

Hyväksytty Loviisan Vesiliikelaitoksen johtokunnassa 23.10.2025, § 39

LOVIISAN VESILIIKELAITOS

TALOUSARVIO 2026

TALOUSSUUNNITELMA 2027–2028

Liitteinä

- vuoden 2026 investointiohjelma
- tulos ja rahoituslaskelma

PÄÄTÖS (käsitelty johtokunnan kokouksessa 23.10.2025)

Loviisan Vesiliikelaitos

Vastuuhenkilö: Vesiliikelaitoksen johtaja

Loviisan kaupungin omistama Loviisan Vesiliikelaitos – Affärsverket Lovisa Vatten toimii kaupunginhallituksen alaisena kuntalain 410/2015 luvussa 9 tarkoitettuna kunnallisena liikelaitoksena. Laitoksen tehtävänä on huolehtia toiminta-alueellaan vesi- ja viemärlaitostoiminnasta kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti. Kaupunginvaltuusto on määritellyt, että tilikauden 2026 tuloksen on oltava vähintään +50 000 euroa, taseen alijäämä tulee kattaa suunnitelmakauden aikana, investointien yhteismäärä on sitova ja rahoitusosan sitovana tavoitteena on laitokselle myönnettävien lainojen enimmäismäärä.

Tämä tarkoittaa sitä, että laitos toimittaa vettä kuluttajille ja johtaa kiinteistöjen tuottamat jätevedet puhdistuslaitoksille puhdistettavaksi lupaehtojen mukaan. Loviisan Vesiliikelaitoksen toiminnan täytyy olla taloudellisesti kannattavaa, jotta laitos pystyy selviytymään kaikista velvoitteistaan. Loviisan Vesiliikelaitos kerää seuraavia maksuja kuluttajilta kattaakseen kaikki käyttö- ja pääomakustannuksensa: vesimaksu, jätevesimaksu, perusmaksu, liittymismaksu ja lietteen vastaanottomaksu.

Lisäksi tulonlähteenä on Loviisan kaupungin kanssa sovitun huleveesisopimuksen korvaus sekä Loviisanseudun Vesi Oy:n kanssa tehdyn hoitosopimuksen korvaus. Asiakas pohja ja vedenkulutus eivät ole kasvaneet ennustetulla tavalla. Vedenkulutus on vähentynyt viime vuosien aikana, mikä näkyy vedenmyyntituloissa.

Loviisan Vesiliikelaitos koostuu kolmesta yksiköstä:

- **Hallinto**
- **Vesi**
- **Jätevesi**

Nämä toimintayksiköt on jaettu useampaan kustannuspaikkaan.

1 HALLINTO

TOIMINTA

- Johtokunta
- Hallintohenkilöstö

TAVOITTEET:

- Suoriutua toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden mukaisesti
- Kehittää organisaation toimintakykyä
- Oikea-aikainen viestintä
- Kehittää aktiivisesti toimintaa omalla toiminta-alueellaan ja tehdä jatkuvaa yhteistyötä kaupungin alueen vesiosuuskuntien kanssa
- Yhteistyön kehittäminen kokonaisuudessaan kaupungin eri osastojen kanssa

Johtokunta koostuu viidestä varsinaisesta jäsenestä ja yhtä monesta varajäsenestä. Lisäksi kaupunginkanslian talouspalveluiden toimintayksikön edustajalla on läsnäolo- ja puheoikeus Vesiliikelaitoksen kokouksissa. Johtokunta kokoontuu kesää lukuun ottamatta noin kerran kuukaudessa. Hallintohenkilöstöön kuuluvat vesiliikelaitoksen johtaja, taloussihteeri sekä toimisto- ja viestintäsihteeri.

PAINOPISTEALUEET, TALOUSSUUNNITELMA 2027–2028

- Vesiosuuskuntien verkosto-omaisuuden vastaanottaminen tehtyjen päätösten mukaisesti
- Aktiivinen tiedottaminen eri viestintäkanavissa. Verkkosivujen aktiivinen ylläpito sekä häiriötiedotepalvelun hyödyntäminen.
- Uusien sopimus- ja toimitusehtojen käyttöönotto

PAINOPISTEALUEET, TALOUSARVIO 2026

- Asiakasportaalien, Vesitilin, käyttöönoton ohjeistus asiakkaille
- Vesiosuuskuntien toiminnan vastaanottoselvitysten edistäminen tehtyjen päätösten mukaisesti, säännöllisesti pidettävät vesiosuuskuntien infoillat sekä valmistelutyöt sujuvalle siirtymälle vesiosuuskuntien yhdistymisille
- Yhteistyön kehittäminen kokonaisuudessaan kaupungin eri osastojen kanssa, säännölliset tapaamiset muun muassa kaupunkikehityksen vastuuhenkilöiden kanssa
- Uuden vesihuoltolain vaatimukseen vastaaminen, mm. omaisuudenhallintasuunnitelman laatimisen aloittaminen

