

TALOUSARVIO JA TALOUSARVIOSUUNNITELMA

2026-2028



Loviisan kaupunki

Sisällysluettelo

Kaupunginjohtajan alkusanat	3
Suunnittelun lähtökohdat.....	4
Strategiasta johdetut talousarviovuoden 2026 painopistealueet	5
Talousarviovuoden 2026 painopistealueiden vaikutusten arviointi	6
Talousarviovuoden 2026 ja taloussuunnitelman 2027–2028 lähtökohdat.....	7
Kuluva vuosi.....	7
Verotulot ja valtionosuudet	7
Lainanotto ja rahoitustarve	9
Talousarvion yhteenveto, ulkoiset + sisäiset.....	11
Loviisa-konserni ja sen tavoitteet.....	12
Kuntakonsernin valtuustokauden tavoitteena on.....	14
Tytäryhteisöille asetetut tavoitteet on esitetty alla olevassa taulukossa	15
TULOS- JA RAHOITUSLASKELMAT	16
Tuloslaskelma, ulkoinen	17
Rahoitusosa	19
Liikelaitoksen vaikutus tilikauden tuloksen muodostamiseen	20
Liikelaitoksen vaikutus tilikauden rahoituksen muodostamiseen	21
Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto	22
Talousarvion tunnuslukuja.....	25
KÄYTTÖTALOUS	26
Demokratiapalvelut	27
Kaupunginkanslia.....	28
Sivistystoimi	30
Kulttuuri ja hyvinvointi	32
Kaupunkikehitys.....	35
Elinkeinopalvelut	37
INVESTOINNIT	40
HENKILÖSTÖSUUNNITELMAT	45
LOVIISAN VESILIIKELAITOS	55
1 HALLINTO.....	57
2 VESI	58
3 JÄTEVESI	59
HULEVESI	60
LOVIISAN VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ	61
INVESTOINNIT VUOSINA 2026–2028.....	61

Kaupunginjohtajan alkusanat

(PUUTTUU)



Suunnittelun lähtökohdat

Visio

Suomen paras pikkukaupunki

Arvot

Yhdessä

Luovuus

Luottamus

Elämänlaatua

Turvallisuus

Slogan

Loviisan kaupungin slogan on

Loviisa – pieni kaupunki, suuria elämyksiä!

Strategiset tavoitteet

- 1) Elinvoimainen kaupunki
- 2) Hyvinvoivat asukkaat ja viihtyisä kaupunki
- 3) Vaikuttava varhaiskasvatus ja korkeatasoinen koulutus
- 4) Sujuva päätöksenteko
- 5) Arvostettu henkilöstö

Strategiasta johdetut talousarviovuoden 2026 painopistealueet

1. ELINVOIMAINEN KAUPUNKI

Vuonna 2026 Loviisan elinvoimaa kehitetään elinkeinoelämää vahvistamalla seuraavasti:

- Parantamalla yritysysteistyötä
- Loviisa-brändiä uudistamalla ja yhdenmukaistamalla sekä asukasmarkkinoinnin kohderyhmäkohtaisella tehostamisella
- TE-uudistuksen toteuttamisella osana Porvoon työllisyysaluetta niin, että Loviisassa tarjottavat palvelut vastaavat niin työnhakijoiden kuin työnantajien tarpeisiin
- Erityisalana matkailun kehittäminen, jossa erityisesti huomioidaan jatkuvan tapahtumaketjun tärkeys ja yrittäjäyhteistyö niin kunnassa kuin alueella laajemmin
- Laatimalla Loviisan elinvoimaohjelma, joka priorisoi tärkeimmät elinkeinoelämän kehittämiskohteet

2. HYVINVOIVAT ASUKKAAT JA VIIHTYISÄ KAUPUNKI

Vuonna 2026 Loviisan asukkaiden hyvinvointia ja kaupungin viihtyisyyttä parannetaan seuraavasti:

- Varaamalla varoja osallistavaan budjetointiin
- Aloittamalla kulttuuri- ja kirjastotalon suunnittelu
- Laatimalla Loviisan kaupungille ilmasto-ohjelma
- Laatimalla Loviisan kaupungille metsästrategia
- Käytämme vaikutusten arviointeja päätöksenteossa
- Aloittamalla liikuntahallin suunnittelu

3. VAIKUTTAVA VARHAISKASVATUS JA KORKEATASOINEN KOULUTUS

Varhaiskasvatuksen vaikuttavuutta ja koulutuksen laatua parannetaan seuraavasti:

- Toimitaan Lapsiystävällinen kunta -periaatteiden mukaisesti seuraavien tunnustusten saamiseksi
- Ylläpidetään korkeaa osallistumisprosenttia varhaiskasvatukseen
- Ylläpidetään määräaikaisten opettajien korkeaa kelpoisuusprosenttia

4. SUJUVA PÄÄTÖKSENTEKO

Päätöksenteon sujuvuutta parannetaan seuraavasti:

- Viestinnän tehostamisella ja viestintäsuunnitelman laatimisella, jossa huomioidaan sekä kaupungin sisäinen että ulkoinen viestintä

5. ARVOSTETTU HENKILÖSTÖ

Vuonna 2026 henkilöstön arvostusta parannetaan seuraavasti:

- Parantamalla työsuojelun yhteistoimintaa
- Parantamalla henkilöstöhyvinvointia
- Parantamalla vuorovaikutusta kaikilla tasoilla kaupungin organisaatiossa

Talousarviovuoden 2026 painopistealueiden vaikutusten arviointi

(KESKEN)

TAVOITE/ TOIMENPIDE	MITTARI	TILANNE 2024	TILANNE 6/2025	TAVOITE 2026
1. Elinvoimainen kaupunki				
Loviisa on Suomen yrittäjämysteisin kaupunki	Suomen Yrittäjien kuntabarometrin tulokset	Sijalla 254/ 261	Seuraava kuntabarometri keväällä 2026	
Kaupungissa on vuoden 2024 lopussa yli 15 000 asukasta	Tilastokeskuksen väestötilasto Nettomuutto	14 369 +70	14 354 +61	
Työttömyys-% alle 10 vuonna 2025	Tilastokeskus	12,1%	12,0%	
2. Hyvinvoivat asukkaat ja viihtyisä kaupunki				
Ilmasto-ohjelma	Kyllä/ Ei	Ei	Ei	
Metsästrategia	Kyllä/ Ei	Ei	Ei	
Edistämme kulttuuria, liikuntaa ja urheilua sekä edistämme kolmannen sektorin toimintaa	Jaetut tuet kolmannelle sektorille (eur) Osallistavan budjetin summa (eur)	181 500 euro 30 000 euro	138 228 euro 30 000 euro	
3. Vaikuttava varhaiskasvatus ja korkeatasoinen koulutus				
Lapsiystävällinen kunta - nimitys	Kyllä/ Ei	Ei	Kyllä	
Osuus lapsista varhaiskasvatukseen piirissä	>90%	93%	97 %	
Tuntiopettajien kelpoisuudet	>90%	65 %	70 %	
4. Sujuva päätöksenteko				
Tehokas viestintä	Sähköisten kanavien palautteet (kpl)	Määritellään erikseen	Määritellään erikseen	
Viestintäsuunnitelma	Kyllä/ Ei	Ei	Ei	
5. Arvostettu henkilöstö				
Henkilöstön työhyvinvoinnin parantaminen	Henkilöstökyselyn kokonaisarvosana ja suosittelee Loviisaa työnantajana	3,9 82,2%	3,8 81,6%	

Talousarviovuoden 2026 ja taloussuunnitelman 2027–2028 lähtökohdat

Kuluva vuosi

Toteuma tammi-kesäkuulta on noin 10,2 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Ylijäämää vuodelta 2025 kertyy arviolta noin 11,8 miljoonaa euroa. Tämä tarkoittaa sitä, että kumulatiivista ylijäämää kertyy vuoden 2025 loppuun mennessä noin 31,4 miljoonaa euroa.

Toimintatuottojen odotetaan toteutuvan noin 0,7 miljoonaa euroa budjetoitua suurempina. Samaan aikaan toimintakulujen odotetaan vähenevän noin 1,1 miljoonaa euroa, mikä pääasiassa johtuu kaupungin talouden tarkasta seurannasta ja tiukemmasta talouskurista. Toimintakate toteutuu näin ollen noin 1,8 miljoonaa euroa budjetoitua parempana.

Verotulojen ennuste on talousarvion mukainen. Valtionosuuksien odotetaan sitä vastoin toteutuvan talousarviota parempina.

Muilta osin ennuste on pitkälti talousarvion mukainen.

Verotulot ja valtionosuudet

Tuloveroprosentti

Loviisan kaupungin vuosien 2026–2028 talousarvio ja taloussuunnitelma perustuvat 0,5 prosenttiyksikön nousuun tuloverokannassa, eli 8,1 prosentin tuloverokantaan. Korotuksen odotetaan tuovan noin 1,7 miljoonaa euroa lisää tuloveroa.

Osuus yhteisöveron tuotosta

Osakeyhtiöt ja muut yhteisöt maksavat tuloveroa yhteisöveron muodossa. Yhteisövero lasketaan kunkin yhteisön veronalaisten tulojen ja vähennyskelpoisten menojen erotuksena. Liikelaitosten, julkisyhteisöjen ja yleishyödyllisten yhdistysten sekä laitosten yhteisövero-velvollisuus koskee vain elinkeinotuloja.

Vuosien 2026–2028 yhteisöverotulojen ennustetaan laskevan merkittävästi taloussuunnitelmakauden aikana. Talousarviovuoden 2026 yhteisöverokertymän ennustetaan laskevan noin 3,3 miljoonalla eurolla edellisvuoteen verrattuna.

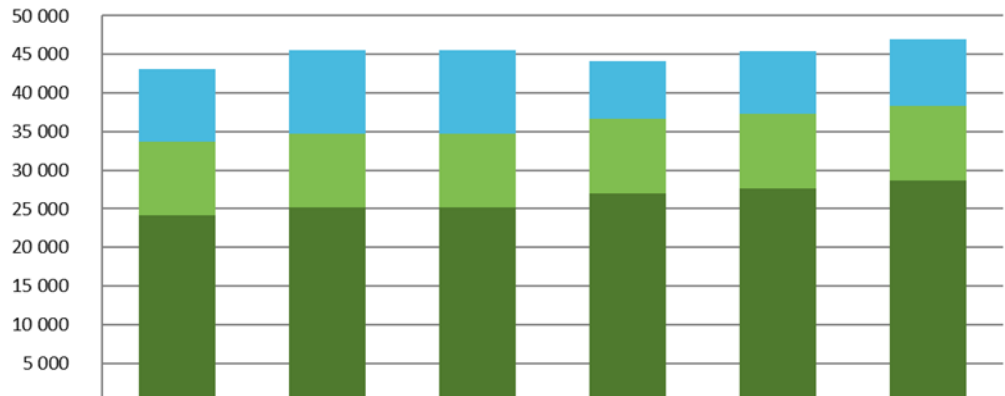
Kiinteistöveroprosentti

Laaditussa talousarvioesityksessä kiinteistöveroprosenttien odotetaan kasvavan jonkin verran vuodesta 2025.

Verotulot yhteensä

Talousarvion 2026 lähtökohtana on, että kaupunki saa verotuloja yhteensä 44,1 miljoonaa euroa (45,5 miljoonaa euroa vuoden 2025 talousarviossa).

Verotulojen kehitys - Skatteinkomstutveckling 1000 €

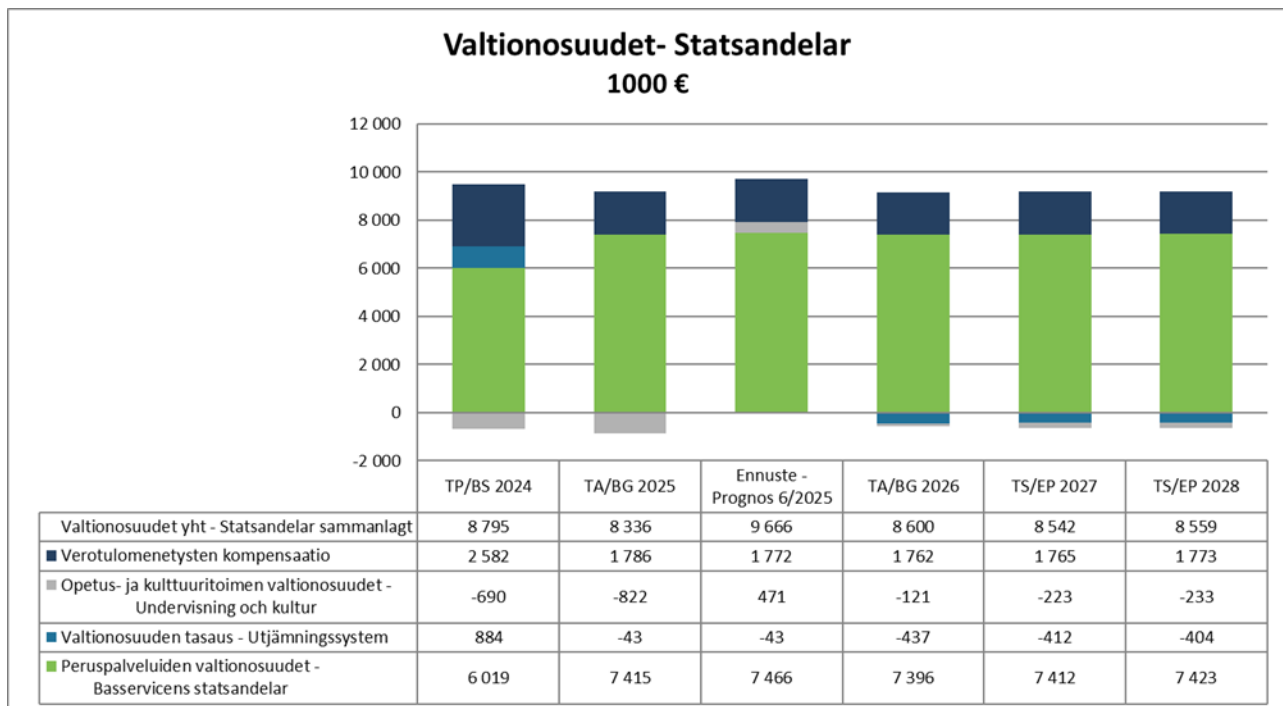


	TP/BS 2024	TA/BG 2025	Ennuste /Prognos 06/ 2025	TA/BG 2026	TS/EP 2027	TS/EP 2028
Vero yhteensä-Skatt sam.	43 041	45 510	45 510	44 131	45 401	46 934
Verotulojen kehitys-Skatteink. Utv.		5,7	0,0	- 3,0	2,9	3,4
Yhteisövero-Samfundsskatt	9 329	10 760	10 760	7 484	8 060	8 586
Kiinteistövero-Fastighetsskatt	9 540	9 600	9 600	9 700	9 700	9 700
Kunnallisvero-Kommunalskatt	24 172	25 150	25 150	26 947	27 641	28 648

Valtionosuudet

Kaupungin valtionosuusrahoitus muodostuu hallinnollisesti kahdesta osasta: valtionvarain-ministeriön hallinnoimasta peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnoimasta valtionosuusrahoituksesta.

