien kanssa. Moniammatillisen yhteistyön keinoin on vastattava lisääntyneisiin mielenterveysongelmiin ja tuen tarpeeseen riittävän vahvaa tukea antaen. Tietoon, tietoturvaan ja tietojärjestelmiin liittyvät riskit on jatkossakin ehkäistävä suunnitelmallisesti.

Esihenkilöt joutuvat käyttämään entistä enemmän työaikaan henkilöstöhallinnollisiin tehtäviin johtuen muun muassa sijaisjärjestely- ja palvelusuhdeasioiden hoitotarpeista. Lisäksi työmäärän kasvuun ja palvelujen tuottamiseen vaikuttavat maahanmuuttopalveluiden moninaisuus ja edelleen jatkuvat mielen terveyden haasteet sekä ympäristössä että työyhteisössä. Viestinnän tarve eri sidosryhmille päivittäisessä työssä on myös huomattavan suuri. Edelleen on jatkuvaa huomiota kiinnitettävä palveluiden riittävään turvaamiseen tilanteessa, jossa rakennusten kuntoon liittyvät riskit voivat olla merkittävät. On lisäksi varauduttava nopeisiin muutostarpeisiin myös tilojen käytön suhteen.

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus

Riskit liittyvät henkilöstövajeeseen, joka on osittain heikentänyt palvelutasoa ja lisännyt työkuormitusta. Tämä on johtanut työvelan kertymiseen ja hidastanut keskuksen toimintaa. Rekrytointihaasteet, erityisesti osaavan teknisen henkilöstön saamisessa, ovat edelleen esteenä, mikä on vaikuttanut käsittelyaikojen pidentymiseen ja kehityshankkeiden etenemiseen. Lakisääteisten tehtävien ja palveluiden tuottamista on priorisoitu mahdollisten resurssivajeiden kohdalla.

Taloudelliset riskit keskittyvät korjausvelan kasvuun, sisäilmaongelmiin ja työttömyyteen ja sen rakenteellistumiseen, jotka voivat pitkällä aikavälillä lisätä taloudellista painetta. Lisäksi työvoimapula jarruttaa kasvua ja vaikeuttaa kehityshankkeiden edistämistä, mikä voi vaikuttaa kaupungin elinkeinoelämän ja asukkaille tarjottavien palveluiden kehitykseen.

1.1.2025 aloittavaan työllisyysalueeseen liittyy taloudellisia riskitekijöitä, joihin ei välttämättä pystytä etukäteen varautumaan uuden palveluiden järjestämistavan ja sen rahoituksen sekä kannustavan rahoitusmallin vuoksi. Kunnan maksamat työmarkkinatuen maksuosuudet eivät ole ennakoitavissa, ja niillä on merkittävä vaikutus keskuksen talouteen. Kaupungin ratkaisumahdollisuudet ovat rajalliset erityisesti pitkäaikaistyöttömyyden osalta. Hyvinvointialueella on kokonaisuudessa keskeinen rooli. Keskuksen on tärkeää kehittää strategisia toimintamalleja, jotka tukevat palvelutason ylläpitoa ja kestävästä kehitystä.

Sisäilmaongelmien osilta ei ole ilmennyt uusia kohteita, joskin sisäilmaongelmien sulkemaa rakennuskantaa on jäljellä. Jalankulku- ja pyöräteiden kunnossapidosta on huolehdittu lain edellyttämällä tavalla. Yksittäisiä korvausvaatimuksia on jouduttu käsittelemään, mutta niiden määrä ei ole ollut poikkeava tai kasvava.

Konserninvalvonta

Organisaatiomuutoksen yhteydessä kaupunginhallituksen alaisuuteen perustettiin konsernijaosto. Kaupungin uusi omistajaohjaus- ja konserniohje hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 12.6.2019 § 63. Ohje jaetaan edustajille niissä yhtiöissä, jotka kuuluvat konserniin ja joissa kaupungilla on vaikutusvaltaa.

Yhtiöt voidaan jakaa kolmeen kategoriaan:

- a) Loviisan kaupungin tytäryhtiöt
- b) Loviisan kaupungin osakkuusyhteisöt
- c) muut kuntayhtymät, säätiöt.

Loviisan kaupungin omistamien yhtiöiden osalta Loviisan Asunnot Oy nousee ylitse muiden. Kaupungilla on merkittävästi pääomaa sidottuna Loviisan Asunnot Oy:ssä ja yhtiön toiminnalla on myös strateginen merkitys. Yhtiötä seurataan siksi tiiviisti ja kaupungin yhtiön hallitukseen nimeämien edustajien kanssa ylläpidetään jatkuvaa dialogia. Osakkuusyhteisöiden osalta on mainittava Kymenlaakson Sähkö Oy, joka on kaupungin ylivoimaisesti arvokkain omistus. Loviisan kaupunki on yhtiön suurin osakas ja osakassopimuksen perusteella yhtiön hallituksen puheenjohtaja on siten myös Loviisan kaupungin nimeämä.

Yleisenä linjauksena on, että kaupungilla aina on edustajia yhtiöissä, joissa kaupungilla on omistuksen perusteella siihen oikeus. Hallitusjäsenten sekä yhtiökokousten kautta näiden yhtiöiden toimintaa seurataan jatkuvasti.

Konsernijaosto on aloittanut konserniyhtiöiden toiminnan seurannan ja niiden edustajien säännöllisen tapaamisen jaostossa. Loviisan Vesiliikelaitos toimii kaupungin Y-tunnuksen alla, mutta myös vesiliikelaitos kuuluu niihin yhteisöihin, joiden toimintaa seurataan jaostossa. Vesiliikelaitos raportoi kuitenkin erikseen riskeistään kirjallisesti omalle johtokunnalleen.

Merkittävimmät taloudelliset (rahan menettämisen) riskit liittyvät muutamaaan suurimpaan omistukseen. Maineen menettämiseen liittyvät riskit voivat toteutua käytännössä missä tahansa kaupungin konserniin kuuluvassa yhtiössä. Jossakin määriin maineen menettämisen haitta on myös sidoksissa siihen, minkä kokoinen ja kuinka tärkeä yhtiö on kyseessä. Maineen menettämisen riskiä pyritään rajaamaan ja hallitsemaan tiedottamalla yhtiöitä kaupungin toimintaperiaatteista ja ohjeistamalla yhtiöissä toimivia kaupungin edustajia.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan osa-alueiden kehittämisaalueet

Kaupunginvaltuusto hyväksyi toukokuussa 2019 päivitetyn sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen sekä kesäkuussa 2019 uuden omistajaohjaus- ja konserniohjeen.

Kehittämisaalueina nähdään kaikkien keskusten ja liikelaitoksen osalta

- sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen vieminen yhä paremmin käytäntöön osaksi joka-päiväistä toimintaa
- keskusten ydinprosessien kuvausten ja ohjeiden laatiminen ja ylläpito.

Selonteko sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäisen tarkastuksen toimeksiannot ostetaan tarvittaessa ulkopuolisina asiantuntijapalveluina.

Kannanotto sisäisen valvonnan asianmukaisuudesta ja riittävydestä

Kaupunginhallitus esittää keskusten raportointiin ja omaan jatkuvaan seurantaan perustuen kokonaisarvioon, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat pääsääntöisesti hyvällä tasolla. Loviisan kaupungin sisäinen valvonta ja riskienhallinta tuottavat pääosin kohtuullisen varmuuden toiminnan tuloksellisuudesta, lain ja hyvän hallintotavan mukaisuudesta, varojen ja omaisuuden turvaamisesta sekä johtamisen edellyttämän luotettavan toiminnallisen ja taloudellisen informaation riittävydestä.

Kuntakentän monet haasteet ja muutokset luovat epätietoisuutta kuntien tulevasta toiminnasta ja elinvoimaisuudesta yleensä. Loviisan kaupungin osalta tunnistetaan muun muassa haasteet liittyen

- demografiaan
- talouteen liittyvät paineet kuten tulojen ja menojen tasapinottaminen
- osaavan henkilöstön saatavuuteen ja rekrytointiin
- kunnan sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden saatavuus ja saavuttaminen hyvinvointialueen aloittamisen jälkeen.

Toisaalta kasvun ja elinvoiman saavuttamiseen sekä palveluiden järjestämiseen ja tuottamiseen liittyy kehittämistarpeita, joiden toteuttaminen edellyttää panostamista resursseihin ja investointeihin. Kaupungin talouden tasapainon turvaaminen edellyttää palvelutuotantoverkon ja toimintaprosessien jatkuvaa kehittämistä.

Sisäisen valvonnan järjestäminen perustuu riittävään ohjeistukseen ja että läpi organisaation toteutettu systemaattinen riskikartoitus on ajantasainen. Olennaisimmat strategiaan, toimintaan ja talouteen liittyvät erilaiset riskit on arvioitu ja organisaatiossa ymmärretään riski myös mahdollisuudeksi. Riskienhallinnan tuloksellisuus edellyttää kuitenkin vielä seurannan suunnitelmallisempaa toimeenpanoa sekä toiminnan tuloksellisuuden säännöllistä seurantaa ja arviointia.

TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	2024	2023
	1000 €	1000 €
Toimintatuotot	15 975	18 114
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-58 268	-61 052
Toimintakate	-42 292	-42 939
Verotulot	43 041	41 612
Valtionosuudet	8 795	11 119
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	85	78
Muut rahoitustulot	2 412	883
Korkokulut	-1 347	-1 196
Muut rahoituskulut	-27	-24
Vuosikate	10 667	9 535
Poistot ja arvonalentumiset	-7 867	-7 227
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut	-37	-111
Tilikauden tulos	2 763	2 196
Tilinpäätössiirrot	229	229
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 991	2 425

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	27,4	29,7
<i>Tunnusluku näyttää maksurahoituksen osuus toimintamenoista</i>		
Vuosikate	10 667	9 535
<i>osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin</i>		
Vuosikate/Poistot, %	136	132
<i>Kun tunnusluvun arvo 100 % oletetaan kunnan tulo-rahoituksen olevan riittävä</i>		
Vuosikate, euroa/ asukas	743	659
Asukasmäärä	14 348	14 458

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT		2024 1000 €	2023 1000 €
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate		10 667	9 535
Satunnaiset erät		-37	-111
Tulorahoituksen korjauserät		-724	622
Investointien rahavirta			
Investointimenot		-7 975	-6 066
Rahoitusosuudet investointi menoihin		14	
Käyttöomaisuuden myynnit		213	2 224
Toiminnan ja investointien rahavirta		2 158	6 204
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäys		-14	-5
Antolainasaamisten vähennys			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		12 400	9 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		-8 118	-8 368
Lyhytaikaisten lainojen muutos			-3 000
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset		2 641	-4 837
Rahoituksen rahavirta		6 909	-7 211
Rahavarojen muutos		9 067	-1 007
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.		17 837	8 770
Rahavarat 1.1.		8 770	9 777
		9 067	-1 007

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta		
1000 €	3 402	-13 276
Investointien tulorahoitus, %		
<i>Tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella</i>	133,98	157,19
Laskennallinen lainanhoitokate		
	1,21	1,16
Lainanhoitokate		
<i>Tunnusluku kertoo tulorahoituksen riittävyyden korkojen ja lyhennysten maksuun. Luku 2 on hyvä, 1-2 on tyydyttävä</i>	1,27	1,12
Kassan riittävyys, pv		
	85,9	41,7
Asukasmäärä		
	14 348	14 458

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT					
VASTAAVAA	2024 1000 €	2023 1000 €	VASTATTAVAA	2024 1 000 €	2023 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	130 309	130 263	OMA PÄÄOMA	63 810	60 819
Aineettomat hyödykkeet	262	202	Peruspääoma	43 819	43 819
Aineettomat oikeudet	0	97	Arvonkorotusrahasto		
Tietokoneohjelmistot	0	0	Muut omat rahastot	324	324
Muut pitkävaikutteiset menot	262	105	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	16 675	14 251
Ennakkomaksut	0	0	Tilikauden yli-/alijäämä	2 991	2 425
Aineelliset hyödykkeet	103 598	103 627	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	4 710	4 938
Maa- ja vesialueet	8 638	8 458	Poistoero	4 710	4 938
Rakennukset	42 632	44 690	Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Kiinteät rakenteet ja laitteet	48 848	49 058	PAKOLLISET VARAUKSET	5 289	5 862
Koneet ja kalusto	565	811	Eläkevaraukset		
Muut aineelliset hyödykkeet	42	42	Muut pakolliset varaukset	5 289	5 862
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	2 874	569	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 554	1 465
Sijoitukset	26 449	26 435	Valtion toimeksiannot	0	-32
Osakkeet ja osuudet	22 010	22 010	Lahjoitusrahastojen pääomat	1 283	1 174
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0	Muut toimeksiantojen pääomat	1 271	323
Muut lainasaamiset	3 659	3 659	VIERAS PÄÄOMA	78 628	73 544
Muut saamiset	780	766	Pitkäaikainen	50 390	46 558
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 283	1 181	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	49 913	46 558
Valtion toimeksiannot			Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	477	
Lahjoitusrahastojen varat	1 283	1 181	Lyhytaikainen	28 238	26 985
Muut toimeksiannot			Joukkovelkakirjalainat	10 000	10 000
VAIHTUVAT VASTAAVAT	23 399	15 184	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 595	7 668
Vaihto-omaisuus	0	0	Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Aineet ja tarvikkeet	0	0	Lainat muilta luotonantajilta	0	0
Saamiset	5 563	6 414	Saadut ennakot	17	17
Pitkäaikaiset saamiset	1 654	1 697	Ostovelat	4 381	3 632
Lyhytaikaiset saamiset	3 908	4 717	Muut velat	704	845
Rahoitusarvopaperit	999	1 086	Siirtovelat	4 542	4 824
Osakkeet ja osuudet	118	118	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	154 991	146 629
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	12	12			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0	TASEEN TUNNUSLUVUT:		
Muut arvopaperit	870	956	Omavaraisuusaste, %	44,2	44,9
Rahat ja pankkisaamiset	16 837	7 684	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	115,9	103,8
VASTAAVAA YHTEENSÄ	154 991	146 629	Kertynyt yli-/alijäämä, 1000€	19 667	16 675
			Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 371	1 153
			Lainakanta 31.12., 1000€	68 508	64 227
			Lainakanta 31.12., €/asukas	4 775	4 442
			Lainat ja vuokravastuut, 1000€	87 889	84 468
			Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	6 125	5 840
			Lainasaamiset, 1000€	3 659	3 659

LOVIISAN KAUPUNGIN KOKONAISUTULOT JA MENOT 2024

TULOT	1000 €	MENOT	1000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	15 975	Toimintakulut	58 268
Verotulot	43 041	- Valmistus omaan käyttöön	
Valtionosuudet	8 795		
Korkotuotot	85	Korkokulut	1 347
Muut rahoitustuotot	2 412	Muut rahoituskulut	27
		Satunnaiset kulut	37
Tulorahoituksen korjauserät		Tulorahoituksen korjauserät	
- Pysyvien vastaavien		Pakollisten varausten muutos	
hyödykkeiden luovutusvoitot	-151	- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	573
		- Pysyvien vastaavien	
		hyödykkeiden luovutustappiot	
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	14	Investointimenot	7 975
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	213		
Pysyvien vastaavien myyntitappiot			
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset		Antolainasaamisten lisäykset	14
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 400	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	8 118
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Oman pääoman lisäykset		Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulot yhteensä	82 784	Kokonaismenot yhteensä	76 359

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Ehdotus Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen 2 762 733,95 euroa käsittelystä seuraavaa:

- 1) Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 228 656,98 euroa
- 2) Siirretään tilikauden ylijäämä 2 991 390,93 euroa edellisten tilikausien yli-ja alijäämätillille.

LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS KUNNAN TULOKSEN MUODOSTUMISEEN					
	Tilinpäätös 2024		Eliminoinnit		Tuloslaskelma kaupungin tilinpäätöksessä
	Kaupunki	Liikelaitos	Kaupunki	Liikelaitos	
Toimintatulot	26 249 253	4 443 446	-14 348 205	-369 001	15 975 492
Myyntitulot, ulkoiset	3 426 881	4 032 491			7 459 373
Myyntitulot, sisäiset	3 538 794	369 001	-3 538 794	-369 001	
Maksutuotot	1 433 114				1 433 114
Maksutuotot, sisäiset					
Tuet ja avustukset	1 953 522				1 953 522
Tuet ja avustukset kunnalta					
Muut toimintatulot, ulkoiset	5 087 529	41 954			5 129 483
Muut toimintatulot, sisäiset	10 809 412		-10 809 412		
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintamenot	-69 983 305	-3 001 416	14 600 673	116 533	-58 267 515
Henkilöstökulut	-31 568 957	-794 285			-32 363 242
Palvelujen ostot, ulkoiset	-13 765 415	-647 441			-14 412 856
Palvelujen ostot, sisäiset	-3 898 053	-116 533	3 898 053	116 533	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, ulkoiset	-4 791 330	-1 345 481			-6 136 811
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, sisäiset	-152 510		152 510		
Avustukset	-2 158 461				-2 158 461
Avustukset liikelaitokselle					
Muut toimintamenot, ulkoiset	-3 098 469	-97 676			-3 196 145
Muut toimintakulut, sisäiset	-10 550 110		10 550 110		
Toimintakate	-43 734 052	1 442 029	252 468	-252 468	-42 292 023
Verotulot	43 041 434				43 041 434
Valtionosuudet	8 795 125				8 795 125
Rahoitustulot ja menot	1 213 956	-91 910	-99 094	99 094	1 122 046
Korkotulot, ulkoiset	84 580				84 580
Korkotulot, sisäiset	70 845		-70 845		
Peruspääoman korko, sisäinen	29 338		-29 338		
Muut rahoitustulot, ulkoiset	2 380 370	31 204			2 411 574
Muut rahoitustulot, sisäiset					
Korkokulut, ulkoiset	-1 346 755	-19			-1 346 774
Korkokulut, sisäiset	-1 089	-69 756	1 089	69 756	
Peruspääoman korko, sisäinen		-29 338		29 338	
Muut rahoituskulut, ulkoiset	-3 333	-24 001			-27 335
Muut rahoituskulut, sisäiset					
Vuosikate	9 316 463	1 350 119	153 373	-153 373	10 666 582
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 649 426	-1 217 874			-7 867 300
Arvonalentumiset					
Satunnaiset erät		-36 548			-36 548
Tilikauden tulos	2 667 037	95 697	153 373	-153 373	2 762 734

LIKELAITOKSEN VAIKUTUS KUNNAN RAHOITUKSEN MUODOSTUMISEEN					
	Tilinpäätös 2024		Eliminoinnit		Rahoituslaskelma kaupungin tilin-päätöksessä
	Kaupunki	Liikelaitos	Kaupunki	Liikelaitos	
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	9 316 463	1 350 119	153 373	-153 373	10 666 582
Satunnaiset erät		-36 548			-36 548
Tulorahoituksen korjauserät	-684 054	-40 115			-724 169
Luovutusvoitot ja -tappiot					
Pakollisten varausten muutos					
	8 632 409	1 273 456			9 905 865
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-6 751 290	-1 223 626			-7 974 915
Rahoitusosuudet investointeihin		13 598			13 598
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	113 702	99 779			213 481
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 994 820	163 207	153 373	-153 373	2 158 028
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainauksen lisäykset/kunnalle/kuntayhtymälle	-1 282 908	-8 557	1 282 908	8 557	
Antolainauksen lisäykset		-14 400			-14 400
Antolainauksen vähennykset	591 941	462	-591 941	-462	
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys, ulkoiset	12 400 000				12 400 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys, sisäiset	8 557	1 282 908	-8 557	-1 282 908	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys, ulkoiset	-7 818 262	-300 000			-8 118 262
Pitkäaikaisten lainojen vähennys, sisäiset	-40 878	-551 524	40 878	551 524	
Lyhytaikaisten lainojen muutos, ulkoiset					
Lyhytaikaisten lainojen muutos, sisäiset					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	987 070				987 070
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos, ulkoiset	812 860	38 616			851 476
Saamisten muutos, sisäiset					
Korottomien velkojen muutos	371 827	431 065			802 892
Korottomien velkojen muutos, sisäiset					
Vaikutus maksuvalmiuteen	8 025 027	1 041 778	876 663	-876 663	9 066 805

KONSERNITILINPÄÄTÖS

Kaupunkikonsernin toiminta ja talous

Konsernitilinpäätökseen yhdisteltävät yhteisöt

Konsernituloslaskelmassa, -taseessa ja -rahoituslaskelmassa tarkastellaan koko kaupunkikonsernin muodostamaa taloudellista kokonaisuutta niin kuin se olisi yksi kirjanpitovelvollinen yksikkö. Konsernilaskelmiin yhdistellään kaupungin tytäryhteisöt kokonaisuutena, osakkuusyhtiöt pääomaosuusmenetelmällä sekä kuntayhtymät peruspääomaosuuksien mukaisissa suhteissa.

Osakkuusyhteisöjä ovat yhteisöt, joissa kaupungilla on merkittävä omistusosuus, mutta joissa edellä mainittua määräysvaltaa ei ole. Kuntayhtymät sisältyvät kaupungin konsernitilinpäätökseen riippumatta siitä, kuinka suuri osuus kaupungilla on kuntayhtymässä. Konsernirakenne on esitetty erillisessä kaaviossa.

Konsernin toiminnan ohjaus

Uusi kehitys- ja konsernijaosto aloitti toimintansa 2019. Jaoston nimi muutettiin konsernijaostoksi kaupunginvaltuustossa 15.6.2022. Loviisan kaupungin konserniohje hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 12.6.2019. Konserniohjeessa määritellään puitteet konserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kaupungin tavoitteiden mukaisesti ja määritellään konsernijohtamista koskevat yleiset tavoitteet ja toimintaperiaatteet. Konserniohjeet koskevat Loviisan kaupunkia ja tytäryhteisöjä sekä näiden tytäryhteisöjä sekä soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjä ja kuntayhtymiä. Ohjeella on keskeinen merkitys kaupungin omistajapolitiikan välineenä.

Kaupunkia kuntayhtymissä edustaville henkilöille annetaan myös konserniohjeen mukaisia toimintaohjeita. Edustajia informoidaan siitä, kuinka tärkeää on, että he välittävät jatkuvasti tietoa kyseisen yhteisön toiminnasta kaupungille.

Kaupunginvaltuusto hyväksyy konsernin tavoitteet ja seuraa niiden toteutumista. Kuntalain muutoksen myötä valtuusto voi asettaa kunnan konsernijohtolle tavoitteita ja määritellä periaatteita tytäryhteisöjen toiminnan ja ohjauksen valvonnasta. Valtuusto voi lisäksi asettaa tavoitteita, jotka ohjaavat kunnan edustajia tytäryhteisöjen toimielimissä. Kaupungin tilinpäätöksessä on selonteko asetettujen tavoitteiden toteutumisesta.

Kaupungin konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, kaupunginhallituksen alainen konsernijaosto sekä kaupunginjohtaja. Kaupunginhallitus johtaa kuntakonsernia ja käyttää omistajan ohjausvaltaa yhdessä konsernijaoston kanssa, kun kaupunginjohtaja vastaa operatiivisesta johtamisesta.

Konsernirakenteessa tapahtuneet muutokset 2024

Konsernirakenteessa ei tapahtunut muutoksia vuonna 2024.

Kuntakonsernille kaudelle 2023–2025 asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkikonsernille asetetut tavoitteet ovat laajat ja suurelta osin vaativatkin toteutuakseen koko tarkastelukauden.

1. konsernirakenteen terävöittäminen ja kokonaisnäkemys vahvistaminen
 - Loviisan Asunnot Oy toimii asuntojen vuokraamisen parissa.
 - Loviisan Asunnot Oy huolehtii siitä, että erilaisista ja erikokoisista asunnoista on tarjontaa, jolla vastataan kysyntään mahdollisimman laajasti. Tämä koskee niin asuntokauppoja kuin kunnostuksia ja uudisrakentamistakin.
 - Loviisan asuntosäätiö sr liitetään Loviisan Asunnot Oy:öön.
 - Omistajuus Kymenlaakson Sähkö Oy:ssä nähdään strategisesti merkittävänä. Omistajaohjauksella tavoitellaan vakaata osinkotuottoa ja kohtuullista sähkön siirtohinnoittelua.
 - Loviisan Satama Oy:n ja Loviisan Satamakiinteistöt Oy:n toimintaedellytyksiä ja mahdollisuuksia parempaan osingonmaksukykyyn on parannettava muun muassa maansuunnittelu-toimenpitein ja infrastruktuuriin panostamalla.
2. omistajaohjauksen toteutumisen seuraaminen yhtiöissä, kokonaishyödyistä huolehtiminen ja operatiivisen johdon ja poliittisten toimielinten reagoiminen mahdollisiin puutteisiin
3. huolehtiminen siitä, että kaupungin edustajat muissa hallituksissa ovat perehtyneet konserniohjeeseemme ja että kaupungin edunvalvonta kuntayhtymissä ja osakeyhtiöissä on toimivaa ja omistajaohjauksen linjausten mukaista
4. maksaa osa kaupunginkonserniyhtiöiden voitosta osinkoina kaupungille.

Tytäryhteisöille asetetut tavoitteet on esitetty alla olevassa taulukossa.

YHTIÖ	TOIMINNALLINEN TAVOITE	TALOUDELLINEN TAVOITE	TAVOITTEIDEN TOTEUMA 1–12 / 2024
Loviisan Asunnot Oy Loviisan Asunnot Oy:n tytäryhteisöt: Loviisa Kodit Oy Loviisan Kiinteistöhuolto Oy Kiint. Oy Lov-As Kiint. Oy Stenborg As Oy Loviisan Lippulaiva	Vuokrausaste on korkea, ja kiinteistöjen ylläpito on asianmukaista. Yhtiö toimii itsenäisesti sekä omavaraisesti vuokra-asuntomarkkinoilla. Yhtiön toiminta tukee kaupungin asuntopoliittisia tavoitteita. Kiinteistöhuoltoyhtiö tekee laadukasta kiinteistönhuoltoa.	Yhtiö on taloudellisesti kannattava. Vuokrataso on kilpailukykyinen, ja vuokrien tasaukset suoritetaan kaupungin asuntopoliittisten linjausten mukaan. Erilaisia kiinteistöjen ylläpito- kustannusten säästöön tähtäviä toimenpiteitä toteutetaan taloudellisten resurssien puitteissa. Loviisan Kodit Oy:n vuokrataso on maltillinen, ja vuokrien tasaukset suoritetaan ARA:n asuntopoliittisten linjausten mukaan.	Korjaus- ja korkokulut rasittavat edelleen yhtiön taloutta.
Loviisan Asuntosäätiö sr	Vuokrausaste on korkea, ja kiinteistöjen ylläpito on asianmukaista.	Säätiön talous on tasapainossa.	Talous ei ole tasapainossa.
Rauhalan Liiketalo keskinäinen Oy	Kaupungin omistamien tilojen kunnosta huolehditaan asianmukaisesti.	Yhtiön talous on tasapainossa.	Tavoitteiden mukainen.
Tesjoen Liikekulma kes- kinäinen kiinteistö Oy	Kaupungin omistamien tilojen kunnosta huolehditaan asianmukaisesti.	Yhtiön talous on tasapainossa.	Tavoitteiden mukainen.
Kiinteistö Oy Ruotsinpy- htään Kauppakulma	Kaupungin omistamien tilojen kunnosta huolehditaan asianmukaisesti.	Yhtiön talous on tasapainossa.	Tavoitteiden mukainen.
Oy Loviisanseudun Vesi	Tukkuveden hinta on edullinen, ja vedensaanti turvataan.	Yhtiön talous on tasapainossa.	Tavoitteiden mukainen.
Liljendal Värme Ab	Selvitetään mahdollisuutta siirtää Tesjoen aluelämpötoiminnot Liljendal Värme Ab:n vastuulle.	Yhtiön talous on tasapainossa.	Tavoitteiden mukainen.
Pensionärshemstiftelsen i Liljendal sr	Vuokrausaste säilyy korkeana, ja kiinteistöjen ylläpito on asianmukaista.	Säätiön talous on tasapainossa.	Tavoitteiden mukainen.
Loviisan Satamakiinteis- töt Oy	Yhtiö pyrkii edesauttamaan vuokralaistensa, satama-alueen yhtiöiden, aluesuunnittelun ja väyläyhteyksien toimintaedellytyksiä.	Yhtiön talous on tasapainossa.	Tavoitteiden mukainen.

Tarkempia lukuja tytäryhteisöistä löytyy konsernin liitetietotaulukosta.

Konsernivalvonnan järjestäminen

Tytäryhteisöjen toiminnan seuranta kehitetään edelleen ja tärkeimpänä omistajaohjauksen työkaluna tulee kiinnittää huomiota kaupunkia edustavien henkilöiden ohjeistukseen niin tytäryhteisöissä toimimisesta kuin raportoinnista emoyhtiölle. Kuten edellä (sisäisen valvonnan osassa) on mainittu, tytäryhteisöjä on otettu mukaan vuosittaiseen riskienkartoitusprosessiin.

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT (1000 €)	2024	2023
Toimintatuotot	20 067	22 064
Toimintakulut	-61 039	-63 646
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	6 176	5 126
Toimintakate	-34 796	-36 457
Verotulot	43 041	41 612
Valtionosuudet	8 795	11 119
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	6	-22
Muut rahoitustuotot	66	248
Korkokulut	-2 096	-1 761
Muut rahoituskulut	-30	-26
Vuosikate	14 986	14 713
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 848	-8 248
Omistuksen eliminointierot		
Arvonalentumiset		
Satunnaiset erät	162	-111
Tilikauden tulos	6 300	6 354
Tilinpäätössiirrot	1	3
Tilikauden verot	10	-4
Laskennalliset verot	0	0
Vähemmistöosuudet	-20	-2
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	6 291	6 350

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintakate osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista	-34 796	-36 457
Toimintatuotot/Toimintakulut %	32,9	34,7
<i>Tunnusluku näyttää maksurahoituksen osuuden toimintamenoista.</i>		
Vuosikate	14 986	14 713
<i>osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennuksiin.</i>		
Vuosikate/Poistot %	169,4	178,4
Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä.		
Vuosikate euroa/asukas	1 044	1 018
Asukasmäärä	14 348	14 458

Toiminnan rahavirta

Vuosikate	14 986	14 713
Satunnaiset erät	162	-111
Tilikauden verot	10	-4
Tulorahoituksen korjauserät	-4 553	-3 868

Investointien rahavirta

Investointimenot	-10 089	-9 100
Rahoitusosuudet investointimenoihin	14	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	213	2 238

Toiminnan ja investointien rahavirta
742 3 867
Rahoitustoiminnan rahavirta
Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten lisäys	-14	-5
Antolainasaamisten vähen-	0	0

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	14 444	11 721
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 313	-10 204
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 977	-2 996

Oman pääoman muutokset	1 793	0
------------------------	-------	---

Muut maksuvalmiuden muutokset	987	277
-------------------------------	-----	-----

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		
---	--	--

Vaihto-omaisuuden muutos	-45	-11
--------------------------	-----	-----

Saamisten muutokset	771	933
---------------------	-----	-----

Korottomien velkojen muutokset	1 823	-6 278
--------------------------------	-------	--------

Rahoituksen rahavirta	8 469	-6 564
------------------------------	--------------	---------------

Rahavarojen muutos	9 211	-2 696
---------------------------	--------------	---------------

Rahavarat 31.12.	19 307	10 096
-------------------------	---------------	---------------

Rahavarat 1.1.	10 096	12 792
-----------------------	---------------	---------------

KONSERNIRAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, €	-8 198	-25 856
---	---------------	----------------

Investointien tulorahoitus, %	148,7 %	161,7 %
--------------------------------------	----------------	----------------

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella.

Lainanhoitokate	1,5	1,4
------------------------	------------	------------

Laskennallinen lainanhoitokate	1,3	1,4
---------------------------------------	------------	------------

Tunnusluku kertoo tulorahoituksen riittävyyden korkojen ja lyhennysten maksuun.

Luku 2 on hyvä, 1-2 on tyydyttävä

Kassan riittävyys, pv	85,3	43,5
------------------------------	-------------	-------------

Asukasmäärä	14 348	14 458
--------------------	---------------	---------------

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT (1000 €)

VASTAAVAA	2024	2023	VASTATTAVAA	2024	2023
PYSYVÄT VASTAAVAT	158 124	153 115	OMA PÄÄOMA	75 100	68 817
Aineettomat hyödykkeet	286	226	Peruspääoma	43 819	43 819
Aineettomat oikeudet	179	98	Yhdistysten ja säätiöiden perus-	7	7
Muut pitkävaikutteiset menot	108	127	Muut omat rahastot	467	475
Ennakkomaksut	0	0	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	24 515	18 165
Aineelliset hyödykkeet	126 783	125 826	Tilikauden yli-/alijäämä	6 291	6 350
Maa- ja vesialueet	11 138	10 879			
Rakennukset	61 253	62 069	VÄHEMMISTÖOSUUDET	2 458	639
Kiinteät rakenteet ja laitteet	50 659	51 040			
Koneet ja kalusto	801	1 070	PAKOLLISET VARAUKSET	5 862	5 862
Muut aineelliset hyödykkeet	58	54	Eläkevaraukset	0	0
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankkeet	2 874	714	Muut pakolliset varaukset	5 862	5
Sijoitukset	31 055	27 063			
Osakkuusyhteisöosuudet	26 445	22 616	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 737	1 681
Osakkeet ja osuudet	3 639	3 491			
Muut lainasaamiset	190	190	VIERAS PÄÄOMA	97 791	92 814
Muut saamiset	780	766	Pitkäaikainen korollinen vieras	67 194	63 179
			Pitkäaikainen koroton vieras	571	143
			pääoma		
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 466	1 397	Pitkäaikainen laskennallinen verovelka	0	0
			Lyhytaikainen korollinen pääoma	19 736	20 027
VAIHTUVAT VASTAAVAT	23 786	15 302	Lyhytaikainen koroton pääoma	10 861	9 466
Vaihto-omaisuus	233	189	Lyhytaikainen laskennallinen vero-	0	0
Saamiset	4 246	5 017	velka		
Pitkäaikaiset saamiset	33	15			
Lyhytaikaiset saamiset	4 214	5 002	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	183 376	169 813
Rahoitusarvopaperit	999	1 086			
Rahat ja pankkisaamiset	18 307	9 010			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	183 376	169 813			

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	42,3	40,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	135,9	124,1
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 euroa	30 806	24 515
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	2 147	1 696
Konsernin lainakanta 31.12., 1 000 euroa	86 360	83 205
Konsernin lainat, euroa/asukas	6 019	5 755
Konsernin lainasaamiset 31.12, 1 000 euroa	190	190
Lainat ja vuokravastuut 31.12, 1000 euroa	105 737	103 421
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	7 369	7 153
Asukasmäärä	14 348	14 458

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

DEMOKRATIAPALVELUT

Vastuuhenkilö: kaupunginjohtaja

Demokratiapalveluiden toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2024

Tammikuussa 2024 järjestettiin presidentinvaalit, jossa valittiin tasavallan presidentti toimikaudelle 2024–2030. Äänestysprosentti Loviisassa oli yli 65 %. Lisäksi huhtikuussa järjestettiin europarlamenttivaalit, joissa äänestysprosentti Loviisassa oli noin 40 %.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

Demokratiapalveluiden tuloslaskelma

Keskuksen kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on ulkoinen toimintakate.