	TP 2024 sis./ulk.	TA 2025 sis./ulk.	TA 2026 ulk.	TS 2027 ulk.	TS 2028 ulk.
Toimintatulot	9 779				
Toimintamenot	-284 868	-284 933	-287 351	-299 508	-311 665
Poistot ja arvonalentumiset					
Toimintakate	-275 089	-284 933	-287 351	-299 508	-311 665

2 VESI

TOIMINTA

Veden hankinta, käsittely, jakelu ja myynti Loviisan Vesiliikelaitoksen asiakkaille. Veden hinta nousee vuonna 2026. Veden hinta on 2,17 €/m³ + alv (25,5 %).

TAVOITTEET

- Tavoitteena on toimittaa laatuvaatimukset täyttävää vettä kaikille asiakkaille toiminta-alueella sekä asiakkaina oleville vesiosuuskunnille.

Henkilöstö koostuu työnjohtajasta, vesihuoltosuunnittelijasta ja käyttöhenkilökunnasta. He työskentelevät puoliksi viemärlaitoksen lukuun.

PAINOPISTEALUEET, TALOUSSUUNNITELMA 2027–2028

- Vanhaa vesijohtoverkostoa saneerataan ja osallistutaan hankkeisiin kaupungin infrastruktuuripuolen mukana.
- Verkoston virtausmittareita lisätään ja alueellista seurantaä kehitetään.
- Aloitetaan siirtyminen etäluettaviin vesimittareihin.
- Selvitetään lipeää käyttävien vedenottamoiden muuttamista kalkkivilaitoksiksi.

PAINOPISTEALUEET, TALOUSARVIO 2026

- Vanhan verkoston saneeraaminen
- Isnäsin vedenottamon mangaaninpoiston toteutus
- Etäluennan pilotointi
- Vesimittareiden uusiminen nykyistä tehokkaamin esim. urakkana
- Uuden, vuonna 2025, hankitun verkkotietojärjestelmän parempi hyödyntäminen
- Toiminta-alueilla sijaitsevien liittymättömien kiinteistöjen kehottaminen liittymään

Loviisan Vesiliikelaitos käsittelee vettä noin 900 000 m³, josta noin 700 000 m³ ostetaan Loviisanseudun Vesi Oy:ltä ja loput pumpataan omista vedenottamoista. Vedenottamoista viisi on jatkuvassa käytössä ja viisi varalla. Vedenosto on lisääntynyt viime vuosina.

	TP 2024 sis./ulk.	TA 2025 sis./ulk.	TA 2026 ulk.	TS 2027 ulk.	TS 2028 ulk.
Toimintatulot	1 873 578	1 844 817	1 825 300	1 825 300	1 825 300
Toimintamenot	-1 188 779	-1 197 629	-1 239 877	-1 245 956	-1 252 034
Toimintakate	684 799	647 188	585 423	579 344	573 266
Poistot ja arvonalentumiset	-567 293	-563 000	-600 500	-600 500	-600 500

3 JÄTEVESI

TOIMINTA

Jäteveden vastaanotto ja käsittely toiminta-alueen asiakkailta sekä Loviisan alueen vesiosuuskunnilta. Jätevedet käsitellään kahdella jätevedenpuhdistamolla, jotka sijaitsevat Vårdössä ja Liljendalissa. Sakokaivolietettä vastaanotetaan Vårdön jätevedenpuhdistamolla. Jäteveden hinta nousee 2026. Jäteveden hinta on 3,05 €/m³ + alv (25,5 %).

Henkilöstö koostuu puhdistamonhoitajasta sekä työnjohtajasta, vesihuoltosuunnittelijasta ja käyttöhenkilökunnasta, jotka työskentelevät puoliksi vesilaitoksen lukuun.

TAVOITTEET

- Loviisan Vesiliikelaitoksen jätevesitoiminnan tehtävänä on käsitellä toiminta-alueen jätevedet puhdistamoissaan myönnettyjen ympäristölupien mukaisesti.
- Vesiliikelaitos myy hulevesiverkoston ylläpito- ja käsittelypalvelua Loviisan kaupungille laaditun sopimuksen mukaisesti.