Valtionosuuksien odotetaan vähenevän vuonna 2026 ja pysyvän sen jälkeen suunnilleen samalla tasolla suunnitteluvuosina 2027–2028. Kuntaliiton ennakkotietojen mukaan Loviisan kaupunki tulee saamaan valtionosuuksia vuonna 2026 noin 8,6 miljoonaa euroa (9,6 miljoonaa euroa vuonna 2025). Ennusteen mukaan vuoden 2027 valtionosuudet ovat noin 8,5 miljoonaa euroa ja vuonna 2028 noin 8,6 miljoonaa euroa. Vuodesta 2020 alkaen kaupunki saa verotulojen kompensatiota valtionosuuksien tasausjärjestelmän kautta verotulojen perusteella.

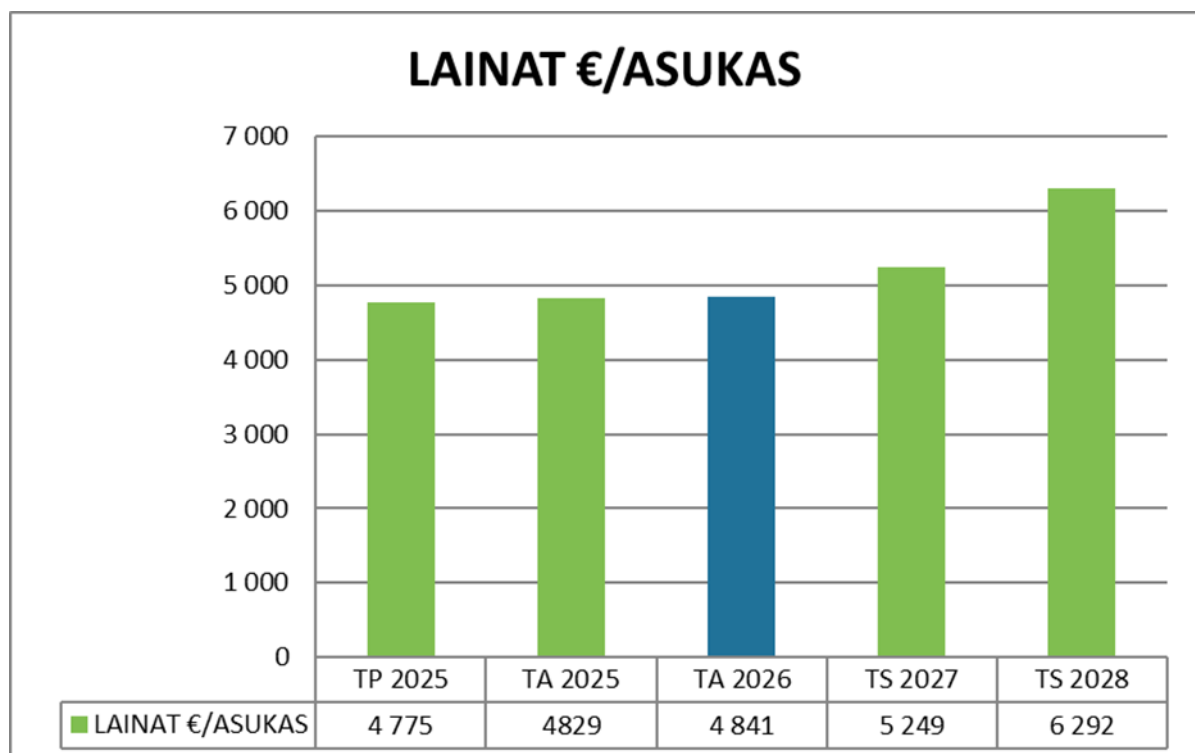
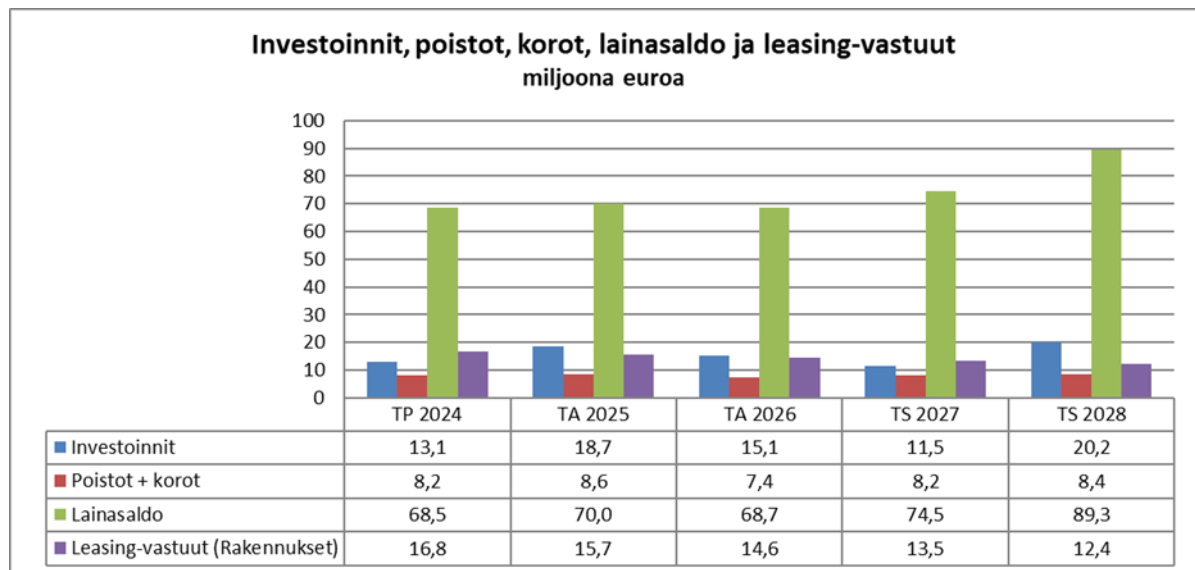


Lainanotto ja rahoitustarve

Vuoden 2024 tilinpäätöksessä kaupungin lainakanta liikelaitos mukaan lukien oli 68,5 miljoonaa euroa eli 4 775 euroa asukasta kohden. Vuoden 2025 loppuun mennessä lainamäärän arvioidaan laskevan noin 54,2 miljoonaan euroon (3 802 euroa asukasta kohden).

Loviisan kaupungin tulevien vuosien investointitarve on vieläkin merkittävä. Talous-suunnitelmavuosien vuosikate ei riitä investointien rahoittamiseen, vaan kaupungin on rahoitettava nämä suureksi osaksi talousarviolainalla. Talousarviovuonna 2026 lainakannan arvioidaan kasvavan 68,7 miljoonaan euroon eli 4 841 euroon asukasta kohden. Lisäksi arvioidaan, että suunnitelmavuoden 2027 aikana lainakanta kasvaa 74,5 miljoonaan euroon (5 249 euroon asukasta kohden), ja lainakannan arvioidaan kasvavan merkittävästi vielä suunnitelmavuoden 2028 aikana 89,3 miljoonaan euroon (6 292 euroon asukasta kohden). Taloussuunnitelmakauden investointeja on syytä edelleen harkita tarkasti, ja investointimäärä olisi hyvä pitää sillä tasolla, että vuosikate kattaa poistot.

Konsernitasolla lainat olivat vuoden 2024 tilinpäätöksessä yhteensä 86,4 miljoonaa euroa ja asukasta kohden laskettuna 6 019 euroa. Kuntakonserni onkin uuden kuntalain mukaisen talouden tarkastelun keskiössä.



Sivun 11 lainasaldo jaettuna sivun 19 asukasmäärä vuoden lopussa

Talousarvion yhteenveto, ulkoiset + sisäiset

Loviisan kaupunki + Vesiliikelaitos Lovisa stad + Vattenaffärsverk	2024 Tilinpäätös Bokslut	2025 Muutettu talousarvio Ändrad budget	2026 Talousarvio Budget	2027 TS EP	2028 TS EP
TOIMINTATULOT - VERKSAMHETSINKOMSTER	15 973 454	24 259 321	12 671 850	12 946 330	13 057 169
Myyntitulot - Försäljningsinkomster	7 459 373	6 529 821	7 141 660	7 241 325	7 262 143
Maksutulot - Avgiftsinkomster	1 433 114	1 458 100	1 497 800	1 522 359	1 547 438
Tuet ja avustukset - Stöd och bidrag	1 951 484	1 058 500	1 446 915	1 391 139	1 411 142
Muut toimintatulot - Övriga verksamhetsinkomster	5 129 483	15 212 900	2 585 475	2 791 507	2 836 446
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN - TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	0	200 000	0	0	0
TOIMINTAMENOT - VERKSAMHETSUTGIFTER	-58 327 871	-63 882 869	-61 933 614	-63 324 634	-64 355 779
Henkilöstömenot - Personalutgifter	-32 361 648	-35 539 858	-35 382 519	-36 363 423	-37 033 022
Palvelujen ostot - Köp av tjänster	-14 418 465	-15 794 192	-15 524 845	-15 747 178	-15 959 658
Aineet, tarvikkeet ja tavarat - Material, förnödenheter och varor	-6 136 544	-6 698 334	-5 773 162	-5 862 496	-5 929 375
Avustukset - Bidrag	-2 158 461	-2 310 900	-2 360 500	-2 402 242	-2 446 155
Muut toimintamenot - Övriga verksamhetsutgifter	-32 527 53,63	-35 395 85	-2 892 588	-2 949 295	-2 987 569
TOIMINTAKATE - VERKSAMHETSBIIDRAG	-42 354 417	-39 423 548	-49 261 764	-50 378 304	-51 298 610
Verotulot - Skatteinkomster	43 041 434	45 510 000	44 131 000	45 401 000	46 934 000
Valtionosuudet - Statsandelar	8 795 125	8 335 995	8 599 574	8 542 285	8 558 694
Rahoitustulot ja -menot - Finansiella inkomster och utgifter	1 122 046	854 200	1 120 200	900 200	700 200
Korkotulot - Ränteinkomster	84 580	85 000	90 000	70 000	70 000
Muut rahoitustulot - Övriga finansiella inkomster	2 411 574	1 794 500	2 058 500	2 058 500	2 058 500
Korkomenot - Ränteutgifter	-1 346 774	-1 004 000	-1 004 000	-1 204 000	-1 404 000
Muut rahoitusmenot - Övriga finansiella utgifter	-27 335	-21 300	-24 300	-24 300	-24 300
VUOSIKATE - ÅRSBIIDRAG	10 604 187	15 276 647	4 589 010	4 465 181	4 894 284
POISTOT JA ARVONALENTUMISET - AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-7 867 300	-7 574 748	-7 590 743	-8 898 000	-8 818 200
Suunnitelman mukaiset poistot - Avskrivningar enligt plan	-7 867 300	-7 574 748	-7 590 743	-8 898 000	-8 818 200
Arvonalentumiset - Nedskrivningar	0	0	0	0	0
SATUNNAISET ERÄT - EXTRAORDINÄRA POSTER	-36 548	-320 000	0	0	0
Satunnaiset tulot - Extraordinära inkomster	0	0	0	0	0
Satunnaiset menot - Extraordinära utgifter	-36 548	-320 000	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS - RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	2 700 339	7 381 899	-3 001 733	-4 432 819	-3 923 916
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	228 657	114 000	120 000	120 000	120 000
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	0	0	0	0	0
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ - RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT / UNDERSKOTT	2 471 682	7 267 899	-3 121 733	-4 552 819	-4 043 916

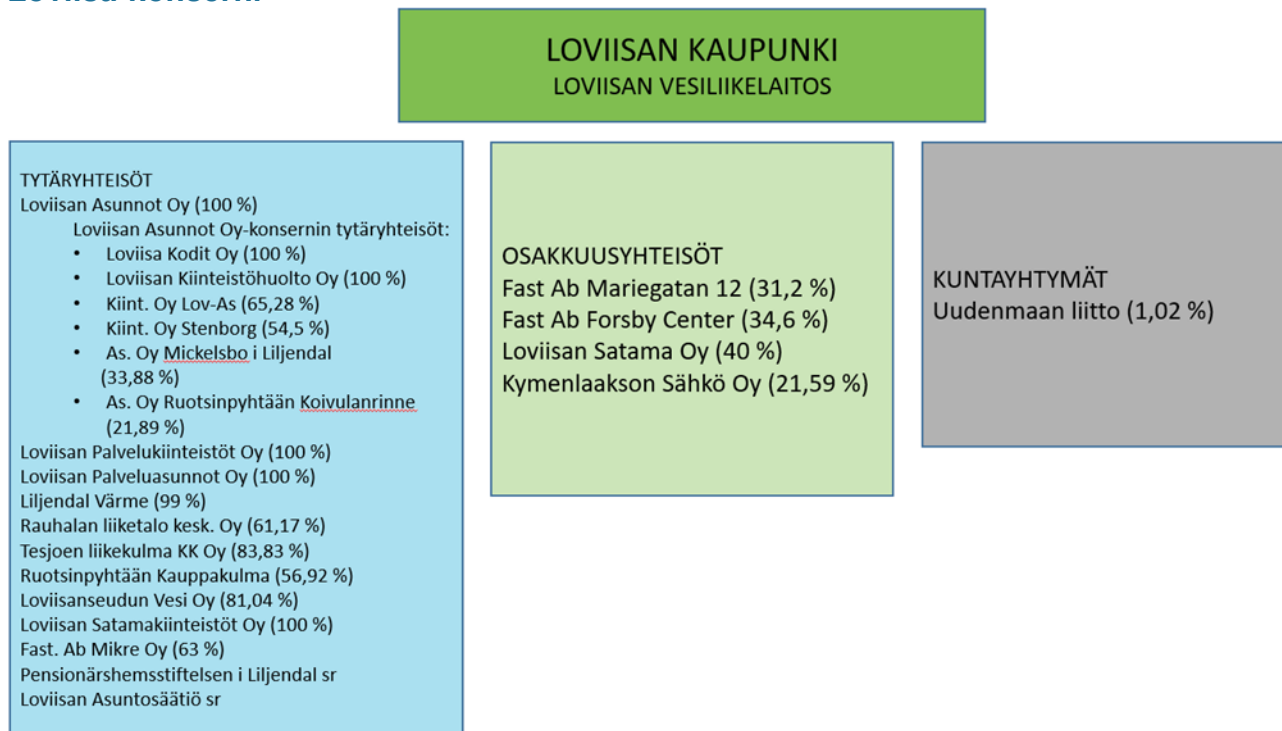
Loviisa-konserni ja sen tavoitteet

Kuntakonserni tarkoittaa taloudellista kokonaisuutta, jonka kunta ja yksi tai useampi oikeudellisesti itsenäinen yhteisö muodostavat. Kuntakonserniin kuuluvat yhteisöt, joissa kunnalla yksin tai yhdessä muiden konserniyhteisöjen kanssa on määräysvaltaa.