	TALOUSARVIO 2024	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2024 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2024	POIKKEAMA
Myyntituotot	63 000		63 000	84 868	21 868
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset				72 000	72 000
Muut toimintatuotot	359 376		359 376	84 241	-275 135
Toimintatuotot yhteensä	422 376		422 376	241 109	-181 267
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	-489 609		-489 609	-491 482	-1 873
Palveluiden ostot	-758 450		-758 450	-871 534	-113 084
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43 600		-43 600	-51 777	-8 177
Avustukset	-75 000		-75 000	-10 500	64 500
Muut toimintakulut	-203 300		-203 300	-314 680	-111 380
Toimintakulut yhteensä	-1 569 959		-1 569 959	-1 739 973	-170 014
Toimintakate	-1 147 583		-1 147 583	-1 498 864	-351 281
Poistot ja arvonalentumiset			-13 155	-13 155	0
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Sisäiset erät	-88 920		-88 920	-97 242	-8 321
Kustannuslaskennalliset erät	-377 305		-377 305	-331 020	46 285

Toimintatuottojen toteutuminen

Toimintatuotot alittivat talousarvion hieman. Mökkitonttimyynti ei vuonna 2024 yltänyt arvioidun.

Toimintakulujen toteutuminen

Demokratiapalveluiden toimintakulut ylittivät talousarvion hieman. Ylitystä on syntynyt asiantuntijapalveluiden osalta sekä muissa toimintakuluissa, jonne on kirjattu varaus selvitettävistä laskuista.

Kaupunginvaltuusto

Loviisan kaupunginvaltuustossa on 35 valtuutettua valtuustokaudella 2021–2025. Kaupunginvaltuusto koontui kolmetoista (13) kertaa vuonna 2024.

Päätöksiä tehtiin yhteensä 157 asiakohdassa.

Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (ulkoinen toimintakate on sitova kaupunginvaltuustoon nähden)

Kaupunginvaltuusto

TALOUS- ARVIO 2024	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2024 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2024	POIKKEAMA
--------------------------	---------------------------	---	---------------------	-----------

Toimintatuotot

Toimintakulut	-90 607	-90 607	-125 280	-34 673
---------------	---------	---------	----------	---------

Toimintakate	-90 607	-90 607	-125 280	-34 673
--------------	---------	---------	----------	---------

Poistot ja arvonalentumiset

Sisäiset erät	-38 529	-38 529	-43 453	-4 924
---------------	---------	---------	---------	--------

Kustannuslaskennalliset erät	-84 383	-84 383	-68 354	16 028
------------------------------	---------	---------	---------	--------

Toimintakulut ylittivät noin 30 000 euroa. Ylitys aiheutuu maksetuista palkkioista.

LOVIISAN KAUPUNGINVALTUUSTO 1.1.-31.12.2024

RKP

Andersson, Otto, puheenjohtaja
 Karlsson, Mikael
 Liljestrand, Tom
 Stenman, Lotte-Marie
 Thesslund, Stefan
 Hinttaniemi, Jonna
 Björkman-Nystén, Nina
 Häggblom, Kerstin
 Alm, Agneta
 Hento, Miia (ero kv 14.2.2024 § 17)
 Karlsson, Kim
 Rosenberg, Thomas
 Sjöholm, Markus
 Wide, Roger
 Karlsson, Håkan (alkaen kv 14.2.2024 § 17)

SDP

Isotalo, Arja
 Hämäläinen, Satu
 Lappalainen, Kalevi
 Kekkonen, Jari, 1 vpj.
 Lohenoja, Meri
 Laiho, Pasi
 Tähtinen, Keijo

KOK

Heijnsbroek-Wirén, Mia, (2 vpj. 1.1.-21.8.)
 Fellman, Annika
 Weckman, Pamela
 Hakasaari, Petri (2 vpj. 21.8.-31.12.)
 Mulli, Eero
 Karvonen, Juha

Keskusta

Peräkylä, Teemu
 Thomasson, Daniel
 Hagfors, Kari
 Hovi, Antti

Perussuomalaiset

Parikka, Kirsti
 Stenberg, Immo

Vihreät

Hurtta, Hanna
 Raivio, Timo

	OSALLISTUMINEN läsnä		OSALLISTUMINEN läsnä
Andersson Otto	12	Lohenoja Meri	9
Karlsson Mikael	12	Laiho Pasi	12
Liljestrand Tom	10	Tähtinen Keijo	12
Stenman Lotte-Marie	11	Heijnsbroek-Wirén Mia	10
Thesslund Stefan	12	Holm Annika	13
Hinttaniemi Jonna	12	Weckman Pamela	5
Björkman-Nystén Nina	12	Hakasaari Petri	11
Häggblom Kerstin	13	Mulli Eero	13
Alm Agneta	11	Karvonen Juha	13
Hento Miia	0	Peräkylä Teemu	12
Karlsson Kim	8	Thomasson Daniel	8
Rosenberg Thomas	12	Hagfors Kari	12
Sjöholm Markus	6	Hovi Antti	11
Wide Roger	9	Parikka Kirsti	13
Isotalo Arja	13	Stenberg Immo	13
Hämäläinen Satu	12	Hurtta Hanna	12
Lappalainen Kalevi	11	Raivio Timo	9
Kekkonen Jari	11		

Tarkastuslautakunta

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen 2024

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet.

Tarkastuslautakunta perehtyi arviointisuunnitelman ja -ohjelman mukaisesti kaupungin hallintoon ja eri toimialojen toimintaan. Tarkastuslautakunta on seurannut ja arvioinut kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden toteutumista, hallinnon toimivuutta ja kaupungin talouden kehitystä vastuualueiden raportoinnin ja johdettavien viranhaltijoiden lautakunnalle antamien selvitysten pohjalta.

Tarkastuslautakunta kokoontui yhteensä viisitoista (15) kertaa, josta yksitoista (11) kertaa keväällä ja neljä (4) kertaa syksyllä.

Kaupunginvaltuuston kaudelle 2021–2024 valitsemana tilintarkastusyhteisönä toimii KPMG Oy Ab ja vastuullisena tilintarkastajana toimii JHT, HT, CIA Martin Slotte.

Lautakunnan avustamis- ja sihteeritehtävät ostettiin tilintarkastusyhteisöiltä. Tilintarkastusyhteisö suoritti lausuntojen tilintarkastuksen ennalta laaditun suunnitelman mukaisesti. Tarkastuslautakunnan laatima arviointikertomus ja tilintarkastajan laatima tilintarkastuskertomus vuodelta 2023 käsiteltiin kaupunginvaltuustossa 26.6.2024.

LOVIISAN TARKASTUSLAUTAKUNTA 1.1.-31.12.2024

Varsinaiset jäsenet		Henkilökohtaiset varajäsenet	
Pasi Laiho, puheenjohtaja	SDP	Toni Paakkari	SDP
Eero Mulli, vpj.	KOK	Kimmo Forsberg	KOK
Mia Aitokari	RKP	Raili Äijö	RKP
Maria Grundström	RKP	Pamela Stenberg	RKP
Karl-Magnus Lindfors	RKP	Mats Lobbas	RKP
Lenita Niemelä	KESK	Kristina Pappila	KESK
Miia Marjakangas	KD	Lisbeth Konttinen	KD

Varsinaiset jäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä (15 kokousta)	Henkilökohtaiset varajäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä
Laiho Pasi, puheenjohtaja	15	Paakkari Toni	0
Mulli Eero, vpj.	3	Forsberg, Kimmo	10
Aitokari Mia	15	Äijö Raili	0
Grundström Maria	11	Stenberg Pamela	2
Lindfors Karl-Magnus	15	Lobbas Mats	0
Niemelä Lenita	15	Pappila Kristina	0
Marjakangas Miia	14	Konttinen Lisbeth	0

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

Tarkastustoimi

TALOUS- ARVIO 2024	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2024 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2024	POIKKEAMA
--------------------------	---------------------------	---	---------------------	-----------

Toimintatuotot

Toimintakulut	-38 712	-38 712	-45 600	-6 888
----------------------	---------	---------	---------	--------

Toimintakate	-38 712	-38 712	-45 600	-6 888
---------------------	---------	---------	---------	--------

Poistot ja arvonalentumiset

Sisäiset erät			-417	-417
---------------	--	--	------	------

Kustannuslaskennalliset erät	-37 691	-37 691	-33 070	4 621
------------------------------	---------	---------	---------	-------

Toimintakulut ylittivät talousarvion hieman.

Vaalit

Vastuuhenkilö: kaupunginkansliakeskuksen johtaja

Tammi-helmikuussa 2024 järjestettiin presidentinvaalit ja kesällä Europarlamenttivaalit. Äänestysprosentti Loviisassa presidentinvaalin ensimmäisellä kierroksella oli 67,9 (kaikki äänioikeutetut) ja toisella kierroksella 65,4%. Europarlamenttivaaleissa Loviisan äänestysprosentti oli 38,1%.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (ulkoinen toimintakate on sitova kaupunginvaltuustoon nähden)

Vaalit

	TALOUS- ARVIO 2024	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2024 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2024	POIKKEAMA
Toimintatuotot	63 000		63 000	82 955	19 955
Toimintakulut	-133 525		-133 525	-153 616	-20 091
Toimintakate	-70 525		-70 525	-70 661	-136
Poistot ja arvonalentumiset					
Sisäiset erät				-428	-428
Kustannuslaskennalliset erät					

LOVIISAN KAUPUNGINHALLITUS 1.1.-21.8.2024

Puheenjohtajisto

Puheenjohtaja Arja Isotalo, SDP
I varapuheenjohtaja Tom Liljestrand, RKP
II varapuheenjohtaja Petri Hakasaari, KOK

Varsinaiset jäsenet

RKP

Tom Liljestrand
Lotte-Marie Stenman
Agneta Alm
Markus Sjöholm

SDP

Arja Isotalo
Satu Hämäläinen

KOK

Petri Hakasaari
Irene Malmberg

Kesk.

Kari Hagfors

Henkilökohtaiset varajäsenet

Stefan Thesslund
Carina Stenbacka
Kerstin Häggblom
Mikael Karlsson

Meri Lohenoja
Laura Hyppölä

Juha Karvonen
Katri Haverinen

Teemu Peräkylä

Varsinaiset jäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä (17 kokousta)	Henkilökohtaiset varajäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä
Liljestrand Tom	10	Thesslund Stefan	6
Stenman Lotte-Marie	14	Stenbacka Carina	2
Alm Agneta	15	Häggblom Kerstin	3
Sjöholm Markus	16	Karlsson Mikael	6
Isotalo Arja	17	Lohenoja Meri	0
Hämäläinen Satu	17	Hyppölä Laura	0
Malmberg Irene	15	Katri Haverinen	2
Hakasaari Petri	17	Karvonen Juha	1
Hagfors Kari	17	Peräkylä Teemu	0

LOVIISAN KAUPUNGINHALLITUS 21.8.-31.12.2024

Puheenjohtajisto

Puheenjohtaja Satu Hämäläinen, SDP

I varapuheenjohtaja Lotte-Marie Stenman, RKP

II varapuheenjohtaja Mia Heijnsbroek-Wirén, KOK

Varsinaiset jäsenet

RKP

Lotte-Marie Stenman

Agneta Alm

Markus Sjöholm

Håkan Karlsson

SDP

Satu Hämäläinen

Meri Lohenoja

KOK

Mia Heijnsbroek-Wirén

Juha Karvonen

Kesk.

Kari Hagfors

Henkilökohtaiset varajäsenet

Nina Björkman-Nystén

Kerstin Häggblom

Stefan Thesslund

Thomas Rosenberg

Keijo Tähtinen

Laura Hyppölä

Katri Haverinen

Jouni Malmivaara

Teemu Peräkylä

Varsinaiset jäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä (10 kokousta)	Henkilökohtaiset varajäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä
Stenman Lotte-Marie	8	Björkman-Nystén Nina	2
Alm Agneta	6	Häggblom Kerstin	5
Sjöholm Markus	3	Thesslund Stefan	7
Karlsson Håkan	9	Rosenberg Thomas	1
Hämäläinen Satu	10	Tähtinen Keijo	0
Lohenoja Meri	9	Hyppölä Laura	1
Heijnsbroek-Wirén Mia	9	Haverinen Katri	2
Karvonen Juha	10	Malmivaara Jouni	2
Hagfors Kari	10	Peräkylä Teemu	0

KONSERNIJAOSTO 1.1.-21.8.2024

Puheenjohtajisto

Puheenjohtaja Satu Hämäläinen, SDP
I varapuheenjohtaja Irene Malmberg, KOK

Varsinaiset jäsenet

RKP

Lotte-Marie Stenman
Tom Liljestrand

SDP

Satu Hämäläinen
Pertti Lohenoja

KOK

Juha Karvonen
Irene Malmberg

VIHR

Timo Raivio

Henkilökohtaiset varajäsenet

Agneta Alm
Mikael Karlsson

Laura Hyppölä
Johannes Lindroos

Petri Hakasaari
Katri Haverinen

Onerva Arlin

Varsinaiset jäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä	Henkilökohtaiset varajäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä
Stenman Lotte-Marie	2	Alm Agneta	2
Liljestrand Tom	2	Karlsson Mikael	3
Hämäläinen Satu	4	Hyppölä Laura	0
Lohenoja Pertti	4	Lindroos Johannes	0
Karvonen Juha	3	Hakasaari Petri	1
Malmberg Irene	4	Haverinen Katri	0
Raivio Timo	4	Arlin Onerva	0

KONSERNIJAOSTO 21.8.-31.12.2024

Puheenjohtajisto

Puheenjohtaja Satu Hämäläinen, SDP

I varapuheenjohtaja Mia Heijnsbroek-Wirén, KOK

Varsinaiset jäsenet

RKP

Lotte-Marie Stenman

Håkan Karlsson

SDP

Satu Hämäläinen

Pertti Lohenoja

KOK

Mia Heijnsbroek-Wirén

Jouni Malmivaara

VIHR

Timo Raivio

Henkilökohtaiset varajäsenet

Agneta Alm

Markus Sjöholm

Keijo Tähtinen

Johannes Lindroos

Katri Haverinen

Juha Karvonen

Onerva Arlin

Varsinaiset jäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä	Henkilökohtaiset varajäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä
Stenman Lotte-Marie	0	Alm Agneta	0
Karlsson Håkan	1	Sjöholm Markus	0
Hämäläinen Satu	1	Tähtinen Keijo	0
Lohenoja Pertti	0	Lindroos Johannes	1
Heijnsbroek-Wirén Mia	1	Haverinen Katri	0
Malmivaara Jouni	1	Karvonen Juha	0
Raivio Timo	1	Arlin Onerva	0

Toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2024

Loviisan kaupunginhallituksessa on yhdeksän jäsentä. Kaupunginhallitus kokoontui vuoden aikana 27 kertaa. Uusi kaupunginhallitus valittiin 21.8.2024.

Kaupunginhallituksen alaisuudessa toimii konsernijaosto, jossa on seitsemän jäsentä. Konsernijaosto kokoontui viisi kertaa.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (ulkoinen toimintakate on sitova kaupunginvaltuustoon nähden)

Kaupunginhallitus

	TALOUS- ARVIO 2024	TA- MUUTOKSET	TA 2024 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2024	POIKKEAMA
Toimintatuotot	359 376		359 376	158 153	-201 223
Toimintakulut	-1 307 115		-1 307 115	-1 415 477	-108 362
Toimintakate	-947 739		-947 739	-1 257 323	-309 585
Poistot ja arvonalentumiset			-13 155	-13 155	0
Sisäiset erät	-50 391		-50 391	-52 943	-2 552
Kustannuslaskennalliset erät	-255 231		-255 231	-229 596	25 636

Toimintatuotot toteutuivat budjetoitua pienempinä. Toimintakulut ylittivät talousarvion. Ulkoinen toimintakate ylitti talousarvion.

KAUPUNGINKANSLIAKESKUS

Vastuuhenkilö: kaupunginjohtaja

Kaupunginkansliakeskuksen toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2024

Kaupunginkansliakeskuksessa oli vuoden 2024 aikana merkittävä henkilöstömuutos kaupunginjohtajan siirtyttyä helmikuussa toisten työnantajien palvelukseen. Hallintojohtaja toimi vt. kaupunginjohtajana siihen asti, kunnes uusi kaupunginjohtaja aloitti virassaan syyskuun alussa. Henkilöstömuutoksesta ja sen johdosta tehdyistä tilapäisistä tehtävien järjestelyistä huolimatta valmistelutyö ja muiden tehtävien hoitaminen jatkui pääsääntöisesti suunnitelmallisesti. Kaupunginkansliakeskuksessa järjestettiin vuoden 2024 aikana kahdet vaalit, tammikuussa presidentinvaalit ja kesäkuussa europarlamenttivaalit.

Kaupunginkansliakeskus on myös yhteistyössä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen kanssa valmistellut ja neuvotellut eräiden maa-alueiden luovuttamista koskevasta mahdollisesta kiinteistökaupasta Fortum Oyj:n kanssa sen ilmaista kiinnostuksensa eräisiin Loviisan ydinvoimalan läheisyydessä sijaitseviin maa-alueisiin. Toteutuessaan hankkeen arvioitiin voivan tuoda Loviisaan pitkällä aikavälillä huomattavan määrän työpaikkoja, verotuloja ja elinvoimaa.

Tieto- ja viestintäteknologiapalveluissa parannettiin usein eri toimenpitein kaupungin teknisen tietoturvan tasoa. Puhepalveluiden kilpailuttamisella saatiin merkittäviä kustannussäästöjä.

Kaupunginkansliakeskukseen perustettiin kaupunginhallituksen päätöksellä uusi hankintapäällikön virka, joka täytettiin marraskuussa. Tämä mahdollisti hankintatoimen suunnitelmallisen kehityksen aloittamisen loppuvuodesta.

Kaupungin henkilöstön työterveyspalveluiden tuottajana toimii Mehiläinen Oy 1.4.2024 lähtien. Painopiste työkyvyn tukemisessa on pysynyt ennakoivana, ja työhön paluuta tuetaan aktiivisesti jo varhaisessa vaiheessa sekä esihenkilöiden toiminnassa että työterveysneuvotteluissa. Tämän lisäksi työterveyshuollon kanssa on jatkettu toimenpiteitä mielenterveyden tueksi työssä.

Kaupunginkansliakeskuksessa selvitettiin kevään 2024 aikana henkilöstön työhyvinvointiin ja työssä jaksamiseen liittyviä asioita. Näitä ja eri keskustusten välistä yhteistyötä edistäviä toimenpiteitä suunniteltiin yhteistyössä työterveyshuollon kanssa.

Riskianalyysi

Kaupunginkansliapalveluiden osalta suurimmat riskit sille, etteivät tavoitteet toteutuisi suunnitellusti, liittyvät taloudellisten resurssien ja henkilöstöresurssien riittävyyteen sekä henkilöstön työhyvinvointiin ja jaksamiseen. Nopeatempoinen arki, jossa moneen tehtäväämme vaikuttaa niin kaupungin toiminnan ulkopuolelta kuin muista keskuksistakin tulevat impulssit ja tehtävät, on haasteellinen muun muassa aikataulutuksen osalta.

Maailmantilanne ja sitä kautta tapahtunut kyberturvallisuusympäristön muutos vaikutti merkittävästi tieto- ja viestintäteknologiapalvelujen riskianalyysiin, jossa korostuivat tietoturvariskit ja jatkuvuudenhallintaan liittyvät riskit. Myös valmius- ja varautumistoimenpiteisiin on kiinnitetty huomiota. Riskejä hallittiin esimerkiksi huolehtimalla tietoturvapäivityksistä ja tunnistamalla osa-alueet, joissa tarvitaan tietoturvatukennuksia ja parempaa tiedon jakamista. Riskienhallinta on muuttuneessa tilanteessa luonteeltaan jatkuvaa.

Henkilöstökyselyn vastausprosentti oli koko kaupungin tasolla 69,7 % ja nousi verrattuna vuoteen 2023, jolloin se oli 64,4%. Koko kaupungin tasolla voitiin lisäksi todeta, että kyselyn kaikilla osa-alueilla tulokset joko paranivat tai pysyivät samalla tasolla verrattuna vuoteen 2023. Kehittämiskohteeksi ja riskinä koko kaupungin tasolla esille nostettiin osittainen tyytymättömyys koko organisaation johtamistapaan. Yhteistoinnassa ja työyksiköissä on tulosten käsittelyn yhteydessä nostettu kyselystä kolme parhaiten toteutunutta osa-aluetta ja yksi kehitettävä osa-alue.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

Kaupunginkansliakeskuksen tuloslaskelma

Keskuksen kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on ulkoinen toimintakate.

	TALOUSARVIO 2024	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2024 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2024	POIKKEAMA
Myyntituotot	20 500		20 500	25 050	4 550
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset	280 000		280 000	256 778	-23 222
Muut toimintatuotot				1	1
Toimintatuotot	300 500		300 500	281 829	-18 671
Henkilöstökulut	-1 935 039		-1 935 039	-1 774 883	160 157
Palvelujen ostot	-2 094 095		-2 094 095	-1 904 647	189 448
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-63 650		-63 650	-67 560	-3 910
Avustukset	-35 000		-35 000	-24 789	10 211
Muut toimintakulut	-115 550		-115 550	-122 713	-7 163
Toimintakulut	-4 243 334		-4 243 334	-3 894 591	348 743
Toimintakate ulkoinen	-3 942 834		-3 942 834	-3 612 763	330 072
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	<i>-44 595</i>		<i>-44 595</i>	<i>-44 594</i>	<i>1</i>
<i>Sisäiset erät</i>	<i>-179 723</i>		<i>-179 723</i>	<i>-178 028</i>	<i>-1 695</i>
<i>Kustannuslaskennalliset erät</i>	<i>3 689 886</i>		<i>3 689 886</i>	<i>3 451 936</i>	<i>-237 950</i>

Toimintatuottojen toteutuminen

Toimintatuotot toteutuivat hieman arvioitua pienempinä.

Toimintakulujen toteutuminen

Toimintakulut toteutuivat selkeästi arvioitua pienempinä. Merkittävimmät alitukset olivat henkilöstökuluissa sekä palvelujen ostoissa.

Toimintakatteen toteutuminen

Kulujen selkeästä alituksesta johtuen, toimintakate oli selkeästi budjetoitua parempi.

Avaintavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

Kaupunkistrategiasta ja toiminnan painopisteistä johdetut, kaupunginvaltuustoon nähden sitovat avaintavoitteet vuodelle 2024 ja toimintasuunnitelma niiden saavuttamiseksi

Kaupunginkansliakeskuksen toiminnan painopisteet

1. ELINVOIMAINEN KAUPUNKI

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2024
Kaupungissa on vuoden 2024 lopussa yli 15 000 asukasta.				
Lisäämme kaupungin tunnettuutta. Vaikuttamme myönteisen kokonais kuvan luomiseen.	Myönteinen kaupunki- ja työnantaja-kuva.	Jatkamme kaupungin markkinointia hyvänä asuinpaikkana, kehitämme rekrytointi-kanavia.	Kaupunginjohtaja, henkilöstöpäällikkö, viestintä- ja markkinointi-asiantuntija	Markkinoimme Loviisaa asuin- ja vierailupaikkana Matka24-messuilla sekä muiden ilmoitus- ja viestintäkanavien kautta. Kuntarekryn urasivu, jossa tarkemmin esitellään kaupungin eri palveluita, on osittain lisännyt avoimien tehtävien hakijamäärä.
Edistämme matkailua ja pidämme koko kunnan elinvoimaisena ylläpitämällä ja vahvistamalla sen eri osien vahvuuksia.				
Hyödynnämme asuntomessujen tuomaa näkyvyyttä Loviisan tunnettavuuden parantamiseksi.	Valtakunnallisen näkyvyys.	Messut ja muut tilaisuudet, tiedotteet, markkinointi-kampanjat.	Viestintätiimi muiden keskuksen kanssa	Markkinoimme Loviisaa asuin- ja vierailupaikkana Matka24-messuilla sekä muiden ilmoitus- ja viestintäkanavien kautta.
Ylläpidämme tasapainoista taloutta ja kohtuullista lainakantaa.				
Pysymme talousarviossa raakenteelliset ja taloudelliset muutokset huomioiden.	Toimintamme ja talous ovat tasapainossa.	Toiminnan tehokas seuranta ja kehittäminen ja taloudelliset muutokset huomioiden.	Kaupunginjohtaja, talousjohtaja	Alitimme selkeästi talousarvion 2024.
Keskitymme toiminnan tehokkuuteen ja tuottavuuteen.	Suoritamme tehtävät ennalakoivasti ja suunnitelmallisesti. Tuemme keskuksen perustehtävien toteutusta.	Laadimme ja päivitämme ohjeistuksia. Kehitämme sisäisiä prosesseja ja toimintatapoja, tiedonkulkua ja työnjakoa.	Keskuksen esihenkilöt	Tehostimme toimintaa mahdollisuuksien mukaan.

2. HYVINVOIVAT ASUKKAAT JA VIIHTYISÄ KAUPUNKI

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuun- nitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2024
Lapsiystävällisessä kunnassa huomioimme lapsen edun kaikessa toiminnassamme.				
Toteutamme Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelmaa ja lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmaa.	Toteutamme osaltamme Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelmaa ja lasten ja nuorten hyvinvointi-suunnitelmaa.	Osallistumme Lapsiystävällisen kunnan viestinnän toteuttamiseen.	Viestintä- ja markkinointi-asiantuntija	Lasten osallisuuteen liittyvää viestintää tehostettiin ja saimme Suomen Unicefilta Lapsiystävällinen kunta- tunnustuksen.
Huomioimme lapsiparlamentin toiminnassamme.	Lapsiparlamentin asioita käsitellään toimielimissä.	Tuemme lapsiparlamentin aktiivista toimintaa.	Kaupunginjohtaja	Lapsiparlamentti kokoontui säännöllisesti.

3. SUJUVA PÄÄTÖKSENTEKO

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2024
Päätösprosessimme on osaavaa, ennakoitavaa, avointa ja kunnioittavaa.				
Päätöksenteomme on osaavaa, sujuvaa, ennakoitavaa, avointa ja läpinäkyvää.	Valtuuston vuosikellon toimivuus.	Arvioimme valtuuston vuosikellon toimivuutta ja vaikutuksia valmistelu-työhön.	Kaupunginjohtaja ja keskuksen johtoryhmä	Suunnitellun vuosikellon ei todettu täyttävän tarpeita ja uuden vuosikellon työkalun käyttöä valmisteltiin.
Laadimme valtuustossa käsiteltäville asioille vuosikellon.	Valtuuston vuosikellon osallistamis-toimenpiteiden toimivuus.	Arvioimme valtuuston vuosikellon osallistamis-toimenpiteiden toimivuutta ja vaikutuksia valmistelu-työhön.	Kaupunginjohtaja ja keskuksen johtoryhmä	Kaupunginvaltuuston vuosikelloa laadittiin, mutta siihen ei ole vielä sisällytetty osallistamis-toimenpiteitä.
Tiedotamme ajankohtaisista asioista eri kanavissa. Kuuntelemme kuntalaisten mielipiteitä ja toiveita sekä luomme mahdollisuuksia osallistumiselle.				
Käytämme monipuolisesti sekä perinteisiä tiedotuskanavia että sosiaalista mediaa tavoittaaksemme mahdollisimman suuren vastaanottajajoukon.	Koordinoimme kaupungin viestintää ja tuemme keskusten viestintätoimia.	Toteutamme monikanavaista viestintää kuntalaisia osallistaen.	Hallintojohtaja, viestintä- ja markkinointi-asiantuntija	Koordinoimme ja toteutimme kaupungin monikanavaista viestintää ja tuimme keskusten viestintätoimia.
Jatkamme osallistuvaa budjetointia.	Kuntalaisten osallisuutta ja vaikutusmahdollisuuksia lisätään osallistuvan budjetoinnin avulla.	Varmistamme osallistuvan budjetoinnin jatkumisen.	Talousjohtaja	Edellisen vuoden projektin toteutumisen viivästytyä jatkamme osallistuvaa budjetointia vuonna 2025.
Kehitämme keskuskohtaista tiedottamista.	Koordinoimme kaupungin viestintää ja tuemme keskusten viestintätoimia.	Toteutamme monikanavaista viestintää kuntalaisia osallistaen.	Hallintojohtaja, viestintä- ja markkinointiasiantuntija	Jatkoimme keskusten viestintätoimien tukemista.

Vaikutusten arviointi on luonteva osa päätösten valmistelua.				
Hyödynnämme vaikutusten arviointipohjia.	Vaikutusten arviointipohjat ovat käytössä.	Teemme vaikutusten arviointia asioissa, joihin se soveltuu, ja tehdyt arvioinnit ilmenevät valmistelu-teksteistä.	Keskuksen esihenkilöt	Arviointipohjat ovat käytössä, mutta ei sovellettu liittyen asioiden luonteeseen.
Päätöksenteossa huomioimme kestävän kehityksen ja olemme hiilineutraali kaupunki vuonna 2035.				
Otamme kasvi-huonekaasupäästönäköt huomioon kaikessa merkittävässä päätöksenteossa ja hankinnoissa.	Edistämme kaupungin ilmastotoimia.	Toteutamme omalta osaltamme sovittuja toimenpiteitä.	Keskuksen esihenkilöt	Olemme sitoutuneet hiilineutraalisuus-tavoitteeseemme ja huomioimme kasvi-huonekaasupäästöt kaikessa toiminnassamme. Esimerkiksi käytöstä poistuneiden IT-laitteiden kierrätyksessä. Löysimme laitteille uuden käyttäjän.
Noudatamme suunnitelmaa päästöjä vähentävistä toimenpiteistä, täydennämme suunnitelmaa lisätavoitteilla ja laadimme vastaavan suunnitelman investoinneista.	Edistämme kaupungin ilmastotoimia.	Tuemme elinkeino- ja infrastruktuurikeskusta suunnitelman toteuttamisessa.	Keskuksen esihenkilöt	Tuimme mahdollisuuksien mukaan elinkeino- ja infrastruktuurikeskusta suunnitelman toteuttamisessa.
Liitymme kunta-alan energiatehokkuussopimukseen	Edistämme kaupungin energiatehokkuustoimia.	Tuemme elinkeino- ja infrastruktuurikeskusta asian toteuttamisessa.	Keskuksen esihenkilöt	Kunta-alan energiatehokkuus-sopimukseen ei ole liitytty.
Kaksikielisyys on elinvoimaista.				
Annamme palveluita molemmilla kielillä.	Annamme palveluita molemmilla kielillä.	Tuemme henkilöstöä molempien kielten käytössä.	Keskuksen esihenkilöt	Tuimme henkilöstöä molempien kielten käytössä mahdollistamalla kielenopetusta tarpeen mukaan.

4. ARVOSTETTU HENKILÖSTÖ

KESKUKSEN AVAIN-TAVOIT- TEET (1 VUOSI)	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulauta- kunta / -henkilö	Toteuma 2024
Edistämme henkilöstön hyvinvointia, työssä viihtymistä ja työkykyä kaikessa toiminnassamme.				
Käytämme eri keinoja henkilöstön voimavarojen vahvistamiseksi ja työkuormittavuuden hallitsemiseksi.	Panostamme ennalta-ehkäiseviin toimenpiteisiin.	Kehitämme uusia toimintatapoja yhteistyössä työterveys-huollon kanssa henkilöstön voimavarojen vahvistamiseksi ja työkuormittavuuden hallitsemiseksi.	Keskuksen esihenkilöt	Jatkoimme säännöllisiä tapaamisia työterveyshuollon kanssa ja näissä kiinnitettiin edelleen huomiota henkilöstön voimavarojen vahvistamiseksi ja työkuormittavuuden hallitsemiseksi.
Henkilöstömme määrä ja osaaminen on mitoitettu suhteessa tehtäviin. Varaamme riittävästi aikaa esihenkilötehtäviin.				
Henkilöstö-kyselyn tulosten perusteella vähintään 80 prosenttia työntekijöistä ja esihenkilöistä kokee, että heillä on riittävästi aikaa työtehtävien suorittamiseen.	Henkilöstö-kyselyn tulosten perusteella vähintään 80 prosenttia työntekijöistä ja esihenkilöistä kokee, että heillä on riittävästi aikaa työtehtävien suorittamiseen.	Panostamme töiden yhteis-suunnitteluun, priorisointiin ja ennakointiin.	Keskuksen esihenkilöt	Vuoden 2024 henkilöstö-kyselyn tulosten perusteella noin 59 prosenttia keskuksen henkilöstöstä koki, että heillä on riittävästi aikaa työtehtävien suorittamiseen.
Henkilöstö-kyselyn tulosten perusteella vähintään 90 prosenttia kokee, että he voivat käyttää tietojaan ja taitojaan työssään.	Henkilöstö-kyselyn tulosten perusteella vähintään 90 prosenttia kokee, että he voivat käyttää tietojaan ja taitojaan työssään.	Työtehtävien osalta panostamme ja huolehdimme siitä, että henkilökunta voi käyttää ja hyödyntää tietojaan ja taitojaan työssään.	Keskuksen esihenkilöt	Vuoden 2024 henkilöstö-kyselyn tulosten perusteella noin 80 % keskuksen henkilöstöstä koki, että he voivat käyttää tietojaan ja taitojaan työssään.
Jokainen työntekijä tuntee tulevansa kuulluksi ja työtä kehitetään yhdessä henkilöstön kanssa.				
Henkilöstö-kyselyn tulosten perusteella vähintään 90 prosenttia vastaajista kokee, että heillä on mahdollisuus vaikuttaa omaan työhönsä.	Henkilöstö-kyselyn tulosten perusteella vähintään 90 prosenttia vastaajista kokee, että heillä on mahdollisuus vaikuttaa omaan työhönsä.	Huolehdimme mahdollisuuksien mukaan siitä, että henkilökunnalla on mahdollisuus vaikuttaa omaan työhönsä.	Keskuksen esihenkilöt	Vuoden 2024 henkilöstö-kyselyn tulosten perusteella noin 63 % keskuksen henkilöstöstä koki, että heillä on mahdollisuus vaikuttaa omaan työhönsä.