PAINOPISTEALUEET, TALOUSSUUNNITELMA 2027–2028

- Jätevesiverkoston tiivistutkimukset ja saneeraus vuotovesien vähentämiseksi jatkuu koko suunnitelmakauden ajan.
- Verkostopumppaamojen virtaamaseurantaa kehitetään.
- Tehokkuuden hakeminen puhdistusprosesseja kehittämällä

PAINOPISTEALUEET, TALOUSARVIO 2026

- kemikaalien käytön tehostaminen puhdistamoilla
- viemäriverkoston kuntotutkimukset

	TP 2024 sis./ulk.	TA 2025 sis./ulk.	TA 2026 ulk.	TS 2027 ulk.	TS 2028 ulk.
Toimintatulot	2 385 089	2 250 184	2 252 800	2 252 800	2 252 800
Toimintamenot	-1 511 704	-1 588 875	-1 495 834	-1 501 813	-1 507 891
Toimintakate	873 385	661 309	756 966	750 987	744 909
Poistot ja arvonalentumiset	-643 970	-634 601	-658 200	-658 200	-658 200

HULEVESI

Huleveden toimintavastuu siirtyi vuoden 2019 aikana kaupungin elinkeino- ja infrastruktuurikeskukselle. Lainsäädännön vaatima huleveden eriytetty talousyksikkö on kaupungin puolella. Kaupunki laskuttaa kuntalaisilta hulevesimaksua, josta osa tilitetään vesiliikelaitokselle hulevesiverkoston ylläpitoa varten.

Kaupungin ja vesiliikelaitoksen välille tehtiin vuoden 2019 aikana sopimus, jossa sovittiin huleveden käsittelystä vesiliikelaitoksen toiminta-alueilla (kaupungin asemakaava-alueet) ja siitä aiheutuvien kustannusten korvauksista. Sopimus perustuu hulevesisuunnitelmaan, jossa otetaan kantaa koko Loviisan kaupungin hulevedenkäsittelyyn sekä siitä aiheutuvien kustannusten kattamiseen. Sopimus on päivitetty vuonna 2024.

Huleveden käsittely on sisällytetty jäteveden toimintayksikköön. Huleveden kustannukset katetaan kaupungilta veloittavalla hulevesimaksulla.

LOVIISAN VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ

	TP 2024 sis./ulk.	TA 2025 sis./ulk.	TS 2026 ulk.	TS 2027 ulk.	TS 2028 ulk.
Tuotot yhteensä	4 443 446	4 271 001	4 078 100	4 078 100	4 078 100
Kulut yhteensä	-3 001 416	-3 071 438	-3 023 063	-3 047 277	-3 071 590
Henkilöstökulut	-794 285	-855 074	-983 753	-1 008 067	-1 032 380
Palvelujen ostot	-763 974	-848 214	-696 510	-696 410	-696 410
Aineet ja tarvikkeet	-1 345 481	-1 316 250	-1 278 200	-1 278 200	-1 278 200
Muut toimintakulut	-97 676	-51 900	-64 600	-64 600	-64 600
Toimintakate	1 442 029	1 199 563	1 055 037	1 030 823	1 006 510
Rahoitustuotot ja -kulut	-91 910	-66 956	4 000	4 000	4 000
Poistot	-1 217 874	-1 199 994	-1 302 000	-1 302 000	-1 261 200
Satunnaiset kulut	-36 548	-20 000	0	0	0
Poistoeron muutos	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
Yli-/alijäämä	115 970	-67 386	-222 963	-247 177	-230 690

INVESTOINNIT VUOSINA 2026–2028

Investointien osalta vuoden 2026 merkittävin investointi on Isnäsin vedenottamon mangaaninpoiston toteuttaminen. Automaatiojärjestelmän uusimista jatketaan. Jätevedenpumppaamoissa on merkittäviä saneeraustarpeita. Määrärahoja on varattu myös jonkin verran esimerkiksi asemakaavamuutoksista aiheutuvien johtosiirtojen toteuttamiseen ja uusien linjojen rakentamiseen. Haetaan tehokkaampia tapoja putkistosaneerausten toteuttamiseen sekä tehostetaan saneerausten valvontaa.

HALLINTO	2026	2027	2028
Chiewitzinkatu 16	50 000	50 000	50 000
Yhteensä	50 000	50 000	50 000

VESILAITOS	2026	2027	2028
Vanhojen johtojen saneeraus v. 2026: Läntinen Harjutie, Kissanpotinkuja yht. n. 730 m. Gislomintie n. 700 m (suunnittelu 2026, toteutus 2027)	300 000	500 000	500 000
Kaupan ja teollisuuden linjasiirot ja uudet alueet	200 000	200 000	200 000
Automaatiojärjestelmän uusiminen	25 000		120 000
Isnäsin vedenottamon Mn-poisto	520 000		
Vedenottamoiden turvallisuuden parantaminen, mm. lipeäalkaloinnista luopuminen	70 000	100 000	100 000
Uudet asuinalueet: v. 2026 Patukivenkuja n. 700 m	100 000	200 000	200 000
Pernajan vanhan vedenottamon purku		50 000	
Yhteensä	1 215 000	1 040 000	1 120 000