Kunnan tytäryhteisöiksi luokitellaan ne yhteisöt, joissa kunnalla on suoraan tai välillisesti yli 50 prosentin osuus äänivallasta. Yhteisöt, joissa kunnalla on suoraan tai välillisesti 20–50 prosenttia äänivallasta luokitellaan osakkuusyhteisöiksi. Kuntakonserniin kuuluvat lisäksi kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on osallisena.

Kunnan konsernitilinpäätökseen yhdistellään kuntakonserniin kuuluvat tytäryhteisöt. Lisäksi siihen yhdistellään kuntakonsernin osuus osakkuusyhteisöjen voitosta ja tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta. Kuntayhtymä yhdistellään kunnan konsernitilinpäätökseen omistussuuden suhteessa, riippumatta siitä, kuinka suuri osuus kunnalla on kunta-yhtymässä.

Loviisa-konserni



Konsernijaosto lakkautettiin uuden hallintosäännön myötä ja 1.9.2025 alkaen sen tehtäviä hoitaa kaupunginhallitus. 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 omistaja-politiikan 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 tilin-päätöksessä on selonteko asetettujen tavoitteiden toteutumisesta.

Loviisan kaupunkikonserniin kuuluvat tytäryhteisöt ovat pääosin kiinteistöyhtymiä. Konserniin kuuluvat muun muassa Loviisan Asunnot Oy ja Loviisan Asunnot Oy:n tytäryhtiö Loviisa Kodit Oy, joiden tehtävänä on tarjota kohtuuhintaista vuokra-asumista. Loviisan Asunnot Oy omistaa myös tytäryhtiön Loviisan Kiinteistöhuolto Oy:n, joka tuottaa palveluja muun muassa Loviisan kaupungille. Näiden lisäksi perustetut Loviisan Palvelukiinteistöt Oy ja Loviisan Palveluasunnot Oy. Konserniin kuuluu myös Loviisanseudun Vesi Oy, jonka Loviisan kaupunki omistaa yhdessä Lapinjärven ja Myrskylän kuntien kanssa. Loviisanseudun Vesi Oy on käyttöveden hankinnasta vastaava yhtiö, joka tekee tiiviisti yhteistyötä Loviisan Vesiliikelaitoksen kanssa.

Kaupunki omistaa merkittäviä vähemmistöosuuksia Loviisan Satama Oy:stä ja Kymen-laakson Sähkö Oy:stä.

Kaupungin konsernijohtoon kuuluu kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja sekä talousjohtaja. Kaupunginhallitus johtaa kuntakonsernia ja käyttää omistajan ohjausvaltaa ja kaupunginjohtaja vastaa operatiivisesta johtamisesta.

Kuntakonsernin valtuustokauden tavoitteena on

1. konsernirakenteen terävöittäminen ja kokonaisnäkemyksen vahvistaminen
 - Loviisan Asunnot Oy:n asumisen palvelut tukevat kaupungin strategiaa. Yhtiö ylläpitää kohtuuhintaista ja laadukasta kiinteistökantaa. Yhtiö korjaa vanhoja kiinteistöjä, tarvittaessa luopuu, hankkii ja rakentaa uusia kiinteistöjä pitkän tähtäimen suunnitelman mukaisesti.
 - Asuntosäätiön toiminnan edellytysten tarkastelu taloudellisesta sekä toiminnallisesta näkökulmasta ja säätiön toiminnan lakkauttamisesta tai jatkamisesta päättäminen.
 - 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 maansuunnittelutoimenpitein 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

[illegible]

TULOS- JA RAHOITUSLASKELMAT

Tuloslaskelma, ulkoinen

Loviisan kaupunki ilman liikelaitos (sis. taseyksikkö) TULOSLASKELMA, ulkoinen	TILINPÄÄTÖS 2024	TALOUSARVIO 2025	PÄIVITETTY ENNUSTE 2025	TALOUSARVIO 2026	TALOUS- SUUNNITELMA 2027	TALOUS- SUUNNITELMA 2028
Toimintatulot	11 899 009	20 335 321	21 335 321	8 593 750	8 868 230	8 979 069
Myyntitulot	3 426 881	2 609 821	3 109 821	3 063 560	3 163 225	3 184 043
Maksutulot	1 433 114	1 457 100	1 457 100	1 497 800	1 522 359	1 547 438
Tuet ja avustukset	1 951 484	1 058 500	1 558 500	1 446 915	1 391 139	1 411 142
Muut toimintatulot	5 087 529	15 209 900	15 209 900	2 585 475	2 791 507	2 836 446
Valmistus omaan käyttöön	0	200 000	200 000	0	0	0
Toimintamenot	-55 442 988	-60 952 935	-59 987 582	-58 915 852	-60 282 193	-61 289 145
Henkilöstömenot	-31 567 362	-34 684 784	-34 189 858	-34 404 067	-35 360 192	-36 005 598
Palvelujen ostot	-13 771 024	-15 087 482	-15 076 165	-14 828 335	-15 050 768	-15 263 248
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 791 063	-5 382 084	-5 382 084	-4 494 962	-4 584 296	-4 651 175
Avustukset	-2 158 461	-2 310 900	-2 310 900	-2 360 500	-2 402 242	-2 446 155
Muut toimintamenot	-3 155 078	-3 487 685	-3 028 575	-2 827 988	-2 884 695	-2 922 969
Toimintakate	-43 543 979	-40 417 614	-38 452 261	-50 322 102	-51 413 963	-52 310 076
Verotulot	43 041 434	45 510 000	45 510 000	44 131 000	45 401 000	46 934 000
Kunnallisvero	24 172 404	25 150 000	25 150 000	26 947 000	27 641 000	28 648 000
Kiinteistövero	9 540 004	9 600 000	9 600 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000
Yhteisövero	9 329 026	10 760 000	10 760 000	7 484 000	8 060 000	8 586 000
Valtionosuudet	8 795 125	8 335 995	9 666 327	8 599 574	8 542 285	8 558 694
Rahoitustulot ja -menot	1 114 862	850 200	1 181 000	1 116 200	896 200	696 200
Korkotulot	84 580	85 000	50 000	90 000	70 000	70 000
Muut rahoitustulot	2 380 370	1 769 500	2 132 000	2 030 500	2 030 500	2 030 500
Korkomenot	-1 346 755	-1 004 000	-1 001 000	-1 004 000	-1 204 000	-1 404 000
Muut rahoitusmenot	-3 333	-300	0	-300	-300	-300
Vuosikate	9 407 441	14 278 581	17 905 066	3 524 672	3 425 522	3 878 818
Poistot ja arvonalentumiset	-6 649 426	-6 374 754	-6 442 415	-6 288 743	-7 596 000	-7 557 000
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 649 426	-6 374 754	-6 442 415	-6 288 743	-7 596 000	-7 557 000
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	-36 548	-300 000	-300 000	0	0	0
Satunnaiset tulot	0	0	0	0	0	0
Satunnaiset menot	-36 548	-300 000	-300 000	0	0	0
Tilikauden tulos	2 721 468	7 603 827	11 162 651	-2 764 071	-4 170 478	-3 678 182
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	208 384	94 000	0	100 000	100 000	100 000
Vapaaeht. varausten lisäys(-) tai vä	0	0	0	0	0	0
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)	0	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ-/ALIJÄÄMÄ	2 472 538	7 469 827	11 162 651	-2 904 071	-4 310 478	-3 818 182

Tavoitteet ja tunnusluvut

Toimintatulot/toimintamenot %	-21 %	-33 %	-36 %	-15 %	-15 %	-15 %
Vuosikate / Poistot %	-141 %	-224 %	-278 %	-56 %	-45 %	-51 %
Vuosikate, euro/asukas	654	985	1 256	248	241	273
Kertynyt yli-/alijäämä	19 666 789	27 136 616		24 232 545	19 922 067	16 103 885
Kertynyt yli-/alijäämä ennusteen perusteella	19 666 789		30 829 440	27 925 369	23 614 891	19 796 709
Asukasmäärä vuoden lopussa*)	14 385	14 500	14 250	14 200	14 200	14 200

Rahoitusosa

Loviisan kaupunki ilman Liikelaitos (sis. taseyksikkö) RAHOITUSOSA	TILINPÄÄTÖS 2024	TALOUSARVIO 2025	TALOUSARVIO 2026	TALOUS SUUNNITELMA 2027	TALOUS SUUNNITELMA 2028
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	9 469 836	14 322 701	3 524 956	3 425 524	3 878 821
Satunnaiset erät		-300 000			
Tulorahoituksen korjauserät	-684 054	-10 586 000	-850 000	-800 000	-800 000
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-6 751 290	-16 250 000	-12 338 000	-8 860 000	-16 095 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin		80 000	105 000	2 000 000	1 250 000
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	113 702	10 786 000	1 200 000	1 150 000	1 000 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 148 194	-1 947 299	-8 516 757	-3 048 476	-10 766 179
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset		-1 675 000	-2 220 975	-2 700 000	-4 000 000
Lainankannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 400 000	14 000 000	22 000 000	15 200 000	23 800 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 818 262	-10 200 000	-11 300 000	-9 400 000	-9 000 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 171 757				
Vaikutus maksuvalmiuteen	8 901 689	177 701	120 981	51 524	33 821
Sitova valtuustoon nähden					

Tavoitteet ja tunnusluvut	TILINPÄÄTÖS 2024	TALOUSARVIO 2025	TALOUSARVIO 2026	TALOUS SUUNNITELMA 2027	TALOUS SUUNNITELMA 2028
Lainanhoitokate kaupunki ilm vesiliikelaitos	1,27	1,37	0,35	0,50	0,56
Asukasmäärä 31.12.	14 348	14 500	14 200	14 200	14 200
Lainakanta (Kaupunki+Liikelaitos)	68 508	70 027	68 740	74 540	89 340
Lainat/asukas (kaupunki+Liikelaitos)	4 775	4 829	4 841	5 249	6 292

Liikelaitoksen vaikutus tilikauden tuloksen muodostamiseen

LIKELAITOKSEN VAIKUTUS TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTAMISEEN					
	Talousarvio 2026		Eliminoinnit		Kaupungin tuloslaskelma ml.liikelaitos
	Kaupungin tuloslaskelma	Liikelai- tokset	Kunta	Liike- laitokset	
Toimintatulot	8 593 750	4 078 100			12 671 850
Myyntitulot, ulkoiset	3 063 560	4 078 100			7 141 660
Myyntitulot, sisäiset					
Maksutuotot	1 497 800				1 497 800
Tuet ja avustukset	1 446 915				1 446 915
Tuet ja avustukset, kaupungilta					
Muut toimintatulot	2 585 475				2 585 475
Muut toimintatulot, sisäiset					
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintamenot	-58 915 852	-3 017 758			-62 092 039
Henkilöstömenot	-34 404 067	-978 448			-35 540 945
Palvelujen ostot	-14 828 335	-696 510			-15 524 845
Palvelujen ostot, sisäiset					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 494 962	-1 278 200			-5 773 162
Aineet, tarv. ja tavarat, sisäiset					
Avustukset	-2 360 500				-2 360 500
Avustukset liikelaitokselle					
Muut toimintamenot	-2 827 988	-64 600			-2 892 588
Muut toimintamenot, sisäiset					
Toimintakate	-50 322 102	1 060 342			-49 420 189
Verotulot	44 131 000				44 131 000
Valtionosuudet	8 599 574				8 599 574
Rahoitustulot ja menot	1 116 200	4 000			1 120 200
Korkotulot	90 000				90 000
Korkotulot, sisäiset					
Muut rahoitustulot	2 030 500	28 000			2 058 500
Korkomenot	-1 004 000				-1 004 000
Sisäiset korkomenot					
Korvaus peruspääomasta					
Muut rahoitusmenot	-300	-24 000			-24 300
Vuosikate	3 524 672	1 064 342			4 430 585
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman muk. poistot	- 6 288 743	-1 302 000			-7 590 743
Satunnaiset erät					
Tilikauden tulos	- 2 764 071	-237 658			-3 160 158