Laadimme työn tavoitteet ja päämäärät yhdessä henkilöstön kanssa ja arvioimme vuosittain työku- vien, työtehtävien ja työprosessien ajantasaisuutta ja toimivuutta.				
Tehtäväkuvat ovat ajan tasalla.	Kaikilla on päi- vitetyt tehtä- väkuvat, myös työtehtävien muuttuessa.	Huolehdimme siitä, että kai- killa on ajanta- saiset tehtä- väkuvat.	Keskuksen esi- henkilöt	Tehtäväkuvaukset on päi- vitetty, mikäli työtehtävät ovat muuttuneet.
Jokaisen työnteki- jän kanssa käy- dään vuosittain kehitys-keskus- telu. Lisäksi voi- daan käydä työ- yhteisön yhteisiä ryhmäkehitys-kes- kusteluja.	Jokaisen työn- tekijän kanssa on käyty kehi- tyskes-kustelu.	Käydyt kehitys- keskus-telut merkittään Po- pulukseen ja niiden toteutu- maa seurataan.	Keskuksen esi- henkilöt	Vuoden 2024 aikana käy- dyt kehityskeskustelut on merkitty Populukseen. Kaikkien kanssa käytiin kehityskeskustelu vuoden aikana.
Tuemme henkilöstöä muuttuvassa maailmassa ja työympäristössä.				
Henkilöstön kou- lutus on suunnitel- mallista ja vastaa tarpeita.	Työantajan ja henkilökunnan koulutus-tarpei- den kartoitus ja koulutus-suun- nitelman toteut- taminen.	Toteutamme keskuksen omaa koulutus- suunnitelmaa, joka pohjautuu tiimeissä sovit- tuihin painopis- tealueisiin.	Keskuksen esi- henkilöt	Työsuojelu- ja yhteistoi- mintaryhmä on tammi- kuussa vahvistanut koko kaupungin henkilöstön koulutus- ja kehittämis- suunnitelman ja keskus- kohtaiset koulutussuunni- telmat vuodelle 2024 ja sa- malla myös keskuksen koulutussuunnitelman.

Henkilöstö

	Vakituiset			Määräaikaiset			Yhteensä		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024
Demokratiapalvelut	0	0	0	5	1	1	5	1	1
Kaupunginkansliakeskus	30	28	29	4	1	1	34	29	30
Perusturvakeskus	267	0	0	80	0	0	347	0	0
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	406	390	397	139	142	116	545	532	513
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	58	63	66	33	8	12	91	71	78
Vesiliikelaitos	11	11	12	1	0	0	12	11	12
Yhteensä	772	492	504	262	152	130	1 034	644	634

TAULUKKO: Päätoiminen henkilöstö keskuksittain 31.12.2024

Yllä olevassa taulukossa oli vielä vuoden 2022 osalta mukana perusturvakeskuksen henkilöstö. Itä-Uudenmaan hyvinvointialueelle siirtyi vuoden 2023 alussa yhteensä noin 370 henkilöä. Hyvinvointialueen palvelukseen siirtyivät koko perusturvakeskuksen henkilöstö, koulukuraattorit ja -psykologit sekä noin 20 siivous- ja ruokapalveluiden työntekijää.

Loviisan kaupungissa ja Loviisan Vesiliikelaitoksessa oli vuoden 2024 lopussa voimassa yhteensä 634 päätoimista palvelussuhdetta. Näistä oli vakituisia 504 ja määräaikaisia 130. Kokonaisina henkilötyövuosina ilmaistuna kaupungin ja vesiliikelaitoksen henkilöstöresurssin käyttö vastasi yhteensä 623,2 palkallista henkilötyövuotta.

Vuonna 2024 maksettiin luottamushenkilöpalkkioita 254 henkilölle.

Palkkamenot sivukuluineen olivat vuonna 2024 kokonaisuudessaan 32 477 069 euroa.

Henkilöstöstä naisten osuus (80,4 %) oli selvästi suurempi kuin miesten (19,6 %). Henkilöstön keski-ikä oli 46,7 vuotta. Miehet olivat keskimäärin naisia hieman vanhempia. Henkilöstön keski-ikä on laskenut hieman edellisestä vuodesta.

Terveysperusteisten poissaolojen (sairauspoissaolojen) määrä laskettuna kalenteripäivinä oli 8 370 päivää vuonna 2024. Poissaolopäivien määrä väheni merkittävästi verrattuna vuoteen 2023, jolloin luku laskettuna kalenteripäivinä oli 9 520. Sairauspäivien määrä väheni 1 150 päivällä. Suhteutettuna henkilöstömäärään 31.12. poissaolot olivat 13,1 työpäivää työntekijää kohden (2023: 14,9 päivää).

Vuonna 2024 eläkkeelle jäi 18 henkilöä, kun vuoden 2023 vastaava luku oli 20 henkilöä. Vanhuuseläkkeelle jääneiden keski-ikä oli 64,6 vuotta (vuonna 2023: 64,6 vuotta).

SIVISTYS- JA HYVINVOINTIKESKUS

Vastuuhenkilö: sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja

Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2024

Merkittävimmät toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2024 olivat seuraavat:

Kansallisen sivistyksen teemavuosi näkyi Loviisassa muun muassa Taideohjelman valmistelussa aktiivisena vuoropuheluna ja kuntalaisia osallistavana prosessina. Kirjasto- ja kulttuuritilojen tarve sai paljon julkisuutta Tilaa kulttuurille –tilaisuudessa 15.3.2024. Osallisuuden edistäminen ilmeni erityisesti kulttuurin asiantuntijoiden työryhmän kokoontumisten, kulttuurin aamukahvitilaisuuksien ja erilaisten tapahtumien järjestämisen, tai eri hankkeiden yhteistyökumppanuuden eri muodoissa.

Taiteen edistämiskeskus (Taike) myönsi 20.12.2024 Loviisan kaupunkikeskustaan rakennettavan päiväkodin taiteeseen 50 000 euroa vuosille 2025–2026. Uuden päiväkodin nimiprosessi loppuvuodesta 2024 oli erityisesti lapsia ja muita kuntalaisia osallistava. Osallistavaa menetelmää hyödynnettiin myös kulttuuripalvelujen kehittämiseen tarkoitetun perinnön käyttämiseksi. Kulttuuripalvelujen kehittämiseen on kaupunki saanut perintöä yhteensä 410 391,57 euroa (diaari 571/02/2017). Kyläyhdistysten tai kylien etua puoltavien myös yksittäisten henkilöiden ehdotuksia (34) kylien hyväksi käsitteli kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta liki kaikissa vuoden 2024 kokouksissaan. Perinnön hyödyntämistoimenpiteet kulttuuripalvelujen kehittämiseksi jatkuvat tulevana vuosina.

Työ toimintakulttuurin rakentamiseksi toimivaksi yhteistyöksi Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen kanssa jatkui vuonna 2024. Yhteisen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tahtotilan ja tavoitteiden läpikäynti järjestyi hyvinvointialueen toimijoiden kutsusta 28.5.2024. (Laki sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisestä 612/2021 § 7). Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen palveluverkosta antoi Loviisan kaupunki keskusten johtavien viranhaltijoiden ja keskeisten työntekijöiden välisenä yhteistyönä valmistellun lausunnon 7.11.2024 mennessä. Alueellinen työllisyyden ja kotoutumisen verkosto on vuoden 2024 aikana työstänyt Porvoon työllisyysalueen yhteistä työllisyyden ja kotoutumisen yhdyspintatyön käsikirjaa asiantuntijoiden työkaluksi. Myös kotoutumisohjelman päivitys valmistui vuoden 2024 loppuun mennessä. Maahanmuuttopalvelujen henkilöstö valmistautui yhteistyön ja koulutuksen avulla vuoden 2025 alusta voimaan tulleeseen kotoutumislain uudistukseen. Kuntakohtainen opiskeluhuollon ohjausryhmä kokoontui vuoden 2024 aikana yhteensä kahdeksan kertaa. Kuntien ja Itä-uudenmaan hyvinvointialueen yhteistyö ja toiminta vahvistui myös alueellisen opiskeluhuollon ohjausryhmän säännöllisten kokoontumisten ja työryhmätyöskentelyjen myötä. Vuoden 2024 aikana myös varmistui, että nuorten moniammatillinen ohjaus- ja palveluverkosto on soveltuvin toimimaan Loviisan kaupungin kuntakohtaisena lasten ja nuorten hyvinvointiryhmänä on vuoden 2025 alusta.

Yhteistyökuntien kanssa neuvoteltiin muun muassa vapaan sivistystyön järjestämistä koskevasta sopimuksen päivittämisestä liitteellä 1.1.2025 alkaen (KV 11.12.2024, § 151) ja yhteisen koulutoimen uudesta sopimuksesta (KV 11.12.2024, § 152).

Laadukkaiden peruspalvelujen tuottaminen näkyi vuoden 2024 aikana päivitettyjen toimintasuunnitelmatavoitteiden myötä myös muun muassa valtakunnallisena Lapsiystävällinen kunta –tunnustuksena 24.9.2024 Loviisan kaupungille. Suomen UNICEF ry kiitti Loviisaa erityisesti seuraavista asioista:

- Lapsiystävällinen kunta -työtä on koordinoitu ja edistetty sitoutuneesti ja määrätietoisesti. Lapsiystävällinen kunta -koordinaatioryhmän kokoonpanossa on huomioitu laajasti kunnan, järjestöjen ja luottamushenkilöiden edustus.
- Loviisassa on otettu upeita edistysaskeleita lapsen oikeuksiin liittyvässä viestinnässä. Viestinnän strategiaa ja suunnitelmaa on tehty yhdessä nuorten kanssa.
- Lasten ja nuorten osallisuuden lisäämiseksi on tehty erinomaista työtä. Erityisesti Suomen UNICEF ry halusi nostaa esiin lapsiparlamentin toiminnan käynnistämisen. Loviisan lapsiparlamenttitoiminnan käynnistäminen on ollut kunnassa iso työ, jota on tehty esimerkiksi yhdessä lasten ja nuorten kanssa. Lapsiystävällinen kunta -kehittämistyön ansiosta Loviisassa asuvien lasten ja nuorten vaikutusmahdollisuudet ovat parantuneet aidosti.
- Loviisassa on tehty toimintasuunnitelmakauden aikana tärkeitä, lapsiystävällisen hallinnon varmistavia päätöksiä, esimerkiksi on otettu käyttöön lapsivaikutusten arvioinnin sähköinen työkalu.

Sivistys- ja hyvinvointikeskus panosti edelleen henkilöstön terveysperusteisten poissaolojen vähentämiseen. Vuoden 2024 poissaolot vähenivät vuoteen 2023 verrattuna yhteensä 1 490 päivällä. Terveysperusteisia poissaoloja oli sivistys- ja hyvinvointikeskuksen henkilöstöllä vuonna 2023 yhteensä 8 016 kalenteripäivää, kun vuonna 2024 niitä oli 6 526 kalenteripäivää.

Ennakointiryhmän (KSL 25.1.2023, § 9) ehdotukset lähiajan, keskipitkän ajan ja pitkän aikavälin tavoitteiksi lasten ja nuorten tulevaisuuden varalle tulivat kaupunginhallituksessa (17.6.2024, § 194) merkityksi tiedoksi. Tämän kokonaisuuden kaupunginvaltuusto (11.12.2024, § 493) hyväksyi sivistys- ja hyvinvointikeskuksen painopisteiksi vuodelle 2025.

Tulevaisuudesta

Tarpeisiin tulee edelleen vastata suunnittelemalla eri koulutus- ja uramahdollisuuksia yhdessä eri sidosryhmien kanssa. Moniammatillisen yhteistyön keinoin on vastattava lisääntyneisiin mielenterveysongelmiin ja tuen tarpeeseen riittävän vahvaa tukea antaen. Tietoon, tietoturvaan ja tietojärjestelmiin liittyvät riskit on jatkossakin ehkäistävä suunnitelmallisesti.

Esihenkilöt joutuvat käyttämään entistä enemmän työaikaa henkilöstöhallinnollisiin tehtäviin johtuen muun muassa sijaisjärjestely- ja palvelusuhdeasioiden hoitotarpeista. Lisäksi työmäärän kasvuun ja palvelujen tuottamiseen vaikuttavat maahanmuuttopalveluiden moninaisuus ja edelleen jatkuvat mielen terveyden haasteet sekä ympäristössä että työyhteisössä. Viestinnän tarve eri sidosryhmille päivittäisessä työssä on myös huomattavan suuri. Edelleen on jatkuvaa huomiota kiinnitettävä palveluiden riittävään turvaamiseen tilanteessa, jossa rakennusten kuntoon liittyvät riskit voivat olla merkittävät. On lisäksi varauduttava nopeisiin muutostarpeisiin myös tilojen käytön suhteen.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen tuloslaskelma

Keskuksen kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on ulkoinen toimintakate.

Sivistys- ja hyvinvointikeskus

	TALOUSARVIO 2024	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2024 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2024	POIKKEAMA
Myyntituotot	1 559 204		1 559 204	2 138 896	579 692
Maksutuotot	685 800		685 800	711 070	25 270
Tuet ja avustukset	755 700		755 700	1 410 867	655 167
Vuokratuotot	35 000		35 000	42 347	7 347
Muut toimintatuotot	7 500		7 500	155 664	148 164
Toimintatuotot yhteensä	3 043 204		3 043 204	4 458 844	1 415 640
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	-25 395 068		-25 395 068	-24 726 461	668 607
Palveluiden ostot	-3 876 521		-3 876 521	-3 845 421	31 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 699 934		-1 699 934	-1 617 531	82 403
Avustukset	-732 000		-732 000	-597 924	134 076
Muut toimintakulut	-2 357 645		-2 357 645	-2 066 191	291 454
Toimintakulut yhteensä	-34 061 168		-34 061 168	-32 853 528	1 207 640
Toimintakate ulkoinen	-31 017 964		-31 017 964	-28 394 684	2 623 279
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	<i>-166 948</i>		<i>-166 948</i>	<i>-164 432</i>	<i>2 516</i>
<i>Sisäiset erät</i>	<i>-9 434 665</i>		<i>-9 434 665</i>	<i>-9 425 034</i>	<i>9 631</i>
<i>Kustannuslaskennalliset erät</i>	<i>-2 210 877</i>		<i>-2 210 877</i>		

Toimintatuottojen toteutuminen

Tuloja kertyi noin 1 400 000 euroa budjetoitua enemmän.

Suurimmat tulokertymät syntyvät myyntituotoista sekä tuista avustuksista. Koulutuksen osa-alueella ylitys selittyy arvioitua korkeammista kotikuntakorvauksista sekä hyvinvointialueen korvauksista vaikeimmin vammaisten aamu- ja iltapäivähoidosta, jonka järjestämisvastuu siirtyi vuonna 2023 hyvinvointialueelle, mutta kaupunki on järjestänyt toiminnan. Varhaiskasvatuksen puolella varhaiskasvatuspaikkojen myynti muille kunnille on ollut arvioitua korkeampaa ja vaikuttanut positiivisesti myyntituottoihin. Myös kansalaisopiston tulot olivat odotettua suuremmat, sillä toteutunut opiskelijamäärä oli arvioitua suurempi.

Tuen ja avustusten määrä hankkeille, jotka saavat ulkopuolista rahoitusta oli huomattavasti korkeampi kuin budjetoitu. Isoin yksittäinen hanke on vuoden aikana ollut Skapa-hanke, joka sai 270 000 jatkorahoitusta

vuoden 2023 lopussa. Hanke jatkuu vuonna 2025. Keskus on saanut ulkopuolista hankerahoitusta sekä koulutuksen piirissä, varhaiskasvatuksessa että hyvinvointipalvelujen osalta. Tukiin ja avustuksiin on vaikuttanut positiivisesti myös maahanmuuton KEHA-keskuksen myöntämät laskennalliset korvaukset.

Toimintakulujen toteutuminen

Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen toimintakulut alittavat budjetoidun noin 1 200 000 eurolla.

Henkilöstökulujen osalta säästöä on syntynyt siivous- ja ruokapalvelujen osalta sekä koulutuksen osa alueella. Siivous- ja ruokapalveluissa säästöä ollaan saatu sisäisillä siirroilla ja joustavilla työjärjestelyillä eläköitymistien ja muiden poissa olojen yhteydessä. Henkilöstöä on palkattu myös työllistämispalvelujen kautta.

Palvelujen ostojen osalta säästöä on syntynyt lähinnä matkustus ja kuljetuspalvelujen osalta, sekä oppilaskuljetuksissa että muun matkustamisen vähenemisen yhteydessä.

Varhaiskasvatuksen osalta lasten kotihoidon tukea sekä yksityisen hoidon tukea maksettiin arvioitua vähemmän, mikä selittää säästön maksetuissa avustuksissa. Osallistumisaste kaupungin järjestämään varhaiskasvatukseen on korkea.

Muiden toimintakulujen osalta säästöä syntyi koulujen leasingvuokrien osalta, korkojen kääntyessä laskuun vuoden 2024 aikana.

Määrärahamuutokset

Vuoden aikana hyvinvointisuunnittelijan palkkamääräraha sivukuluineen on sisäisesti siirretty hyvinvointipalvelujen alaisuudesta koulutuspalveluihin käytettäväksi perusopetuksen suunnittelijan määräaikaiseen tehtävään 1.8.-31.12.2024 (viranhaltijapäätös 27.05.2024 § 16/2024). Lisämäärärahaa ei ole haettu eikä muita muutoksia määrärahoihin olla tehty.

Toimintakatteen toteutuminen

Keskuksen ulkoinen toimintakate alitti budjetoidun noin 2,6 miljoonalla eurolla. Alitus selittyy odotettua korkeammilla tuloilla sekä kulujen säästöistä.

Avaintavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

Kaupunkistrategiasta ja toiminnan painopisteistä johdetut, kaupunginvaltuustoon nähden sitovat avaintavoitteet vuodelle 2023 ja toimintasuunnitelma niiden saavuttamiseksi

Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen toiminnan painopisteet:

1. ELINVOIMAINEN KAUPUNKI

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2024
Kaupungissa on vuoden 2024 lopussa yli 15 000 asukasta.				
Lisäämme kaupungin tunnetta- vuutta. Vaiku- tamme myönteis- en kokonaisku- van luomiseen.	Historiallinen Loviisa hur- maa elämyk- sillään ja kult- tuuri-tarjonnal- laan.	Museo tuottaa kiin- nostavia näyttelyitä ja ylläpitää kulttuuri- ympäristö-kohteita, kuten vuoden 2024 aikana järjestettävä museon 120-vuotis- juhlanäyttely. Jär- jestämme monipuo- lisia ja laadukkaita kulttuuri-tapahtu- mia.	Kulttuuri- ja va- paa-aikalauta- kunta, kulttuuri- ja vapaa-aika- toimen pääl- likkö	Museon 120-vuotisjuhla- näyttely avattiin 16.4.2024. Kulttuuri-ta- pahtumia on järjestetty noin 130.
	Lisäämme palvelujemme myönteistä näkyvyyttä viestintä-asi- antuntijan avulla.	Luomme näkyvyyttä toiminnallemme sekä eri hankkeil- lemme, esimerkiksi keskustan uusi päi- väkoti, Isnäsin kou- lukeskus ja Gene- ralshagens skolan peruskorjaus.	Kasvatus- ja si- vistys-lauta- kunta, Kulttuuri- ja vapaa-aika- lauta-kunta ja sivistys- ja hy- vinvointi-kes- kuksen johtaja	Loviisan kaupunki sai valtakunnallista näky- vyyttä: Suomen UNICE- FIN 24.9.2024 myön- tämä Lapsi-ystävällinen kunta -tunnustus. OPH 29.11.2024 ja Kuntaliitto 3.12.2024: Loviisan pe- rusopetuksen Digipolku on yksi Cygnaeus-pal- kinnon neljästä finalis- tista. Palkinto jaetaan tammikuussa 2025. Sivistys- ja hyvinvointi- keskuksen johto jalkau- tui kyliin vuonna 2024: 12.3. Hommansby, 16.5. Koskenkylä ja 1.10. Lil- jendal. Hankkeista on tiedotettu, infoilta kes- kustan uudesta päiväko- dista järjestettiin 31.1.2024. Olemme myös olleet aktiivisia so- siaalisessa mediassa ja tehostaneet yhteistyötä

				viestinnän kanssa. Viestintä-suunnittelija osallistuu viikoittain johtotiimin kokouksiin.
	Järjestämme kotoutumista tukevaa toimintaa.	Vuoden 2024 aikana valmistelemme uuden Loviisan kaupungin kotouttamis-ohjelman.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta ja sivistys- ja hyvinvointi-keskuksen johtaja	Kotoutumishankkeen päivitys valmistui vuoden 2024 loppuun mennessä. Asia esitellään toimielimille, kunhan ruotsinkielinen käännös valmistuu.
Edistämme matkailua ja pidämme koko kunnan elinvoimaisena ylläpitämällä ja vahvistamalla sen eri osien vahvuuksia.				
Varmistamme, että Loviisa tunnetaan hyvistä sivistys- ja hyvinvointi-palveluistaan sekä kulttuuristaan.	Palvelumme ovat asiakaslähtöisiä ja kuntalaisten arkea tukevia.	Jatkamme kyläpäivien järjestämistä (Liljendalpäivä, Pernajapäivä, Kymijokipäivä) ja tarjoamme kulttuuri-tapahtumia kylissä. Varhaiskasvatus sekä esi- ja perusopetus muodostavat yhdessä lapsen kehityksen ja oppimisen jatkumon ja perustan elinikäiselle oppimiselle. Eri toimijoiden suunnitelmallisella yhteistyöllä varmistamme, että lapsen oppimispolusta tulee eheä kokonaisuus, esim. koskien ”Digipolkua” sekä toiminta-suunnitelmaa kielen tukemiseksi.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatusta ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointi-keskuksen johtaja	Kesäkuussa 2024 järjestettiin Liljendalpäivät, elokuussa Pernajapäivät sekä Kymijoki-päivät. Varhaiskasvatukselle myönnettiin avustus 85 000 euroa VakaDigi -hankkeelle (OPH) digitaalisten oppimis-ympäristöjen edistämiseen. Koulutuksen Digipolku on toteutunut 100%. Varhaiskasvatus on palannut kieli- ja kulttuuriohjelmaan 1.5. alkaen. Koulutus jatkaa lahjakaiden oppilaiden tukemista sekä kehittää yrittäjyyskasvatusta.
Hyödynnämme asunto-messujen tuomaa näkyvyyttä Loviisan tunnettavuuden parantamiseksi.	Ylläpidämme palvelujemme saamaa myönteistä näkyvyyttä.	Kehitämme palvelujemme markkinointia asuntomessujen tuoman kokemuksen perusteella. Reagoimme palveluhenkisesti meille tuleviin yhteydenottoihin.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatusta ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointi-keskuksen johtaja	Toimimme palveluhenkisesti ja vastaamme mahdollisimman pikaisesti kaikkiin meille tuleviin yhteydenottoihin. Kehitämme markkinointia ja viestintää yhdessä kaupungin viestintätiimin kanssa. Panostamme erityisesti siihen, että lapsille ja nuorille tarjolla olevista palveluista saa helposti tietoa, koska Loviisan kaupunki on mukana Suomen UNICEFin Lapsi-ystävällinen kunta-mallissa.

Ylläpidämme tasapainoista taloutta ja kohtuullista lainakantaa.				
Pysymme talousarviossa ra- keenteelliset ja taloudelliset muutokset huo- mioiden.	Ratkaisu-eh- dotuksemme ovat pitkä- kestoisia.	Ennakointi-työ- ryhmän työn tu- loksia tarkastel- laan vuoden 2024 aikana.	Kulttuuri- ja vapaa- aikalauta-kunta, kasvatus- ja sivi- sytyslautakunta, sivi- sytys- ja hyvinvointi- keskuksen johtaja	Ennakointiryhmän (KSL 25.1.2023, § 9) ehdotuk- set lähiajan, keskipitkän ajan ja pitkän aikavälin tavoitteiksi lasten ja nuorten tulevaisuuden varalle tulivat kaupun- gin-hallituksessa (17.6.2024, § 194) mer- kityksi tiedoksi. Tämän kokonaisuuden on kau- punginvaltuusto (11.12.2024, § 493) hy- väksynyt sivistys- ja hy- vinvointikeskuksen pai- nopisteeksi vuodelle 2025.
Keskitymme toi- minnan tehok- kuuteen ja tuotta- vuuteen.	Henkilöstön määrä on opti- maalinen.	Muutamme teh- tävänkuvia ja sopeutamme henkilöstö-re- sursseja tarpei- den mukaan.	Kulttuuri- ja vapaa- aikalauta-kunta, kasvatus- ja sivi- sytyslautakunta, sivi- sytys- ja hyvinvointi- keskuksen johtaja	Siivous- ja ruokapalve- luissa henkilöstön määrä oli optimaalinen suhteessa olemassa olevien toimipisteiden määrään. Muun muassa henkilöstö-resursseja koskeva Harjurinteen koulua koskeva Helsin- gin yliopiston HY+:n sel- vitys valmistui määräai- kaan – 31.12.2024 – mennessä, (Suomen- kielinen koulutusjaosto 9.4.2024, § 24). Asian käsittely jatkuu vuonna 2025.
	Tilat ovat tar- koituksen-mu- kaiset.	Olemme tii- viissä ja jatku- vassa yhteis- työssä tilapal- velujen kanssa sekä ke- räämme käyt- täjä-palautetta.	Kulttuuri- ja vapaa- aikalauta-kunta, kasvatus- ja sivi- sytyslautakunta, sivi- sytys- ja hyvinvointi- keskuksen johtaja	Käyttäjäpalautetta on kerätty ja huomioita on tullut muun muassa saa- vutettavuuden osalta. Ti- lat eivät aina ole olleet tarkoituksen mukaiset tai esteettömät. Muun muassa Loviisan kansa- laisopiston tilojen osalta asiaan on tulossa kor- jausta vuonna 2025.

2. HYVINVOIVAT ASUKKAAT JA VIIHTYISÄ KAUPUNKI

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /henkilö	Toteuma 2024
Lapsiystävällisessä kunnassa huomioimme lapsen edun kaikessa toiminnassamme.				
Toteutamme Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelmaa ja lasten ja nuorten hyvinvointi-suunnitelmaa.	Lasten oikeudet ovat strukturoidusti esillä kunta-organisaation eri tasoilla.	Kehitämme dokumentointia.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointi-keskuksen johtaja	Toteutunut. Suomen UNICEF myönsi 24.9.2024 Loviisan kaupungille ensimmäisen Lapsi-ystävällinen kunta -tunnustuksen. Loviisa sai kiitosta muun muassa: Loviisassa on tehty toimintasuunnitelma-kauden aikana tärkeitä, lapsiystävällisen hallinnon varmistavia päätöksiä, esimerkiksi on otettu käyttöön lapsivaikutusten arvioinnin sähköinen työkalu.
Huomioimme lapsiparlamentin toiminnassamme.	Lapsi-parlamentin asioita käsitellään toimieli-missä.	Tuemme lapsi-parlamentin aktiivista toimintaa esimerkiksi aloitteen eteenpäin viemiseksi.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointi-keskuksen johtaja	Lapsiparlamentin 5.5.2023 aloitteen vuoksi koulujen ruokasalien viihtyisyyteen on panostettu kaupunginvaltuuston talous-arviossaan hyväksymällä omalla määrärahalla vuoden 2024 aikana.
Edistämme laaja-alaisesti loviisalaisten hyvinvointia ja lähipalveluita yhdessä kuntalaisten kanssa.				
Toteutamme hyvinvointi-suunnitelmaa.	Uusi hyvinvointi-suunnitelma 2025–2028 valmistuu.	Hyvinvointi-suunnitelman 2021–2024 arvioinnin pohjalta valmistelemme uutta hyvinvointi-suunnitelmaa 2025–2028.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointi-keskuksen johtaja	Kaupunginvaltuusto 15.5.2024, § 53 hyväksyi olemassa olevan vuodesta 2023 alkavan hyvinvointisuunnitelman jatkamisen olemassa olevan valtuustokauden loppuun asti. Lisäksi kaupunginvaltuusto hyväksyi samalla toimenpidedatriisin vuosille 2023–2025. Uuden hyvinvointisuunnitelman valmistelu on siten syytä aloittaa vuonna 2025.
Pidämme kulttuuria, liikuntaa ja urheilua arvossa sekä edistämme kolmannen sektorin toimintaa.				
Järjestämme monipuolisia tapahtumia hyödyntäen myös yhteistyöverkostoja.	Järjestämme monipuolisia tapahtumia hyödyntäen myös yhteistyöverkostoja.	Toteutamme päivitettyä liikuntapoliittista ohjelmaa sekä kulttuurin ja kulttuuri-matkailun edistämistä.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kulttuuri ja vapaa-aika-toimen päällikkö	Kulttuurin asiantuntija-työryhmä on kokoontunut aktiivisesti 3 kertaa. Liikuntapoliittinen ohjelma antaa raamit toiminnalle.

		ohjelmaa. Hyödynämme kulttuurin asiantuntija-työryhmää.		Liikunnan ylikunnallista yhteistyötä on jatkettu. Lasten ja nuorten liikunnasta ja harrastamisesta on edistetty muun muassa Liikkuva varhaiskasvatus ja Hauskaa harrastaa – Loviisan toimintamallien kautta. Liikuntapalvelut ovat järjestäneet erilaisia tapahtumia eri toimijoiden kanssa eri ikäisille ja erilaisille ihmisille.
Tuemme paikallista aktiivisuutta.	Vaikuttamis-toimielinten yhteistoiminta on aktiivista.	Järjestämme vaikuttamis-toimielinten yhteisiä keskustelutilaisuuksia.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Vanhus- ja vammais-neuvoston edustajia osallistui Yhdistysfoorumin ikäihmisten hyvinvoinnin vuosikellon työpajaan keväällä 2024. Kaupungin esteettömyys-ryhmä järjesti havainnoi-van esteettömyyskartoituskävelyn keskustan alueella maaliskuussa 2024. Kävelyyn osallistui vammais- ja vanhus-neuvoston edustajia. Nuorisovaltuustolla on edustaja lapsiparlamentin kokouksissa. Kaikilla vaikuttamis-toimielimillä oli yksi yhteinen kokous 2024. Tässä yhteiskokouksessaan vaikuttamis-toimielinten edustajat painottivat, että vaikuttamistoimielimiä mahdollisesti koskevista asioista tulee ottaa ne ajoissa huomioon. Esimerkiksi lausuntojen pyytäminen vaikuttamis-toimielimiltä riittävän ajoissa on hyvin tärkeää.
	Tuemme kulttuuria, liikuntaa ja urheilua.	Myönnämme avustuksia ja mahdollistamme toiminnan.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja, kansalaisopiston rehtori	Suurin osa kaupungin avustuksista on myönnetty toukokuussa 2024. Olemme tukeneet taiteen perusopetusta sekä harrastamista SKAPA-hankkeen kautta. Kansalaisopisto on järjestänyt paikallisten toimijoiden kanssa luentoja, muun muassa puutarha-akatemioita.

Ehkäisemme nuorten syrjäytymistä.

Toteutamme nuorten moni-ammattillisen ohjaus- ja palveluverkoston toiminta-suunnitelmaa.	Nuorten moni-ammattillinen ohjaus- ja palveluverkosto kokoontuu vähintään neljä kertaa vuodessa ja edistää toiminta-suunnitelmansa toteutusta.	Vuoden 2023 tavoitteiden (Puututaan kiusaamiseen ja ehkäistään sitä. Edistetään nuorten terveyttä ja hyvinvointia. Vahvistetaan ehkäisevää päihdetyötä. Tavoitetaan nuori) toteuman ja tilastojen pohjalta laaditaan vuodelle 2024 toiminta-suunnitelma.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Nuorten moni-ammattillinen ohjaus- ja palveluverkosto (NOPA) kokoontui neljä kertaa vuoden 2024 aikana. NOPA järjestäytyi vuoden 2024 alusta uudella tavalla hyödyntäen Kuntaliiton Ysipykälä -hankkeen yhteistyöverkosto-toimintaa. Tavoitteena oli pilotoida uusia toimintamalleja yhdessä Lapinjärven kunnan kanssa. Verkostolle luotiin oma valmisteluryhmänsä, Nopanen. Valmistelu-ryhmän mielestä oli tärkeää tarttua ajankohtaisiin ilmiöihin, toteuttaa NOPA-verkoston lakisääteisiä tehtäviä ja edistää Ysipykälä-hankkeen toimenpiteitä, kuten myös seurata 8.12.2023 kaupunginvaltuuston iltakoulussa sovitujen toimenpiteiden etenemistä. Vuoden 2024 toiminta-suunnitelma toteutui Ysipykälä-hankkeen mukaisesti.
---	---	---	---	--

3. VAIKUTTAVA VARHAISKASVATUS JA KORKEATASOINEN KOULUTUS

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2024
Koulutuksemme on hyvää, yksilöllistä, yhdenvertaista ja syrjinnästä vapaata. Varmistamme kaupungin lu-kiokoulutuksen ja kehitämme toisen asteen koulutusmahdollisuuksia kaikille, yhteistyössä koulutusta tarjoa-vien oppilaitosten kanssa.				
Huolehdimme että tilat, opetus ja ope-tusmateriaalit ovat yhden-vertaisia.	Huolehdimme että tilat, ope-tus ja opetus-materiaalit ovat ajan tasalla ja yhden-vertai-sia.	Panostamme help-pokulkuiseen, viih-tysään ja turvalli-seen ympäristöön, kuten esimerkiksi valmistelemalla Ge-neralshagens skola-niin hissiasennusta ja edistämällä koulu-ruokasalien viihtyi-syyttä. Tuemme, että uusi ammatillisen koulu-tuksen toimintamalli voi alkaa Loviisassa.	Kasvatus- ja si-vistys-lautakunta, koulutus-pääl-likkö	Lapsiparlamentti nosti ruo-kasalit kehittämisen koh-teeksi. Taide- ja sisustus-hankinnoilla on parannettu koulujen ruokasalien viihtyi-syyttä. Hissimahdollisuus ja esteettömyys on jo huomi-oitu suurimmissa koulussa ja esteettömyyttä paranne-taan jatkuvasti. Ammatillisen koulutuksen toimintamalli ei alkanut Lo-viisassa Careeriasta johtu-vista syistä.
Mahdollistamme oppilaiden osallis-tumisen koulun toi-minnan kehittämi-seen.	Oppilaat- ja opiskelijat ko-kevat olevansa osallisia.	Oppilaat ja opiskeli-jat osallistuvat toi-minnan kehittämi-seen oppilas- ja opiskelijakuntien sekä lapsi-parla-mentin kautta.	Kasvatus- ja si-vistyslauta-kunta, koulutus-pääl-likkö	Oppilaskunnista ja lapsipar-lamentista tullut vakiintunut toiminta-muoto. Nuorisoval-tuuston edustaja on ollut mukana poliittisissa toimie-lin-kokouksissa.
Panostamme oppi-misen merkityk-seen ja lasten ko-konais-valtaiseen hyvinvointiin.	Loviisalaiset lapset ja nuoret voivat hyvin ja heillä on edelly-tykset menes-tyä.	Taidekasvatus on olennaista lapsen kehitykselle, oppimi-selle ja hyvinvoin-nille. SKAPA-hanke jatkuu myös 2024. Hankkeen tavoit-teena on nostaa taide-kasvatuksen osuutta varhais-kasvatuksessa ja ope-tuksessa, lisäämällä eri taideaineiden tar-jontaa ja luoda enemmän mahdolli-suuksia poikkitai-teellisen yhteistyön avulla. Pedagogisen työn li-säksi varhais-kasva-tuksessa tehdään	Kasvatus- ja si-vistyslauta-kunta, koulutus-pääl-likkö, varhais-kasvatus-päällikkö	SKAPA-hankkeen jatkora-hoitus 270 000 euroa on myönnetty. Hanke jatkuu ja toimintaa kehitetään vuo-teen 2026 saakka. Varhaishkasvatus ja Itä-Uu-denmaan hyvinvointialueen lapsiperheiden sosiaalityö on tiivistänyt yhteistyötään lasten ja lapsiperheiden hy-vinvoinnin edistämiseksi. Yläkouluissa kaksi hyvin-vointiohjaajaa ja koulunuori-sotyöntekijä ovat edistäneet oppilaiden hyvinvointia. Lu-kiossa on toiminut lu-kiocoach. Loviisan malli on vakiintunutta toimintaa kai-kissa kouluissa.

		vanhemmuuden tukityötä. Tarjoamme Loviisan mallin mukaista kerhotoimintaa kaikissa kouluissa.		
Kehitämme jatkuvasti ja aktiivisesti toimintaamme yhdessä kuntalaisten kanssa.				
Haemme aktiivisesti hankerahoitusta lasten ja nuorten tarpeet huomioiden.	Olemme tunnistaneeet kehittämisen tarpeen ja muun muassa hankkeen avulla vastaamme siihen oikealla mitoituksella.	Hanke-rahoituksella varhais-kasvatuksessa kehitetään mm. erityisopettajille työparimallia. Työpareina työskentelevät varhais-kasvatuksen erityisopettajat toimivat työkuviensa mukaan joko konsultoivana tai yksittäisten ryhmien tai yksiköiden lisäresursseina kulloisenkin tarpeen mukaan. Jatkamme hyvinvointi-ohjaajatoiminnan kehittämistä.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, varhais-kasvatus-päällikkö ja koulutus-päällikkö	Hankerahoituksella on paljautettu kolmas varhaiskasvatuksen erityisopettaja, jonka avulla on saatu tehtäväkuvat tarkennettua lain hengen mukaiseksi. Hyvinvointiohjaaja-toiminta on jatkunut. Oppilaiden tukea on toteutettu tasa-arvo-hankkeen myötä.
Varhaiskasvatus on lapsen hyvän elämän, kehityksen ja oppimisen edistäjä.				
Pyrimme siihen, että yli kolmi-vuotiaiden lasten osallistumisaste kaupungin varhaiskasvatuksessa on vähintään 90 prosenttia.	Yli kolmi-vuotiaiden lasten osallistumisaste kaupungin varhaiskasvatuksessa on vähintään 90 prosenttia.	Palvelu-järjestelmän rakenteilla mahdollistetaan varhaiskasvatukseen osallistumista.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, varhais-kasvatus-päällikkö	Osallistumisaste on edelleen yli 90 prosenttia.