VIEMÄRILAITOS	2026	2027	2028
Vanhojen johtojen saneeraus v. 2026: Pitkäkuja n. 200 m (jv, hv)	150 000	500 000	500 000
Jätevedenpumppaamojen saneeraus vuonna 2026 Haravankylä (sis. painelinja), Tesjoen pääpumppaamo sekä P4-pumput	700 000	200 000	200 000
Kaupan ja teollisuuden linjasiirot ja uudet alueet	200 000	200 000	200 000
Automaatiojärjestelmän uusiminen	25 000	120 000	
Gustav Strengelin kuja, viemärikaivot	90 000		
Uudet asuinalueet: v. 2026 Patukivenkuja n. 400 m	100 000	200 000	200 000
Vårdön puhdistamo (tertiäärin paineilmajärjestelmä 2026, esikäsittelyn laajennus 2027)	200 000	300 000	200 000
Haddomin jätevedenpuhdistamon purku			40 000
Siirtolinja Liljendal-Vårdö + pumppaamot (7 km, 3 pumppaamo)			1 500 000
Kuggomin jätevedenpuhdistamon purku		40 000	
Yhteensä	1 465 000	1 560 000	2 840 000

LOVIISAN VESILIIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	TP 2024 sis./ulk.	TA 2025 sis./ulk.	TA 2026 ulk.	TS 2027 ulk.	TS 2028 ulk.
Liikevaihto	4 443 446	4 271 001	4 078 100	4 078 100	4 078 100
Liiketoiminnan muut tuotot	41 954	3 000			
Tuet ja avustukset kunnilta					
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 345 481	-1 316 250	-1 278 200	-1 278 200	-1 278 200
Palvelujen ostot	-763 974	-848 214	-696 510	-696 410	-696 410
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-641 537	-683 750	-791 640	-811 640	-831 640
Henkilöstösivukulut	-152 748	-171 324	-192 113	-196 427	-200 740
Poistot ja arvон alentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 217 874	-1 199 994	-1 302 000	-1 302 000	-1 261 200
Liiketoiminnan muut kulut	-97 676	-51 900	-64 600	-64 600	-64 600
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-327 472	175 405	-246 963	-271 177	-254 690
Rahoitustuotot ja -kulut	-91 910	-66 956	4 000	4 000	4 000
Korkotuotot (sisäiset)					
Muut rahoitustuotot	31 204	25 000	28 000	28 000	28 000
Kunnalle maksetut korkokulut	-69 756	-41 618			
Muille maksetut korkokulut	-19				
Korvaus peruspääomasta	-29 338	-29 338			
Muut rahoituskulut	-23 995	-21 000	-24 000	-24 000	-24 000
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-381 440	123 187	-242 963	-267 177	-250 690
Satunnaiset tuotot ja kulut	-36 548	-20 000			
Ylijäämä (alijäämä) ennen poistoerän lisäystä	95 697	-87 386	-242 963	-267 177	-250 690
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	115 970	-67 386	-222 963	-247 177	-230 690

LOVIISAN VESILIIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA					
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
	ulk./sis.	ulk./sis.	ulk.	ulk.	ulk.
Toiminnan rahavirta	1 273 456	1 132 607	1 059 037	1 034 823	1 511 790
Liikelylijäämä/-alijäämä	224 155	-431	-246 963	-271 177	-254 590
Poistot ja arvonalentumiset	1 217 874	1 199 994	1 302 000	1 302 000	-1 261 200
Rahoitustuotot ja -kulut	-91 910	-66 956	4 000	4 000	4 000
Satunnaiset erät	-36 548	-20 000			
Tulorahoituksen korjausevät	-40 115				
Investointien rahavirta	-1 110 248	-2 446 000	-2 730 000	-2 650 000	-4 010 000
Investointimenot	-1 223 625	-2 446 000	-2 730 000	-2 650 000	-4 010 000
Rahoitusosuudet investointeihin	13 597				
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	99 779				
Toiminnan ja investointien rahavirta	163 207	-1 313 393	-1 670 963	-1 615 177	-2 498 210
Rahoituksen rahavirta	878 571	1 375 000	2 220 975	2 175 000	3 475 000
Antolainauksen muutokset	-22 495				
Antolainasaamisten lisäykset kunnalle	-22 495				
Antolainasaamisten lisäykset muilta					
Antolainasaamisten vähennykset kunnalta					
Antolainauksen vähennykset muilta					
Lainakannan muutokset	431 384	1 375 000	2 220 975	2 175 000	3 475 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	1 282 908	2 200 000	2 800 000	2 700 000	4 000 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-551 524	-525 000	-579 025	-525 000	-525 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-300 000	-300 000			
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	469 681				
Vaikutus maksuvalmiuteen	1 041 778	61 607	550 012	559 823	976 790