Liikelaitoksen vaikutus tilikauden rahoituksen muodostamiseen

LIKELAITOKSEN VAIKUTUS KUNNAN RAHOITUKSEN MUODOSTAMISEEN					
	Talousarvio 2026		Eliminoinnit		Kaupungin tuloslask.osa ml.liikelaitos
	Kaupungin tuloslask osa	Liikelai- tokset	Kunta	Liike- laitokset	
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	3 366 243	1 064 342			4 430 585
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-850 000				-850 000
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-12 338 000	-2 730 000			-15 068 000
Rah.os. investointimenoihin	105 000				105 000
Pys.vast. hyöd. luovutustulot	1 200 000				1 200 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	-8 516 757	-1 665 658			-10 182 415
Rahoituksen rahavirta					
Lainakannan muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-2 800 000		2 800 000		
Antolainasaamisten vähennykset	579 025		-579 000		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	22 040 000	2 800 000		-2 800 000	22 040 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11 300 000	-579 025		579 000	-11 300 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Oman pääoman muutokset					
Rahoituksen rahavirta	8 519 025	2 220 975			10 740 000
Vaikutus maksuvalmiuteen	2 268	555 317			557 585

Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO (ilman liikelaitos)			
ULKOINEN	Sitovuus *)	Määrärahat	Tuloarviot
KÄYTTÖTALOUSOSA			
Hallinto	N	-1 288 371	810 000
Sivistystoimi	N	-5 311 161	155 500
Kulttuuri ja hyvinvointi	N	-29 453 843	3 487 050
Elinkeinopalvelut	N	-2 963 275	348 400
Kaupunkikehitys	N	-5 768 731	1 295 000
Hulevesi taseyksikkö	N	-14 033 571	2 213 800
TULOSLASKELMAOSA			
Verotulot	B		44 131 000
Valtionosuudet	B		8 599 574
Rahoitustulot ja -menot	B		1 116 200
Satunnaiset erät	B		
INVESTOINTIOSA			
Demokratiapalvelut			
yli 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	-200 000	
alle 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	-85 000	350 000
Kaupunkikansliakeskus			
yli 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	0	
alle 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	0	
Sivistystoimi			
yli 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	-813 000	
alle 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	-180 000	
Kulttuuri ja hyvinvointi			
yli 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	-240 000	
alle 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	-150 000	
Kaupunkikehitys			
yli 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	-8 300 000	105 000
alle 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	-2 000 000	
Hulevesi taseyksikkö			
yli 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	-370 000	
RAHOITUSOSA			
Antolainauksen muutokset		-2 220 975	
Antolainasaamisten lisäykset	B		
Antolainasaamisten vähennykset	B		
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		22 040 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	-11 300 000	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	N		
Oman pääoman muutokset	B		
Vaikutus maksuvalmiuteen		-2 268	
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		-84 935 524	84 935 524
*)N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio			
B = bruttomääräraha/-tuloarvio			

Yhteenveto määrärahoista ja tuloarviosta

DEMOKRATIAPALVELUT

	Tilinpäätös 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	Muutos-%
300 TOIMINTATUOTOT	241 109 €	10 544 600 €	810 000 €	-92,3 %
400 TOIMINTAKULUT	- 1 739 735 € -	1 637 669 € -	1 288 371 €	-21,3 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	- 13 155 € -	13 155 €		-100,0 %
Tulos	- 1 511 781 €	8 893 776 € -	478 371 €	-105,4 %

KAUPUNKIKANSLIAKESKUS

	Tilinpäätös 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	Muutos-%
300 TOIMINTATUOTOT	281 829 €	150 500 €	155 500 €	3,3 %
400 TOIMINTAKULUT	- 3 894 591 € -	4 376 141 € -	5 311 161 €	21,4 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	- 44 594 € -	44 594 € -	18 844 €	-57,7 %
Tulos	- 3 657 357 € -	4 270 235 € -	5 174 505 €	21,2 %

SIVISTYSTOIMI

	Tilinpäätös 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	Muutos-%
300 TOIMINTATUOTOT	3 607 239 €	2 627 321 €	3 489 050 €	32,8 %
400 TOIMINTAKULUT	- 28 653 100 € -	30 558 520 € -	30 223 350 €	-1,1 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	- 161 279 € -	146 863 € -	247 174 €	68,3 %
Tulos	- 25 207 140 € -	28 078 062 € -	26 981 474 €	-3,9 %

KULTTUURI JA HYVINVOINTI

	Tilinpäätös 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	Muutos-%
300 TOIMINTATUOTOT	583 258 €	394 500 €	348 400 €	-11,7 %
400 TOIMINTAKULUT	- 2 767 690 € -	2 895 173 € -	2 963 275 €	2,4 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	- 3 153 € -	6 923 € -	6 936 €	0,2 %
Tulos	- 2 187 585 € -	2 507 596 € -	2 621 811 €	4,6 %

ELINKEINOPALVELUT

	Tilinpäätös 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	Muutos-%
300 TOIMINTATUOTOT	5 582 517 €	5 179 200 €	2 211 800 €	-57,3 %
370 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		200 000 €		-100,0 %
400 TOIMINTAKULUT	- 13 760 322 € -	14 780 143 € -	13 264 064 €	-10,3 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	- 6 279 178 € -	6 018 107 € -	5 841 849 €	-2,9 %
Tulos	- 14 456 984 € -	15 419 050 € -	16 894 113 €	9,6 %

KAUPUNKIKEHITYS

	Tilinpäätös 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	Muutos-%
300 TOIMINTATUOTOT	5 582 517 €	5 179 200 €	2 211 800 €	-57,3 %
370 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		200 000 €		-100,0 %
400 TOIMINTAKULUT	- 13 760 322 € -	14 780 143 € -	13 264 064 €	-10,3 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	- 6 279 178 € -	6 018 107 € -	5 841 849 €	-2,9 %
Tulos	- 14 456 984 € -	15 419 050 € -	16 894 113 €	9,6 %

HULEVESI-TASEYKSIKKÖ

	Tilinpäätös 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	Muutos-%
300 TOIMINTATUOTOT	283 962 €	300 000 €	284 000 €	-5,3 %
400 TOIMINTAKULUT	- 108 310 € -	106 900 € -	96 900 €	-9,4 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	- 127 758 € -	124 804 € -	146 965 €	17,8 %
Tulos	47 894 €	68 296 €	40 135 €	-41,2 %

KAUPUNKI YHTEENSÄ

	Tilinpäätös 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	Muutos-%
300 TOIMINTATUOTOT	11 899 009 €	20 335 321 €	8 593 750 €	-57,7 %
370 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		200 000 €		-100,0 %
400 TOIMINTAKULUT	- 55 442 988 € -	60 952 935 € -	58 915 852 €	-3,3 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	- 6 649 426 € -	6 374 754 € -	6 288 743 €	-1,3 %
Tulos	- 50 193 405 € -	46 792 368 € -	56 610 845 €	21,0 %

VESILIIKELAITOS

	Tilinpäätös 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	Muutos-%
300 TOIMINTATUOTOT	4 074 445 €	3 924 000 €	4 078 100 €	3,9 %
400 TOIMINTAKULUT	- 2 884 883 € -	2 929 934 € -	3 017 762 €	3,0 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	- 1 217 874 € -	1 199 994 € -	1 302 000 €	8,5 %
Tulos	- 28 312 € -	205 928 € -	241 662 €	17,4 %

KAUPUNKI JA VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ

	Tilinpäätös 2024	Muutettu TA 2025	TA 2026	Muutos-%
300 TOIMINTATUOTOT	15 973 454 €	24 259 321 €	12 671 850 €	-47,8 %
370 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		200 000 €		-100,0 %
400 TOIMINTAKULUT	- 58 327 871 € -	63 882 869 € -	61 933 614 €	-3,1 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	- 7 867 300 € -	7 574 748 € -	7 590 743 €	0,2 %
Tulos	- 50 221 717 € -	46 998 296 € -	56 852 507 €	21,0 %

Talousarvion tunnuslukuja

Kaupunki + liikelaitos	TILINPÄÄTÖS	MUUTETTU TALOUSARVIO	TALOUSARVIO
	2024	2025	2026
Asukasluku 31.12	14 385	14 250	14 200
Veroprosentti	7,61 %	7,60 %	8,10 %
Käyttömenot milj. €	-58,3	-63,9	-61,9
Muutos-%	-4,54 %	9,52 %	-3,05 %
Käyttömenot/asukas	- 4 055	- 4 483	- 4 362
Käyttötulot milj. €	16,0	24,3	12,7
muutos-%	-11,75 %	51,87 %	-47,77 %
Toimintakate milj. €	-42,4	-39,6	-49,3
muutos%	-198,73 %	-6,45 %	24,32 %
Toimintakate €/asukas	- 2 944	- 2 781	- 3 469
Verotulot yht milj €	43,0	45,5	44,1
Verotulot €/asukas	2 992	3 194	3 108
Valtionosuudet milj €	8,8	8,3	8,6
Valtionosuudet €/asukas	611	585	606
Vuosikate milj €	10,6	15,3	4,6
Vuosikate €/asukas	737	1 062	323
Vuosikate/poisto %	-135 %	-202 %	-60 %
Investoinnin netto milj €	7,8	15,3	14,6
Investoinnit €/asukas	540	1 064	1 028
Lainakanta milj €	68,5	70,0	68,7
Lainakanta €/asukas	4 762	4 866	4 838
Lainanhoitokate	1,27	1,37	0,35

KÄYTTÖTALOUS

Demokratiapalvelut

Vastuuhenkilö: kaupunginjohtaja

Demokratiapalveluihin kuuluvat seuraavat kustannuspaikat:

- Vaalit
- Tarkastuslautakunta
- Kaupunginvaltuusto
- Kaupunginhallitus

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

Demokratiapalvelut

	TILINPÄÄTÖS 2024	TALOUSARVIO 2025 muutoksineen	TALOUSARVIO 2026	TALOUS- SUUNNITELMA 2027	TALOUS- SUUNNITELMA 2028
Myyntituotot	84 868	35 000		40 000	
Tuet ja avustukset	72 000				
Muut toimintatuotot	84 241	10 509 600	810 000	810 000	810 000
Toimintatuotot	241 109	10 544 600	810 000	850 000	810 000
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	-491 296	-550 988	-457 171	-529 807	-469 085
Palveluiden ostot	-871 482	-651 180	-582 200	-590 400	-582 200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-51 777	-45 700	-19 400	-33 400	-19 400
Avustukset	-10 500	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000
Muut toimintakulut	-314 680	-319 800	-162 700	-176 700	-162 700
Toimintakulut	-1 739 735	-1 637 668	-1 291 471	-1 400 307	-1 303 385
Toimintakate ulkoinen	-1 498 626	8 906 932	-481 471	-550 307	-493 385
Poistot ja arvonalentumiset	-13 155	-13 155			
Satunnaiset erät					
Sisäiset erät, netto					
Laskennalliset erät, netto					

Kaupunginkanslia

Vastuuhenkilö: hallintojohtaja

Toimintaperiaatteet

Toiminta-ajatuksena on tuottaa ja toteuttaa kustannustehokkaasti laadukkaita tukipalveluja koko kaupunkiorganisaatiolle. Toiminnan päämäärinä ovat toimintatapojen jatkuva parantaminen, tuottavuuden lisääminen, tehokas ulkoinen ja sisäinen viestintä, esihenkilöiden, henkilöstön ja työyhteisöjen hyvinvoinnin ja osaamisen vahvistaminen, ennakoitavissa oleva talous ja päätöksentekoa tukeva raportointi sekä turvallisuutta huomioivat tietotekniikkapalvelut.

Kaupunginkansliaan kuuluvat seuraavat yksiköt:

- Kaupunginkansliapalvelut (viestintä, asiakaspalvelutoimisto, käännös, arkisto ja kanslia)
- Tieto- ja viestintätekniikkapalvelut
- Talous-, henkilöstöpalvelut ja hankinta

Toiminnan painopisteet ovat

- uuden kaupunkiorganisaation toimeenpano
- tiedonhallinnan ja saavutettavuuden edelleen kehittäminen ja asia- ja kokoushallinnan sähköisten prosessien eteenpäin vieminen
- kaupungin tunnettavuuden ja myönteisen kaupunkikuvan edistäminen kaupungin brändikuvaa kirkastamalla sekä suunnitelmallisella ja kohderyhmäkohtaisella viestinnällä
- kuntalaisten osallisuuden edistäminen osallistuvalla budjetoinnilla ja monikanavaisella viestinnällä
- palvelussuhdeasioiden yhdenmukaisuuden varmistaminen ja esihenkilöiden osaamisen vahvistaminen
- työnantajakuvan kehittäminen
- henkilöstön työhyvinvoinnin ja työkyvyn huomioiminen ja ylläpitäminen
- hankintaprosessien ja talouden raporttien kehittäminen
- henkilöstön hankintaosaamisen vahvistaminen ja hankintatoiminnan suunnitelmallisuuden kehittäminen
- kaupungin eettisten toimintaperiaatteiden ylläpitäminen
- kaupungin myöntämien avustusten yleisten periaatteiden määrittelemine.

Toimintaympäristön muutokset suunnittelukaudella

Uuden 1.9.2025 voimaan astuneen organisaatorakenteen johdosta kaupunginkanslian hallinnossa ja viestinnässä muuttuu viestintäsuunnittelijan tehtävä viestintäasiantuntijan tehtäväksi. Lisäksi talouteen siirtyy sisäisesti toimistosihteeriksi, jonka tehtävänimike muuttuu taloussihteeriksi.

Hankintakoordinaattori siirtyy sisäisesti talousjohtajan alaisuuteen ja lisäksi perustetaan uusi hankinta-asiantuntijan vakituinen tehtävä tukemaan hankintapäällikköä ja hankintakoordinaattoria kaupungin hankintatoimen kilpailutusvelan hallittuun purkamiseen.

Tietohallinnon osalta muuttuu yksi ICT-asiantuntijan tehtävä digipalvelukehittäjän tehtäväksi.