Palvelut ovat hyvin organisoituja ja laajasti saatavilla ympäri kaupunkia.				
Asiakas-tyytyväisyys on hyvällä tasolla.	Palvelut ovat hyvin organisoituja ja saatavilla.	Palvelujen oikea mitoitus suhteessa lasten ja oppilaiden määrään.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, varhaiskasvatus-päällikkö ja koulutus-päällikkö	Varhaiskasvatuksen palvelut ovat olleet oikein mitoitettu, paikkoja on riittävästi eikä tyhjäkäyntiä ole. Perusopetuksen ryhmäkoot ovat tarkoituksenmukaiset. Loviisan lukiossa syksyllä 2023 sekä 2024 aloittaneet ovat toimineet kahdessa ryhmässä.
	Varmistetaan, että kaikkein pienituloisimmilla kuntalaisilla on mahdollisuus osallistua kansalais-opiston kursseille.	Haemme aktiivisesti projekti-rahoituksia ja kurssialennukset suunnataan heikoimmassa asemassa oleville.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, kansalais-opiston rehtori	Kansalaisopisto on saanut vapaan sivistystyön opinto-seteli-avustusta. Kurssialennukset ovat suunnattu heikoimmassa asemassa oleville.
	Koulutus on laadukasta.	Kehitämme kaikkia kouluja mm. kouluterveyskyselyn ja Teaviisarin tulosten perusteella.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, koulutus-päällikkö	Jokainen koulu on asettanut tavoitteet kouluterveyskyselyn perusteella.
Henkilöstömme on alansa asiantuntijoita.				
Varmistamme että henkilöstö täyttää kelpoisuusvaatimukset.	Muodollisesti kelpoisen henkilöstön osuus määräaikaisten osalta on vähintään 90 prosenttia.	Hyvän työnantajakuvan antamiseksi tuemme kokonaisvaltaista viihtymistä työssä ja huolehdimme kilpailukykyisestä palkkatasosta.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, varhaiskasvatus-päällikkö ja koulutus-päällikkö	Muodollisesti kelpoisen henkilöstön osuus valtakunnallisessa vertailussa on ollut hyvä. Ammattiryhmien välillä on kuitenkin ollut eroja.
Tuemme henkilöstön osallistumista koulutuksiin.	Koulutus-suunnitelma vastaa alan tarpeita.	Henkilöstö osallistuu koulutuksiin suunnitelman mukaisesti.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, varhaiskasvatus-päällikkö ja koulutus-päällikkö	Henkilöstö on osallistunut koulutuksiin suunnitelman mukaisesti, kuten esimerkiksi autismikoulutus, yhteisopettajuus, kommunikointi kuvien avulla, Edushousen koulutukset, AI- ja työmotivaatiokoulutus.

4. SUJUVA PÄÄTÖKSENTEKO

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /henkilö	Toteuma 2024
Päätösprosessimme on osaavaa, ennakoitavaa, avointa ja kunnioittavaa.				
Päätöksen-tekomme on osaa- vaa, sujuvaa, en- nakoitavaa, avointa ja lä- pinäkyvää.	Saamme kes- kustele-malla yhteisen linjan ja yhteis-ym- märryksen.	Valmistelemme asiat perustelui- neen hyvissä ajoin päätöksen- tekoon.	Kulttuuri- ja va- paa-aikalauta- kunta, kasvatus- ja sivistyslauta- kunta, sivistys- ja hyvinvointi-kes- kuksen johtaja	Ennakkokeskusteluja on käyty ennen varsinaista päättökseen- tekoa toimielimi- ssä sekä puheenjoh- taja-tapaamisissa ennen kokouksia.
Tiedotamme ajankohtaisista asioista eri kanavissa. Kuuntelemme kuntalaisten mielipiteitä ja toi- veja sekä luomme mahdollisuuksia osallistumiselle.				
Käytämme moni- puolisesti sekä perinteisiä tiedo- tuskanavia että sosiaalista me- diaa tavoittaak- semme mahdolli- simman suuren vastaanottaja- joukon.	Edistämme osallistuvaa toiminta-kult- tuuria.	Vastuualueet hyödyntävät mo- nipuolisesti omia vuoro-vaikutusta mahdollistavia foorumeja koh- deryhmän mu- kaan. Vuoden 2024 aikana ruoka-palvelu- päällikkö kuulee oppilas-kuntien hallituksia ja lapsi-parlament- tia.	Kulttuuri- ja va- paa-aika-lauta- kunta, kasvatus- ja sivistyslauta- kunta, sivistys- ja hyvinvointi-kes- kuksen johtaja	Ruokapalvelupäällikkö on kuullut oppilaskuntien hal- lituksia ja lapsiparlament- tia huhti-toukokuun ai- kana. Huoltajia ja oppi- laita on kuultu Wilmaky- selyjen avulla tarvitta- essa. Nuorisoautoa voi kutsua sosiaalisen me- dian kautta, minne ta- hansa Loviisassa. Loisi- tava Loviisa uudenvuo- den aaton valotapahtuma keräsi selkeästi suurem- man osanottajanmäärän kuin edellisinä vuosina.
Jatkamme osal- listuvaa budje- tointia.	Hyödyn- nämme vuo- den 2023 ko- kemuksia osallistuvasta budjetoinnista.	Olemme mukana toteuttamassa osallistuvassa budjetoinnissa voittavaa ideaa.	Kulttuuri- ja va- paa-aikalauta- kunta, kasvatus- ja sivistyslauta- kunta, sivistys- ja hyvinvointi-kes- kuksen johtaja	Kulttuuripalvelut järjesti- vät yhteistyössä koulutus- palvelujen kanssa Ruukin liikennepuiston avajaiset 24.10.2024. Elinkeino- ja infrastrukturikeskus vas- tasi voittaneen idean to- teutuksesta. Kulttuuri- ja vapaa-aika- lautakunta on neljässä vuoden 2024 kokoukses- saan muun muassa tar- kastellut kyläyhdistysten ja/tai kylien etua puolta- vien kulttuuripalveluiden kehittämiseen tarkoitetun perintörahan (KH 7.2.2022, § 25) käyttöä 34 ehdotuksen joukosta

				osallistuvan budjetoinnin menetelmää hyödyntäen.
Kehitämme keskus-kohtaista tiedottamista.	Kehitämme keskus-kohtaista tiedottamista resursien sallimissa puitteissa.	Otamme nuorisopassin, joka on nuorille tarkoitettu hyvinvointisovellus, käyttöön.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen päällikkö	Nuorisopassi oli kevään 2024 käytössä, mutta lakautettiin syksyllä 2024 vähäisen tarjonnan vuoksi.
		Valmistaudumme koulutuksen vastuualueella Wilman ja Primuksen korvaavan DigiOne-sovelluksen käyttöönottoon.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, koulutus-päällikkö	DigiOnen käyttöönotto ei ole ajankohtainen hinnoittelun ja tuotekehityksen osalta.
		Varhaiskasvatuksessa otetaan käyttöön CGI Vesan viestintäpalvelu, joka sujuvoittaa henkilöstön ja lasten huoltajien välistä viestintää.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, varhaiskasvatus-päällikkö	CGI Vesan osalta viestintäpalvelu ei ole vielä valmis.
		Hyödynnämme viestintä-asiantuntijaa keskuskohtaiseen ja ajankohtaiseen tiedottamiseen.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Olemme hyödyntäneet viestintäasiantuntijaa muun muassa johtotimissä, kyläilloissa sekä hanketyöryhmissä.

Vaikutusten arviointi on luonteva osa päätösten valmistelua.				
Hyödynnämme vaikutusten arviointipohjia.	Koulut-taudumme vaikutusten arvioinnin käyttöön.	Varmistamme, että kaikilla vastualueilla tunnetaan lapsi-vaikutusten (LAVA) arviointi ja liikunta- ja liikkumis-vaikutusten arviointia (LIVA).	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointi-keskuksen johtaja	LAVA koulutus järjestettiin kaupungin esittelijöille ja valmistelijöille 8.4.2024. Kaupungin käytössä ollut sähköinen hyvinvointi-suunnitelmatyöväline sisältää myös lapsivaikutusten arvioinnin. Kaupungin-hallitus (12.8.2024 § 226) hyväksyi Lapsivaikutusten arvioinnin ohjeistuksen (LAVA) ja päätti toimittaa ohjeistuksen tiedoksi kaupungin kaikille toimielimille. LIVA-arvioinnin kehitys siirtyy vuoteen 2025.
Päätöksenteossa huomioimme kestävän kehityksen ja olemme hiilineutraali kaupunki vuonna 2035.				
Otamme kasvi-huone-kaasupäästö-näkökulman huomioon kaikessa merkittävässä päätöksen-teossa ja hankinnoissa.	Hankinta-prosessissa suosimme hiilineutraaleja ja vähäpäästöisiä ratkaisuja.	Kaikessa toiminnasamme huomioimme kestäviä ratkaisua. Huomioimme hiilineutraali-suuden tulevan koulukuljetus-kilpailutuksen valmistelussa.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointi-keskuksen johtaja	Koulukuljetusten kilpailutus on toteutettu konsultin avulla ja varmistettu ympäristö-näkökulman toteutuminen. Hyödynnämme edelleen ekologisia kangaskäsi-pyyhkeitä eri toimipisteissä.
Noudatamme suunnitelmaa päästöjä vähentävistä toimenpiteistä, täydennämme suunnitelmaa lisätavoitteilla ja laadimme vastaa-van suunnitelman investoinneista.	Tulevissa investointi-hankkeis-samme noudatamme kaupungin suunnitelmaa päästöjä vähentävistä toimenpiteistä.	Tulevat investoinnit ovat muun muassa keskustan uusi päiväkot, kirjasto ja liikuntahalli. Kyseiset hanketyö-ryhmät huomioivat kaupungin tavoitteet päästöjen vähentämiseksi.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointi-keskuksen johtaja	Uusi keskustapäiväkot on suunniteltu A-energialuokituksen kriteerien mukaisesti.
Liitymme kunta-alan energia-tehokkuus-sopimukseen.	Vähennämme energia-kulutusta.	Kannustamme koko keskuksen henkilöstöä tietoisesti vähentämään energian-kulutustaan.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointi-keskuksen johtaja	Huomioimme arkisissa toiminnoissa energia-kulutuksen ja henkilö-kuntaa kannustetaan sähköisten yhteiskäyttö-autojen hyödyntämiseen.
Kaksikielisyys on elinvoimaista.				

5. ARVOSTETTU HENKILÖSTÖ

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2024
Edistämme henkilöstön hyvinvointia, työssä viihtymistä ja työkykyä kaikessa toiminnassamme.				
Käytämme eri keinoja henkilöstön voimavarojen vahvistamiseksi ja työkuormittavuuden hallitsemiseksi.	Vahvistamme työkyvyn tukitoimia.	Toimimme Loviisan kaupungin Aktiivisen tuen mallin mukaisesti. Hyödynnämme muun muassa seuraavia keinoja: työnohjaus, Hyvän mielen työpaikka, Tyhy-aktivaattorit ja Auntie. Tapaamme säännöllisesti työterveyshuollon kanssa seurataksimme henkilöstön hyvinvointia. Vaateraha varhaiskasvatuksen henkilöstölle lisää Loviisan kaupungin veto-voimaisuutta työnantajana ja on konkreettinen kädenojennus työolojen parantamisen suuntaan, sekä osoitus varhaiskasvatuksen ammattilaisten työn arvostamisesta.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toimintamme on aktiivisen tuen mallin mukaista. Vaateraha maksettiin varhaiskasvatuksen henkilöstölle ensimmäisen kerran kesä-kuussa. Vaateraha laajenee koulunkäynnin ohjaajien ja aamu- ja ilta-päivätoiminnan ohjaajille 1.1.2025 alkaen.
Henkilöstömme määrä ja osaaminen on mitoitettu suhteessa tehtäviin. Varaamme riittävästi aikaa esihenkilötehtäviin.				
Henkilöstö-kyselyn tulosten perusteella vähintään 80 prosenttia työntekijöistä ja esihenkilöistä kokee, että heillä on riittävästi aikaa työtehtävien suorittamiseen.	Vähintään 80 prosenttia työntekijöistä ja esihenkilöistä kokee, että heillä on riittävästi aikaa työtehtävien suorittamiseen.	Henkilöstön työaika seurataan kaikilla tasoilla. Työajan riittämättömyys tunnistetaan ja siihen puututaan.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen esihenkilöt osallistuivat 20.5.2024 KT:n koulutukseen Esihenkilön työsuojeluvastuut ja työterveyshuollon koulutukseen 7.2. ja 5.3.2024. Työajan riittämättömyydestä ja mahdollisista toimenpiteistä keskusteltiin asian kuntoon saattamiseksi. Eräiden esihenkilöiden osalta on tunnistettu liiallinen työmäärä. Tähän on puututtu määräraha-siirtein, tehtävien jakamisella ja mahdollistamalla lomien

			pitäminen sisäisin järjestyin. Asiaan tulee paneutua myös vuoden 2025 aikana. Kevan 13.–30.9.2024 henkilöstökyselyn tulosten mukaan sivistys- ja hyvinvointikeskuksen 347 työntekijän (506 työntekijästä) arviointi antoi vastausten keskiarvon 3,6 väittämälle “Minulla on tarpeeksi aikaa saada työni tehdyksi”. Tulos oli vuoden 2024 verrokkien paras. Vuonna 2023 vastaava keskiarvo oli 3,5. (Kevan kyselyssä hyödynnettiin viisiluokasta vastausasteikkoa, jossa 1=täysin eri mieltä... 5=täysin samaa mieltä.) Tavoite 80 % ei ole täyttynyt vuonna 2024, vaikka parannusta edelliseen vuoteen on saatu.
--	--	--	--

Henkilöstökyselyn tulosten perusteella vähintään 80 prosenttia kokee, että he voivat käyttää tietojaan ja taitojaan työssään.	Vähintään 80 prosenttia työntekijöistä ja esihenkilöistä kokee, että he voivat käyttää tietojaan ja taitojaan työssään.	Edistämme työntekijöiden itsetuntemusta mm. vuorovaikutuksen ja erilaisten itsearviointimenetelmien avulla, koska hyvä itsetuntemus luo pohjan työhyvinvoinnille ja työkyvylle.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen esihenkilöt osallistuivat työterveyshuollon esihenkilövalmennukseen 7.2. ja 5.3.2024. Koulutuksessa korostui myös itsetuntemuksen osuus. Kevan 13.–30.9.2024 henkilöstökyselyn tulosten mukaan sivistys- ja hyvinvointikeskuksen 347 työntekijän (506 työntekijästä) arviointi antoi vastausten keskiarvon 4,3 väittämälle ”Voin käyttää tietojani ja taitojani monipuolisesti”. Vuonna 2023 vastaava keskiarvo oli sama, 4,3. (Kevan kyselyssä hyödynnettiin viisi-luokkaista vastaus-asteikkoa, jossa 1=täysin eri mieltä... 5=täysin samaa mieltä.) Tavoite 80 % ei ole täyttynyt vuonna 2024.
---	---	---	--	--

Jokainen työntekijä tuntee tulevansa kuulluksi ja työtä kehitetään yhdessä henkilöstön kanssa.

Henkilöstökyselyn tulosten perusteella vähintään 90 prosenttia vastaajista kokee, että heillä on mahdollisuus vaikuttaa omaan työhönsä.	Liitämme oman osaamisemme muiden osaamiseen ja hyödynnämme muiden asian-tuntemusta.	Kevan henkilöstökyselyn tulosten perusteella kehitämme työtä yhdessä henkilöstön kanssa. Edistämme verkostoitumistaitoja.	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Verkostoitumistaitoja on edistetty kevään 2024 KT:n ja työterveyshuollon koulutuksiin osallistumalla. Kevan 13.–30.9.2024 henkilöstökyselyn tulosten mukaan sivistys- ja hyvinvointikeskuksen 347 työntekijän (506 työntekijästä) arviointi antoi vastausten keskiarvon 3,9 väittämälle ”Voin vaikuttaa työtäni koskeviin asioihin”. Vuonna 2023 vastaava keskiarvo oli sama, 3,9. (Kevan kyselyssä hyödynnettiin viisi-luokkaista vastaus-asteikkoa, jossa 1=täysin eri mieltä... 5=täysin samaa mieltä.)
---	---	---	--	--

				Tavoite 90 % ei ole täytty- nyt vuonna 2024.
Laadimme työn tavoitteet ja päämäärät yhdessä henkilöstön kanssa ja arvioimme vuosittain työkuvien, työ- tehtävien ja työprosessien ajantasaisuutta ja toimivuutta.				
Tehtäväkuvat ovat ajan tasalla.	Tehtävän-kuvat ovat ajan tasalla ja varaamme ai- kaa uuden oppi- miseen.	Päivitämme tehtä- vänkuvia osaamisen ja työelämän tarpei- den osalta.	Kulttuuri- ja va- paa-aikalauta- kunta, kasvatus- ja sivistyslauta- kunta, sivistys- ja hyvin- vointi-keskuksen johtaja ja päälli- köt	Tehtäväkuvat ovat päivi- tetty.
Jokaisen työnteki- jän kanssa käy- dään vuosittain ke- hitys-keskustelu. Lisäksi voidaan käydä työyhteisön yhteisiä ryhmäke- hitys-keskusteluja.	Jokaisen työnteki- jän kanssa on käyty kehitys- keskustelu.	Kehitys-keskustelut käydään vuosittain.	Kulttuuri- ja va- paa-aikalauta- kunta, kasvatus- ja sivistyslauta- kunta, sivistys- ja hyvin- vointi-keskuksen johtaja ja päälli- köt	Kehityskeskustelut käy- dään kalenterivuoden ai- kana, joko keväällä tai syk- syllä.
Tuemme henkilöstöä muuttuvassa maailmassa ja työympäristössä.				
Henkilöstön koulu- tus on suunnitel- mallista ja vastaa tarpeita.	Koulutus-suunni- telma vastaa alan tarpeita.	Mahdollistamme edellytyksiltään eri- laisten työntekijöi- den oppimisen.	Kulttuuri- ja va- paa-aikalauta- kunta, kasvatus- ja sivistyslauta- kunta, sivistys- ja hyvinvointi-kes- kuksen johtaja ja päälliköt	Olemme huomioineet eri- laiset tuen tarpeet ja kou- lutustarpeet ja vastanneet niihin yksilöllisesti.

ELINKEINO- JA INFRASTRUKTUURIKESKUS

Vastuuhenkilö: elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2024

Vuosi 2024 oli Loviisassa monin tavoin kehityksellinen, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen toiminnan osalta. Työllisyysalueen valmistelutyö saatettiin loppuun vuonna 2024. Alueellinen yhteistyö jatkuu tiiviinä vuonna 2025 työllisyysalueen aloittaessa. Järjestämisvastuullisena työvoimanviranomaisena toimii Porvoon kaupunki Loviisan kaupungille sekä Lapinjärven, Askolan, Pukkilan ja Myrskylän kunnille 1.1.2025 alkaen. Yhteistyösopimus hyväksyttiin vuonna 2023. Uudistuksen taloudelliset riskitekijät on huomioitu, mutta suurimpana haasteena on ollut palveluiden ennakoitavuuden varmistaminen. Tähän on vastattu vahvalla viestinnällä, joka on parantanut yhteistyötä eri tahojen välillä ja vähentänyt kuntalaisten kyselyjä.

Matkailu kehittyi Loviisassa merkittävästi vuonna 2024, ja kaupungin majoituskapasiteetti oli aiempaa tiukemmin käytössä. Rekisteröityjen yöpymisten määrä nousi yli 27 000:een, ja matkailijoita saapui erityisesti Suomesta, Saksasta, Ranskasta ja Virosta. Matkailun markkinointi oli laajaa, mikä nosti Loviisan tunnettuutta valtakunnallisesti. Erityisesti Malmgårdin kartano ja Strömforsin ruukki herättivät suurta kiinnostusta.

Nuorten työpaja on ollut keskeinen osa Loviisan nuorille tarjottavia lähipalveluita. Työpaja on kehittänyt nuorten ammatillisia taitoja erityisesti Loviisa Campingin alueella, ja positiivinen palaute asiakkailta on vahvistanut nuorten itsetuntoa. Lisäksi Loviisan kaupungin päätös eriyttää tuloslaskelmat Loviisa Campingin kustannuspaikassa on varmistanut tasapuoliset kilpailuedellytykset julkiselle ja yksityiselle sektorille.

Rakennusvalvonta, ympäristönsuojelu ja kaupunkisuunnittelu ovat edistyneet tärkeissä valmistelutoimissa vuoden aikana. Henkilöstö on valmistautunut uuden rakentamislain voimaan tuloon koulutuksilla, ja samalla on päivitetty sähköistä lupahakemuspalvelua sekä paikkatieto-ohjelmistoa niin pitkälle kuin se ennen vuoden vaihtumista on ollut teknisesti mahdollista. Kaavoituksessa on saatu päätökseen kolme asemakaavaa ja 13 muuta asemakaavaa on edistetty suunnittelussa ja päätöksenteossa eteenpäin. Ympäristönsuojelussa on edistetty vesiensuojelua ja luonnon monimuotoisuuden suojelua osallistumalla asiantuntijana muiden tahojen hankkeisiin ja työryhmiin. Lisäksi rakennusvalvonta on ottanut käyttöön sähköisen arkistoinnin.

Tilapalvelu on keskittynyt resurssien tehokkaaseen käyttöön, ja suuria investointeja, kuten Loviisan keskustan päiväkodin ja koulun peruskorjauksen aloituksia, on viety eteenpäin. Infrastruktuuriosaston pääpaino on ollut korjausvelan kartoittaminen ja pitkäjänteinen suunnittelu. Haasteista huolimatta Tilapalvelu ja Infra on onnistunut toteuttamaan merkittäviä korjaus- ja ylläpito Hankkeita, jotka parantavat kaupungin infrastruktuuria ja kestävyyttä pitkällä aikavälillä.

Vuosi 2024 on tuonut Loviisan elinkeino- ja infrastruktuurikeskukselle paljon uusia mahdollisuuksia, mutta myös haasteita, erityisesti henkilöstöresurssien osalta. Kuitenkin keskuksen johdon ja henkilöstön vahva sitoutuminen kehitystyöhön luo positiivista pohjaa tulevaisuudelle. Haasteet eivät ole estäneet keskittymistä pitkän aikavälin tavoitteisiin ja strategiseen kehitykseen.

Keskeinen osa keskuksen kehityksessä on jatkuva toiminnan parantaminen ja sopeuttaminen muuttuviin tarpeisiin. Vaikka henkilöstöresursseja on jouduttu tarkastelemaan tarkemmin, on samalla etsitty uusia ja innovatiivisia tapoja hyödyntää nykyisiä voimavaroja entistä tehokkaammin. Tämä on osaltaan edesauttanut keskuksen sopeutumista nopeasti muuttuviin tilanteisiin ja tarpeisiin.

Loviisan elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen toiminnan kehittäminen ei rajoitu vain sisäisiin prosesseihin. Keskus on myös tiiviisti mukana alueellisen elinkeinoelämän tukemisessa, luoden yhteistyömahdollisuuksia paikallisten yritysten kanssa. Tämä yhteistyö on avainasemassa, kun pyritään kasvattamaan alueen kilpailukykyä ja houkuttelemaan uusia investointeja.

Kaiken kaikkiaan vuoden 2024 kehitystyö Loviisan elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksessa on ollut merkittävä askel eteenpäin. Haasteista huolimatta keskuksen johdon ja henkilöstön vahva sitoutuminen kehitystyöhön ja toiminnan jatkuvaan parantamiseen luo runsaasti uusia mahdollisuuksia. Tämä päättäväisyys ja innovatiivisuus avaavat ovia entistä valoisammalle ja menestyksekkäämmälle tulevaisuudelle.

Yhteistyö seudullisen kehittämissyhtiö Cursor Oy:n kanssa jatkui erinomaisesti. Cursor Oy:n aktiivinen ote ja yrityspalveluiden laatu on saanut paljon positiivista palautetta. Cursor Oy:n ammatillisesti korkea työote on myös kehittänyt keskuksen toimintatapoja.

Vuoden 2024 aikana kaupunkiin saapui ja syntyi uutta merisektorin toimintaa ja lisäksi useita merkittäviä investointeja edistettiin lähivuosien työpaikkarakentamista silmälläpitäen.

Työttömyys lähti kasvuun loppuvuodesta, samoin pitkäaikaistyöttömyys. Vuonna 2024 työttömyysaste oli alimmillaan elokuussa (9,8%) ja korkeimmillaan joulukuussa (12,1%). Työttömyysasteen nousu koski koko Uudenmaan maakuntaa, ei vain Loviisan kaupunkia. Joulukuussa 2024 pitkäaikaistyöttömien määrä oli 298 henkilöä (12/2023 pitkäaikaistyöttömiä oli 250 henkilöä). Pitkäaikaistyöttömien määrä ja työttömyyden kesto heijastuvat kaupungin maksamiin työmarkkinatukien maksuosuuksiin. Loviisan kaupunki maksoi työmarkkinatukia

1 260 073 euroa vuonna 2023 ja 1 142 687 vuonna 2024. Kannustavan rahoitusmallin myötä työmarkkinatuen maksuvastuu laajenee vuonna 2025.

Riskianalyysi

Riskit liittyvät henkilöstövajeeseen, joka on osittain heikentänyt palvelutasoa ja lisännyt työkuormitusta. Tämä on johtanut työvelan kertymiseen ja hidastanut keskuksen toimintaa. Rekrytointihaasteet, erityisesti osaavan teknisen henkilöstön saamisessa, ovat edelleen esteenä, mikä on vaikuttanut käsittelyaikojen pidentymiseen ja kehityshankkeiden etenemiseen. Lakisääteisten tehtävien ja palveluiden tuottamista on priorisoitu mahdollisten resurssivajeiden kohdalla.

Taloudelliset riskit keskittyvät korjausvelan kasvuun, sisäilmaongelmiin ja työttömyyteen ja sen rakenteellistumiseen, jotka voivat pitkällä aikavälillä lisätä taloudellista painetta. Lisäksi työvoimapula jarruttaa kasvua ja vaikeuttaa kehityshankkeiden edistämistä, mikä voi vaikuttaa kaupungin elinkeinoelämän ja asukkaille tarjottavien palveluiden kehitykseen.

1.1.2025 aloittavaan työllisyysalueeseen liittyy taloudellisia riskitekijöitä, joihin ei välttämättä pystytä etukäteen varautumaan uuden palveluiden järjestämistavan ja sen rahoituksen sekä kannustavan rahoitusmallin vuoksi. Kunnan maksamat työmarkkinatuen maksuosuudet eivät ole ennakoitavissa, ja niillä on merkittävä vaikutus keskuksen talouteen. Kaupungin ratkaisumahdollisuudet ovat rajalliset erityisesti pitkäaikaistyöttömyyden osalta. Hyvinvointialueella on kokonaisuudessa keskeinen rooli. Keskuksen on tärkeää kehittää strategisia toimintamalleja, jotka tukevat palvelutason ylläpitoa ja kestävä kehitystä.

Sisäilmaongelmien osilta ei ole ilmennyt uusia kohteita, joskin sisäilmaongelmien sulkemaa rakennuskantaa on jäljellä. Jalankulku- ja pyöräteiden kunnossapidosta on huolehdittu lain edellyttämällä tavalla. Yksittäisiä korvausvaatimuksia on jouduttu käsittelemään, mutta niiden määrä ei ole ollut poikkeava tai kasvava.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen tuloslaskelma

Keskuksen kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on ulkoinen toimintakate.

2115 Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus, sis. hulevesi

	TALOUSARVIO 2024	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2024 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2024	POIKKEAMA
Myyntituotot	953 000		953 000	1 178 067	225 067
Maksutuotot	613 100		613 100	722 044	108 944
Tuet ja avustukset	345 000		345 000	213 878	-131 122
Vuokratuotot	4 741 200		4 741 200	4 632 407	-108 792
Muut toimintatuotot	205 000		205 000	172 870	-32 130
Toimintatuotot yhteensä	6 857 300		6 857 300	6 919 266	61 966
Valmistus omaan käyttöön	120 000		120 000		-120 000
Henkilöstökulut	-5 194 147		-5 194 147	-4 576 130	618 016
Palveluiden ostot	-6 732 068	-285 322	-7 017 390	-7 143 813	-126 423
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 092 110		-3 092 110	-3 054 462	37 648
Avustukset	-1 814 400		-1 814 400	-1 525 248	289 152
Muut toimintakulut	-513 650	-100 114	-613 764	-594 881	18 883
Toimintakulut yhteensä	-17 346 375	-385 436	-17 731 811	-16 894 535	837 276
Toimintakate	-10 369 075	-385 436	-10 754 511	-9 975 269	779 242
Poistot ja arvonalentumiset	-6 496 817		-6 496 817	-6 427 245	69 572
Sisäiset erät	9 475 187		9 475 187	9 447 836	-27 351
Kustannuslaskennalliset erät	-1 101 704		-1 101 704		

Toimintatuottojen toteutuminen

Toimintatuotot kokonaisuus on talousarvion mukainen.

Metsämyyntituottoa kertyi arvioitua enemmän, kuten myös suunnittelu- ja mittaustoiminnan maksutuottoja. Maksu ja myyntituotot ylittivät arvioidun noin 340 000. Tukien ja avustusten osalta toteuma jäi arviota pienemmäksi, johtuen arvioitua pienemmistä palkkatuista.

Myös hulevesitaseyksikön maksutuotot ovat toteutuneet lähes talousarvion mukaisesti, alittaen arvioidun hie-
man.

Toimintakulujen toteutuminen

Toimintakulut alittavat talousarvion noin 840 000 eurolla. Alitus johtuu arvioitua alhaisimmista palkkakustan-
nuksista sekä maksetuista avustuksista. Henkilöstön rekrytointihaasteet ovat edelleen olleet ajankohtaisia ja
avoimia tehtäviä ei kaikilta osin olla saatu täytettyä. Loppuvuodesta tilanne henkilöstöresurssin osalta on
kuitenkin parantunut. Avustusten alitus johtuu pienemmästä työmarkkinatuen toteumasta kuin oli arvioitu.

Palvelujen ostojen, sekä aineiden ja tarvikkeiden osalta toteuma on talousarvion mukainen keskuksen osalta kokonaisuutena, mutta osa-alueiden välillä erot ovat suuria. Palvelujen ostojen osalta, ylitystä on ollut tilapalvelujen ja infrastruktuurin osalta, mutta säästöä on syntynyt muilla osa-alueilla.

Määrärahamuutokset

Vuoden aikana kaupunginvaltuusto päätti myöntää lisämäärärahaa 750 000 euroa Generalshagens skolan vuokrakuluihin peruskorjauksen ajaksi (KV 17.01.2024 § 6). Hanke on monivuotinen, ja vuoden 2024 aikana myönnetystä lisämäärärahasta käytettiin 385 436 euroa.

Lisäksi kaupunginvaltuusto myönsi 150 000 euron investointilisämäärärahan päällystystöihin (KV 21.08.2024 § 92) sekä 100 000 euron investointilisämäärärahan liikuntahallin lattian alusrakenteiden uusimista varten (KV 17.04.2024 § 41). Liikuntahallin lattian korjaus kuitenkin siirtyi vuodelle 2025, jolloin lisämääräraha ei tarvittu.

Toimintakatteen toteutuminen

Keskuksen ulkoinen toimintakate alittuu noin 800 000 eurolla.

Kaupunkistrategiasta ja toiminnan painopisteistä johdetut, kaupunginvaltuustoon nähden sitovat avaintavoitteet vuodelle 2024 ja toimintasuunnitelma niiden saavuttamiseksi

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen toiminnan painopisteet

1. ELINVOIMAINEN KAUPUNKI

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2024
Loviisa on Suomen yrittäjämyönteisin kaupunki.				
Sujuvoitamme yritystonttien luovutusprosessia.	Luomme uuden prosessin nykyisen luovuttamisprosessin tilalle.	Kehitämme aluehinnoittelua ja tontinluovutusprosessia.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, kaupunkisuunnitteluosaston päällikkö, elinvoimakehittäjä	Tontinluovutusehdot on valmisteltu ja käsitelty lautakunnassa ja kaupunginhallituksessa, mutta palautettu takaisin valmisteluun. Ehdot valmistellaan 2025 osana maapoliittista ohjelmaa.
Tuemme yritystonttien rakentamisen lupa- ja toteuttamisprosesseja.	Kaavoitamme uusia T-merkinnällä olevia teollisuustontteja.	Selvitämme alueet, jonne T-merkinnällä olevia teollisuustontteja voidaan kaavoittaa ja varaamme kaavoitukselle riittävät resurssit tavoitteen toteuttamiseksi.		Vireillä on kaksi T-aluetta käsittelevää kaavaa ja kaavamuu- tosta.
Monipuolistamme yritystontitarjontaa.	Kaavoitamme erityyppisiä ja eri kokoisia yritystontteja.	Räätälöimme tontteja kysynnän mukaan.		Valmistelussa on useita yritystoiminnan mahdollistamiseen liittyvää kaavaa.

Kaupungissa on vuoden 2024 lopussa yli 15 000 asukasta.

Lisäämme kaupungin tunnetta- vuutta. Vaiku- tamme myönteis- sen kokonaisku- van luomiseen.	Negatiivinen palaute keskuksen toiminnasta vähenee. Palvelumielikuva paranee.	Lisäämme ja parannamme tiedotamista ja viestintää. Tuomme esille kaavoitetut alueet hyvinä asuinpaikkoina ja kerromme yritysympäristön mahdollisuuksista.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	Keskuksen viestintä: Loviisan kaupungin tunnettuus on lisääntynyt merkittävästi koko Suomen alueella. Tämä on saavutettu erityisesti sosiaalisen median viestinnän ansiosta. Keskuksen oman somekanavan, Kaupunkiympäristö – Loviisan kaupunki (https://x.com/LoviisaKymp), seuraajamäärä on jo ylittänyt tuhannen rajan, ja viestien kokonaislukijamäärä on noussut yli 400 000:een. Tämä laaja näkyvyys on parantanut kaupungin imagoa ja vaikuttanut positiivisesti kaupungin mielikuvaan koko Suomen alueella. Negatiivinen palaute on vähentynyt, mikä osoittaa, että viestintätoimenpiteet ovat onnistuneet tavoitteissaan. Viestinnän tehokkuus ja kaupungin tunnettuuden kasvu tukevat strategisia tavoitteita, kuten asukasluvun kasvattamista ja kaupungin aseman vahvistamista yrittäjämönteisenä paikkakuntana.
---	--	---	--	---

Tehokas maankäytön suunnittelu ja joustava kaavoitus tukevat muuttamista Loviisaan, ympärivuotista asumista ja yritysten sijoittumista kaupunkiin.

Lisäämme yleiskaavatason maankäytön suunnittelua.	Yleiskaavoitukselle varataan riittävät henkilö- ja määrärahasurssit.	Syksyllä 2023 perustetun kaava-suunnittelijan toimen työpanos kohdennetaan yleiskaavoitukseen ja sitä valmistelemaan työhön.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, kaupunkisuunnitteluosaston päällikkö	Resurssit ovat täysimääräisesti käytössä useassa yleiskaavahankkeessa.
Aloitamme asemakaavojen ajantasaisuuden arviointityön ja asemakaavojen ajantasaistamisen.	Käynnistämme systemaattisen asemakaavojen ajantasaisuuden arviointityön.	Käymme systemaattisesti läpi voimassa olevat asemakaavat ja arvioimme kaavojen ajantasaisuutta. Varaamme kaavoitukseen riittävät henkilöresurssit tavoitteen toteuttamiseksi.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, kaupunkisuunnitteluosaston päällikkö	Laajempaa ajantasaisuudesta ei ole ehditty käynnistää.
Aktivoimme ja kehitämme tonttitarjontaa, sekä edistämme erilaisten asumismuotojen kirjoa.	Selvitämme tonttitarjonnan nykytilannetta, arvioimme kysyntää ja tulevaa tarvetta, huomioimme tarpeet kaavoituksessa.	Luomme ajantasaisen kaava- ja tonttivarantotietokannan, jota hyödynnetään jatkossa kaavoitusohjelman laadinnassa sekä tulevien infrainvestointien suunnittelussa.	Kaupunkisuunnitteluosaston päällikkö, infrastruktuuripäällikkö	Tonttivarantotietokannan luominen aloitettu (vuokratonteista).

Parannamme Loviisan ja palveluiden saatavuutta (myös kaupungin sisällä) liikenneväyliä ja joukkoliikennettä kehittämällä.				
Edistämme joukkoliikennettä ja toteutamme väyläinvestointeja yhteistyössä valtion kanssa.	Atomitien suunnittelu jatkuu.	Edistämme hanketta yhdessä ELY-keskuksen ja paikallisten toimijoiden kanssa.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, infrastruktuuripäällikkö, kaupunkisuunnitteluosaston päällikkö	Atomitien tiesuunnittelu käynnissä. Kaupunki mukana suunnittelun toisena rahoittajana ja hankeryhmässä.
Jatkamme kävelyn ja pyöräilyliikenteen ohjelman edistämistä.	Pyöräily- ja kävelyedistämishojelman toimenpiteet	Toteutamme ohjelmaa.		Olemme rakentaneet kouluille pyörävarastoja edistääksemme koulumatkapyöräilyä.
Toteutamme yritystoiminnan ja työllisyyden edistämiseen suunnattuja elinkeinopoliittisia toimia ja Loviisan työttömyys on alle 10 prosenttia vuonna 2025.				
Varmistamme Loviisan TE-palveluja osana Itä-Uudenmaan yhteistä 'työllisyysaluetta'.	Työllisyyspalvelut vastaavat paremmin työvoimantarvetta ja koulutusmahdollisuuksia.	Lisäämme oppisopimuskoulutusta ja laajennamme työllisyyspalveluiden osaamista.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja, työllisyyskoordinaattori	Työllisyysalueen nimi on muuttunut Porvoon työllisyysalueeksi. TE-uudistuksen kehittämisryhmä ja työllisyyslautakunta ovat aloittaneet toimintansa, kaupungilla on edustus molemmissa. Lisäksi kaupungilla on edustus muissa aiheeseen liittyvissä alueellisissa yhteistyöryhmissä. Paikallisten palveluiden kehittäminen ja alueellinen yhteistyö jatkuu työllisyysalueen aloittaessa toimintansa 1.1.2025. Uudistuksen valmistelu saatettiin loppuun tiiviissä alueellisessa yhteistyössä.
Jatkamme elinvoimaohjelman toteuttamista ja Cursor Oy:n kanssa aloitettua yhteistyötä.	Yhteistyön vaikuttavuuden kasvaminen. Elinvoimaohjelma valmistuu.	Raportointi ja sen seuranta, tiheät yhteistyötapaamiset, toiminnan painopistealueiden määrittely.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja, elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta	Hyvä Cursor-yhteistyö jatkui. Elinvoimaohjelman valmistelua jatkettiin kevääksi 2025.

Edistämme matkailua ja pidämme koko kunnan elinvoimaisena ylläpitämällä ja vahvistamalla sen eri osien vahvuuksia.				
Jatkamme ja kehitämme Cursor Oy:n kanssa aloitettua yhteistyötä.	Veto- ja pitovoiman paraneminen, matkailukiinnostuksen kasvu	Määritämme ja toteutamme veto- ja pitovoiman vahvistamiseen liittyvät toimenpiteet. Seuraamme Cursor-sopimuksen mukaista raportointia ja määrittelemme painopistealueet.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja, elinvoimankehittäjä	Jatkoimme hyvää yhteistyötä ja seurasimme kvartaaliraportteja. Teimme Loviisaa tunnetuksi muun muassa osallistumalla Matkamesuille tammikuussa 2024.
Tuemme kaupungin kehitystä pitkäjänteisellä maankäyttöpolitiikalla.	Huolehdimme riittävästä raaka-ainesvarastista, kaavavaranosta, tonttivarannosta ja varaudumme yleiskaavoissa tulevaan tarpeeseen ja pidämme asemakaavat ajantasalla.	Riittävän ajoissa toteutettu nykytilanne ja tulevat tarpeet huomioiva kaavoitus ja systemaattinen maanhankinta.	Kaupunkisuunnitteluosaston päällikkö, elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta	Raakamaan hankintaan tähtääviä neuvotteluita oli käynnissä.
Hyödynnämme asuntomessujen tuomaa näkyvyyttä Loviisan tunnettavuuden parantamiseksi.	Matkailukiinnostuksen kasvu ja muuttovirran lisääminen	Jatkamme Kuningattarenrannan hyödyntämistä tonttimarkkinoinnissa.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja, elinvoimankehittäjä, maankäyttöinsinööri	Keskuksen viestintä: Loviisan kaupungin tonttimarkkinointia tehostettiin merkittävästi vuoden 2024 alkupuoliskolla keskuksen sosiaalisen median kanavassa, joka kattaa koko Suomen. Kampanjat ovat saavuttaneet laajan yleisön, ja viestien kattavuus on kasvanut huomattavasti, keräten yli 400 000 näytökertaa koko Suomen alueella. Markkinoinnin ansiosta tonttikyselyt ja varaukset ovat lisääntyneet, mikä tukee kaupungin strategisia tavoitteita houkutella uusia asukkaita ja yrityksiä. Somemarkkinointi on ollut keskeinen tekijä kaupungin positiivisen imagon vahvistamisessa.

Ylläpidämme tasapainoista taloutta ja kohtuullista lainakantaa.

Pysymme talousarviossa rakenteelliset ja taloudelliset muutokset huomioiden.	Pidämme talousarvion tasapainossa rakenteelliset ja taloudelliset muutokset huomioiden.	Toimintamme on mahdollisimman suunnitelmallista ja ennakoivaa. Seuraamme taloutta entistä tarkemmin ja huomioimme kustannustehokkuuden kaikessa toiminnassamme joka tasolla.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, maaseutulautakunta, rakennus- ja ympäristölautakunta, kaikki keskuksen vastuualueet	Ohjelmistohaasteita oli edelleen. Korjauskirjauksia on tehty paljon. Konaiskuva on kuitenkin hyvä ja raportointia saatiin tarvittava määrä.
Keskitymme toiminnan tehokkuuteen ja tuottavuuteen.	Tehostamme sähköisiä palveluita ja otamme käyttöön sähköisiä työvälineitä.	Kehitämme sähköisiä lupapalveluita asiakkaille helppokäyttöisemmäksi. Luovumme paperisista rakennuslupahakemuksista ja päätöksistä. Infrastruktuuri- ja tilapalvelut ottavat käyttöön sähköisen dokumentointityökalun.	Koko keskus	Rakennusvalvonta kehitti sähköistä lupapalvelua ja otti sähköisen arkiston käyttöön. Paperisista lupahakemuksista ei ole luovuttu.
	Parannamme asiakaspalvelua.	Jatkamme verkko-sivujen uudistamista niin, että ne palvelevat asiakkaita paremmin ja kattavammin. Päivitämme verkko-sivujamme jatkuvasti. Käytämme myös jatkossa puhelin-aikoja ja palaute-puhelinta. Tiedotamme ajankohtaisista asioista entistä paremmin.	Elinkeino- ja infrastruktuuri-keskuksen johtaja, vastuualueiden päälliköt	Puhelinajat olivat käytössä sekä palautepuhelin. Tiedotimme ajankohtaisista asioista entistä paremmin, nopeammin ja kattavammin.
	Selvitämme kiinteistöjen käyttötarpeen ja kehityspotentiaalin.	Selvitämme kiinteistöjen käyttötarpeen ja kehityspotentiaalin.	Elinkeino- ja infrastruktuuri-keskuksen johtaja, tilapäällikkö	Olemme työstäneet uutta kiinteistöstrategiaa, joka valmisteltiin vuoden loppuun mennessä.

2. HYVINVOIVAT ASUKKAAT JA VIIHTYISÄ KAUPUNKI

KESKUKSEN AVAINAVOITTEET (1 VUOSI)	Vastuualueen avaintavoitteet (lau- takuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2024
Lapsiystävällisessä kunnassa huomioimme lapsen edun kaikessa toiminnassamme.				
Toteutamme Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelmaa ja lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmaa.	Toteutamme Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelmaa. Toteutamme lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman mukaisia toimenpiteitä.	Keskuksesta osallistuu edustaja Lapsiystävällinen kunta -työryhmään. Tutustumme toimintasuunnitelmiin ja toteutamme niitä osaltamme mahdollisuuksien mukaan.	Koko keskus	Keskuksen viestintä: Keskus on viestinnässään huomionnut Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelman ja aktiivisesti edistänyt lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman toteutumista. Kaupunkia on markkinoitu vahvasti lasten, nuorten ja perheiden näkökulmasta, korostaen kaupungin turvallisuutta, monipuolisia harrastusmahdollisuuksia ja laadukkaita palveluja. Tämä kohdennettu viestintä on vahvistanut Loviisan mainetta lapsiystävällisenä ja viihtyisenä paikkakuntana, houkutellen uusia perheitä muuttamaan kaupunkiin.
Huomioimme lapsiparlamentin toiminnassamme.	Vaikutus näkyy tilaajan toiminnassa.	Otetaan huomioon tilaajan tarpeen mukaan	Koko keskus	Hankkeissa laadittiin yhdessä toiminnan kanssa selvitys siitä, kuinka pitää ja voidaan huomioida lasten tarpeet.

Vaallimme luonnon monimuotoisuutta ja ylläpidämme kulttuuriympäristöä sekä edistämme ympäristön viihtyisyyttä kaikkialla kunnassa. Pidämme kunnan kiinteistöt hyvässä kunnossa ja parannamme kiinteistöjen energiatehokkuutta.

Huomioimme luonnon monimuotoisuuden kaavoituksessa sekä metsien ja viheralueiden hoidossa. Osallistumme luonnon monimuotoisuutta edistäviin hankkeisiin. Edistämme ympäristön viihtyisyyttä myös toimivan valvonnan kautta.	Jatkamme rakennetun ympäristön valvonnan tehostamista.	Rakennus- ja ympäristölautakunta suorittaa katselmuskierroksen. Katselmuskierroksen lisäksi ympäristövalvoja suorittaa rakennetun ympäristön valvontaa koko kaupungin alueella.	Johtava rakennustarkastaja, ympäristöpäällikkö	Rakennus- ja ympäristölautakunta teki katselmuskierroksen Liljendalissa. Rakennetun ympäristön valvontaa tehtiin virkатыönä koko kaupungin alueella.
	Edistämme luonnon monimuotoisuutta ja vesien suojelua tukevia hankkeita.	Ympäristönsuojeluyksikkö osallistuu mahdollisiin luonnon monimuotoisuutta ja vesien suojelua tukeviin hankkeisiin (esimerkiksi METSO-tai Helmi-ohjelmien kautta toteutettaviin hankkeisiin) yhdessä keskuksen muiden yksiköiden sekä ulkoisten yhteistyökumppaneiden kanssa. Jatkamme kaikille avoimien luontoretkien järjestämistä.	Ympäristöpäällikkö	Käynnissä on useita hankkeita: Koskenkylänjokilaakson Helmi-keskittymä (Sävträsketin laitumen laajennus), Keitalavikenin hanke. Metsästrategian valmistelu alkoi ja kilpailutus käynnistettiin. Vieraslajeihin liittyvää tiedottamista tehtiin kevään ja kesän aikana. Stormossen-Fantsnäsmalmenin luonnonsuojelualueelle järjestettiin kaikille avoin luontoretki syyskuussa.

	Suoritamme lupa-, rekisteröinti- ja ilmoitusvelvollisen toiminnan suunnitelmallista valvontaa.	Valvomme lupa-, rekisteröinti- ja ilmoitusvelvollisia toimijoita ympäristönsuojelun valvontasuunnitelman ja -ohjelman mukaisesti.	Ympäristöpäällikkö	Valvontaa tehtiin valvontasuunnitelman ja -ohjelman mukaisesti.
	Jatkamme tehostettua jätevesivalvontaa.	Jatkamme taa-jama-, pohjavesi- ja ranta-alueilla sijaitsevien kiinteistöjen jätevesien käsittelyä ja johtamista koskevaa järjestelmällistä valvontaa.	Ympäristöpäällikkö	Valvontaa jatkettiin ja yhteistyötä tehtiin vesiliikelaitoksen kanssa.
	Säilytämme luonnon monimuotoisuutta ja kulttuuriympäristöä.	Pyrimme edistämään kaavoituksessa ratkaisuja, jossa erityisesti huomioidaan luonnon monimuotoisuus ja kulttuuriympäristöt. Yleiskaavoissa kiinnitetään huomiota ilmastovaikutusten arviointiin.	Kaupunkisuunnitteluosaston päällikkö, kaavoittajat	Kaavoituksessa huomioitu luonto- ja kulttuuriympäristöarvot.
	Otamme käyttöön RAMS-luokituksen.	Määrittelemme alueet RAMS-luokituksen mukaisesti yhteistyössä ympäristönsuojeluyksikön kanssa.	Infrastrukturipäällikkö, maaseutupäällikkö, kaupunginpuutarhuri	Metsät: RAMS-luokitus päätettiin päivittää metsästrategian yhteydessä. Puistot: RAMS-luokitusta päivitettiin, mutta se on keskeneräinen. Tiedon yhdistäminen on haastavaa tiedon hajaantumisen ja resurssipuutteen vuoksi.
Pidämme kunnan kiinteistöt hyvässä kunnossa ja parannamme kiinteistöjen energiatehokkuutta.	Vähennämme korjaustarpeessa olevien rakennusten määrää.	Peruskorjaamme tai korvaamme uudella ainakin yhden rakennuksen. Myydään tai puretaan tarpeettomat rakennukset.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, tilapäällikkö	Uuden päiväkodin rakentaminen sekä Generalshagens skolan peruskorjaus alkoivat syksyllä. Myynnin mahdollistaminen kaavamuutoksilla edistyi ja kohteita saatiin myyntiin syksyllä.

4. SUJUVA PÄÄTÖKSENTEKO

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2024
Päätösprosessimme on osaavaa, ennakoitavaa, avointa ja kunnioittavaa.				
Päätöksenteomme on osaavaa, sujuvaa, ennakoitavaa, avointa ja läpinäkyvää.	Ylläpidämme jatkuvasti ammattitaitoa.	Henkilökunta osallistuu säännöllisesti muun muassa lainsäädäntömuutoksia koskevaan ajankohtaiskoulutukseen.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja, päälliköt, henkilökunta	Ajankohtaiskoulutuksiin osallistuttiin vuoden aikana.
	Yhteistyö hakijoiden ja päättäjien kanssa ja elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen sisällä	Avoim, osallistava ja rakentava yhteistyö päätöksentekoprosessissa	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, rakennus- ja ympäristölautakunta, maaseutulausakunta, keskuksen henkilökunta	Keskuksen viestintä: Keskuksen viestintä on aktiivisesti tukenut yhteistyön sujuvuutta ja vahvistanut yhteistyötä eri toimijoiden välillä. Viestintä on korostanut sisäisen viestinnän merkitystä ja tehostanut sitä merkittävästi, varmistaen, että kaikki osapuolet ovat ajan tasalla ja päätöksenteko on avointa ja ennakoitavaa. Lisäksi viestintä on ennakoinut ja tiedottanut ajoissa tärkeistä asioista, mikä on osaltaan parantanut päätösprosessin sujuvuutta ja läpinäkyvyyttä.
		Jatkamme ennakkoivaa yhteistyötä esimerkiksi ympäristönsuojelun lupa-, rekisteröinti- ja ilmoitusvelvollisten toimijoiden kanssa sekä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen muiden osastojen kanssa.	Ympäristöpäällikkö	Ennakoivaa yhteistyötä jatkettiin.
Tiedotamme ajankohtaisista asioista eri kanavissa. Kuuntelemme kuntalaisten mielipiteitä ja toiveita sekä luomme mahdollisuuksia osallistumiselle.				
Käytämme monipuolisesti sekä perinteisiä tiedotuskanavia että	Tiedotamme hakemuksista, päätöksistä ja hankkeista.	Huolehdimme siitä, että tarpeellista ja ajankoh-	Koko keskus	Keskuksen viestintä on keskittynyt aktiiviseen ja monikanavaisen tiedottamiseen ajankohtaisista asioista. Käytämme sekä perinteisiä

sosiaalista mediaa tavoittaaksemme mahdollisimman suuren vastaanottajajoukon.		taista tietoa jaetaan eri tiedotuskanavissa.		tiedotuskanavia että sosiaalista mediaa tavoittaaksemme mahdollisimman laajan yleisön. Luotu verkosto on laaja. Tiedotamme säännöllisesti hakemuksista, päätöksistä ja hankkeista, varmistaen, että kuntalaiset saavat tarpeellista ja ajankohtaista tietoa oikea-aikaisesti. Samalla kuuntelemme kuntalaisten mielipiteitä ja toiveita kyselyillä, luoden heille mahdollisuuksia osallistua ja vaikuttaa kaupungin päätöksentekoon. Viestintä tukee näin osaltaan avointa ja osallistavaa hallintoa.
Jatkamme osallistuvaa budjetointia.	Jatkamme osallistavan budjetoinnin mallin käyttöä.	Kehitämme osallistavan budjetoinnin käyttöä.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskusten johtaja	Vuoden 2023 budjettikohde toteutettiin vuoden 2024 aikana.
Kehitämme keskuskohtaista tiedottamista.	Kehitämme keskuksen tiedottamista.	Toteutamme viestintäsuunnitelman mukaisia toimia.	Koko keskus	Keskuksen viestintä: Keskuskohtainen tiedottaminen oli erittäin hyvällä tasolla (esimerkiksi ”eki-tiimi”-viestintä).
Vaikutusten arviointi on luonteva osa päätösten valmistelua.				
Hyödynnämme vaikutusten arviointipohjia.	Käytämme vaikutusten arviointia päätöksenteon yhteydessä.	Käytämme vaikutusten arviointia olennaisissa päätöksissä.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskusten johtaja, vastualueiden päälliköt	Kaikkiin päätöksiin liittyy vaikutusten arviointi lainsäädännön kautta.
Päätöksenteossa huomioimme kestävän kehityksen ja olemme hiilineutraali kaupunki vuonna 2035.				
Otamme kasvi-huonekaasupäästönäkökulman huomioon kaikessa merkittävässä päätöksenteossa ja hankinnoissa.	Edistämme kaupungin ilmastotoimia.	Olemme mukana koko kaupunkia koskevan hiilineutraaliusohjelman laadinnan käynnistämisessä. Pyrimme siirtymään uusiutuvan dieselin käyttöön kaupungin ajoneuvoissa.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, infrastruktuuripäällikkö, tilapäällikkö	Hiilineutraaliusohjelman laadintaa ei ole käynnistetty. Olemme mukana HINKU-ohjelmassa. Ajoneuvoja uusittaessa otamme eri polttoainemahdollisuudet huomioon. Rakennushankkeissa energiankulutus on ollut tärkeimpiä huomiokohteita, esimerkiksi päiväkotihankkeessa.

		Huomioimme energia-asiat rakennusten peruskorjausten ja uudisrakentamisen yhteydessä.		
Noudatamme suunnitelmaa päästöjä vähentävistä toimenpiteistä, täydennämme suunnitelmaa lisätavoitteilla ja laadimme vastaavan suunnitelman investoinneista.	Helpotamme uusiutuvan energian tuottamis- ja käyttämisratkaisuihin siirtymistä.	Selvitämme selvityksin ja kaavoituksen keinoin energiantuotantoon soveltuvien alueiden edellytyksiä. Otamme uusiutuvan energian tarpeet huomioon kaavoituksessa myös tontti- ja korttelitasolla. Selkiytämme energiaratkaisuja koskevia lupa- ja kaavoitusprosesseja.	Kaupunkisuunnitteluosaston päällikkö, johtava rakennustarkastaja	Uusiutuvan energian hankkeita edistettiin kaavoituksessa ja lupamenettelyissä. Rakennusvalvonnan lupaprosesseihin ei tehty muutoksia.
Liitymme kunta-alan energiatehokkuussopimukseen.		Liitymme kunta-alan energiatehokkuussopimukseen vuoden 2024 aikana.		Tätä Hinku-kriteeriä ei vielä ole täytetty, koska kriteeristö on uusiutumassa vuonna 2025.
Kaksikielisyys on elinvoimaista.				
Annamme palveluita molemmilla kielillä.	Annamme palveluita molemmilla kielillä.	Henkilökunta osallistuu tarvittaessa kursseille.	Koko henkilökunta	Keskuksen viestinnässä on korostettu kaupungin sitoutumista kaksikielisyyteen, ja tämä näkyy sekä sisäisessä että ulkoisessa viestinnässä. Keskus järjestää vuosittain henkilökunnalleen suomen ja ruotsin kielen kursseja yhteistyössä kansalaisopiston kanssa. Kursseilla on ollut suuri osallistujamäärä, ja henkilökunta on parantanut kielitaitoaan palvellakseen asiakkaita entistä paremmin molemmilla kielillä.

5. ARVOSTETTU HENKILÖSTÖ

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /henkilö	Toteuma 2024
Edistämme henkilöstön hyvinvointia, työssä viihtymistä ja työkykyä kaikessa toiminnassamme.				
Käytämme eri keinoja henkilöstön voimavarojen vahvistamiseksi ja työkuormittavuuden hallitsemiseksi.	Työssä jaksaminen ja työteho lisääntyvät.	Joustavat työjärjestelyt Resurssien ja työmäärän kohtaaminen Ohjohtamiseen puuttuminen	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, maaseutulausakunta, rakennus- ja ympäristölausakunta, kaikki esihenkilötyötä tekevät	Etätömahdollisuus on tuonut joustavuutta työn tekoon. Tämä koetaan hyväksi. Avoimia tehtäviä saatiin täytetyksi. Työt sujuvat hyvin ja henki keskuksen sisällä on innostava.
Henkilöstömme määrä ja osaaminen on mitoitettu suhteessa tehtäviin. Varaamme riittävästi aikaa esihenkilötehtäviin.				
Henkilöstökyselyn tulosten perusteella vähintään 80 prosenttia työntekijöistä ja esihenkilöistä kokee, että heillä on riittävästi aikaa työtehtävien suorittamiseen.	Työssä jaksaminen ja työteho lisääntyvät.	Resurssien ja työmäärän kohtaaminen	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, maaseutulausakunta, rakennus- ja ympäristölausakunta, kaikki esihenkilötyötä tekevät	70 % keskuksen työntekijöistä koki, että heillä on riittävästi aikaa työtehtävien suorittamiseen. Henkilöstökysely tehtiin syksyllä. Toisaalta työn kuormittavuus on oletettavasti edelleen suurta, kun puretaan monessa kohtaa sitä "velkaa" joka on syntynyt esimerkiksi messuvuodesta ja yleensäkin rakentamisen aikana. Lisäksi rekrytointivaikeudet ovat aiheuttaneet työn kasaantumista, mutta purkaminen edennyt.
Henkilöstökyselyn tulosten perusteella vähintään 90 prosenttia kokee, että he voivat käyttää tietojään ja taitojaan työssään.	Työssä jaksaminen, työmotivaatio ja työteho lisääntyvät.	Osaamisen arvostaminen ja sen esiin tuominen	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, maaseutulausakunta, rakennus- ja ympäristölausakunta, kaikki esihenkilötyötä tekevät	86 % keskuksen työntekijöistä koki, että he voivat käyttää tietojään ja taitojaan työssään. Työnteko koetaan mielekkääksi ja omaa osaamistaan pääsee hyödyntämään valtaosin. Keskuksessa vallitsee suuri arvostus toistensa osaamista kohtaan.

Jokainen työntekijä tuntee tulevansa kuulluksi ja työtä kehitetään yhdessä henkilöstön kanssa.				
Henkilöstökyseleyn tulosten perusteella vähintään 90 prosenttia vastajista kokee, että heillä on mahdollisuus vaikuttaa omaan työhönsä.	Työssä jaksaminen, työmotivaatio ja työteho lisääntyvät.	Osaamisen arvostaminen ja vastuun antaminen	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, maaseutulautakunta, rakennus- ja ympäristölautakunta, kaikki esihenkilötyötä tekevät	78 % keskuksen työntekijöistä koki, että heillä on mahdollisuus vaikuttaa omaan työhönsä. Osaamista arvostetaan ja vastuuta annetaan hyvässä mittasuhteessa. Osaamisen arvostamisen sanotaan myös ääneen ja hyvästä työstä kiitetään. Huomioiminen erityisesti lisää hyvinvointia ja viihtyvyyttä työssä.
Laadimme työn tavoitteet ja päämäärät yhdessä henkilöstön kanssa ja arvioimme vuosittain työkuvien, työtehtävien ja työprosessien ajantasaisuutta ja toimivuutta.				
Tehtäväkuvat ovat ajan tasalla.	Työssä jaksaminen, työmotivaatio ja työteho lisääntyvät.	Päivitämme tehtäväkuvat tarvittaessa.	Kaikki esihenkilötyötä tekevät	Tehtäväkuvia on päivitetty tarpeen mukaan.
Jokaisen työntekijän kanssa käydään vuosittain kehityskeskustelu. Lisäksi voidaan käydä työyhteisön yhteisiä ryhmäkehityskeskusteluja.	Työssä jaksaminen, työmotivaatio ja työteho lisääntyvät.	Pidämme kehityskeskustelut.	Kaikki esihenkilötyötä tekevät	Kehityskeskustelut pidetty vuoden aikana ja keskusteluissa tullessiin muutostarpeisiin reagoitu.
Tuemme henkilöstöä muuttuvassa maailmassa ja työympäristössä.				
Henkilöstön koulutus on suunnitelmallista ja vastaa tarpeita.	Työ helpottuu ja on mielekkäämpää.	Osallistumme koulutuksiin.	Kaikki työntekijät	Tarpeellisiin koulutuksiin osallistuttiin.

Loviisa Camping

Vastuuhenkilö: elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja

Kilpailuneutraliteetin takaamiseksi Loviisan kaupunki esittää eriytetyn tuloslaskelman Loviisan Campingin kustannuspaikasta. Tämä edesauttaa julkisen ja yksityisen elinkeinotoiminnan tasapuolisia toimintaedellytyksiä ja toiminnan läpinäkyvyyttä. Julkisyhteisöt voivat harjoittaa taloudellista toimintaa ja kilpailla yksityisten yritysten kanssa samoilla markkinoilla. Kilpailulain kilpailuneutraliteettia turvaavien säännösten tavoitteena on varmistaa, että julkiset toimijat eivät saa kilpailuetuja, joita yksityiset toimijat eivät voi saada ja jotka voivat vääristää kilpailua.

Kuntalaki tai kilpailulaki ei kiellä julkisyhteisöjä harjoittamasta taloudellista toimintaa eikä kilpailemasta yksityisten yritysten kanssa samoilla markkinoilla. Kuntalain 132. § viittaa kilpailulain lukuun 4 a – tavoitteena on kilpailun tasapuolisuuden turvaaminen julkisen ja yksityisen elinkeinotoiminnan välillä.

LOVIISA CAMPING TULOSLASKELMA 1. 1.–31.12.2024

	TALOUSARVIO 2024	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2024 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2024
Myyntituotot	40 000		40 000	55 671
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Vuokratuotot				
Muut toimintatuotot	110 000		110 000	160 085
Toimintatuotot yhteensä	150 000		150 000	215 755
Henkilöstökulut	-138 446		-138 446	-131 412
Palveluiden ostot	-26 400		-26 400	-32 830
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-33 100		-33 100	-18 824
Avustukset				
Muut toimintakulut	-4 800		-4 800	-4 126
Toimintakulut yhteensä	-202 746		-202 746	-187 192
Toimintakate	-52 746		-52 746	28 564
Poistot ja arvonalentumiset				-20 308
Sisäiset erät	-58 602		-58 602	-88 175
Kustannuslaskennalliset erät	-18 533		-18 533	-15 490

Loviisa Camping sekä Villa Björkstén ja bungalow tarjoavat erityyppisiä mahdollisuuksia nuorten työpajan valmentautujille. LovLuotsin valmentautajat pääsevät työn tekemisen kautta tutustumaan eri ammattialoihin, esimerkiksi kiinteistönhoidon, majoitusseivouksen ja puutarhanhoidon kautta. Kierrätys tulee tutuksi muun muassa huonekalujen kunnostuksessa, joka tehdään fyysisesti työpajalla, mutta kalusteet sijoitetaan Loviisa Campingille. Lisäksi Loviisa Campingilla olevan kierrätys- ja jätehuoltopisteen hoito kuuluu nuorten tehtäviin. Valmentautajat ovat tapetointeet ja remontoineet majoitustilojen huoneet, joten myös rakennusalaan on mahdollisuus tutustua.

Merkityksellisen työn teon ohella minäpystyvyys, elämäntilanne, tulevaisuusorientaatio, arjen sujuvuus, sosiaaliset suhteet ja luottamus pääsevät kaikki kehittymään toiminnassa. Kyseiset taidot ovat työllistymisen ja opiskelemaan lähtemisen kannalta tärkeitä. Positiivinen palaute, jota valmentautajat saavat välittömästi Loviisa Campingin asiakkailta, vaikuttaa myös itsetunnon vahvistumiseen. Asiakaskunnasta on ollut selkeästi havaittavissa, että he pitävät tätä "Loviisan mallia" campingin hoidossa hienona asiana.

Kesällä 2024 Loviisa Campingin toiminta oli vakiintunutta eikä toiminnassa ollut isompia muutoksia. Kesäkuun 2024 remontoitiin vastaanottorakennuksen asiakaskeittiö vastaamaan nykyvaatimuksia ja lisäksi kahvilan

kylmäkalusteita uusittiin. Palvelun tarjonta on parantunut huomattavasti uuden huoltorakennuksen ja kesällä 2024 valmistuneen asiakaskeittiön ansiosta. Uudet tilat ovat moderneita ja toimivia. Kesä 2024 oli asiakasyöpymisiltään jopa edellistä asuntomessuvuotta vilkkaampi. Kokonaisuudessaan leirintäalueelle saapui yhteensä 6 714 matkailijaa (6 722 matkailijaa vuonna 2023). Matkailijoiden viipymä alueella oli edellisvuotta pidempi ja näin ollen yöpymisten määrä kasvoi. Vuonna 2024 leirinnässä (karavaanarit ja telttailijat) vietettiin 8 954 yötä ja majoituksessa 1 748 yötä. Yhteensä yöpymisiä oli 10 748 yötä. Edellisenä vuotena (2023) leirinnässä vietettiin yhteensä 7 827 yötä ja majoituksessa 1 134 eli yhteensä 8 961 yötä. Ulkomaalaisia matkailijoita oli 583 enemmän kuin edellisenä vuotena. Yhteensä ulkomaalaisia kävijöitä oli kauden aikana 1 386. Eniten Loviisa Campingille matkustettiin ulkomailta Saksasta, Ranskasta ja Sveitsistä. Ranskalaisten kasvanut osuus selittyy osittain ranskalaisten vaihto-oppilaiden leirikoululla. Edelliseen kesään verrattuna eri kansalaisuuksien osuus kasvoi matkailutilastossa ja Loviisan Campingille saapui entistä useammasta maasta matkailijoita.

Matkailutilastot Loviisa Camping 2024

2024	Karavaanarit		Telтта		Majoitus	
	Saapumiset	Yöt	Saapumiset	Yöt	Saapumiset	Yöt
Yhteensä	4 345	6 902	1330	2052	1 039	1794

		Yöt	Saapuneet
YHTEENSÄ		10 748	6 714

HULEVESI TASEYKSIKKÖ

Vastuuhenkilö: infrastruktuuripäällikkö

Taseyksikön toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2024

Huleveden viemärointi

Vastuu hulevesien hallinnasta asemakaava-alueella kuuluu maankäyttö- ja rakennuslain 103. §:n mukaan kunnalle. Vesiliikelaitoksen tulee kattaa huleveden viemäroinnistä aiheutuvat kustannukset siitä perittävillä maksuilla. Kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 19.9.2018 (§ 88), että Loviisassa kaupunki vastaa maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti hulevesien hallinnan järjestämisestä asemakaava-alueella.