Riskiarvio

Kuntien haasteellinen taloudellinen tilanne jatkuu edelleen. Valtionosuusuudistus aiheuttaa huolia Loviisan valtionosuuden määrästä.

Hankintatoimen kilpailutusvelka on merkittävä, ja sen hallittu purkaminen vaatii huomattavia lisäresursseja.

Sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen aiheuttaa vuokratason, vuokranieliöiden ja mahdollisten investointien kautta isoja huolia koko suunnitelmakaudelle.

TE-uudistuksen alueellisten erojen huomiointi ja niiden mahdolliset vaikutukset työttömyyteen ja sitä kautta kuntatalouteen sekä suoraan (kustannukset) että epäsuoraan (työllistymisen kehittyminen ja työvoiman saatavuus).

Kyberturvallisuustilanteen huonontuminen vaarantaa kaupungin toimintaa ja voi aiheuttaa merkittäviä ennakoimattomia kustannuksia.

Työtyytyväisyyteen, työhyvinvointiin sekä työssä jaksamiseen tulee kiinnittää erityistä huomiota perustuen vuoden 2025 henkilöstökyselyn tuloksiin ja toteutettuun organisaatio-muutokseen.

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

Kaupunginkanslia

	TILINPÄÄTÖS 2024	TALOUSARVIO 2025 muutoksineen	TALOUSARVIO 2026	TALOUS- SUUNNITELMA 2027	TALOUS- SUUNNITELMA 2028
Myyntituotot	25 050	500	5 500	5 500	5 500
Tuet ja avustukset	256 778	150 000	150 000	150 000	150 000
Muut toimintatuotot	0				
Toimintatuotot	281 829	150 500	150 500	150 500	150 500
<i>joista sisäiset</i>					
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	-1 774 883	-2 094 694	-2 585 858	-2 657 511	-2 732 593
Palveluiden ostot	-1 904 647	-2 070 045	-2 467 400	-2 467 400	-2 467 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-67 560	-69 150	-76 250	-76 250	-76 250
Avustukset	-24 789	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
Muut toimintakulut	-122 713	-107 250	-157 200	-156 800	-156 800
Toimintakulut	-3 897 591	-4 376 139	-5 321 708	-5 392 961	-5 468 043
Toimintakate ulkoinen	-3 612 762	-4 225 639	-5 166 208	-5 237 461	-5 312 543
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	-44 594	-44 594	-31 000	-31 000	-31 000

Sivistystoimi

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

Toimintaperiaatteet

Sivistystoimi tarjoaa loviisalaisille laadukkaat ja monipuoliset varhaiskasvatuksen, koulutuksen, vapaan sivistystyön ja ruokapalvelut. Palvelut tuotetaan Loviisan kaupungin strategian mukaisesti yhteistyössä osaavan henkilöstön sekä asiakkaiden ja sidosryhmien kanssa. Toiminnassa korostetaan kaksikielisyyttä, hyvinvoinnin edistämistä ja aktiivisen kansalaisuuden vahvistamista.

Sivistystoimen vastuualueet

- Hallinto ja kehittäminen, lapsiparlamentti ja lapsiystävällinen kunta -toimintamalli
- Ruokapalvelut
- Varhaiskasvatus
- Koulutus
- Vapaa sivistystyö

Toiminnan painopisteet

- Sivistystoimen palvelut
Tavoite: Taata lapsiystävällinen toimintaympäristö.
- Vetovoimaisuus ja henkilöstö
Tavoite: Vahvistaa houkuttelevaa työnantajakuva ja turvata henkilöstön saatavuus.
- Koulu- ja varhaiskasvatusverkko
Tavoite: Jalostaa eri palveluverkon skenaarioita vastaamaan tulevaisuuden palvelun tarvetta. Varmistaa, että päätöksenteko on sujuvaa ja perusteltua.
- Skapa-toimintamallin jatkaminen Kulttuuripolun muodossa
Tavoite: Vahvistaa lasten ja nuorten hyvinvointia parantamalla taidekasvatuksen saavutettavuutta.
- Itä-Uudenmaan kuntien yhteistyö
Tavoite: Selvittää sairaalakouluopetuksen järjestämisvastuu Itä-Uudellamaalla ja turvata alueellinen palveluvelvoite. Kehittää hyvinvointiyhteistyötä HUSin kanssa lasten ja nuorten mielenterveyspalvelujen tukemiseksi ja lisätä yhteistyötä kuntien ja järjestöjen kanssa.
- Tietoturva ja digivalmiudet
Tavoite: Yhteiset ratkaisut varmistavat, että kaikki palvelut hyötyvät samoista järjestelmistä ja toimintamalleista. Parantaa tietoturvaa ja varmistaa digitaalisten järjestelmien toimintavarmuus.

Riskiarvio

Suurimmat riskit liittyvät henkilöstöpulaan, joka voi lisätä sijaisjärjestelyjä ja heikentää palvelun laatua. Taloudelliset paineet saattavat kaventaa palveluverkkoa ja heikentää saavutettavuutta. Ennusteiden epävarmuus ja toimintaympäristön yllätyksellisyys voivat tehdä päätöksenteosta ristiriitaista ja viivästyttää tarvittavia ratkaisuja. Hyvinvointialueen yhteistyörakenteiden kehittyminen vaikuttaa oppilashuollon palveluihin. Lisäksi HUSin

resurssit voivat vaikuttaa sovittujen mallien käyttöönottoon. Kyberhyökkäykset tai järjestelmäkatkokset muodostavat riskin toiminnalle.

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

Sivistystoimi

	TILINPÄÄTÖS 2024	TALOUSARVIO 2025 alkuperäinen	TALOUSARVIO 2025 muutoksineen	TALOUSARVIO 2026	TALOUS- SUUNNITELMA A 2027	TALOUS- SUUNNITELMA 2028
Myyntituotot	2 113 656	1 701 321	1 701 321	2 170 760	2 214 175	2 258 459
Maksutuotot	650 060	651 500	651 500	635 700	648 414	661 382
Tuet ja avustukset	777 049	274 400	274 400	618 515	630 885	643 503
Vuokratuotot	776	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	66 897	100	100	64 075	65 357	66 664
Toimintatuotot	3 608 438	2 627 321	2 627 321	3 489 050	3 558 831	3 630 008

Valmistus omaan käyttöön						
Henkilöstökulut	-23 011 996	-24 566 352	-23 356 459	-23 438 749	-23 857 284	-24 358 287
Palveluiden ostot	-3 190 073	-3 247 343	-3 142 593	-3 113 620	-3 169 665	-3 226 719
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 440 029	-1 514 774	-1 459 074	-1 403 510	-1 428 773	-1 454 491
Avustukset	-423 294	-506 000	-506 000	-515 000	-524 270	-533 707
Muut toimintakulut	-1 815 514	-2 097 795	-2 094 395	-1 752 190	-1 783 729	-1 815 837
Toimintakulut	-29 880 906	-31 932 264	-30 558 521	-30 223 069	-30 763 722	-31 389 041

Toimintakate ulkoinen	-26 272 468	-29 304 943	-27 931 200	-26 734 019	-27 204 891	-27 759 033
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	<i>-161 286</i>	<i>-146 863</i>	<i>-146 863</i>	<i>-247 174</i>		
<i>Sisäiset erät, netto</i>	<i>-7 091 790</i>	<i>-7 827 064</i>	<i>-9 319 980</i>			
<i>Laskennalliset erät, netto</i>	<i>-2 034 758</i>	<i>-2 073 598</i>	<i>-1 959 330</i>			

Kulttuuri ja hyvinvointi

Vastuuhenkilö: kulttuuri- ja hyvinvointijohtaja

Toimintaperiaatteet

Kulttuuri- ja hyvinvointipalvelut tarjoavat kaupungin asukkaille monipuolisia ja laadukkaita liikunta-, nuoriso-, museo-, kulttuuri- ja kirjastopalveluita sekä vastaa kaupungin hyvinvointi-työstä.

Palveluita tarjotaan ja järjestetään Loviisan kaupungin strategia huomioiden osaavan ja motivoituneen henkilöstön kanssa asiakaslähtöisesti yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa. Kulttuuri- ja hyvinvointipalvelut panostavat kaksikielisellä toiminnallaan lasten, nuorten ja muiden kuntalaisten hyvinvointiin, elämänlaadun parantamiseen, yhteisen kulttuuriprofiilin luomiseen sekä terveiden elämäntapojen ja aktiivisen kansalaisuuden edistämiseen.

Kulttuuri- ja hyvinvointipalveluiden vastualueet

- Hallinto ja kehittäminen
- Hyvinvointityö
- Kulttuuri, liikunta ja nuorisotyö
- Kirjastot
- Museo

Toiminnan painopisteet

- Hyvinvointityö koordinoi Loviisan poikkihallinnollista ja moniammatillista hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä, vammais- ja vanhusneuvostoja, senioreille suunnattua palvelulinjaa ja seniorirahastoa sekä yhteistyötä sosiaali- ja terveystieteiden yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa.
- Kulttuuripalvelut ylläpitävät ja kehittää Loviisan kaupungin kulttuuriprofiilia tarjoamalla monipuolisia ja korkealaatuisia palveluita. Yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa keskitymme kulttuurikasvatukseen.
- Kulttuurimatkailua kehitetään suunnitelmallisesti yhdessä muiden toimijoiden kanssa muun muassa kaupungin elinkeinopalveluiden, viestinnän, kaupunkikehityksen, sivistyspalveluiden ja yrittäjien kanssa.
- Liikuntapalvelut toimivat liikuntapoliittisen ohjelman mukaisesti: tärkeimpänä tehtävänä on tarjota ja mahdollistaa kaikille kuntalaisille mahdollisuus liikunnan harrastamiseen. Uuden liikuntahallin suunnittelua jatketaan hankesuunnittelutyöryhmässä.
- Nuorisopalvelut kehittävät nuorten käyttöön videointitilaa ja graffitiseinää, mopopaja-toimintaa, uusia toimintatapoja nuorisotyössä, kansainvälistä nuorisotyötä sekä yhteistyötä koulujen ja koulunuorisotyön kanssa. Nuorisopalvelut ylläpitävät Loviisan ohjaamotoimintaa.
- Kirjaston laadukas perustyö, kuten kokoelmatyö, lukemista edistävät tapahtumat, yhteistyö varhaiskasvatuksen ja koulujen kanssa, asiakkaiden digineuvonta sekä demokratiatyö, jatkuu. Uuden pääkirjaston ja mahdollisen kulttuuritalon suunnittelua jatketaan kirjaston hankesuunnittelutyöryhmässä.

- Loviisan kaupungin museota, mukaan lukien Strömforsin ruukin pajamuseota ja Viirilän kotiseutumuseota, kehitetään yhä ammattimaisempaan suuntaan. Näyttelyproduktiot ovat korkealaatuisia panostuksia, jotka perustuvat tietoon ja tutkimuksiin.

Riskiarvio

- Järjestämme isoja tapahtumia, joihin voi tulla yllättäviä menoeriä ja joissa ulkopuolinen rahoitus voi jäädä toivottua pienemmäksi.
- Nykyinen kirjastoauto on lainattu, vanha ja huonokuntoinen.
- Palveluiden järjestäminen tasapuolisesti ja esteettömästi koko laajassa kaupungissa on haasteellista.
- Toimintaa, jota rahoitetaan hankerahoituksella, on mahdollisesti lopetettava tai karsittava, mikäli rahoitus loppuu.
- Tietojärjestelmiin liittyvät riskit: Jos sadan kunnan omistama Koha-Suomi Oy menettää uuden hankintalain myötä toimintaedellytyksensä, Koha-kirjastotietojärjestelmä on vaarassa loppua.

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

Kulttuuri ja hyvinvointi

	TILINPÄÄTÖS 2024	TALOUSARVIO 2025 alkuperäinen	TALOUSARVIO 2025 muutoksineen	TALOUSARVIO 2026	TALOUS- SUUNNITELMA A 2027	TALOUS- SUUNNITELMA 2028
Myyntituotot	25 240	7 000	7 000	12 300	12 800	13 300
Maksutuotot	61 010	57 000	57 000	64 500	67 100	69 800
Tuet ja avustukset	633 818	398 100	284 500	207 400	200 000	200 000
Vuokratuotot	41 571	37 000	37 000	48 200	70 000	80 000
Muut toimintatuotot	88 767	9 000	9 000	16 000	16 600	17 300
Toimintatuotot	850 406	508 100	394 500	348 400	366 500	380 400

Valmistus omaan käyttöön						
Henkilöstökulut	-1 714 466	-1 835 505	-1 679 244	-1 654 977	-1 748 125	-1 818 050
Palveluiden ostot	-655 347	-656 700	-615 700	-651 923	-673 000	-689 920
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-177 502	-188 700	-179 400	-192 292	-196 984	-200 863
Avustukset	-174 630	-181 500	-181 500	-186 500	-191 000	-197 000
Muut toimintakulut	-250 677	-280 280	-239 330	-277 582	-288 685	-300 233
Toimintakulut	-2 972 622	-3 142 685	-2 895 174	-2 963 274	-3 097 794	-3 206 066

Toimintakate ulkoinen	-2 122 216	-2 634 585	-2 500 674	-2 614 874	-2 731 294	-2 825 666
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	-3 154	-6 923	-6 923	-6 936		
<i>Sisäiset erät, netto</i>	-2 339 665	-2 237 960	-2 237 408			
<i>Laskennalliset erät, netto</i>	-84 559	-86 020	-169 373			

Kaupunkikehitys

Vastuuhenkilö: tekninen johtaja

Toiminnan periaatteet

Kaupunkikehityksen tehtävänä on edistää ja ylläpitää kaupunkiympäristön toimintakykyä, viihtyisyyttä ja turvallisuutta:

- ohjaamalla ja valvomalla rakentamista ja ympäristön käyttöä
- suojelemalla ympäristöä ja kulttuuriperintöä sekä toteuttamalla ilmastomuutoksen torjuntaan ja sopeutumiseen liittyviä toimenpiteitä
- kehittämällä rakennettua ja luonnonympäristöä
- kehittämällä maankäyttöä ja kaavoitusta
- ylläpitämällä ajantasaisia ja luotettavia kaavoja, kartastoja, rekistereitä ja tietokantoja
- rakentamalla ja ylläpitämällä katu- ja kunnallistekniikkaa, viheralueita ja puistoja
- rakennuttamalla ja hallinnoimalla tiloja
- huolehtimalla kaupungin omistamista rakennuskiinteistöistä ja niihin liittyvistä palveluista.