Kaupungilla on Loviisan Vesiliikelaitoksen kanssa huleveden viemäroinnin operointipalvelusopimus, joka uusittiin kuluneen vuoden aikana. Kaupunki tekee hulevesi-investoinnit. Hulevesien hallinnasta koituvat kustannukset rahoitetaan erillisellä hulevesimaksulla, joka peritään kaikilta hulevesijärjestelmän piirissä olevilta kiinteistöiltä. Lisäksi kaupunki osallistuu kustannuksiin yleisten alueitten puolesta. Hulevesijärjestelmän piirissä on noin 4 000 rakennettua kiinteistöä. Hulevesimaksun määräytymishinta on 47 euroa vuodessa, ja määräytymisperusteena on kiinteistötyyppi sekä kiinteistön koko. Maksutulokertymä on noin 280 000 euroa vuodessa. Maksutulokertymä vastaa nykykäsitystä hulevesien hallinnan kokonaiskustannuksista.

Sisäinen valvonta

Vastuu- ja omaisuusriskit on suojeltu kaupungin vakuutus sopimuksen puitteissa. Maanalaisia ja maanpäällisiä rakennelmia ja laitteita saneerataan jatkuvasti. Taloudellista riskiä seurataan taksojen ja kulujen jatkuvana tarkasteluna.

Riskikartoituksessa vanhan putkiverkoston kunto on todettu riskiksi. Putkiston saneerausta on jatkettu ja tullaan jatkamaan lisääntyvässä määrin.

Toimintatuottojen toteutuminen

Hulevesimaksun määräytymishinta on 47 euroa vuodessa, ja määräytymisperusteena on kiinteistö-tyyppi sekä kiinteistön koko. Maksutulokertymä oli 283 962 euroa.

Toimintakulujen toteutuminen

Ulkoiset toimintakulut alittivat talousarvion.

Henkilöstökulujen toteutuminen

Ei henkilöstökuluja.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

	TALOUSARVIO 2024	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2024 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2024	POIKKEAMA
Myyntituotot					
Maksutuotot	290 000		290 000	283 962	-6 038
Tuet ja avustukset					
Vuokratuotot					
Muut toimintatuotot					
Toimintatuotot yhteensä	290 000		290 000	283 962	-6 038
Henkilöstökulut					
Palveluiden ostot	-102 500		-102 500	-85 890	16 610
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 800		-10 800	-2 429	8 371
Avustukset					
Muut toimintakulut	-1 800		-1 800	-19 992	-18 192
Toimintakulut yhteensä	-115 100		-115 100	-108 310	6 790
Toimintakate	174 900		174 900	175 699	299
Rahoitustuotot ja -kulut	500		500	48	-453
Poistot ja arvonalentumiset	-159 555		-159 555	-127 758	31 797
Sisäiset erät	-176 000		-176 000	-181 912	-5 912
Kustannuslaskennalliset erät	-6 876		-6 876	0	6 876

Investointiohjelman toteutuminen vuonna 2024, 1 000 euroa

Hanke	Kustannus- arvio	Edellisten vuosien käyttö	Alkuperäi- nen talousarvio 2024	Käyttösuunni- telmamuutok- set 2024	Talousarvio muutosten jälkeen 2024	Toteuma 2024	Poik- keama 2024	Kesken- eräiset työt 31.12.	Kustan- nusarvi- osta käytetty 31.12.
LOVIISAN KAUPUNGIN HULE- VESITASEYKSIKKÖ			-320		-320	-131	183	0	
HULEVESI, INVESTOINTIME- NOT			-320		-320	-131	183	0	
HULEVESI, INVESTOINTITULOT									
HULEVESI, NETTO			-320		-320	-131	183	0	

Liitetiedot (Hulevesi)

TILINPÄÄTÖKSEN LAADINTAOHJEET

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on jaksotettu tuloslaskelman suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintameno-
noo vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitus-
suuksilla.

Rahoitusomaisuus

Käytössä on yksi ulkoinen ja yksi sisäinen yhdystili kaupungin ja vesiliikelaitoksen keskinäisiä
rahan siirtoja varten.

SUUNNITELMAPOISTOJEN PERUSTEET

Lasketut poistoajat seuraavat Loviisan kaupungin poistosuunnitelmaa sekä poistoprosenttien
että poistomenetelmien osalta:

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
Rakennukset		
Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	20 v
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Muu maa- ja vesirakenteet	tasapoisto	15 v
Vedenjakeluverkosto	tasapoisto	30 v
Viemäriverkosto	tasapoisto	30 v
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakennelmat	tasapoisto	10 v
Koneet ja kalusto		
Muut kuljetusvälineet	tasapoisto	5 v
Muut liikkuvat työkonet	tasapoisto	5 v
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	5 v

Pysyvien vastaavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankinnat, jotka alittavat 10 000 euroa, kirjataan
vuosikuluiksi (aktivointiraja).

AINEELLISET HYÖDYKKEET

	Aineelliset hyödykkeet						Yhteensä
	Maa- ja vesira- kenteet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet johto- verkostot ja lait- teet	Koneet ja kalusto	Muut aineelli- set hyödyk- keet	Keskeneräiset työt	
Hankintameno 1.1.			2 853 568,86				2 853 568,86
Lisäykset			382 429,18				382 429,18
Rahoitusosuudet							
Vähennykset							
Siirrot							
Poistot			-127 758,18				-127 758,18
Arvonlennukset							
Hankintameno 31.12.			3 108 239,86				3 108 239,86
Arvonkorotukset							
Olennotiset lisäpoistot							
Kirjanpitoarvo 31.12.			3 108 239,86				3 108 239,86

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

Poistoero	2024	2023
Investointivaraukseen liittyvä poistoero/1.1.		
Poistoeron muutos		
Investointivaraukseen liittyvä poistoero/31.12.	0	0

SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

	2024	2023
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Muut siirtosaamiset		
Siirtosaamiset yhteensä	0	0

SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät

	2024	2023
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset		
Muut siirtovelat		
Siirtovelka yhteensä	0	0

HENKILÖSTÖ 31.12.

	2024	2023
Vakinainen henkilökunta	0	0
Osa-aikainen henkilökunta	0	0

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

Oman pääoman muutokset	2024	2023
Peruspääoma 1.1.	941 108,43	941 108,43
Lisäykset		
Vähennykset		
Peruspääoma 31.12.	941 108,43	941 108,43
Edellisten tilikausien ylijäämä tai alijäämä 1.1.	-234 544,92	-158 433,70
Lisäykset	-84 597,50	-76 111,22
Edellisten tilikausien ylijäämä tai alijäämä 31.12.	-319 142,40	-234 544,92
Tilikauden ylijäämä tai alijäämä	-133 970,68	-84 597,50
Oma pääoma yhteensä	487 994,88	621 966,01

Huleveden viemäröinnin tuloslaskelma

TUOSLASKELMA				
	01.01.- 31.12.2024		01.01.-31.12.2023	
Liikevaihto		283 961,84		279 204,62
Liiketoiminnan muut tuotot				
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-2 428,60		-2 614,24	
Palvelujen ostot	<u>-266 712,91</u>	-269 141,51	<u>-237 627,69</u>	-240 241,93
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot				
Henkilösivukulut				
Eläkekulut				
Muut henkilösivukulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	<u>-127 758,18</u>	-127 758,18	<u>-107 970,26</u>	-107 970,26
Liiketoiminnan muut kulut		-19 991,70		-14 223,71
<u>Liikelylijäämä</u>		-132 929,55		-83 231,28
Rahoitustuotot- ja kulut				
Muut rahoitustuotot	47,50		24,92	
Korkokulut lainoista kunnalta	-1 088,63		-1 168,13	
Muut rahoituskulut	<u>0</u>	-1 041,13	<u>-223,46</u>	-1 366,67
Ylijäämä(alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-133 970,68		-84 597,95
Ylijäämä(alijäämä) ennen varauksia		-133 970,68		-84 597,95
Tilikauden ylijäämä/alijäämä		-133 970,68		-84 597,95
Tunnusluvut				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		-4,11%		-2,55%
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		-4,11%		-2,55%
Voitto, %		-47,18%		-30,30%

Huleveden viemäröinnin rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA		2024	2023	
Toiminnan rahavirta				
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-132 929,55		-83 231,28	
Poistot ja arvonalentumiset	127 758,18		107 970,26	
Rahoitustuotot- ja kulut	<u>-1 041,13</u>	-6 212,50	<u>-1 366,67</u>	23 372,31
Investointien rahavirta				
Investointimenot	<u>-382 429,18</u>	<u>-382 429,18</u>	<u>-205 787,76</u>	<u>-205 787,76</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta		-388 641,68	-182 415,45	
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnilta	8 556,57		202 732,81	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnilta	-40 877,97		-40 000,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta				
Lainakannan muutokset		-32 321,33		162 732,81
Oman pääoman muutos				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä				
Saamisten muutos muilta	-17 259,21		301 976,51	
Korottomien velkojen muutos	8 375,24	-8 883,97	1 165,46	303 141,97
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Rahoituksen rahavirta		-41 205,30	465 874,78	
Rahavarojen muutos				
		-429 846,98		283 459,33
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	8 445,81		438 292,79	
Rahavarat 1.1.	438 292,79	-429 846,98	154 833,46	283 459,33
Taseyksikön tunnusluvut		2024	2023	
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä				
5 vuodelta , 1000 €		-1 695	-3 173	
Investointien tulorahoitus		-1,62	11,36	
Laskennallinen lainanhoitokate		-0,02	0,57	
Lainanhoitokate		-0,18	0,57	
Kassan riittävyys, pv		4,88	318,90	
Quick ratio		0,11	1,04	
Current ratio		0,11	1,04	

Huleveden viemäröinnin tase

T A S E 3 1. 1 2.	31.12.2024	31.12.2023
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	3 108 239,86	2 853 568,86
Aineelliset hyödykkeet		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 108 239,86	2 853 568,86
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	51 832,55	464 420,32
Lyhytaikaiset saamiset	43 386,74	26 127,53
Myyntisaamiset	42 550,92	44 346,43
Saamiset kunnalta/ kuntayhtymältä		
Muut saamiset	835,82	-18 218,90
RAHAT JA PANKKISAAMISET	8 445,81	438 292,79
VASTAAVAA	3 160 072,41	3 317 989,18
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	487 994,88	621 965,56
Peruspääoma	941 108,43	941 108,43
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-319 142,87	-234 544,92
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	-133 970,68	84 597,95
VIERAS PÄÄOMA	2 672 077,53	2 696 023,62
Pitkäaikainen vieras pääoma	2 212 799,40	2 245 120,73
Lainat kunnalta	2 212 799,40	2 245 120,73
Lyhytaikainen vieras pääoma	459 278,13	450 902,89
Lainat kunnalta	445 941,28	445 941,28
Ostovelat	10 664,60	2 101,36
Saadut ennakot	2 672,25	2 860,25
Siirtovelat		
VASTATTAVAA - PASSIVA	3 160 072,41	3 317 989,18
Tunnusluvut		
Omavaraisuusaste, %	15,46	21,38
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	940,06	964,67
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	941	640,27
Kertynyt ylijäämä(alijäämä) 1000 €	-453	-319
Lainakanta 31.12 1000€	2 659	2 691
Lainat ja vastuut 31.12., 1000 €	2 659	2 691
Lainasaamiset, 1000 €		

MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

	TP 2023	Alkup. 2024 Talousarvio	TA muutos	2024 Talousarvio	TP 2024 Toteuma	Poik- keama	Toteuma %
DEMOKRATIAPALVELUT							
Tulot, ulkoiset	2 971 258	422 376		422 376	241 109	-181 267	57,08 %
Tulot, sisäiset							
Valmistus omaan käyttöön							
Menot, ulkoiset	-5 064 909	-1 569 959		-1 569 959	-1 739 973	-170 014	110,83 %
Menot, sisäiset	-84 444	-88 920		-88 920	-97 242	-8 322	109,36 %
NETTO, ulkoinen	-2 093 651	-1 147 583		-1 147 583	-1 498 864	-351 281	130,61 %
NETTO, sisäinen	-84 444	-88 920		-88 920	-97 242	-8 322	109,36 %
Poistot ja arvonalentumiset	-13 155	-13 155		-13 155	-13 155	0	100 %
Laskennalliset erät	-421 425	-377 305		-377 305	-331 168	46 137	87,77 %
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 612 675	-1 626 963		-1 626 963	-1 940 429	-313 466	

KAUPUNGINKANSLIAKESKUS							
Tulot, ulkoiset	185 185	300 500		300 500	281 829	-18 671	93,79 %
Tulot, sisäiset	108 810	103 801		103 801	115 871	12 070	111,63 %
Menot, ulkoiset	-4 075 692	-4 243 334		-4 243 334	-3 894 591	348 743	91,78 %
Menot, sisäiset	-217 056	-283 524		-283 524	-293 899	-10 375	103,66 %
NETTO, ulkoinen	-3 890 507	-3 942 834		-3 942 834	-3 612 763	330 071	91,63 %
NETTO, sisäinen	-108 246	-179 723		-179 723	-178 028	1 695	99,06 %
Poistot	-44 594	-44 595		-44 595	-44 594	1	100,00 %
Laskennalliset erät	3 668 003	3 689 886		3 689 886	3 449 661	-240 225	93,49 %
Tehtävän kokonaiskustannukset	-375 344	-477 266		-477 266	-385 724	91 542	

SIVISTYS- JA HYVINVOINTIKESKUSKESKUS							
Tulot, ulkoiset	4 696 770	3 043 204		3 043 204	4 458 844	1 415 640	146,52 %
Tulot, sisäiset	3 481 885	3 688 220		3 688 220	3 451 503	-236 717	93,58 %
Menot, ulkoiset	-32 036 723	-34 061 168		-34 061 168	-32 853 528	1 207 640	96,45 %
Menot, sisäiset	-12 652 733	-13 122 885		-13 122 885	-12 876 537	246 348	98,12 %
NETTO, ulkoinen	-27 339 953	-31 017 964		-31 017 964	-28 394 684	2 623 280	91,54 %
NETTO, sisäinen	-9 170 848	-9 434 665		-9 434 665	-9 425 034	9 631	99,90 %
Poistot	-164 238	-166 948		-166 948	-164 432	2 516	98,49 %
Laskennalliset erät	-2 186 411	-2 210 877		-2 210 877	-2 119 317	91 560	95,86 %
Tehtävän kokonaiskustannukset	-38 861 450	-42 830 454		-42 830 454	-40 103 467	2 726 987	

ELINKEINO- JA INFRASTRUKTUURIKESKUS							
Tulot, ulkoiset	6 506 663	6 567 300		6 567 300	6 635 305	68 005	101,04 %
Tulot, sisäiset	10 984 635	10 801 443		10 801 443	10 780 831	-20 612	99,81 %
Valmistus omaan käyttöön	0	120 000		120 000	0	-120 000	0 %
Menot, ulkoiset	-16 926 345	-17 231 275	-385 436	-17 616 711	-16 786 225	830 486	95,29 %
Menot, sisäiset	-1 674 264	-1 150 257		-1 150 257	-1 152 173	-1 916	100,17 %
NETTO, ulkoinen	-10 419 682	-10 543 975	-385 436	-10 929 411	-10 150 920	778 490	92,88 %
NETTO, sisäinen	9 310 371	9 651 187		9 651 187	9 628 659	-22 528	99,77 %
Poistot	-5 736 316	-6 337 262		-6 337 262	-6 299 486	37 776	99,40 %
Laskennalliset erät	-1 060 167	-1 094 828		-1 094 828	-999 175	95 653	91,26 %
Tehtävän kokonaiskustannukset	-7 905 794	-8 324 878	-385 436	-8 710 314	-7 820 924	889 390	

	TP 2023	Alkup. 2024 Talousarvio	TA muutos	2024 Talousarvio	TP 2024 Toteuma	Poik- keama	Toteuma %
HULEVESI, TASEYKSIKKÖ							
Tulot,ulkoiset	279 205	290 000		290 000	283 962	-6 038	97,92 %
Tulot,sisäiset						0	
Menot, ulkoiset	-74 564	-115 100		-115 100	283 962	399 062	94,10 %
Menot, sisäiset	-179 902	-176 000		-176 000	-180 823	-4 823	102,74 %
NETTO,ulkoinen	204 641	174 900		174 900	175 652	752	100,43 %
NETTO,sisäinen	-179 902	-176 000		-176 000	-180 823	-4 823	102,74 %
Poistot	-107 970	-159 555		-159 555	-127 758	31 797	80,07 %
Laskennalliset erät	0	-6 876		-6 876	0	6 876	0,00 %
Tehtävän kokonaiskustannukset	-83 231	-167 531		-167 531	-132 930	34 601	
KAUPUNKI YHTEENSÄ							
Tulot,ulkoiset	14 639 080	10 623 380		10 623 380	11 901 047	1 277 667	112,03 %
Tulot,sisäiset	14 575 330	14 593 465		14 593 465	14 348 205	-245 260	98,32 %
Valmistus omaan käyttöön	0	120 000		120 000	0	-120 000	0 %
Menot, ulkoiset	-58 178 234	-57 220 836	-385 436	-57 606 272	-55 382 632	2 223 640	96,14 %
Menot, sisäiset	-14 808 400	-14 821 587		-14 821 587	-14 600 673	220 914	98,51 %
NETTO,ulkoinen	-43 539 154	-46 477 456	-385 436	-46 862 892	-43 481 584	3 381 307	92,78 %
NETTO,sisäinen	-233 070	-228 122		-228 122	-252 468	-24 346	110,67 %
Poistot	-6 066 273	-6 721 515		-6 721 515	-6 649 426	72 089	98,93 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	-62 910	-300 000		-300 000	-62910	237 091	
Laskennalliset erät							
Tehtävien kokonaiskustannukset	-49 231 332	-53 727 093	-385 436	-54 112 529	-50 446 387	3 666 141	
VESILIIKELAITOS							
Tulot,ulkoiset	3 474 455	4 074 550		4 074 550	4 074 550	4 074 445	-105
Tulot,sisäiset	344 139	338 315		338 315	338 315	369 001	30 686
Menot, ulkoiset	-2 874 071	-2 919 343		-2 919 343	-2 919 343	-2 884 883	34 460
Menot, sisäiset	-111 069	-110 193		-110 193	-110 193	-116 533	-6 340
NETTO,ulkoinen	600 384	1 155 207		1 155 207	1 155 207	1 189 562	34 355
NETTO,sisäinen	233 070	228 122		228 122	228 122	252 468	24 346
Poistot	-1 160 926	-1 207 924		-1 207 924	-1 207 924	-1 217 874	-9 950
Satunnaiset tuotot ja kulut	-48 500	-50 000		-50 000	-50 000	-36 548	13 452
Laskennalliset erät							
Tehtävän kokonaiskustannukset	-375 972	125 405		125 405	125 405	187 607	62 202

	TP 2023	Alkup. 2024 Talousarvio	TA muutos	2024 Talousarvio	TP 2024 Toteuma	Poik- keama	Toteuma %
KAUPUNKI+VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ							
Tulot,ulkoiset	18 113 535	14 697 930		14 697 930	15 975 492	1 277 562	108,69 %
Tulot,sisäiset	14 919 469	14 931 780		14 931 780	14 717 206	-214 574	98,56 %
Valmistus omaan käyttöön	0	120 000		120 000	0	-120 000	0 %
Menot, ulkoiset	-61 052 305	-60 140 178	-385 436	-60 525 614	-58 267 515	2 258 099	96,27 %
Menot, sisäiset	-14 919 469	-14 931 780		-14 931 780	-14 717 206	214 574	98,56 %
NETTO,ulkoinen	-42 938 770	-45 322 248	-385 436	-45 707 684	-42 292 023	3 415 662	92,53 %
NETTO,sisäinen	0	0		0	0	0	
Poistot	-7 227 199	-7 929 439		-7 929 439	-7 867 300	62 139	99,22 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	-111 410	-350 000		-350 000	-36 548	313 452	10,44 %
Laskennalliset erät	0	0		0	0	0	
Tehtävien kokonaiskustannukset	-50 277 379	-53 601 687	-385 436	-53 987 123	-50 195 870	3 791 253	

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN, ulkoinen

Tilin nimi	Alkup. TA 2024	TA muutokset	Muutettu TA 2024	TP 2024	Poikkeama
Toimintatulot	14 697 930		14 697 930	15 975 492	1 277 562
Myyntituotot	6 669 254		6 669 254	7 459 373	790 119
Maksutuotot	1 298 900		1 298 900	1 433 114	134 214
Tuet ja avustukset	1 380 700		1 380 700	1 953 522	572 822
Muut toimintatuotot	5 349 076		5 349 076	5 129 483	-219 593
Valmistus omaan käyttöön	120 000		120 000		-120 000
Toimintamenot	-60 140 178	-385 436	-60 525 614	-58 267 515	2 258 099
Henkilöstömenot	-33 854 885		-33 854 885	-32 363 242	1 491 644
Palvelujen ostot	-14 088 184	-285 322	-14 373 506	-14 412 856	-39 350
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 300 964		-6 300 964	-6 136 811	164 153
Avustukset	-2 656 400		-2 656 400	-2 158 461	497 939
Muut toimintamenot	-3 239 745	-100 114	-3 339 859	-3 196 145	143 714
Toimintakate	-45 322 248	-385 436	-45 707 684	-42 292 023	3 415 662
Verotulot	40 776 000		40 776 000	43 041 434	2 265 434
Valtionosuudet	8 545 180		8 545 180	8 795 125	249 945
Rahoitustulot ja -menot	863 950		863 950	1 122 046	258 096
Korkotulot muilta	80 000		80 000	84 580	4 580
Muut rahoitustulot muilta	1 494 200		1 494 200	2 411 574	917 374
Korkomenot	-694 000		-694 000	-1 346 774	-652 774
Muut rahoitusmenot	-16 250		-16 250	-27 335	-11 085
Vuosikate	4 862 882	-385 436	4 477 446	10 666 582	6 189 136
Poistot ja arvonalentumiset	-7 929 439		-7 929 439	-7 867 300	62 139
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 929 439		-7 929 439	-7 867 300	62 139
Kertaluonteiset poistot					
Arvonalentumiset					
Satunnaiset erät	-350 000		-350 000	-36 548	313 452
Satunnaiset tulot					
Satunnaiset menot	-350 000		-350 000	-36 548	313 452
Tilikauden tulos	-3 416 557	-385 436	-3 801 993	2 762 734	6 564 727
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	65 000		65 000	228 657	163 657
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)					
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)					
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 351 557	-385 436	-3 736 993	2 991 391	6 728 384

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN, ulkoinen (ilman liikelaitosta)

	Alkup. TA 2024	TA muutokset	Muutettu TA 2024	TP 2024	Poikkeama
Toimintatulot	10 623 380		10 623 380	11 901 047	1 277 667
Myyntituotot	2 595 704		2 595 704	3 426 881	831 177
Maksutuotot	1 298 900		1 298 900	1 433 114	134 214
Tuet ja avustukset	1 380 700		1 380 700	1 953 522	572 822
Muut toimintatuotot	5 348 076		5 348 076	5 087 529	-260 547
Valmistus omaan käyttöön	120 000		120 000		-120 000
Toimintamenot	-57 220 836	-385 436	-57 606 272	-55 382 632	2 223 640
Henkilöstömenot	-33 013 863		-33 013 863	-31 568 957	1 444 906
Palvelujen ostot	-13 461 134	-285 322	-13 746 456	-13 765 415	-18 959
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 899 294		-4 899 294	-4 791 330	107 964
Avustukset	-2 656 400		-2 656 400	-2 158 461	497 939
Muut toimintamenot	-3 190 145	-100 114	-3 290 259	-3 098 469	191 790
Toimintakate	-46 477 456	-385 436	-46 862 892	-43 481 584	3 381 307
Verotulot	40 776 000		40 776 000	43 041 434	2 265 434
Valtionosuudet	8 545 180		8 545 180	8 795 125	249 945
Rahoitustulot ja -menot	870 750		870 750	1 114 862	244 112
Korkotulot muilta	80 000		80 000	84 580	4 580
Muut rahoitustulot muilta	1 477 000		1 477 000	2 380 370	903 370
Korkomenot	-684 000		-684 000	-1 346 755	-662 755
Muut rahoitusmenot	-2 250		-2 250	-3 333	-1 083
Vuosikate	3 714 474	-385 436	3 329 038	9 469 836	6 140 798
Poistot ja arvonalentumiset	-6 721 515		-6 721 515	-6 649 426	72 089
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 721 515		-6 721 515	-6 649 426	72 089
Kertaluonteiset poistot					
Arvonalentumiset					
Satunnaiset erät	-300 000		-300 000		300 000
Satunnaiset tulot					
Satunnaiset menot	-300 000		-300 000		300 000
Tilikauden tulos	-3 307 041	-385 436	-3 692 477	2 820 410	6 512 887
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	45 000		45 000	208 384	163 384
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)					
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)					
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 262 041	-385 436	-3 647 477	3 028 795	6 676 271

Verotulojen erittely

	Alkup. TA 2024	TA muutokset	Muutettu TA 2024	TP 2024	Poikkeama
Verotulot	40 776 000		40 776 000	43 041 434	2 265 434
Kunnan tulovero	24 124 000		24 124 000	24 172 404	48 404
Kiinteistövero	9 440 000		9 440 000	9 540 004	100 004
Osuus yhteisöveron tuotosta	7 212 000		7 212 000	9 329 026	2 117 026

Verotulo-%

Vuosi	Tuloveroprosentti	Verotettava tulo milj. euroa	Muutos %
2014	19,75	246,7	
2015	19,75	249,2	1
2016	19,75	245	-1,6
2017	19,75	234,7	-3,4
2018	19,75	239,2	1,9
2019	19,75	244	2
2020	20,25	245	0,4
2021	20,25	254,3	3,8
2022	20,25	263,3	3,5
2023	7,60	302,2	12,9
2024, arvio	7,60	312,8	3,5

Valtionosuuksien erittely

	Alkup. TA 2024	TA muutokset	Muutettu TA 2024	TP 2024	Poikkeama
Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaus					
Valtionosuudet	8 545 180		8 545 180	8 795 125	249 945
Kunnan peruspalveluiden valtionosuus ml. tasaukset					
Peruspalveluiden valtionosuudet	6 028 083		6 028 083	6 018 666	-9 417
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	900 681		900 681	884 376	-16 305
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 018 727		-1 018 727	-689 998	328 729
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus					
Verotulomenetysten kompensatio	2 635 143		2 635 143	2 582 081	-53 062
Yhteensä	8 545 180		8 545 180	8 795 125	249 945

LOVIISAN KAUPUNKI, INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN 2024 (1 000 EUROA)

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2024	TA muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteutuma 2024	Poikkeama 2024	Kust.arviosta käytetty 31.12
Demokratiapalvelut								
yli 100 000 euroa hankkeittain:								
Maanhankinta			200		200	103	-97	103
alle 100 000 euron hankkeet								
Sähköinen arkisto			50		50	0	-50	
Kokouslaitteisto			35		35	0	-35	
Investointimenot yhteensä	0	0	285	0	285	103	-182	103
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus								
Kiinteistöjen myynti			-50		-50	-77	-27	-77
Rakennusten myynti			-150		-150	-95	55	-95
Investointien tulorahoitus yhteensä	0	0	-200	0	-200	-172	-28	-172
Investointimenot netto	0	0	85	0	85	-69	-154	-69

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2024	TA muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteutuma 2024	Poikkeama 2024	Kust.arviosta käytetty 31.12
Kaupunginkansliakeskus								
<i>alle 100 000 euroa hankkeittain:</i>								
<i>yli 100 000 euroa hankkeittain:</i>								
Investointimenot yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus								
Investointien tulorahoitus yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot netto	0	0	0	0	0	0	0	0

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2024	TA muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteutuma 2024	Poikkeama 2024	Kust.arviosta käytetty 31.12
Sivistys- ja hyvinvointikeskus								
yli 100 000 euroa hankkeittain:								
Isnäsin koulukeskus	805	230	50		50	37	-13	267
Generalshagens skola	4000	47	1000		1000	171	-829	218
Valkon koulu, ikkunoiden korjaus	120		120		120	1	-119	1
Tesjoen koulu	850		450		450	27	-423	27
Ruukin koulu	520		400		400	0	-400	0
Skeittipuisto	120		110		110	0	-110	0
Uusi päiväkot	7800	95	3800		3800	2389	-1411	2 484
Valkon päiväkot, siirrettävät moduulit	1100	19	1100		1100	733	-367	752
Keskuskeittiö, laitteet	170		170		170	173	3	173
Forum käyttövesiputkisto ja viemäri	150		150		150	160	10	160
alle 100 000 euron hankkeet								
Hembackan päiväkot	20		20		20	0	-20	0
Stallet Liljendalissa	10		10		10	6	-4	6
Liljendalin kirjasto	15		15		15	2	-13	2
Agricolahallin salibandykaukalo	12		12		12	8	-4	8
Piharakennuksia kouluille	90		90		90	62	-28	62
Suojakatokset päiväkodeille	80		80		80	54	-26	54
Kouluihin ja päiväkoteihin tarvittavat viiennyslaitteet	30		30		30	0	-30	0
Tilajärjestelyt (tilojen muutostarpeet)	30		30		30	35	5	35
Kansalaisopisto – lämminvesipuolen ongelmien korjaaminen	80		80		80	24	-56	24
Harjunteen kokoustilan näyttökangas	20		20		20	20	0	20
Investointimenot yhteensä:	16 022	391	7 737	0	7 737	3 902	-3 835	4 293
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus								
Investointien tulorahoitus yhteensä	0	0	-35	0	-35	0	0	0
Investointimenot netto	16 022	391	7 702	0	7 702	3 902	-3 835	4 293

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2024	TA muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteutuma 2024	Poikkeama 2024	Kust.arviosta käytetty 31.12
Tekninen keskus								
yli 100 000 euroa hankkeittain:Infra								
Helsingintien silta kuntokartoitus ja suunnitelma	30		30		30	19	-11	19
Kikatuskuja	200		200		200	0	-200	0
Muiden kaupunginosien asuinalueiden kehittäminen	100		100		100	37	-63	37
Ulkovalaistuksen perusparannus	125		125		125	126	1	126
Siltojen perusparannus	500		500		500	131	-369	131
Sahaniemen laiturin purku	400		400		400	0	-400	0
Uuden tieyhteyden rakentaminen maantie 170 - Atomitie	245		245		245	83	-162	83
yli 100 000 euroa hankkeittain:Tilapalvelut								
Pääterveysasema, saneeraus	500		500		500	637	137	637
alle 100 000 euron hankkeet; tilapalvelu								
Camping lisämajoitustarpeet	30		30		30	0	-30	0
Camping asiakaskeittiön uusiminen ja lattian korjaus	20		20		20	27	7	27
Varikon autotallirakennuksen katon uusiminen 2024	50		50	-30	20	26	6	26
Maaseututoimiston tilamuutokset	50		50	-30	20	7	-13	7
Laivasillan lava	15		15		15	16	1	16
Liikuntahallin lattiakorjaukset ja tutkimukset	20		20	-85	105	16	-89	16
Viirilän museon ulkorakennuksen katto	20		20		20	17	-3	17
Nuorten paja tilamuutokset	60		60	20	80	93	13	93
Nuorten paja, katto	0		0	50	50	49	-1	49
alle 100 000 euron hankkeet; Infra								
Katujen peruskorjaus	200		200		200	250	50	250
Katusuunnittelut	50		50		50	52	2	52
Siltojen peruskorjaus	50		50		50	41	-9	41
Kestopäällystys, kadut	350		350	150	500	437	-63	437
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen koneet	40		40		40	33	-7	33
Liikenneturvallisuustoimenpiteet	50		50		50	0	-50	0
Bastioniin palaneiden suojakatosten uusiminen	30		30	-25	5	5	0	5
Taikarannan hyppytorni	30		30		30	11	-19	11
Puistot	50		50	30	80	93	13	93
Liikuntapaikkojen peruskorjaus	50		50	-20	30	26	-4	26
Koirapuisto	50		50		50	50	0	50
Leikkipaikat	50		50	-30	20	13	-7	13
Määrlahden kenttä	0		0	50	50	50	0	50
alle 100 000 euron hankkeet; kaupunkisuunnittelu, rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu								
GPS-vastaanotin	22		22		22	20	-2	20
Hulevesi –taseyksikkö	320		320		320	131	-189	131
Investointimenot yhteensä	3 707	0	3 707	250	3 957	2 496	-1 461	2 496
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus								
Investointien tulorahoitus yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot netto	3 707	0	3 707	250	3 957	2 496	-1 461	2 496

KAUPUNKI YHTEENSÄ 2024

	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2024	TA muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteutuma 2024	Poikkeama 2024	Kust.arviosta käytetty 31.12
Investointimenot								
Demokratiapalvelut	0	0	285	0	285	103	-182	103
Kaupunkikansliakeskus			0	0	0	0	0	0
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	16 022	391	7 737	0	7 737	3 902	-3 835	4 293
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	3 707	0	3 707	250	3 957	2 496	-1 461	2 496
Investointimenot yhteensä	19 729	391	11 729	250	11 979	6 501	-5 478	6 892
Investointitulot								
Demokratiapalvelut	0	0	-200	0	-200	-172	-28	-172
Kaupunginkansliakeskus	0	0	0	0	0	0	0	0
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	0	0	-35	0	-35	0	0	0
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointitulot yhteensä	0	0	-235	0	-235	-172	-28	-172
KAUPUNKI YHTEENSÄ NETTO	19 729	391	11 494	250	11 744	6 329	-5 506	6 720

LOVIISAN VESILIIKELAITOS 2024

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2024	TA muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteutuma 2024	Poikkeama 2024	Kust.arviosta käytetty 31.12
VESI JA VIEMÄRI								
<i>yli 100 000 euroa hankkeittain:</i>								
Vanhojen johtojen saneeraus	1000		1 000	-83,5	916,5	807	-109,5	807
Jätevedenpuhdistamot	100		100		100	31	-69	31
Pitkäpää vesijohtoverkosto						226,5	226,5	226,5
Pitkäpää jätevesiverkosto						195	195	195
<i>alle 100 000 euroa hankkeittain:</i>	1860							
Tonttiliittymät, vesi ja viemäri			30		30		-30	
Teollisuusalueet			80		80	2	-78	2
Asuntoalueet			100		100	17	-83	17
Jätevedenpumppaamot ja puhdistamot			50	40	90	113	23	113
Asiakastietojärjestelmä			0	43,5	43,5	43,5	0	43,5
Vedenottamot			50		50	6	-44	6
Vårdön jätevedenpuhdistamon lämmitysjärjestelmän muutos						20	20	20
Vesiliikelaitos menot yhteensä	2 960		1 410	0	1 410	1 462	52	1462
Vesiliikelaitos tulot yhteensä								
Vesiliikelaitos netto	2 960		1 410	0	1 410	1 462	52	1462