Loviisan kaupunki vastaa lisäksi Lapinjärven kunnan rakennus- ja ympäristövalvonnasta.

Kaupunkikehitykselle kuuluvat seuraavat vastuualueet:

- hallinto- ja toimistopalvelu
- rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu
- kaupunkisuunnittelu
- infrastruktuuri (sisältäen hulevesitaseyksikön)
- tilapalvelut

Toiminnan painopisteet

- tehokas maankäytön suunnittelu, kaavoitus ja tonttitarjonta
- palvelutason ylläpitäminen ja lakisääteisten palvelujen turvaaminen
- sähköisten palveluiden ja työvälineiden kehittäminen
- projektinhallinnan parantaminen
- asiakaspalvelun ja tiedonkulun kehittäminen
- ilmastomuutostoimenpiteiden toteuttaminen
- kustannus- ja energiatehokkuuden parantaminen
- toiminnan ja organisoinnin kehittäminen
- vastuurajapintojen selkiyttäminen
- terveet ja hyväkuntoiset rakennukset
- käyttäjälähtöisyys suunnittelussa
- ennustettava ja tasapainoinen talous
- henkilöstön työhyvinvoinnin edistäminen.

Lautakunta seuraa avaintavoitteiden toteutumista kahdesti vuodessa.

Riskien arviointi

- Kansainvälisen tilanteen epävarmuus
- Osaavan henkilöstön saatavuus ja henkilöstövaihtuvuus
- Resurssivajaus, joka aiheuttaa viiveitä ja kasvattaa korjausvelkaa
- Sisäilmaongelmista johtuvat terveys- ja talousriskit
- Katuverkoston ja erityisesti jalankulku- ja pyöräteiden kunto
- Hyvinvointialueen kiinteistöihin liittyvät päätökset
- Projektien seurantatyökalujen puute ja siitä aiheutuvat kustannukset
- Lakimuutosten aiheuttama lisätyökuorma ja mahdolliset lisäkustannukset

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

Kaupunkikehitys

		Tilinpäätös 2024	KS 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
300 TOIMINTATUOTOT		5 582 517 €	5 179 200 €	2 211 800 €	2 404 313 €	2 447 591 €
306 MYYNTITUOTOT		547 371 €	234 000 €	237 000 €	241 266 €	245 609 €
320 MAKSUTUOTOT		437 377 €	447 000 €	512 600 €	521 827 €	531 220 €
340 MUUT TOIMINTATUOTOT		4 597 770 €	4 498 200 €	1 462 200 €	1 641 220 €	1 670 762 €
370 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			200 000 €			
400 TOIMINTAKULUT	-	13 760 322 €	- 14 780 143 €	- 13 264 064 €	- 13 615 600 €	- 13 814 423 €
400 HENKILÖSTÖKULUT	-	4 251 622 €	- 5 089 236 €	- 5 035 423 €	- 5 238 844 €	- 5 286 884 €
430 PALVELUJEN OSTOT	-	5 933 477 €	- 5 583 557 €	- 5 037 401 €	- 5 128 074 €	- 5 220 380 €
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-	3 052 674 €	- 3 549 800 €	- 2 753 400 €	- 2 802 961 €	- 2 853 415 €
470 AVUSTUKSET	-	4 000 €	- 10 000 €	- 6 000 €	- 6 108 €	- 6 218 €
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-	518 549 €	- 547 550 €	- 431 840 €	- 439 613 €	- 447 526 €
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-	6 279 178 €	- 6 018 107 €	- 5 841 849 €	- €	- €
Tulos	-	14 456 984 €	- 15 419 050 €	- 16 894 113 €	- 11 211 287 €	- 11 366 832 €

Elinkeinopalvelut

Vastuuhenkilö: elinkeinojohtaja

Toiminnan periaatteet

Vastuualueen tavoitteena on edistää kaupungin vetovoimaisuutta ja kilpailukykyä yhteistyössä kunnan muiden toimialojen, yritysten ja yhdistysten kanssa. Elinkeinopalvelut edistävät osaltaan hyvää hallintoa toimimalla yhteistyössä kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan sekä elinkeino- ja maaseutulautakunnan kanssa niin, että voidaan taata sujuva päätöksenteko sekä tarpeelliset kehittämis- ja edunvalvontatoimet. Kaupungin kehittämistyö on koko kaupungin tehtävä – niin elinkeinoelämän, yhdistysten kuin kaupunkiorganisaation eri sektoreiden. Yhteistyötä kehitetään jatkuvana prosessina.

Elinkeinopalveluiden tehtävänä on rakentaa kaupungin ja siihen tiiviisti kuuluvien kylien elinvoiman kasvua niin paikallisesti kuin alueellisesti, valvoa ja toteuttaa työllisyys- ja maahanmuuttopalveluita olemassa olevien sopimusten pohjalta, järjestää laadukkaat maaseutuhallinnon alaiset maaseutu- ja saaristopalvelut, huolehtia metsäomaisuudesta, kehittää kunnan matkailua sekä mahdollistaa julkinen liikenne

- tekemällä yhteistyötä kaupunkikehitysyksikön kanssa maankäytön ja kaavoituksen kehittämisessä sekä muissa yksikön vastuualueella olevissa tehtävissä kuten tonttimarkkinoinnissa ja yhteistyössä yritysten kanssa
- huolehtimalla toimivasta julkisesta liikenteestä, joka palvelee niin työssäkäyntiä kuin laajemminkin kunnan elinvoimaisuutta
- aktiivisella yhteistyöllä yrityscentän, yrittäjäjärjestön sekä kehitysyhtiön kanssa myönteisen yritys ympäristön aikaansaamiseksi
- edistämällä matkailua yhteistyössä kehitysyhtiön, oppilaitosten ja lähikuntien kanssa
- rakentamalla TE25-yhteistyötä työllisyysalueen yrityscentän, kehitysyhtiön sekä työllisyys- ja elinkeinopalveluiden kesken
- kehittämällä kaupungin maaseutua ja saaristoa erilaisilla kehitystoimilla sekä järjestämällä laadukkaat maaseutupalvelut
- edistämällä kaupungin metsäomaisuuden tehokasta mutta kestävää käyttöä
- toteuttamalla kattavat maahanmuuttopalvelut kuntaan muuttaville sekä kunnassa asuville maahanmuuttajille.

Elinkeinopalveluille kuuluvat seuraavat vastuualueet:

- Vastuualueen hallintoa toteutetaan kaupunginkanslian johdolla yhdessä muiden vastuualueiden kanssa, jossa vastuualueiden välinen koordinaatio tapahtuu kaupungin ja vastuualueiden johtoryhmissä
- elinvoima- ja matkailupalvelut sekä paikallinen ja alueellinen kehittäminen sekä Cursor Oy:lta ostetut yritysneuvonta- sijoittumis- sekä matkailupalvelut
- työllisyys- ja maahanmuuttopalvelut olemassa olevan sopimuksen mukaisesti
- maaseutu- ja saaristopalvelut sekä niihin liittyvä neuvonta
- metsäomaisuuden hoitaminen kaupungin metsästrategian linjausten mukaisesti
- lupapalvelut liittyen tapahtumien järjestämiseen
- julkisen liikenteen palvelut.

Toiminnan painopisteenä on

- parantaa kaupungin elinvoimaa laatimalla elinvoimaohjelma vuonna 2026, jonka kirjaukset viitoittavat koko kaupungin elinvoimaisuuden edistämistä tulevina vuosina
- edistää elinkeinoelämää, yrittäjyyttä ja asukasmäärän kasvua rakentamalla kunnan veto- ja pitovoimaa
- edistää kaupungin elinvoimaa yritystoiminnan ja työllisyyden edistämiseen suunnatuilla elinkeinopoliittisilla toimilla ja kehittämistoimilla sekä tiiviimmällä yhteistyöllä työllisyysalueen, hyvinvointialueen ja kehitysyhtiön kanssa
- turvata lakisääteiset palvelut ja ylläpitää palvelutasoa
- sähköisten palveluiden kehittäminen ja käyttöönotto sekä työvälineiden päivittäminen
- elinkeinopalveluiden toiminnan ja palveluiden viestinnän ja tiedottamisen kehittäminen ja nopeuttaminen sekä tiedonsaannin selkeyttäminen sekä internetsivujen parantaminen
- palautekanavien ja palautteen käsittelyn kehittämisen jatkaminen
- TE-palveluiden muutoksiin sopeutuminen ja yhteistyön rakentaminen uudessa toimintaympäristössä
- toteuttaa ilmastonmuutoksen torjumiseen ja siihen sopeutumiseen vaadittavia toimenpiteitä sekä samalla edistää kiertotalouteen, vihreään energiaan ja teknologiaan liittyviä kehitys- ja kasvutoimia sekä olemaan osa alueellisia TKI-toimia (tutkimus, kehittäminen ja innovaatiotoiminta)
- yhteistyön rakentaminen kaikkien uuden organisaation toimialojen kanssa ja henkilöstön työhyvinvoinnin parantaminen ja selkeiden työnkuvien rakentaminen organisaatiomuutoksen jälkeen
- osallistamisen lisääminen ja kolmannen sektorin kanssa tehtävän yhteistyön kehittäminen
- elinkeinopalvelut tuo lautakunnan arvioitavaksi kahdesti vuodessa vastuualueen avaintavoitteiden, kuten vierassataman ja Laivasillan alueen kehittämisen sekä Troolisataman toimintojen selkeyttämisen ja kehittämisen ajankohtaisen tilanteen. Muita seurattavia tavoitteita ovat toritoiminnan kehittäminen sekä vilkastuttaminen, yrittäjäyhteistyön kehittäminen ja eri kehittämishankkeiden koordinointi.

Tavoite	Toimi	Mittari
Elinvoimaohjelman laatiminen.	Ohjelman valmistelu ja hyväksyntä.	Ohjelman hyväksyminen vuoden 2026 loppuun mennessä.
Suomen yrittäjämönteisimmäksi kunnaksi.	Elinkeino-ohjelman laatiminen ja Kuntabarometrin parantamisen suunnitelman käyttöönotto.	Kuntabarometri
Loviisan ja palveluiden saatavuuden parantaminen liikenneväyliä ja joukkoliikennettä kehittämällä.	Julkisen liikenteen kehittäminen.	Joukkoliikenteen käyttömäärän kasvu
Yritystoiminnan ja työllisyyden edistäminen, työttömyys alle 10 % vuonna 2025.	Tiiviimpi TE25-yhteistyö	Työttömyysprosentti
Matkailun edistäminen ja koko kunnan elinvoiman ylläpito vahvistamalla eri osien vahvuuksia.	Kylähanke ja tiivis yhteydenpito kehityskeskus Cursor Oy:hyn.	Kylähankkeen aloitus 2026 ja tiivis yhteistyö Cursor Oy:n kanssa.

Riskien arviointi

- Uuden organisaation alkuvaiheen mahdolliset haasteet
- Kansanvälisen tilanteen epävarmuusvaikutukset jatkuvat yhä yritysten kasvaneissa konkurssimäärissä ja korkeana työttömyytenä

- TE-palveluiden siirtyminen valtiolta Porvoon työllisyysalueen hoidettavaksi aiheuttaa mahdollisesti edelleen epätietoisuutta ja muutoksia palveluihin.
- TE-palveluiden uudistus vaikuttaa yhä tuleviin työvoimaviranomaisen toimintamaksuihin sekä työmarkkinatukimaksuihin
- Julkisen liikenteen valtionavustuksen muutokset voivat vähentää avustuksen määrää ja samaan aikaan nousevat kustannukset voivat nostaa julkisen liikenteen kustannuksia. Nämä yhdessä voivat aiheuttaa julkisen liikenteen kokonaiskulujen nousemisen.