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN 2024 ulkoinen (ilman liikelaitosta)

	Alkuperäinen TA 2024	TA-muutokset	Muutettu TA 2024	TP 2024	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	3 714 474	-385 436	3 329 038	9 469 836	5 987 425
Satunnaiset erät	-300 000		-300 000		300 000
Tulorahoituksen korjauserät	-536 000		-536 000	-684 054	-148 054
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-11 484 000		-11 484 000	-6 751 290	4 732 710
Rahoitusosuudet investointimenoihin	235 000		235 000		-235 000
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	536 000		536 000	113 702	-422 298
Toiminta ja investoinnit, netto	-7 834 526	-385 436	-8 219 962	2 148 194	10 368 156
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset kunnalle					
Antolainasaamisten lisäykset muille	-1 015 000		-1 015 000		1 015 000
Antolainasaamisten vähennykset kunnalta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	18 900 000		18 900 000	12 400 000	-6 500 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muille	-10 042 000		-10 042 000	-7 818 262	2 223 738
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muut.				987 070	987 070
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutokset				812 860	812 860
Korottomien velkojen muutos				371 827	371 827
Vaikutus maksuvalmiuteen	8 474	-385 436	-376 962	8 901 689	9 278 651

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEEN SITOVIEEN MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA (ilman liikelaitosta)

	Sito- vuus N B	Määrärahat 1000 €					Tuloarviot 1000 €				
		Alkup. Talous- arvio	TA muu- tok- set	TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama	Alkup. Talous- arvio	TA muu- tok- set	TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama
ULKOINEN											
KÄYTTÖTALOUSOSA											
Demokratiapalvelut	N	1570		1570	1 740	-170	422		422	241	-181
Kaupunkikansliakeskus	N	4 243		4 243	3 895	349	301		301	282	-19
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	N	34061		34061	32 854	1208	3043		3043	4 459	1 416
Elinkeino ja infrastruktuurikeskus	N	17232	385	17617	16786	830	6 567		6 567	6 635	68
Hulevesi- taseyksikkö	N	115		115	108	7	290		290	284	-6
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot	B						40 776		40 776	43 041	2 265
Valtionosuudet	B						8 545		8 545	8 795	250
Korkotulot	B						80		80	85	5
Muut rahoitustulot	B						1 477		1 477	2380	903
Korkomenot	B	684		684	1 347	-663					
Muut rahoitusmenot	B	2		2	3	-1					
Satunnaiset erät		300		300	0	300					
INVESTOINTIOSA											
Demokratiapalvelut	B	285		285	103	182	200		200	172	-28
Kaupunginkansliakeskus											
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	B	7 737		7 737	3902	3 835					
Elinkeino ja infrastruktuurikeskus	B	3387	250	3 637	2365	1272					
Hulevesitaseyksikkö	B	320		320	131	189					
RAHOITUSOSA											
Antolainauksen muutokset											
Antolainasaamisten lisäykset	B	1015		1015	-14	1029					
Antolainasaamisten vähennykset	B										
Lainakannan muutokset											
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B						18 900		18 900	12400	-6500
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	10 042		10 042	7 818	2 224					
Lyhytaikaisten lainojen muutos	N										
Oman pääoman muutokset	B										
Muut maksuvalmiuden muutokset										2172	2172
Vaikutus maksuvalmiuteen							-8	385	377	-8902	-9279
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		80 993	635	81 628	71 038	10 591	80 593	385	80 978	72 044	-8 933

* N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio

B = bruttomääräraha/-tuloarvio

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA**1.1.-31.12.2024****1.1.-31.12.2023**

Toimintatuotot				
Myyntituotot	7 459 372,60		7 242 428,24	
Maksutuotot	1 433 114,20		1 385 566,48	
Tuet ja avustukset	1 953 522,46		2 159 222,11	
Muut toimintatuotot	5 129 483,03	15 975 492,29	7 326 318,28	18 113 535,11
Valmistus omaan käyttöön				
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot yhteensä	-26 223 322,95		-25 498 010,41	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-5 333 786,71		-5 199 906,28	
Muut henkilösivukulut	-806 132,13		-1 154 803,62	
Palvelujen ostot	-14 412 856,08		-16 223 858,90	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 136 810,67		-6 980 195,48	
Avustukset	-2 158 461,02		-2 179 171,62	
Muut toimintakulut	-3 196 145,42	-58 267 514,98	-3 816 358,35	-61 052 304,66
Toimintakate		-42 292 022,69		-42 938 769,55
Verotulot		43 041 433,63		41 612 079,34
Valtionosuudet		8 795 125,00		11 119 394,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	84 579,77		78 492,68	
Muut rahoitustuotot	2 411 574,08		882 940,10	
Korkokulut	-1 346 773,66		-1 195 889,64	
Muut rahoituskulut	-27 334,56	1 122 045,63	-23 515,82	-257 972,68
Vuosikate		10 666 581,57		9 534 731,11
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 867 299,62		-7 227 199,14	
Arvonalentumiset		-7 867 299,62		-7 227 199,14
Satunnaiset erät				
Satunnaiset kulut	-36 548,00	-36 548,00	-111 409,50	-111 409,50
Tilikauden tulos		2 762 733,95		2 196 122,47
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		228 656,98		228 657,00
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		0		0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		2 991 390,93		2 424 779,47

RAHOITUSLASKELMA**1.1.-31.12.2024****1.1.-31.12.2023****Toiminnan rahavirta**

Vuosikate	10 666 581,57		9 534 731,11	
Satunnaiset erät	-36 548,00		-111 409,50	
Tulorahoituksen korjauserät	-724 169,01	9 905 864,56	622 272,46	10 045 594,07

Investointien rahavirta

Investointimenot	-7 974 915,48		-6 065 571,42	
Rahoitusosuudet inv.menoihin	13 597,69			
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden- luovutustulot	213 480,77	-7 747 837,02	2 223 966,58	-3 841 604,84

Toiminnan ja investointien rahavirta

2 158 027,54 **6 203 989,23**

Rahoituksen rahavirta

Antolainauksen muutokset	-14 400,00	-14 400,00		
Antolainauksen lisäys			-5 400	-5 400
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 400 000,00		9 000 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 118 261,76		-8 368 261,76	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	4 281 738,24	-3 000 000,00	-2 368 261,76
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	987 070,45		277 657,58	
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00		890,89	
Saamisten muutos	851 476,48		1 181 679,23	
Korottomien velkojen muutos	802 891,98	2 641 438,91	-6 297 537,07	-4 837 309,37

Rahoituksen rahavirta

6 908 777,15 **-7 210 971,13**

Rahavarojen muutos

9 066 804,69 **-1 006 981,90**

Rahavarojen muutos

Rahavarat 31.12.	17 836 814,66		8 770 009,97	
Rahavarat 1.1.	8 770 009,97	9 066 804,69	9 776 991,87	-1 006 981,90

TASE

VASTAAVAA	31.12.2024	31.12.2023
A PYSYVÄT VASTAAVAT	130 309 401,49	130 263 296,34
I Aineettomat hyödykkeet	262 020,69	201 730,62
1. Aineettomat oikeudet	0,00	96 831,26
2. Muut pitkävaikutteiset menot	262 020,69	104 899,36
3. Ennakkomaksut	0,00	0,00
II Aineelliset hyödykkeet	103 598 329,74	103 626 914,66
1. Maa- ja vesialueet	8 638 330,65	8 457 712,76
2. Rakennukset	42 631 747,91	44 690 462,35
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	48 847 782,21	49 058 067,56
4. Koneet ja kalusto	565 356,80	810 584,63
5. Muut aineelliset hyödykkeet	41 519,21	41 519,21
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 873 592,96	568 568,15
III Sijoitukset	26 449 051,06	26 434 651,06
1. Osakkeet ja osuudet	22 010 189,10	22 010 189,10
3. Muut lainasaamiset	3 658 705,98	3 658 705,98
4. Muut saamiset	780 155,98	765 755,98
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 282 711,57	1 181 191,96
2. Lahjoitusrahastojen varat	1 282 711,57	1 181 191,96
3. Muut toimeksiannot	0,00	0,00
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	23 399 361,37	15 184 033,16
I Vaihto-omaisuus	0,00	0,00
1. Aineet ja tarvikkeet	0,00	0,00
II Saamiset	5 562 546,71	6 414 023,19
Pitkäaikaiset saamiset	1 654 422,76	1 697 109,08
2. Lainasaamiset	1 637 109,08	1 697 109,08
4. Siirtosaamiset	17 313,68	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	3 908 123,95	4 716 914,11
1. Myyntisaamiset	2 543 755,39	3 568 174,00
3. Muut saamiset	712 332,28	527 885,91
4. Siirtosaamiset	652 036,28	620 854,17
III Rahoitusarvopaperit	999 393,59	1 085 642,96
1. Osakkeet ja osuudet	117 821,82	117 821,82
2. Sijoitukset rahanmarkkinainstrumentteihin	11 714,62	11 714,62
4. Muut arvopaperit	869 857,15	956 106,52
IV Rahat ja pankkisaamiset	16 837 421,07	7 684 367,01
VASTAAVAA YHTEENSÄ	154 991 474,43	146 628 521,43

VASTATTAVAA	31.12.2024	31.12.2023
A OMA PÄÄOMA	63 810 364,63	60 818 973,67
I Peruspääoma	43 819 374,82	43 819 374,82
III Muut omat rahastot	324 200,00	324 200,00
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	16 675 398,88	14 250 619,41
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	2 991 390,93	2 424 779,44
 B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	 4 709 842,13	 4 938 499,11
1. Poistoero	4 709 842,13	4 938 499,11
2. Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
 C PAKOLLISET VARAUKSET	 5 289 206,18	 5 862 207,44
2. Muut pakolliset varaukset	5 289 206,18	5 862 207,44
 D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	 2 553 628,68	 1 465 038,62
1. Valtion toimeksiannot	0,00	-32 027,24
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	1 282 711,57	1 174 434,13
3. Muut toimeksiantojen pääomat	1 270 917,11	322 631,73
 E VIERAS PÄÄOMA	 78 628 432,81	 73 543 802,59
I Pitkäaikainen	50 390 098,90	46 558 425,62
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	49 913 497,90	46 558 425,62
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
7. Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	476 601,00	0,00
 II Lyhytaikainen	 28 238 333,91	 26 985 376,97
1. Joukkovelkakirjalainat	10 000 000,00	10 000 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 594 929,14	7 668 263,18
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
5. Saadut ennakot	17 239,88	16 568,92
6. Ostovelat	4 380 619,34	3 631 763,83
7. Muut velat	703 604,08	844 567,55
8. Siirtovelat	4 541 941,47	4 824 213,49
 VASTATTAVAA YHTEENSÄ	 <u>154 991 474,43</u>	 <u>146 628 521,43</u>

KONSERNIN LASKELMAT

KONSERNITULOSLASKELMA

KONSERNITULOSLASKELMA	2024	2023
Toimintatuotot	20 067 224,16	22 063 618,48
Toimintakulut	-61 039 465,43	-63 646 358,79
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	6 175 746,32	5 125 871,82
Toimintakate	-34 796 494,94	-36 456 868,49
Verotulot	43 041 433,63	41 612 079,34
Valtionosuudet	8 795 125,00	11 119 394,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	6 278,42	-21 605,53
Muut rahoitustuotot	65 703,09	247 883,35
Korkokulut	-2 096 142,86	-1 761 383,22
Muut rahoituskulut	-29 971,80	-26 333,83
Vuosikate	14 985 930,53	14 713 165,63
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 848 198,18	-8 247 659,59
Omistuksen eliminointierot	0,00	0,00
Arvonalentumiset	0,00	0,00
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tilikauden tulos	6 299 556,08	6 354 096,54
Tilinpäätössiirrot	1 407,60	2 824,52
Tilikauden verot	9 807,19	-4 457,81
Laskennalliset verot	0,00	0,00
Vähemmistöosuudet	-19 587,60	-2 237,63
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	6 291 183,27	6 350 225,61

KONSERNIN TASE, RAHOITUSLASKELMA

KONSERNIRAHOTUSLASKELMA	2024	2023
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	14 985 930,53	14 713 165,63
Satunnaiset erät	161 823,73	-111 409,50
Tilikauden verot	9 807,19	-4 457,81
Tulorahoituksen korjauserät	-4 553 495,33	-3 868 107,06
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-10 089 397,31	-9 099 624,41
Rahoitusosuudet investointimenoihin	13 597,69	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	213 480,77	2 237 765,02
Toiminnan ja investointien rahavirta	741 747,27	3 867 331,87
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-14 400,00	-5 400,00
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	14 443 926,29	11 720 913,57
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 113 482,17	-10 204 078,41
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 176 781,23	-2 996 230,47
Oman pääoman muutokset	1 792 636,95	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	987 070,45	277 329,82
Vaihto-omaisuuden muutos	-44 522,87	-11 282,80
Saamisten muutos	770 932,28	932 931,15
Korottomien velkojen muutos	1 823 394,89	-6 277 997,17
Rahoituksen rahavirta	8 468 774,59	-6 563 814,31
Rahavarojen muutos	9 210 521,86	-2 696 482,44
Rahavarat 31.12	19 306 500,39	10 095 978,53
Rahavarat 1.1.	10 095 978,53	12 792 460,97

KONSERNIN TASE, VASTAAVAA

KONSERNITASE	2024	2023
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	158 123 552,81	153 114 538,07
Aineettomat hyödykkeet	286 108,09	225 818,02
Aineettomat oikeudet	178 591,64	98 436,73
Muut pitkävaikutteiset menot	107 516,45	127 381,29
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet	0,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet	126 782 900,89	125 826 123,43
Maa- ja vesialueet	11 138 387,11	10 878 582,90
Rakennukset	61 253 157,38	62 069 361,67
Kiinteät rakenteet ja laitteet	50 658 988,94	51 039 631,43
Koneet ja kalusto	800 740,29	1 069 995,16
Muut aineelliset hyödykkeet	58 034,21	54 273,31
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 873 592,96	714 278,96
Sijoitukset	31 054 543,83	27 062 596,62
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	26 445 068,13	22 615 741,81
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonkorotukset	3 639 319,72	3 491 098,83
Muut lainasaamiset	190 000,00	190 000,00
Muut saamiset	780 155,98	765 755,98
 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	 1 466 288,38	 1 396 756,05
 VAIHTUVAT VASTAAVAT	 23 786 288,94	 15 302 176,49
Vaihto-omaisuus	233 380,96	188 858,09
Saamiset	4 246 407,59	5 017 339,87
Pitkäaikaiset saamiset	32 638,68	15 325,00
Lyhytaikaiset saamiset	4 213 768,91	5 002 014,87
Rahoitusarvopaperit	999 393,59	1 085 642,96
Rahat ja pankkisaamiset	18 307 106,80	9 010 335,57
 VASTAAVAA YHTEENSÄ	 183 376 130,12	 169 813 470,60

KONSERNIN TASE, VASTATTAVA

KONSERNITASE	2024	2023
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	75 100 078,80	68 817 220,09
Peruspääoma	43 819 374,82	43 819 374,82
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	7 428,87	7 428,87
Muut omat rahastot	467 056,28	475 380,84
Edellisten tilikausien ylijäämä (-alijäämä)	24 515 035,56	18 164 809,94
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	6 291 183,27	6 350 225,61
 VÄHEMMISTÖOSUUDET	 2 458 194,62	 639 053,10
 PAKOLLISET VARAUKSET	 5 289 206,18	 5 862 207,44
Eläkevaraukset	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	5 289 206,18	5 862 207,44
 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	 2 737 205,49	 1 680 602,71
Valtion toimeksiannot	38 310,18	27 125,49
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 299 840,34	1 191 601,90
Muut toimeksiantojen pääomat	1 399 054,97	461 875,33
 VIERAS PÄÄOMA	 97 791 445,04	 92 814 387,26
Pitkäaikainen vieras pääoma	66 623 213,28	63 179 228,04
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	571 249,19	142 898,19
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	19 736 405,82	20 026 728,17
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	10 860 576,75	9 465 532,86
 VASTATTAVAA YHTEENSÄ	 183 376 130,12	 169 813 470,60

LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖSTÄ LAADITTAESSA NOUDATETUT PERIAATTEET JA MENETELMÄT ARVOSTUKSELLE JA JAKSOTUKSELLE:

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti, joka on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 12.12.2012 § 132.

Sijoitukset

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenon määräisenä.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Yllä esitetyn johdosta on verrattaessa talousarviokirjassa esitettyjä keskuskohtaisia lukuja tilinpäätöksen keskuskohtaisiin lukuihin huomioitava kirjanpitosuunnitelman hierarkiaan tehdyt muutokset. Hyvinvointialuemuutoksen jälkeen vuoden 2023 tiedot eivät kaikilta osin ole vertailukelpoisia aiempiin vuosiin.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt. Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kuntayhtymät, joissa kaupunki on jäsenenä sekä osakkuusyhteisöjen tulokset.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhtiöiden keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kaupungin omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Kiinteistövero ei ole eliminoitu. Kiinteistöveron määrä ei käy kaikkien yhtiöiden tilinpäätöksistä ilmi. Konsernin sisäisiä liittymismaksuja ei ole eliminoitu. Yhtiöiden tilinpäätöksistä ei käy liittymismaksujen määrä ilmi. Liittymismaksuja selvitetään edelleen. Olennaiset osingonjaot on huomioitu eliminoinneissa.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan kunnan ja kuntayhtymän konsernitilinpäätöksen laatimisesta annetun yleisohjeen mukaisesti. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemissä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen keskinäinen omistuksen eliminointi on tehty. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa. Negatiiviset vähemmistöosuudet on jätetty yhdistelemättä.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhtiöiden rakennusten poistot on oikaistu kaupungin poistosuunnitelman mukaisiksi yhtiöiden omien ilmoitusten perusteella ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhtiöiden poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Liitetiedot

Kaupungin liitetietoihin on yhdistelty kuntayhtymien ja tytäryhtiöiden liitetiedot niiltä osin kuin liitetiedot ovat olleet saatavilla.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT TEHTÄVÄALUEITTAIN	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2024	2023	2024	2023
Vaalit		33 121,00	82 955,36	28 260,00
Tarkastuslautakunta				
Valtuusto				
As.koht.1 /Kaupunginhallitus		3 123 322,09	158 153,41	2 942 998,02
Yleishallinto/Kaupunginkansliakeskus	503 468,78		281 828,61	185 185,07
Opetus- ja kulttuuripalvelut/Sivistys- ja hyvinvointikeskus	4 458 843,51	4 696 769,55	4 458 843,51	4 696 769,55
Yhdyskuntapalvelut/Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	11 261 057,10	10 983 543,43	6 635 304,64	6 506 662,81
Hulevesi -taseyksikkö			283 961,84	279 204,62
Keskukset yhteensä	16 223 369,39	18 836 756,07	11 901 047,37	14 639 080,07
Vesiliikelaitos				
Liikevaihto	3 843 854,77	3 226 862,41	4 032 491,29	3 472 289,14
Liiketoiminnan muut tuotot			41 953,63	2 165,90
Toimintatuotot yhteensä	20 067 224,16	22 063 618,48	15 975 492,29	18 113 535,11

VEROTULOJEN ERITTELY	2024	2023
Kunnan tulovero	24 172 403,86	25 567 332,00
Osuus yhteisöveron tuotosta	9 329 026,10	6 944 394,00
Kiinteistövero	9 540 003,67	9 100 353,00
Muut verotulot		
Verotulot yhteensä	43 041 433,63	41 612 079,00

VALTIONOSUUKSIEN JA VEROTULOMENETYSTEN KORVAUKSEN ERITTELY	2024	2023
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)*	6 903 042,00	9 487 783,00
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus (+/-)	884 376,00	1 902 749,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0,00	0,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet*	-689 998,00	-1 005 349,00
Verotulomenetysten korvaus	2 582 081,00	2 636 960,00
Valtionosuudet yhteensä	8 795 125,00	11 119 394,00

PALVELUIDEN OSTOJEN ERITTELY	2024	2023
Asiakaspalveluiden ostot	895 848,15	917 369,09
Muiden palveluiden ostot	13 517 007,93	15 306 489,81
Kunnan palveluiden ostot yhteensä	14 412 856,08	16 223 858,90

SUUNNITELMANPOISTOJEN PERUSTEET	poistomenetelmä	poistoaika
Aineettomat hyödykkeet		
Kehittämismenot	tasapoisto	3 v.
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5 v.
Liikearvo	tasapoisto	5 v.
Muut pitkävaikutteiset menot		
Atk-ohjelmistot	tasapoisto	3 v.
Vuokrahuoneistojen perusk.menot	tasapoisto	15 v.
Muut	tasapoisto	3 v.
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset	tasapoisto	20 v.
Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	20 v.
Talousrakennukset	tasapoisto	10 v.
Vapaa-ajan rakennukset	tasapoisto	20 v.
Asuinrakennukset	tasapoisto	30 v.
Sataman hallinto- ja laitosrak.	tasapoisto	30 v.
Sataman tehdas- ja tuotantorak.	tasapoisto	25 v.
Muut rakennukset	tasapoisto	20 v.
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, tiet, torit ja puistot	tasapoisto	15 v.
Sillat, laiturit ja uimalat	tasapoisto	10 v.
Sataman johtoverkot ja laitteet	tasapoisto	15 v.
Sataman maarakenteet	tasapoisto	20 v.
Muut maa- ja vesirakenteet	tasapoisto	15 v.
Vedenjakeluverkosto	tasapoisto	30 v.
Viemäriverkosto	tasapoisto	30 v.
Alue- ja kaukolämpöverkko	tasapoisto	20 v.
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	tasapoisto	15 v.
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	tasapoisto	10 v.
Maakaasuverkko	tasapoisto	20 v.
Muut putki- ja kaapeliverkot	tasapoisto	15 v.
Sähkö-, vesi- yms.laitosten laitoskoneet ja laitteet	tasapoisto	10 v.
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	tasapoisto	10 v.
Liikenteen ohjauslaitteet	tasapoisto	10 v.
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rak.	tasapoisto	10 v.
Koneet ja kalusto		
Rautaiset alukset	tasapoisto	15 v
Puiset alukset ja muut uivat työk.	tasapoisto	8 v
Muut kuljetusvälineet	tasapoisto	4 v.
Muut liikkuvat työkoneet	tasapoisto	5 v
Muut raskaat koneet	tasapoisto	10 v
Muut kevyet koneet	tasapoisto	5 v
Sairaala-, terveydenhuolto- yms.lait	tasapoisto	5 v.
Atk-laitteet	tasapoisto	3 v
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	3 v
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankkeet	ei poistoaikaa	
Pysyvien vastaavien sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa	
Pysyvien vastaavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankinnat, jotka alittavat 10.000 euroa, kirjataan vuosiku-		
luksi (aktivointiraja).		

Päätös tehtiin kaupunginvaltuustossa 12.12.2012 § 132.

PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2024	2023	2024	2023
Muu ympäristövelvotteista johtuva varaus 1.1.	1 618 980,73	1 638 980,73	1 618 980,73	1 638 980,73
Tullikatu-Puistokatu-Mariankatu pilaantuneet maa-alueet	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
Tullikatu-Puistokatu-Mariankatu	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Satama pilaantuneiden sedimenttien poisto	222 980,73	222 980,73	222 980,73	222 980,73
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
Satama pilaantuneiden sedimenttien poisto	222 980,73	222 980,73	222 980,73	222 980,73
Loviisa Tullisilta pilaantuneet maa-alueet	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
Loviisa Tullisilta pilaantuneet maa-alueet	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
Loviisan satama	166 000,00	166 000,00	166 000,00	166 000,00
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
Loviisan satama	166 000,00	166 000,00	166 000,00	166 000,00
Ruotsinpyhtää jätepieste		20 000,00		20 000,00
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella		-20 000,00		-20 000,00
Ruotsinpyhtää jätepieste				
Ratapihan alue	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella	-223 637,59		-223 637,59	
Ratapihan alue	876 362,41	1 100 000,00	876 362,41	1 100 000,00
Muu ympäristövelvotteista johtuva varaus 31.12.	1 395 343,14	1 618 980,73	1 395 343,14	1 618 980,73
Muut pakolliset varaukset 1.1.	4 223 226,71	1 397 283,76	4 223 226,71	1 397 283,76
Apotti	3 873 863,04	1 248 536,44	3 873 863,04	1 248 536,44
Lisäykset tilikaudella		2 625 326,60		2 625 326,60
Vähennykset tilikaudella				
Apotti	3 873 863,04	3 873 863,04	3 873 863,04	3 873 863,04
Lapinjärvi	349 363,67	148 747,32	349 363,67	148 747,32
Lisäykset tilikaudella		200 616,35		200 616,35
Vähennykset tilikaudella	-349 363,67		-349 363,67	
Lapinjärvi		349 363,67		349 363,67
Muut pakolliset varaukset 31.12.	3 873 863,04	4 223 226,71	3 873 863,04	4 223 226,71
Kaatopaikan maisemointivaraus 1.1.	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Valkon kaatopaikan maisemointivaraus	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
Valkon kaatopaikan maisemointivaraus	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Kaatopaikan maisemointivaraus 31.12.	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
	5 289 206,18	5 862 207,44	5 289 206,18	5 862 207,44

MYyntIVOITOT JA -TAPPIOT	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2024	2023	2024	2023
Muut toimintatuotot				
Osakekauppojen luovutusvoitot	0,00	0,00	0,00	0,00
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	100 150,79	2 140 686,62	100 150,79	2 140 686,62
Rakennukset	33 209,78	0,00	33 209,78	0,00
Muut myyntivoitot	17 807,18	42 983,87	17 807,18	42 983,87
Myyntivoitot yhteensä	151 167,75	2 183 670,49	151 167,75	2 183 670,49
Muut toimintakulut				
Muut myyntitappiot				
Myyntitappiot yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

SATUNNAISTEN TUOTTOJEN JA KULUJEN ERITTELY	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2024	2023	2024	2023
Satunnaiset tuotot	198 371,73		0,00	0,00
<i>Satunnaiset tuotot yhteensä</i>			0,00	0,00
Satunnaiset kulut				
Lovisanejdens högstadium, purku				
Ent. Valintatalo, pizzeria	0,00	0,00	0,00	0,00
Vesiliikelaitos, jätevedenpuhdistamojen purku	0,00	0,00	0,00	0,00
Keskeneräinen oikeusprosessi, Lapinjärvi	0,00	0,00	0,00	0,00
Fastighets Ab Lovisa Stengård				
Muu satunnainen kulu	-36 548,00	0,00	-36 548,00	0,00
Kuusaan Muonituspalvelu / Pvk Valkon purku		-29 850,00	0,00	-29 850,00
Timanti-Eerola Oy / Elannon varaston purku		-33 059,50	0,00	-33 059,50
Mc Machine Oy		-48 500,00	0,00	-48 500,00
<i>Satunnaiset kulut yhteensä</i>	-36 548,00	-111 409,50	-36 548,00	-111 409,50

OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY	2024	2023
Osuuspääoman tuotot		
Peruspääomakorkot kuntayhtymiltä	0,00	0,00
Osinkotuotot	2 355 909,27	831 944,19
<i>Yhteensä</i>	2 355 909,27	831 944,19

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET (sis.liikelaitos)								
	Aineettomat hyödykkeet	Aineelliset hyödykkeet						
	Muut pit- kävaikuttei- set menot	Maa- ja vesi- alueet	Raken- nukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineell. aineelliset hyödykkeet	Keskener. työt	Aineelliset yhteensä
Hankintameno 1.1.	201 731	8 457 713	44 690 462	49 058 068	810 585	41 519	568 568	103 626 915
Lisäykset	95 587	103 010	1 648 107	3 613 874	80 570		2 433 767	7 879 329
Rahoitusosuudet						-13 598		-13 598
Vähennykset		-523	-61 790					-62 313
Siirrot	77 669	78 130	-46 792	6 138			-115 145	-77 669
Poistot	-112 966		-3 598 239	-4 018 980	-137 115			-7 754 334
Arvonlennukset								0
Hankintameno 31.12	262 021	8 638 331	42 631 748	48 659 100	754 039	27 922	2 887 191	103 598 330
Arvonkorotukset								
Kp.arvo 31.12	262 021	8 638 331	42 631 748	48 659 100	754 039	27 922	2 887 191	103 598 330

PYSYVIEN VASTAAVIEN SIIJOITUKSET					
	Osakkeet ja osuudet				
	Tytär- yhteisöt	Kunta- yhtymä- osuudet	Muut omis- tusyhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	10 794 394	12 983	8 053 781	3 149 030	22 010 188
Lisäykset					
Vähennykset					
Siirrot					
Hankintameno 31.12	10 794 394	12 983	8 053 781	3 149 030	22 010 188
Arvonlennukset					
Arvonkorotukset					
Kirjanpitoarvo 31.12	10 794 394	12 983	8 053 781	3 149 030	22 010 188

TYTÄRYHTEISÖT, KUNTAYHTYMÄOSUUDET SEKÄ OSAKKUUSYHTEISÖT						
	Kotipaikka	Kunnan omistusosuus	Konsernin omistusosuus	Konsernin osuus omasta pääomasta	Konsernin osuus vieraasta pääomasta	Konsernin osuus tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Kiinteistö Oy Ruotsinpyhtään Kauppakulma	Loviisa	56,92	56,92	50 826,24	753,81	-495,77
Tesjoen Liikekulma keskinäinen kiinteistö Oy	Loviisa	83,83	83,83	171 567,89	2 050,98	-633,88
Liljendal Värme Ab	Loviisa	99,00	99,00	109 094,26	129 047,61	11 768,70
Oy Loviisanseudun Vesi - Lovisanejdens Vatten Ab	Loviisa	81,05	81,05	1 450 960,56	504 370,71	107 404,48
Rauhalan Liiketalo keskinäinen Oy	Loviisa	61,17	61,17	450 651,09	6 277,11	-1 374,81
Fastighets-Ab Mikre Kiinteistö-Oy	Loviisa	63,00	63,00	50 436,12	1 463,02	-232,68
Loviisan Asuntosäätiö sr	Loviisa		100,00	128 065,66	691 706,07	-55 186,78
Loviisan Satamakiinteistöt Oy	Loviisa	100,00	100,00	5 782 261,77	1 758 919,84	45 307,04
Pensionärshemstiftelsen i Liljendal sr	Loviisa		100,00	84 514,96	7 485,44	-8 161,14
Loviisan Asunnot Oy konserni-Lovisa Bostäder Ab konsern	Loviisa	100,00	100,00	7 958 766,66	17 750 729,94	-217 090,52
			Tot/Yht	16 237 145,21	20 852 804,52	-118 695,35
Loviisan Asunnot Oy konserni						
Kiinteistö Oy Lov-As			54,50	0,00	0,00	0,00
As Oy Loviisan Lippulaiva			79,40	0,00	0,00	0,00
Fastighets Ab Lovisa Stenborg Kiinteistö Oy			100,00	0,00	0,00	0,00
Loviisa Kodit Oy - Lovisa Hem Ab			100,00	0,00	0,00	0,00
Loviisan Kiinteistönhuolto Oy			100,00	0,00	0,00	0,00
			Tot/Yht	0,00	0,00	0,00
Kuntayhtymät						
Helsingin ja Uudenmaan Sairaanhoitopiiri	Helsinki	0,96	0,96			
Eteva ky	Mäntsälä	1,42	1,42			
Uudenmaan liitto	Helsinki	1,02	1,02	15 122,57	37 640,14	2 620,53
Osakkuusyhteisöt						
Fastighets Ab Forsby-Center-Koskenkylä Kiinteistö Oy	Loviisa	34,56	34,56	281 920,69	2 105,72	0,00
Loviisan Satama Oy	Loviisa	40,00	40,00	2 623 238,43	115 643,11	135 706,21
Kymenlaakson Sähkö Oy	Kouvola	21,59	21,59	23 367 153,29	43 935 909,98	5 903 228,05
			Tot/Yht	26 374 400,16	44 066 365,69	6 038 934,26
Loviisan Asunnot Oy konsernin osakkuusyhtiöt						
Bostads Ab Mickelsbo i Liljendal	Loviisa		33,88	0,00	0,00	0,00
Asunto Oy Ruotsinpyhtään Koivulanrinne			21,89	0,00	0,00	0,00
			Tot/Yht	0,00	0,00	0,00

SAAMISTEN ERITTELY					
		2024	2024	2023	2023
		Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä					
	Lainasaamiset	1 637 109,08		3 441 123,16	27 582,82
	Myyntisaamiset		84 813,66		209 464,56
Saamiset omistusyhteisyyhteisöiltä					
	Lainasaamiset		15 745,86		8 363,92
	Myyntisaamiset				
Saamiset liikelaitoksilta					
	Lainasaamiset	0,00	0,00	11 061 897,38	544 512,20
Saamiset kuntayhtymiltä					
	Myyntisaamiset				
Saamiset yhteensä		1 637 109,08	100 559,52	14 503 020,54	789 923,50

SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTÄVÄT OLENNAISET ERÄT	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2024	2023	2024	2023
Lyhytaikaiset siirtosaamiset Kela, henkilökunnan työterveyshuolto ja muut jaksotetut henkilöstökulut I-U Pella 2021 kuntaosuuden palautus Loviisan Kiinteistöhuolto Oy (kalusto) E-suomen aluehallintovirasto, joukkoliikenne SOTE hankeet ja muut avustukset If korvauspäättös Tavastantie 16B Palkkatuki arvio Vos tasaus Ympäristöterveydenhuollon palautus Vihreän siirtymän arvio loppuvuodelle Muut tulojäämät	266 221,27 117 000,00 31 695,81 131 647,00 30 682,00 98 772,60	180 684,91 192 800,00 13 874,04 20 000,00 13 408,00 19 733,00 15 000,00 174 089,06	266 000,00 20 482,70 117 000,00 23 396,00 0,00 0,00 131 647,00 30 682,00 0,00 62 828,58	180 440,60 0,00 0,00 192 800,00 0,00 13 874,04 20 000,00 13 408,00 19 733,00 15 000,00 165 598,53
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	676 018,68	629 589,01	652 036,28	620 854,17
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	17 313,68	0,00	17 313,68	0,00

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2024	2023	2024	2023
Peruspääoma 1.1.	43 819 374,82	43 819 374,82	43 819 374,82	43 819 374,82
Muutos avaaviin saldoiin/HVA-uudistus				
Peruspääoma 1.1. Muutos			0,00	46 015 260,61
			0,00	-2 195 885,79
Peruspääoma 31.12.	43 819 374,82	43 819 374,82	43 819 374,82	43 819 374,82
Yhdistysten ja säätiöiden peruspo 1.1.	7 428,87	7 428,87		
Lisäykset				
Vähennykset				
Yhdistysten ja säätiöiden peruspo 31.12	7 428,87	7 428,87		
Arvonkorotusrahasto 1.1.				
Lisäykset				
Vähennykset				
Arvonkorotusrahasto 31.12.				
Muut omat rahastot 1.1.	475 380,84	473 651,90	324 200,00	324 200,00
Lisäykset		11,08		
Vähennykset	-8 324,56	-2 835,60		
Siirrot		4 553,46		
Muut omat rahastot 31.12.	467 056,28	475 380,84	324 200,00	324 200,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	24 515 035,55	18 095 830,49	16 675 398,88	0,00
Aikaisempiin tilikausiin liittyvät korjaukset		73 532,91	0,00	0,00
Ed tk yli-/alijäämä muutos			0,00	0,00
Kuntayhtymäosuuksien lisäykset				
Yritysosotot- ja myynnit				
Siirrot erien välillä		-4 553,46		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	24 515 035,55	18 164 809,94	16 675 398,88	14 250 619,41
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	6 291 183,27	6 350 225,61	2 991 390,93	2 424 779,44
Oma pääoma yhteensä	75 100 078,80	68 817 220,09	63 810 364,63	60 818 973,67

VELAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT VIIDEN VUODEN JÄLKEEN	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2024	2023	2024	2023
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	19 103 329,61	21 995 240,65	12 343 067,16	14 873 494,38
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00		
Pitkäaikaiset velat yhteensä	19 103 329,61	21 995 240,65	12 343 067,16	14 873 494,38

JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	2024	2023
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat	10 000 000,00	10 000 000,00
-korko x %	-4,05	-4,05
erääntyvät 14.-31.1.2024	0,00	0
Joukkovelkakirjalainat yhteensä	10 000 000,00	10 000 000,00

VIERAS PÄÄOMA	2024		2023	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	68 912,27	0,00	0,00
Velat omistusyhteisöille				
Ostovelat		104 887,19		0,00
Velat kuntayhtymille				
Ostovelat		0,00		0,00
Vieras pääoma yhteensä	0,00	173 799,46	0,00	0,00

SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2024	2023	2024	2023
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	3 647 732,81	3 289 320,44	3 433 030,07	3 270 004,87
Korkojaksotukset	461 325,29	293 504,10	306 571,44	289 960,34
Valtionosuusennakot	602 151,80	802 676,39	602 151,80	802 676,39
Tuloennakot		16 088,75		
Muut siirtovelat	306 791,40	489 309,98	200 188,16	461 571,89
<i>Siirtovelat yhteensä</i>	5 018 001,30	4 890 899,66	4 541 941,47	4 824 213,49

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

VUOKRAVASTUUT	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2024	2023	2024	2023
Vuokravastuut				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat yhteensä	2 163 718,52	1 885 807,04	2 163 718,52	1 879 114,49
-rakennukset ja maa-alueet	1 518 860,24	249 773,58	1 518 860,24	243 453,70
-laitteet ja muut	644 858,28	1 636 033,46	644 858,28	1 635 660,79
Myöhemmin maksettavat	17 213 686,27	18 329 307,25	17 213 686,27	18 322 926,52
-rakennukset ja maa-alueet	14 891 485,42	17 775 154,02	14 891 485,42	17 768 975,48
-laitteet ja muut	2 322 200,85	554 153,23	2 322 200,85	553 951,04
<i>Yhteensä</i>	19 377 404,79	20 215 114,29	19 377 404,79	20 202 041,01

VAKUUKSET JA VASTUUSITOUMUKSET	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2024	2023	2024	2023
Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä ja osakkeita				
<i>Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta</i>	17 834 464,89	18 852 695,70		
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Lainojen vakuudeksi annetut kiinnitykset ja osakkeet				
<i>Rahoitus- ja vakuutuslaitoslainojen vakuudeksi annetut kiinteistökiinnitykset</i>	19 610 904,42	20 134 004,42		
Muut omasta puolesta annetut vakuudet				
<i>Kiinteistökiinnitykset</i>	0,00	0,00		
<i>Pantattujen arvopapereiden kirjanpitoarvo</i>	0,00	332,14		
<i>Muut</i>	2 924 182,00	2 924 182,00		
Tytär- & muiden kons.yht. puolesta annetut vakuudet				
<i>Kiinteistökiinnitykset</i>				
<i>Takaukset</i>	9 744 507,26	10 536 451,43	9 744 507,26	10 536 451,43
<i>Muut</i>				
Muiden puolesta annetut vakuudet				
<i>Takaukset</i>	1 092 986,44	1 194 979,50	1 092 986,44	1 194 979,50
<i>Muut</i>				

MUUT VASTUUT JA VAKUUKSET	Alkuperäinen	Jäljelläolevat	
		2024	2023
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta	11 215 696,04	9 744 507,26	10 536 451,43
Takaukset muiden puolesta	2 896 000,00	1 092 986,44	1 194 979,50
Luottokorttivastuut 31.12		13 990,96	12 184,97

VASTUUKUNTIEN TAKAUSKESKUKSEN TAKAUSVASTUUSTA	2024	2023
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuusta 31.12.	124 953 505,00	120 853 641,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuusta 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskesk. rahastosta 31.12.	134 087,00	96 202,00

MUUT TASEeseen ULKOPUOLISET JÄRJESTELYT	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2024	2023	2024	2023
Arvonlisäveron palautusvastuu*	5 533 300,00	3 597 079,00	5 533 300,00	3 597 079,00
Muut vastuut				
Maa-ainesluvut	1 014 600,00		1 014 600,00	986 600,00
Ympäristöluvut	35 000,00		35 000,00	35 000,00

* Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenoista joihin liittyy mahdollinen palautusvelvollisuus kiinteistöt myytäessä tai niiden käyttötarkoituksen muuttuessa vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan tarkoitukseen (AVL 120 §). Palautusvastuuta määriteltäessä otetaan huomioon kiinteistöt, joiden osalta vastuun toteutuminen on todennäköistä investointi- tai taloussunnitelmaan tai toimenpideohjelmaan perustuen.

HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12.	2024	2023
Kaupunginhallitus	1	1
Kaupunkikansliakeskus	30	29
Perusturvakeskus	0	0
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	513	532
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	78	71
Vesiliikelaitos	12	11
Yhteensä	634	644

TILINTARKASTAJAN PALKKIOT	2024	2023
KPMG Oy Ab		
Tilintarkastus palkkiot	22 540,00	18 705,00
Tilintarkastajan lausunnot	520,00	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	7 365,00	5 717,00
Muut palkkiot	750,00	55 000,40
Yhteensä	31 175,00	79 422,40

LIITETIETOJEN ERITTELYT

SELVITYS PUOLUEJÄRJESTÖILLE TILITETYISTÄ PUOLUEVEROISTA 2024	2024	2023
Maksetut kokouspalkkiot	330 575,92	271 188,80
PUOLUEJÄRJESTÖ		
Loviisan sosiaalidemokraattinen kunnallisjärjestö ry	12 108,08	11 154,00
Loviisan seudun vihreät ry	2 139,50	1 724,80
Loviisanseudun Kokoomus ry	7 400,00	7 159,00
Pyhtään kokoomus ry	0,00	0,00
Svenska folkpartiets kommunorganisation i Lovisa rf	8 170,00	7 733,00
Loviisan Perusuomalaiset ry	1 006,00	797,00
Suomen Kristillisdemokraattien (KD) Loviisan paikallisosasto	213,50	187,00
Loviisan Keskusta - Centern i Lovisa		
Loviisan Vasemmistoliitto ry	16,00	32,00
Yhteensä	31 053,08	28 786,80

LOVIISAN VESILIIKELAITOS

LOVIISAN VESILIIKELAITOS

Vastuuhenkilö: vesiliikelaitoksen johtaja

Vesiliikelaitoksen toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2024

Loviisan kaupungin omistama Loviisan Vesiliikelaitos – Affärsverket Lovisa Vatten toimii kaupungin hallituksen alaisena kuntalain (410/2015) 9. luvussa tarkoitettuna kunnallisena liikelaitoksena. Laitoksen tärkein tehtävä on huolehtia vesi- ja jätevesitoiminnasta omalla toiminta-alueellaan, joka käsittää pääasiassa kaupungin taajama-alueet. Lisäksi vesiliikelaitos huolehti elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen kanssa tehdyn sopimuksen perusteella hulevesiverkoston ylläpidosta.

Investointeja toteutettiin edellisten vuosien tavoin. Verkostosaneerauksista haastavin kohde oli Kirkkokadun ja Helsingintien työmaa. Muita saneerauskohteita olivat Yrittäjäntie Tesjoella sekä Läntinen Harjutie. Mariankadun vuonna 2023 käynnistetty saneeraus saatiin valmiiksi kevään 2024 aikana. Jäteveden pääpumppaamoista Rantatien pumppaamo saneerattiin alkusyksyn 2024 aikana.

Laskutetut vesimäärät nousivat vuoden 2023 laskun jälkeen lähes vuoden 2022 tasolle, mikä vaikutti positiivisesti liikelaitoksen tulokseen. Toimintakuluissa merkittävä osuus on sähkön hinnalla. Sähkön hinta laski vuoden 2023 lukemista.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

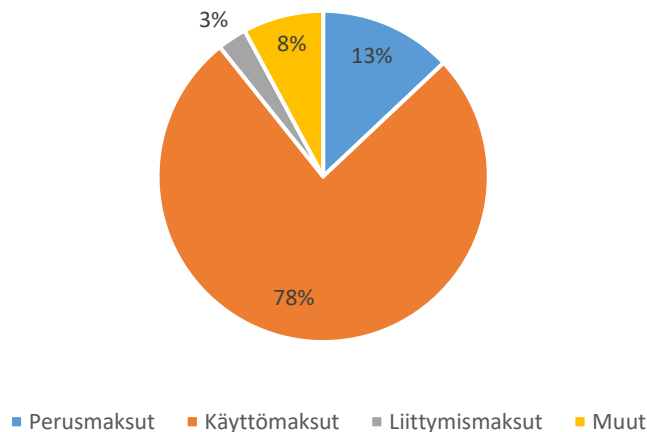
Loviisan Vesiliikelaitoksen tuloslaskelma

	TALOUSARVIO 2024	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSAR- VIO 2024 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TOTEUTUMA 2024	POIKKEAMA
Liikevaihto	4 411 865		4 411 865	4 401 492	-10 373
- josta sisäiset erät	338 315		338 315	369 001	30 686
Liiketoiminnan muut tuotot	1 000		1 000	41 954	40 954
Materiaalit ja palvelut	-2 138 913		-2 138 913	-2 109 455	29 458
- joista sisäiset erät	-110 193		-110 193	-116 533	-6 340
Henkilöstökulut	-841 023		-841 023	-794 285	46 738
Poistot ja arvonalentumiset	-1 207 924		-1 207 924	-1 217 874	-9 950
Liiketoiminnan muut kulut	-49 600		-49 600	-97 676	-48 076
- joista sisäiset erät					
Liikeliikäläämä	175 405		175 405	224 155	48 750
- josta sisäiset erät	228 122		228 122	252 468	24 346
Rahoitustuotot ja -kulut	-52 218		-52 218	-91 910	-39 692
-joista sisäiset erät	-45 418		-45 418	-99 094	-53 676
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	123 186		123 186	132 245	9 058
-josta sisäiset erät	182 704		182 704	186 655	3 951
Satunnaiset erät	-50 000		-50 000	-36 548	13 452
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	20 000		20 000	20 273	273
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	93 186		93 186	115 970	22 783

Toimintatuottojen toteutuminen

Toimintatuotot toteutuivat suunnitellusti. Myyntituotot olivat yhteensä noin 4,4 miljoonaa euroa. Käyttömaksuja nostettiin vuoden 2024 alusta lähtien ja perusmaksuja lokakuussa 2024. Seuraavassa kaaviossa on esitetty Vesiliikelaitoksen tuottojen jakautuminen. Kaaviosta nähdään, että suurin osa tuotoista muodostuu veden ja jäteveden käyttömaksuista. Vesi- ja viemärilaitosyhdistyksen suosituksen mukaan tuotoista 50 % tulisi koostua perusmaksuista ja 50 % käyttömaksuista. Jatkossa perusmaksuilla tulisi pyrkiä kattamaan nykyistä suurempi osa laitoksen kiinteistä menoista.

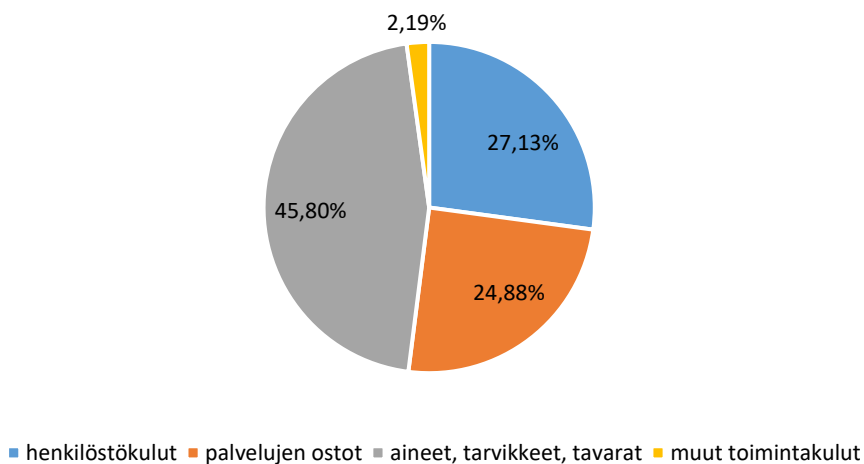
Tuottojen jakautuminen 2024



Toimintakulujen toteutuminen

Toimintakulut toteutuivat lähes talousarvion mukaan. Toimintakuluja oli yhteensä noin 3 miljoonaa euroa. Toimintakuluista henkilöstökulujen osuus on noin 27 %. Toimintakuluista suurin osa (noin 46 %) on aineita, tarvikkeita ja tavaroita. Tähän kuuluu muun muassa kemikaalit, polttoaineet, sähkö, raakavesi ja rakennusmateriaalit. Sähkön hinta laski vuoteen 2023 verrattuna. Loviisanseudun Vesi Oy:ltä ostettiin enemmän vettä kuin vuonna 2023, joten veteen on mennyt aiempaa enemmän rahaa. Vuoden lopussa toteutuneesta Pitkään vesiosuuskunnan vastaanottamisesta aiheutui noin 36 000 euron kuluvaikutus tuloslaskelmaan. Vaikka verkostosta ei vastaanottaessa maksettu, aiheutui kuluvaikutus siitä, että verkosto-omaisuuden poistoajat muutettiin kaupungin poistoajoja vastaaviksi.

Kustannusten jakautuminen 2024



Vesiliikelaitoksen toiminta lukuina

	Tilinpäätös 2022	Tilinpäätös 2023	Tilinpäätös 2024
Vesi	m ³	m ³	m ³
Käsiteltiin puhdasta vettä	897 088	917 107	950 328
josta ostetaan Loviisanseudun Vesi Oy:ltä	667 541	686 020	730 893
Laskutettu	748 647	706 038	742 718
Pumpataan omilta pumppaamoilta	229 547	231 087	219 435
Koskenkylän ottamo	64 747	65 674	64 198
Hagabölen ottamo	29 999	33 531	30 975
Isnäsin ottamo	38 154	37 377	37 898
Panimonmäen ottamo	95 459	94 071	85 715
Valkon ottamo	594	434	649
Hinta per kuutio (alv 0 %)	1,88 €	1,88 €	2,07 €
	Tilinpäätös 2022	Tilinpäätös 2023	Tilinpäätös 2024
Jätevesi	m ³	m ³	m ³
Jätevesiä käsitellään	1 225 020	1 203 339	1 193 825
Laskutettu	686 257	648 622	671 518
josta Vårdön puhdistamolla	1 166 955	1 142 828	1 124 020
Liljendalissa	58 065	60 511	69 805
Hinta per kuutio (alv 0 %)	2,64 €	2,64 €	2,90 €

VESILIIKELAITOKSEN TOIMINTA VASTUUALUEITTAIN

Hallinto

Toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2024

Johtokunta kokoontui seitsemän kertaa vuoden aikana ja käsitteli 55 pykälää. Johtokunnan jäsenet osallistuivat kokouksiin aktiivisesti.

Uusi vesiliikelaitoksen johtaja aloitti vuoden 2024 alussa. Käyttöpäällikkö irtisanoitui helmikuussa 2024 ja hänen tilalleen rekrytoitiin uusi työntekijä, joka aloitti huhtikuussa 2024. Käyttöpäällikön nimike vaihtui työnjohtajaksi.

Tavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

TAVOITE	TAVOTTEIDEN TOTEUTUMINEN
Nyky aikaistaa viestintää ja parantaa asiakastytyväsyyttä	Viestintään panostettiin edelleen. Vuoden aikana perustettiin Vesiliikelaitoksen facebook-sivu, jotta erityisesti häiriötilanneviestintää saadaan parannettua. Viestinnässä huomioitiin ajankohtaiset valtakunnalliset teemapäivät.
Kehittää aktiivisesti toimintaa omalla toiminta-alueellaan ja tehdä jatkuvaa yhteistyötä kaupungin alueen vesiosuuskuntien kanssa kaupungin vesihuollon kehittämissuunnitelman mukaan	Vuoropuhelua vesiosuuskuntien kanssa jatkettiin liittymisselvityksien osalta. Vuoden 2024 lopussa otettiin vastaan Pitkään osuuskunnan runkoverkosto.
Parantaa yhteistyötä kokonaisuudessaan kaupungin eri osastojen kanssa	Yhteistyötä tehtiin säännöllisten tapaamisten kautta. Yhteistyötä tehtiin myös viestinnän osalta yhteisellä viestintäkampanjalla.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

	TP 2023 sis./ulk.	TA 2024 sis./ulk.	Toteuma 2024 sis./ulk.
Toimintatulot			9 779
Toimintamenot	-259 044	-362 483	-284 868
Toimintakate	-259 044	-362 483	-275 088
Poistot ja arvonalentumiset			-2 502

Toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2024

Talousveden laatu pysyi laatuvaatimusten mukaisena koko alueella. Isnäsin alueen verkostoa huuhdeltiin alkukesällä. Syksyllä 2024 käynnistettiin mangaanipoiston pilotointi Isnäsin vedenottamolla. Ennen mangaanipoistokokeiden käynnistämistä johdettiin Isnäsin pääosin Loviisanseudun Vesi Oy:ltä hankittua vettä. Vedenjohtokapasiteetti ei kuitenkaan ole riittävä kesän huippukulutushetkiin.

Turvallisuuteen kiinnitettiin entistä enemmän huomiota ja muun muassa kameravalvontaa lisättiin.

Tavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

TAVOITE	TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN
Laatutavoitteet täyttävän veden toimittaminen toiminta-alueellaan sekä asiakaina oleville vesiosuuskunnille.	Toiminta-alueella toimitettu talousvesi täytti laatutavoitteet täysimääräisesti.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

	TP 2023 sis./ulk.	TA 2024 sis./ulk.	Toteuma 2024 sis./ulk.
Toimintatulot	1 633 033	1 844 550	1 873 578
Toimintamenot	-1 132 342	-1 140 444	-1 188 779
Toimintakate	500 691	704 106	684 799
Poistot ja arvonalentumiset	-534 937	-577 762	-567 293

Jätevesi

Toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2024

Vårdön jätevedenpuhdistamon puhdistustulos oli pääosin hyvä vuonna 2024. Puhdistustulos täytti ympäristöluvan määräykset kokonaisuudessaan lukuun ottamatta kiintoaineen jäännöspitoisuutta jaksolla II, BOD:n jäännöspitoisuutta jaksolla III ja vuosikeskiarvona tarkasteltavaa kokonaistypen poistoa.

Liljendalin puhdistamo toimi hyvin vuoden alkupuolella ja saavutti luvan raja-arvot täysin. Jälkimmäisellä puoliskolla kokonaisfosforin ja kiintoaineen puhdistustulokset eivät täyttäneet asetettuja raja-arvoja. Vuositasolla tulos täytti raja-arvot. Puhdistustulos oli siten samaa tasoa aiempien vuosien kanssa.

Tavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

TAVOITE	TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN
Jätevesien käsittely ympäristölupien mukaisesti.	Lupaehtoihin ei täysin päästy.
Vesiliikelaitos myy hulevesiverkoston ylläpito- ja käsittelypalvelua Loviisan kaupungille solmitun sopimuksen mukaisesti.	Palvelua myytiin Loviisan kaupungille sopimuksen mukaisesti. Hulevesisopimus uusittiin syksyllä 2024.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2024

	TP 2023 sis./ulk.	TA 2024 sis./ulk.	Toteuma 2024 sis./ulk.
Toimintatulot	2 010 561	2 315 585	2 385 089
Toimintamenot	-1 590 923	-1 526 609	-1 511 704
Toimintakate	419 638	788 976	873 385
Poistot ja arvonalentumiset	-622 125	-630 162	-643 970

Investointiohjelman toteutuminen vuonna 2024, 1 000 €

Hanke	Alku-perä- nen talousarvio TA 2024	Käyttö-suunni- telma-muutok- set 2024	Talousarvio muutosten jäl- keen 2024	Toteutuma 2024	Poik- keama 2024	Kesken- eräiset työt 31.12.	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
LOVIISAN VESILIIKELAITOS							
<u>VESI JA VIEMÄRI</u>							
<i>Yli 100 000 euroa hankkeit- tain</i>							
Vanhojen johtojen saneeraus	1 000	-83,5	916,5	807	-109,5		
Jätevedenpuhdistamot	100		100	31	-69		
<i>Alle 100 000 euron hankkeet</i>							
Tonttiliittymät, vesi ja viemäri	30		30		-30		
Teollisuusalueet	80		80	2	-78		
Asuntoalueet	100		100	17	-83		
Jätevedenpumppaamot ja puhdistamot	50	40	90	113	23		
Asiakastietojärjestelmä	0	43,5	43,5	43,5	0		
Vedenottamot	50		50	6	-44		
Vårdön jätevedenpuhdistam- on lämmitysjärjestelmän muutos				20	20		
Pitkäävesi-vesijohtoverkosto				226,5			
Pitkäävesi-jätevesiverkosto				195			
Hulevesi-investoinnit							
VESILIIKELAITOS, INVESTOIN- TIMENOT	1 410	0	1 410	1 462	52		
VESILIIKELAITOS, INVESTOIN- TITULOT	0		0				
VESILIIKELAITOS, NETTO	1 410	0	1 410	1 462	52		

Investoinnit toteutuivat yhteismäärältään suunnitellun mukaisesti. Asiakastietojärjestelmän uudistaminen vie-
tiin loppuun vuonna 2024. Vanhojen johtojen saneeraus keskittyi erityisesti vesijohtosaneerauksiin, viemäriä
saneerattiin vähemmän. Vuonna 2024 toteutettiin saneeraukset Mariankadulla, Yrittäjäntielleä Tesjoella,
Läntisellä Harjutiellä sekä Kirkkokadulla, Helsingintiellä ja Sibeliuksenkadulla. Rantatien pumppaamo saneer-
attiin. Vuonna 2024 saatiin Ympäristöministeriöltä avustusta Vårdön puhdistamon lämmitysjärjestelmän
muutokseen, joka käynnistettiin suunnittelulla. Isnäsin vedenottamalla käynnistettiin mangaaninpoiston pi-
lootti-kokeet.

Ennalta suunnittelemina investointeja vuoden 2024 ovat Pitkäävesi-vesijohtoverkosto ja jätevesiver-
kosto, jotka on tuotu investointeina laskelmaan määritetyn arvon mukaisesti, jotta poistot saadaan jatkossa
toteutettua.

Sisäinen valvonta

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta tulivat kuntalakiin 1.1.2014. Kuntalain (410/2015) pykälissä 67 ja 68 on liikelaitoksen johtokuntaa ja johtajaa koskevia määräyksiä. 67 §:n mukaan johtokunnan tehtävänä on muun muassa päättää liikelaitoksen toiminnan kehittämisestä ja seurata tavoitteiden saavuttamista, hyväksyä talousarvio, laatia tilinpäätös sekä valvoa liikelaitoksen etua. 68 §:n mukaan johtajan tehtävänä on johtaa ja kehittää johtokunnan alaisena liikelaitoksen toimintaa.

Liikelaitoksen johtokunnan ja johtajan tehtävät ja toimivalta määritellään kaupunginvaltuuston vuonna 2018 vahvistamassa hallintosäännössä.

Vastuu- ja omaisuusriskit on suojeltu kaupungin vakuutus sopimuksen puitteissa. Maanalaisia ja muitakin rakennelmia ja laitteita saneerataan jatkuvasti. Taloudellista riskiä seurataan taksojen ja kulujen jatkuvana tarkasteluna. Laitokselle on vahvistettu talousveden valvontatutkimusohjelma, joka sisältää varautumissuunnitelman. Loviisan Vesiliikelaitoksen vesilaitosten ja verkoston riskienhallintasuunnitelman päivittäminen WSP-työkalulla aloitettiin vuoden 2024 aikana. Jätevesiverkoston ja laitteistojen riskienhallintasuunnitelma päivitettiin vuoden 2019 aikana SSP-työkalulla.

Laitoksen hankinnat kuuluvat erityisalojen hankintalainsäädännön piiriin. Loviisan kaupungilla on lisäksi erillinen sisäinen hankintaohje.

Tilinpäätöslaskelma – Loviisan Vesiliikelaitos

Loviisan Vesiliikelaitoksen tuloslaskelma ja tunnusluvut

		TP 2024		TP 2023
Liikevaihto		4 401 492,05		3 815 150,88
Liiketoiminnan muut tuotot		41 953,63		3 443,11
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-1 345 480,92		-1 364 712,83	
Palvelujen ostot	-763 974,19	-2 109 455,11	-822 588,37	-2 187 301,20
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-641 537,23		-593 161,28	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-132 908,30		-123 487,51	
Muut henkilösivukulut	-19 839,71	-794 285,24	-26 324,82	-742 973,59
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 217 874,01		-1 160 925,94	
Arvonalentumiset		-1 217 874,01		-1 160 925,94
Liiketoiminnan muut kulut		-97 675,97		-54 865,23
Liikelylijäämä (-alijäämä)		224 155,35		-327 471,97
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	31 203,99		24 924,42	
Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkoku-	-69 755,99		-30 241,87	
lut				
Muille maksetut korkokulut	-18,58			
Korvaus peruspääomasta	-29 338,36		-29 338,36	
Muut rahoituskulut	-24 001,46	-91 910,40	-19 312,01	-53 967,82
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		132 244,95		-381 439,79
Satunnaiset tuotot ja kulut				
Satunnaiset kulut	-36 548,00	-36 548,00	-48 500,00	-48 500,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		95 696,95		-429 939,79
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys (+)		20 272,81		20 272,81
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		115 969,76		-409 666,98
Sijoitetun pääoman tuotto, %		0,95 %		-1,33%
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		0,97 %		-1,37%
Voitto, %		2,17 %		-11,27%

Loviisan Vesiliikelaitoksen rahoituslaskelma ja tunnusluvut

	2024	2023	
Toiminnan rahavirta			
Liikelyljäämä (-alijäämä)	224 155,35	-327 471,97	
Poistot ja arvonalentumiset	1 217 874,01	1 160 925,94	
Rahoitustuotot ja -kulut	-91 910,40	-53 967,82	
Satunnaiset erät	-36 548,00	-48 500,00	
Tuolorahoituksen korjauserät	-40 114,95	1 273 456,01	0,00 730 986,15
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-1 223 625,61	-1 110 248,77	-1 218 909,39 -1 218 909,39
Rahoitusosuudet	13 597,69		0,00
investointimenoihin			0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	99 779,15		0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta		163 207,24	-487 923,24
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset kunnalle/kuntayhtymälle	-8 556,57		179 273,11
Antolainasaamisten lisäykset muilta	-14 400,00		0,00
Antolainauksen vähennykset kunnalta/kuntayhtymältä	461,80	-22 494,77	0,00 179 273,11
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	1 282 908,36		1 013 465,21
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	0,00		0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-551 524,40		-504 512,20
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta	-300 000,00		-300 000,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta	0,00	431 383,96	0,00 208 953,01
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Saamisten muutos kunnalta	0,00		-6,97
Saamisten muutos	38 616,13		449 798,04
Korottomien velkojen muutos	431 065,27	469 681,40	-53 191,13 396 599,94
Rahoituksen rahavirta		878 570,59	426 279,84
Rahavarojen muutos		1 041 777,83	-61 643,40
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.	1 254 812,07		213 034,27
Rahavarat 1.1.	213 034,27	1 041 777,80	274 677,67 -61 643,40

LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

	2024	2023
Toiminnan ja investointien rahaviran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	557	2 034
Investointien tulo-rahoitus, %	111,58	63,95
Laskennallinen lainanhoitokate	1,16	0,68
Lainanhoitokate	1,64	0,97
Kassan riittävyys, pv	130,13	14,6
Quick ratio	1,84	1,11
Current ratio	1,84	1,11

Loviisan Vesiliikelaitoksen tase ja tunnusluvut

	2024	2023
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	23 075 651,84	23 120 667,36
I Aineettomat hyödykkeet hyödykkeet	121 049,08	
2. Muut pitkävaikutteiset menot	121 049,08	
II Aineelliset hyödykkeet	21 065 025,78	21 253 585,15
1. Maa- ja vesialueet	115 479,96	37 349,52
2. Rakennukset	3 234 776,93	3 743 133,41
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	17 690 361,82	17 125 541,15
4. Koneet ja kalusto	4 010,54	17 533,76
5. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	20 396,53	330 027,31
III Sijoitukset	1 889 576,98	1 867 082,21
3. Muut lainasaamiset	1 699 706,98	1 691 612,21
4. Muut saamiset	189 870,00	175 470,00
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 577 970,88	1 574 809,18
II Saamiset	1 323 158,81	1 361 774,91
Lyhytaikaiset saamiset	1 323 158,81	1 361 774,91
1. Myyntisaamiset	1 309 036,55	1 331 064,85
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä		-0,03
4. Muut saamiset	3 559,37	30 710,09
5. Siirtosaamiset	10 562,89	0,00
IV Rahat ja pankkisaamiset	1 254 812,07	213 034,27
VASTAAVAA YHTEENSÄ	25 653 622,72	24 695 476,54
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA	14 783 418,87	14 667 449,11
I Peruspääoma	14 669 180,21	14 669 180,21
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-1 731,10	407 935,88
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	115 969,76	-409 666,98
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	397 920,80	418 193,61
1. Poistoero	397 920,80	418 193,61
E VIERAS PÄÄOMA	10 472 283,05	9 609 833,82
I Pitkäaikainen	9 068 007,13	8 191 323,17
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		300 000,00
3. Lainat kunnalta/kuntayhtymältä	8 595 207,13	7 891 323,17
9. Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	472 800,00	
Lyhytaikainen	1 404 275,92	1 418 510,65
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	300 000,00	300 000,00
3. Lainat kunnilta/kuntayhtymiltä	507 012,20	479 512,20
6. Saadut ennakot	2 069,56	1 601,48
7. Ostovelat	345 878,55	321 457,83
9. Muut velat	97 408,81	188 975,11
10. Siirtovelat	151 906,80	126 964,03
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	25 653 622,72	24 695 476,54
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	59,18 %	61,09%
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	235,63 %	251,62%
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %		
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	114	-2
Lainakanta 31.12., 1000 €	9 402	8 971
Lainasaamiset, 1000 €	1 700	1 692

Liitetiedot

TILINPÄÄTÖKSEN LAADINTAOHJEET

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on jaksotettu tuloslaskelman suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Rahoitusomaisuus

Käytössä on yksi ulkoinen ja yksi sisäinen yhdistyli kaupungin ja vesiliikelaitoksen keskinäisiä rahan siirtoja varten.

SUUNNITELMAPOISTOJEN PERUSTEET

Sekä poistoprosenttien että poistomenetelmien lasketut poistoajat seuraavat Loviisan kaupungin poistosuunnitelmaa:

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
Rakennukset		
Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	20 v
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Muu maa- ja vesirakenteet	tasapoisto	15 v
Vedenjakeluverkosto	tasapoisto	30 v
Viemäriverkosto	tasapoisto	30 v
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	tasapoisto	10 v
Koneet ja kalusto		
Muut kuljetusvälineet	tasapoisto	5 v
Muut liikkuvat työkonet	tasapoisto	5 v
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	5 v

Pysyvien vastaavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankinnat, jotka alittavat 10 000 euroa, kirjataan vuosikuluiksi (aktivointiraja).

AINEELLISET HYÖDYKKEET

	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset työt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	37 349,52	3 743 133,41	17 125 541,15	17 533,76		330 027,31	21 253 585,15
Lisäykset			1 398 501,06			-309 630,78	1 088 870,28
Rahoitusosuudet							
Vähennykset		-59 664,20					-59 664,20
Siirrot	78 130,44	-78 130,44					
Poistot		-370 561,84	-833 680,39	-13 523,22			-1 217 765,45
Arvonalennukset							
Hankintameno 31.12.	115 479,96	3 234 776,93	17 690 361,82	4 010,54		20 396,53	21 065 025,78
Arvonkorotukset							
Olennaiset lisäpoistot							
Kirjanpitoarvo 31.12.	115 479,96	3 234 776,93	17 690 361,82	4 010,54		20 396,53	21 065 025,78

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

Poistoero	2024	2023
Investointivaraukseen liittyvä poistoero/1.1.	418 193,61	438 466,42
Pernaja; kunnallistekniikka,	-20 272,81	-20 272,82
Poistoeron muutos		
Investointivaraukseen liittyvä poistoero/31.12.	397 920,80	418 193,61

SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

	2024	2023
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Muut siirtosaamiset, luottotappioiden ALV varaus	10 562,89	0,00
Siirtosaamiset yhteensä	10 562,89	0,00

SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät

	2024	2023
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset	120 033,39	99 505,74
Muut siirtovelat	31 873,41	27 458,29
Siirtovelka yhteensä	151 906,80	126 964,03

HENKILÖSTÖ 31.12.

	2024	2023
Vakinainen henkilökunta	12	10
Osa-aikainen henkilökunta	0	1

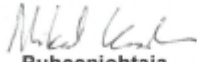
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

Oman pääoman muutokset	2024	2023
Peruspääoma 1.1.	14 669 180,21	14 669 180,21
Lisäykset		
Vähennykset		
Peruspääoma 31.12	14 669 180,21	14 669 180,21
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	407 935,88	362 959,81
Lisäykset	-409 666,98	44 976,07
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	-1 731,10	407 935,88
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	115 969,76	-409 666,98
Oma pääoma yhteensä	14 783 418,87	14 667 449,11

TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUS
DATERING OCH UNDERTECKNING AV BOKSLUTET

Loviisan Vesiliikelaitoksen johtokunta
Direktionen för Affärsverket Lovisa Vatten

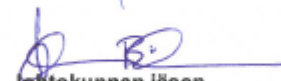
Loviisa – Lovisa 12.3.2025


Puheenjohtaja
Ordförande
Mikael Karlsson


Varapuheenjohtaja
Viceordförande
Eeva Holmström


Johtokunnan jäsen
Direktionsledamot
Mats Lönnfors


Johtokunnan jäsen
Direktionsledamot
Irene Malmberg


Johtokunnan jäsen
Direktionsledamot
Fredrik Böhme


Vesiliikelaitoksen johtaja
Direktör för Vattenaffärsverket
Maria Sippala

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.
Över utförd revision har vi idag avgett berättelse.

Loviisa – Lovisa 2025