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

Elinkeinopalvelut

		Tilinpäätös 2024	KS 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
300 TOIMINTATUOTOT		1 319 095 €	1 139 200 €	1 295 000 €	1 249 086 €	1 271 570 €
306 MYYNITUOTOT		631 896 €	632 000 €	638 000 €	649 484 €	661 175 €
320 MAKSUTUOTOT		705 €	1 600 €	1 000 €	1 018 €	1 036 €
330 TUET JA AVUSTUKSET		478 987 €	349 600 €	471 000 €	410 254 €	417 639 €
340 MUUT TOIMINTATUOTOT		207 507 €	156 000 €	185 000 €	188 330 €	191 720 €
400 TOIMINTAKULUT	-	4 495 619 €	- 6 598 389 €	- 5 768 731 €	- 5 927 612 €	- 6 022 449 €
400 HENKILÖSTÖKULUT	-	1 555 761 €	- 1 914 162 €	- 1 245 254 €	- 1 343 072 €	- 1 355 388 €
430 PALVELUJEN OSTOT	-	1 244 337 €	- 2 930 107 €	- 2 891 491 €	- 2 936 412 €	- 2 989 267 €
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-	44 851 €	- 68 160 €	- 39 310 €	- 34 928 €	- 35 556 €
470 AVUSTUKSET	-	1 521 248 €	- 1 508 400 €	- 1 548 000 €	- 1 575 864 €	- 1 604 230 €
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-	129 422 €	- 177 560 €	- 44 676 €	- 37 336 €	- 38 008 €
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-	20 308 €	- 20 308 €	- 26 975 €	- €	- €
Tulos	-	3 196 832 €	- 5 479 497 €	- 4 500 706 €	- 4 678 526 €	- 4 750 879 €

INVESTOINNIT

Demokratiapalvelut

Hanke	Kustannus- arvio yht.	Käytetty	Tulevat suun- nitelmat yht.	TA 2026	Pitemmän ajan suunnitelma				
					2027	2028	2029	2030	2031
Yli 100 000 euroa hankkeittain:	3 000			200	700	200	200	200	200
Johtokeskus	1 000								
Maanhankinta	2 000			200	700	200	200	200	200
Alle 100 000 euron hankkeet	185			85	80	30	30	30	
Sähköinen arkisto	50			50	30	30	30	30	
Kokouslaitteisto	35			35					
Ilmanvaihdon parantaminen (kh kokoustila+muut)	50								
Varautuminen ja valmiussuunnitelmien laitehankinnat	50				50				
Investointimenot yhteensä	3 185			285	780	230	230	230	200
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus									
Kiinteistöjen myynti	-300			-100	-100	-50	-50	-50	-50
Rakennusten myynti	-900			-250	-250	-150	-150	-100	-50
Investointien tulorahoitus yhteensä	-1 200			-350	-350	-200	-200	-150	-100
Investointimenot netto	1 985			-65	430	30	30	80	100

Kaupunginkanslia

Hanke	Kustannus- arvio yht.	Käytetty	Tulevat suun- nitelmat yht.	TA 2026	Pitemmän ajan suunnitelma				
					2027	2028	2029	2030	2031
Yli 100 000 euroa hankkeittain:									
Alle 100 000 euron hankkeet									
Investointimenot yhteensä:	0			0	0	0	0	0	
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus									
Investointien tulorahoitus yhteensä	0			0	0	0	0	0	
Investointimenot netto	0			0	0	0	0	0	

Sivistystoimi

Hanke	Kustannus- arvio yht.	Käytetty	Tulevat suun- nitelmat yht.	TA 2026	Pitemmän ajan suunnitelma				
					2027	2028	2029	2030	2031
Yli 100 000 euroa hankkeittain:	1 142			813	155	0	0	0	0
Ruokapalvelu laitteiden uusimisesta	300	75	225	150	75				
Uusi keskuskeittiö, tarvekartoitus ja hankesuunnittelu	80		80		80				
Päiväkoti Helmen kalustehankinnat	250								
Irtokalusteet	225		225	225					
Tekniikka	25		25	25					
Generalshagens skolanin kalusteet peruskorjattuun kouluun	297		297	297					
Taidehankinnat prosenttiperiaatteen mukaisesti	215								
Päiväkoti Helmen taidehankinta	149	99	50	50					
Generalshagens skolanin peruskorjauksen taidehankinta	44		44	44					
Isnäsin koulukeskuksen taidehankinta	22		22	22					
Alle 100 000 euron hankkeet (sivistystoimi)	1 200			200	200	200	200	200	200
Toiminnan koneet, laitteet, irtaimisto ja tekniikka									
Varhaiskasvatuksen tarveselvitys (Hembacka ja koskenkylä)	10		10	10					
Sävräsk skola pulpetit ja tuolit	50		50	50					
Ruukin koulun pulpetit ja tuolit	20		20	20					
Tesjoen koulun yhteisen ruokasalin pöydät	15		15	15					
Koskenkylän koulukeskuksen taitotalon kalusteet (tekstiilit)	25		25	25					
Harjunteelle oppilaskunnan keskusteluhuoneen kalusteet	15		15	15					
Opetuksen ja varhaiskasvatuksen verkkopalvelu-uudistus	12		12	12					
Kansalaisopiston kieliluokan kalusteet	15		15	15					
Kansalaisopiston MI-talon ilmanvaihdon ja valaistuksen	18		18	18					
Investointimenot yhteensä	2 342			1 013	355	200	200	200	200
Investointien tulorahoitus yhteensä	-50			0	0	0	0	0	0
Investointien tulorahoitus									
TAIKE avustus päiväkotia Helmen taidehankintaan	-50								
Investointimenot netto	2 292			1 013	355	200	200	200	200

Kulttuuri ja hyvinvointi

Hanke	Kustannus- arvio yht.	Käytetty	Tulevat suunnitelmat yht.	TA 2026	2027	Pitemmän ajan suunnitelma				
						2028	2029	2030	2031	
Yli 100 000 euroa hankkeittain:	1 580	90	1 490	240	500	750	0	0	0	
Liikuntahalli, laaja										
Hankesuunnitelma	100	50	50	50						
Irtokalusteet	300		300			300				
Taidehankinta	50		50			50				
Kirjasto- ja kulttuuritalo										
Hankesuunnitelma	180	40	140	140						
Irtokalusteet	250		250			250				
Taidehankinta	150		150			150				
Kirjastoauto	500	0	500		500					
Uusi leirikeskus, hankesuunnittelu	50	0	50	50						
Alle 100 000 euron hankkeet (kulttuuri ja hyvinvointi)	900	0	900	150	150	150	150	150	150	
Toiminnan koneet, laitteet, irtaimisto ja tekniikka										
Seurahuoneen irtaimistoa ja tekniikkaa	50	0	50	50						
Kuntosalin laitteiden uusiminen	40	0	40	40						
Kirjaston uuden työtilan kalustaminen	10	0	10	10						
Skeittipuiston suunnittelu	10	0	10	10						
Ruukin yläpajan vesivasaran korjaus	40	0	40	40						
Loviisan kaupunginmuseon esteettömyyden suunnittelu					50					
Investointimenot yhteensä	2 480	90	2 390	390	650	900	150	150	150	
Investointien tulorahoitus yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Investointimenot netto	2 480	90	2 390	390	650	900	150	150	150	

Kaupunkikehitys

Hanke	Kustannus- arvio yht.	Käytetty	Tulevat suun- nitelmat yht.	TA 2026	2027	Pitemmän ajan suunnitelma				
						2028	2029	2030	2031	
Yli 100 000 euroa hankkeittain:	50 695	14 600	34 025	8 300	4 705	12 445	6 225	1 725	625	
Päälaiturin kunnostus, vierasvenesatama	1 100	200	900			900				
Seppäläntie-Helsingintien rakentaminen	400	0	400	400						
Pengermäkatu (muuri ja kadun korjaus)	450	50	400	400						
Muiden kaupunginosien asuinalueiden kehittäminen	650	50	600	100	100	100	100	100	100	
Ulkovalaistuksen perusparannus	1 200	450	750	125	125	125	125	125	125	
Siltojen perusparannus	4 800	380	2 850	600	900	950	400			
Ulrikan kadun rakentaminen	550	50	500	500						
Staffaksentien rakentaminen	300	0	300		300					
Kalliometsänsäkatu rakentaminen	200	0	200		200					
Troolisatama suunnittelu / Rakentaminen	1 400	0	1 400	100	500	700				100
Sahaniemen laiturin purku siirtyy mahd. vuodelle 2027	400	0	400	200	200					
Källä korvaaja	500	0	500			500				
Kuningattarenrannan aallomurtaja	1 150	0	1 150	50				1 100		
Kruununsilta, korotusosa	250	0	250	250						
Mt 176 Gislom-Lurensintien jalankulku- ja pyörätien tie	150	0	150	150						
Mt 1571:n ja Mt 1580:n liikenneturvallisuuden parantaminen	100	0	100	100						
Mt 170 Koskenkylä-Greggböle kevyenliikenteen väylän	175	0	175	175						
Uudet ajoneuvot/koneet	1 200	50	1 150	100	150	200	200	300	200	
Liikuntahalli, rakentaminen, kustannusarvio ennen	6 800	0	6 800		200	3 800	2 800			
Katettu tekojää	500	0	500	500						
katon uusiminen		0	0							
Ulkoliikunta-alueiden kiinteät laitteet ja rakenteet	750	150	600	100	100	100	100	100	100	
Tesjoen lähiliikuntapaikan kunnostus	120	0	120	120						
Isnäsin koulu		0	0							
Hankesuunnitelma, vanhan koulun korjaus ja										
päiväkotijärjestelyt	2 200	1 400	800	800						
Generalshagens skola		0	0							
Hankesuunnitelma, peruskorjaus	4 600	2 600	2 000	2 000						
Valkon koulu	620	0	620		50	570				
Peruskorjaus, sis. ikkunoiden korjaus		0	0							
Oppilasennuste ei tue peruskorjausta koulutoimintaan		0	0							
Sävräsk skola	200	0	200		200					
Talotekniikka, pintaremontti, ennaltaehkäisy		0	0							
Tesjoen koulu		0	0							
Hankesuunnittelu; ilmanvaihto, talotekniikka,										
ikkunoiden korjaus ja tekninen työtila, julkisivu	850	250	600		400	200				
Ruukin koulu	520	20	500	150	350					
Suunnittelu, koulun julkisivu ja öljylämmityksen										
korvaaminen		0	0							
Skeittipuisto	210	0	210		210					
Urheilupaviljonki	500	0	0			0				
Öljylämmityksen korvaaminen, ilmanvaihto, suojeltu										
rakennus		0	0							
Päiväkoti-investointi			0							
Päiväkoti (hankesuunnitelma uudelle päiväkodille) Sihy	9 800	8 900	900	900						
Hembackan päiväkotia *		0	0							
Lämmitysjärjestelmä, pinnat	300	0	300	180	120					
Koskenkylän päiväkotia *		0	0							
Katto ja julkisivu, sisäpinnat	500	0	500	100	400					
Määrälahden päiväkodin ikkunoiden uusiminen	150	0	150	150						
Kirjasto- ja kulttuuritalo, rakentaminen, kustannusarvio										
ennen hankesuunnittelua	7 000	0	7 000		200	4 300	2 500			
Pyörätelineet, katokset ja varastot kouluihin	100	50	50	50						
Alle 100 000 euron hankkeet (tilapalvelu)	3 000		2 100	500	500	500	500	500	500	500
Alle 100 000 euron hankkeet (infrastruktura)	9 000			1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	
Alle 100 000 euron hankkeet kaupunkisuunnittelu ja										
rak.valvonta ja ymp.suoj.	0									
Investointimenot yhteensä	62 695			10 300	6 705	14 445	8 225	3 725	2 625	
Investointien tulo-rahoitus										
Lähiliikuntapaikat, avustukset 20 %	-25			-25						
Skeittipuisto, avustukset 30%	-50			-50						
Aluehallintoviraston liikuntahallin avustus	-750				-750					
Ulkopuolinen rahoitus, kirjasto - ja kulttuuritalo	-2 500				-1 250	-1 250				
Avustus pyörätelineisiin, Liikkuva koulu	-60			-30						
Investointien tulo-rahoitus yhteensä	-3 385			-105	-2 000	-1 250	0	0	0	
Investointimenot netto	59 310			10 195	4 705	13 195	8 225	3 725	2 625	

Taseyksikkö Hulevesi

Hanke	Kustannus- arvio yht.	Käytetty	Tulevat suun- nitelmat yht.	TA 2026	Pitemmän ajan suunnitelma				
					2027	2028	2029	2030	2031
Yli 100 000 euroa hankkeittain:									
Muiden kaupunginosien asuinalueiden kehittäminen	600		600	100	100	100	100	100	100
Kauppa ja teollisuusalueiden kadut	420		420	70	70	70	70	70	70
Kauppa- ja teollisuusalueiden esirakentaminen	300		300	50	50	50	50	50	50
Katujen peruskorjaus	700		700	150	150	100	100	100	100
Investointimenot yhteensä	2 020	0	2 020	370	370	320	320	320	320
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus									
Investointien tulo-rahoitus yhteensä:	0			0	0	0	0	0	0
Investointimenot netto	2 020			370	370	320	320	320	320

Yhteenveto suuret hankkeet

Hanke	Kustannus- arvio yht.	Käytetty	Tulevat suun- nitelmat yht.	TA 2026	Pitemmän ajan suunnitelma				
					2027	2028	2029	2030	2031
Liikuntahalli	6 900	50	6 850	50	200	3 800	2 800	0	0
Generalsagens skola	4 600	2 600	2 000	2 000	0	0	0	0	0
Päiväkoti-investoinnit	9 800	8 900	900	900	0	0	0	0	0
Kirjasto- ja kulttuuritalo	7 040	40	7 000	0	200	4 300	2 500	0	0
Yhteensä	28 340			2 950	400	8 100	5 300	0	0

Kaupunki yhteensä

Hanke	Kustannus- arvio yht.	Käytetty	Tulevat suun- nitelmat yht.	TA 2026	Pitemmän ajan suunnitelma				
					2027	2028	2029	2030	2031
Investointimenot yhteensä:									
Demokratiapalvelut	3 185		1 955	285	780	230	230	230	200
Kaupunginkanslia	0		0	0	0	0	0	0	0
Sivistystoimi	2 342		2 168	1 013	355	200	200	200	200
Kulttuuri ja hyvinvointi	2 480		2 390	390	650	900	150	150	150
Kaupunkikehitys	62 695		46 025	10 300	6 705	14 445	8 225	3 725	2 625
Taseyksikkö Hulevesi	2 020		2 020	370	370	320	320	320	320
Investointimenot yhteensä	72 722		54 558	12 358	8 860	16 095	9 125	4 625	3 495
Investointitulot yhteensä:									
Demokratiapalvelut	-1 200		-1 350	-350	-350	-200	-200	-150	-100
Kaupunginkanslia									
Sivistystoimi	-50		0	0	0	0	0	0	0
Kulttuuri ja hyvinvointi	0		0	0	0	0	0	0	0
Kaupunkikehitys	-3 385		-3 355	-105	-2 000	-1 250	0	0	0
Taseyksikkö Hulevesi									
Investeringssinkomster totalt	-4 635		-4 705	-455	-2350	-1450	-200	-150	-100
STADEN TOTALT NETTO	68 087		49 853	11 903	6 510	14 645	8 925	4 475	3 395

LOVIISAN VESILIIKELAITOS, INVESTOINNIT 2026–2031, 1 000 euroa

Hanke	Kustannus- arvio yht.		TA 2026	Pitemmän ajan suunnitelma				
				2027	2028	2029	2030	2031
Yli 100 000 euroa hankkeittain:								
Chiewitzinkatu 16	300		50	50	50	50	50	50
Vanhoiden johtojen saneeraus	5 540		540	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Vedenottamot	400		590	150	100	100	100	100
Jätevedenpuhdistamot	1 040		200	300	240	100	100	100
Jätevedenpumppaamot	600		700	240	200	100	100	100
Siirtoviemärit ja pumppaamot	1 500				1 500			
Tontti- ja teollisuusliittymät	450		400	400	400	400	400	400
Uudet asuinalueet	200		200	400	400			
Automaation uusiminen	290		50	120				
Vesiliikelaitos menot yhteensä	10 320		2 730	2 660	4 010	1 750	1 750	
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus								
Vesiliikelaitos tulot yhteensä			0	0	0	0	0	
Vesiliikelaitos investointimenot netto	10 320		2 730	2 660	4 010	1 750	1 750	

YHTEENSÄ Kaupunki ja vesiliikelaitos	83 042	15 088	11 520	20 105	10 875	6 375	3 495
Netto	78 407	14 633	9 170	18 655	10 675	6 225	3 395

HENKILÖSTÖSUUNNITELMAT

Henkilöstösuunnittelu 2026–2028

Loviisan kaupungin toiminta on järjestetty 1.9.2025 lähtien uudistetun organisaatorakenteen mukaisesti.

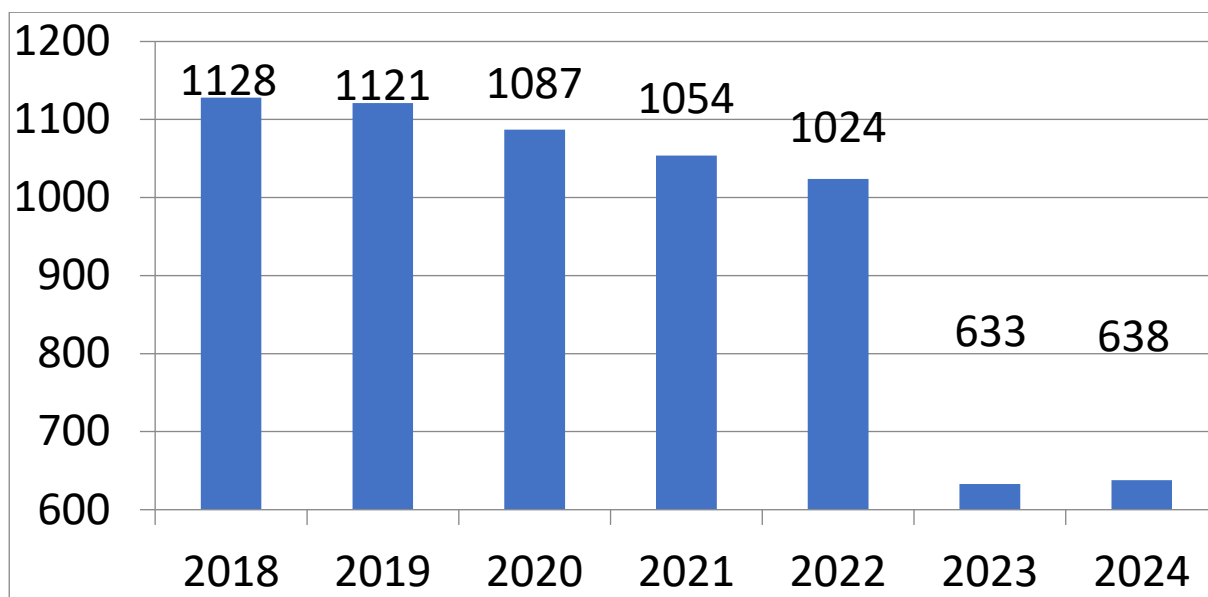
Suunnittelukaudella esihenkilöiden osaamista ja työkykyjohtamista vahvistetaan edelleen. On tärkeää, että jo aloitettuja työtyytyväisyyden ja työssä jaksamisen parantamiseen tähtäävien toimenpiteiden toteuttamista jatketaan katkeamattomasti.

Terveysperusteisten poissaolojen (sairauspoissaolot) kehitykseen ja näiden ennaltaehkäiseviin ja vähentäviin toimenpiteisiin kiinnitetään edelleen huomiota suunnittelukauden aikana.

Nykyiset virka- ja työehtosopimukset (2025–2028) ovat voimassa 1.5.2025–29.2.2028. Tehtyjen sopimusratkaisujen johdosta palkankorotukset ovat sopimuskauden aikana yhteensä 7,37 prosenttia. Lisäksi kunta- ja hyvinvointialan koskeva kehittämisohjelma 2026–2028 tuo kunta- ja hyvinvointialalle kolmen vuoden aikana yhteensä 1,8 prosentin korotukset.

Virkojen ja tehtävien täyttö perustuu täyttölupamenettelyyn ja siihen liittyvät tarkemmat määräykset annetaan talousarvion täytäntöönpanoa koskevassa ohjeistuksessa. Eläköitymisiä ja muuta normaalia henkilöstövaihtuvuutta seurataan edelleen tiiviisti.

Kevan laatimien eläkepoistumaennusteiden mukaan vanhuuseläkkeelle arvioidaan jäävän noin 17–22 henkilöä vuosittain jaksolla 2026–2031. Eläkkeelle voi jäädä joustavasti 65–69 vuoden ikäisenä, minkä vuoksi vuosittaista eläkepoistumaa on vaikea ennakoida.



Loviisan kaupungin henkilöstö ilman vesiliikelaitosta (vakinaiset ja määräaikaisten, pois lukien sivutoimiset) vuosina 2018–2024 (31.12. tilanteen mukaan). Vuoden 2023 alusta noin kolmasosa kaupungin henkilöstöstä siirtyi Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen palvelukseen.

	Nimike/Benämning	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2026
--	------------------	---------------------------	---------------	--

KAUPUNGINHALLITUS/STADSSTYRELSEN

Kaupunginjohtaja-Stadsdirektör	johtajasopimus/direktörs avtal	V,T	1
Yhteensä- Sammanlagt			1
Kaupunginhallitus, yhteensä/ Stadsstyrelsen, totalt			1

KAUPUNGINKANSLIA/STADSKANSLIET

HALLINTO JA VIESTINTÄ/ FÖRVALTNING OCH KOMMUNIKATION

Hallintojohtaja-Förvaltningsdirektör	99TAE020	V,T	1
Hallintoasiantuntija- Förvaltningsassistent	1ASI44	V,T	1
Hallintosihteeri-Förvaltningssekreterare	1TOI62		4
Toimistosihteeri-Byråsekreterare	1TOI62 / 1TOI64	1)	2
Asiakasneuvoja-Kundrådgivare	1TOI64		2
Koordinaattori- Koordinator	1ASI44		1
Viestintä- ja markkinointiasiantuntija - Sakkunnig i kommunikation och marknadsföring	1ASI42		1
Viestintäpäälikkö- Kommunikationschef	1ASI42	2)	1
Viestintäsihteeri - Kommunikationssekreterare	1ASI44		1
Kielenkääntäjä-Translator	1ASI44		3
Yhteensä- Sammanlagt			17

- 1) 0,5 kokousemäntä- 0,5 mötesvärdinna
2) aikaisempi viestintäsuunnittelija- tidigare kommunikationsplanerare

TALOUS, HANKINTA JA HR / EKONOMI, UPPHANDLING OCH HR

Taloustaloudenjohtaja-Ekonomidirektör	99TAE020	V,T	1
Controller	1ASI42		2
Konsernikirjanpitäjä-Koncernbokförare	1ASI44		1
Pääkirjanpitäjä-Huvudbokförare	1ASI44		1
Taloussihteeri-Ekonomisekreterare	1TOI62	3)	3
Reskontranhoitaja-Reskontraskötare	1TOI62		1
Hankintapäälikkö - Upphandlingschef	1ASI42	V, T	1
Hankintakoordinaattori - Upphandlingskoordinator	50102014	4)	1
Hankinta-asiantuntija - Upphandlingssakkunnig	1ASI42	5)	1
Henkilöstöpäälikkö/ Työsuojelupäälikkö-Personalchef/ Arbetskyddschef	99TAE020	V,T	1
HR- asiantuntija- HR- sakkunnig	1ASI42		2
Yhteensä-Sammanlagt			15

- 3) toimistosihteeri siirtyy 1.1.2026 taloussihteeriksi kaupunginkansliaan -
byråsekreterare överförs fr.o.m. 1.1.2026 till ekonomisekreterare i stadskansliet
4) siirtyy 1.1.2026 kaupunginkansliaan - överförs fr.o.m 1.1.2026 till stadskansliet
5) uusi tehtävä- ny uppgift

TIETOHALLINTO/ DATAFÖRVALTNING

Tietohallintopäälikkö-Dataförvaltningschef	99999999	V,T	1
ICT-asiantuntija- ICT- sakkunnig	1ICT40 / 1 ICT60		5
Digipalvelukehittäjä- Digtjänstutvecklare	1ICT40	6)	1
Yhteensä-Sammanlagt			7

- 6) yksi ICT- asiantuntija siirretään perustettavaan digipalvelukehittäjän tehtävään-
en ict- sakkunnig överförs till uppgiften som digitjänstutvecklare

Kaupunginkanslia, yhteensä/ Stadskansliet, totalt

39

Nimike/Benämning	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2026
ELINKEINOPALVELUT/NÄRINGSLIVSTJÄNSTER			
Hallinto-, talous- ja asiakaspalvelu/ Förvaltnings- och ekonomitjänster och kundbetjäning			
Elikeinojohtaja-Näringslivsdirektör	99TAE020	V,T	1
Elinvoimankehittäjä	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	V,T	1
Leirintäaluevastaava	01ASI040		1
Työllisyyspalvelut/Sysselsättningstjänster			
Työllistämiskoordinaattori-Sysselsättningskoordinator	1ASI42	V,T	1
Yksilövalmentaja-Personlig handledare	04SOS050		1
Työvalmentaja-Arbetshandledare	04SOS06A		1
Maahanmuuttopalvelut / Invandringstjänster			
Maahanmuuttokoordinaattori-Invandringskoordinator		V,T	1
Maaseutu ja saaristo/Landsbygd och skärgård			
Maaseutupäällikkö-Landsbygdschef	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	V,T	1
Maaseutuasiamies-Landsbygdsombudsman	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	V,T	5
Yhteensä-Sammanlagt			6
Elinkeinopalvelut, yhteensä			
Näringslivstjänster, totalt			13

Nimike/Benämning	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2026
KAUPUNKIKEHITYS / STADSUTVECKLING			
Tekninen johtaja-Teknisk direktör	99TAE020	V,T	1
Toimistosihtööri-Byråsekreterare	1TOI62 / 1TOI64		1
Yhteensä/Sammanlagt			2
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu/ Byggnadstillsyn och miljövården			
Johtava rakennustarkastaja-Led.byggnadsinspektör	50101011	V,T	1
Lupatarkastaja-Byggnadslovsinspektör	50102014	V,T	
Rakennustarkastaja-Byggnadsinspektör	50102014	V,T	2
Ympäristövalvoja-Miljöövervakare	50102014	V,T	0,5
Lupasihtööri-Tillståndssekreterare	01TOI060		1,5
Yhteensä/Sammanlagt			5
Projektitöytäkirja - Projektarbetare (rakennusrekisteri / byggnadsregistret)			1
Ympäristönsuojelu/Miljövård			
Ympäristöpäällikkö-Miljöchef	50101011	V,T	1
Ympäristönsuojelutarkastaja-Miljövårdsinspektör	50102014	V,T	2
Ympäristövalvoja-Miljöövervakare	50102014	V,T	0,5
Lupasihtööri-Tillståndssekreterare	01TOI060		0,5
Yhteensä/Sammanlagt			4
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu, yhteensä/ Byggnadstillsyn och miljövården, sammanlagt			
			10
Kaupunkisuunnitteluosasto/ Stadsplaneringsavdelningen			
Kaupunkisuunnittelupäällikkö - Stadsplaneringschef		V,T	1
Kaupunkisuunnittelutiimi			
Stadsplanerings-team			
(kaupungeingeodeetti)			
Kaavoitusarkkitehti	50101011	V,T	1
Kaavoittaja		V,T	1
Kaavasuunnittelija-Planerare	50102014		2
Kaavasuunnittelija-Planerare Asuntomessut, AK arviointi	50102014		
Suunnitteluavustaja	50104018		1
Yhteensä/Sammanlagt			6
Paikkatietotiimi			
GIS-team			
Paikkatietosuunnittelija-GIS-handläggare	50102014		1
Paikkatietoinsinööri, GIS-ingenjör	50102014		1
Mittaustumies-Mättningsförman	50104018		0
Kartoittaja -Kartläggare (päättös KH kevät 2021)	50104018		2
Yhteensä/Sammanlagt			4
Maanmittaus tiimi			
Lantmäteri team			
Kaupungeingeodeetti (nimikemuutos kevät 2021)	50101011	V, T	1
Maankäyttöinsinööri-Markanvändningsingenjör	50101011	V, T	1
Maanmittausinsinööri-Lantmäteringenjör	50102014	V,T	1
Kiinteistörekisterinhoitaja-Fastighetsregisterskötare	50104018		1
Yhteensä/Sammanlagt			4
Kaupunkisuunnitteluosasto, yhteensä/ Stadsplaneringsavdelningen, sammanlagt			
			14

Tilapalvelu/Lokalservice

Hallinto, suunnittelu ja rakennuttaminen, tilamäärien hallinta/

Förvaltning, planering och byggherreverksamhet, innehav av lokalvolymen

Tilapäälikkö-Lokalchef	50101011	V,T
Suunnitteluinsinööri-Planeringsingenjör	50102014	
Rakennuttajainsinööri-Byggherreingenjör	50102014	
Rakennuttajainsinööri-Byggherreingenjör viranhaltija		
Lvi-insinööri		
Tekninen isännöitsijä - Teknisk disponent		
Projektikoordinaattori		
Vahtimestari-Vaktmästare		

1
1
1
1
1
1
2

Tilapalvelu yhteensä/

8

Lokalservice sammanlagt

Siivouspalvelut/Städservice

Siivospäälikkö-Städchef	99999999
Siivoustyönohjaaja-Städarbetshandledare	99999999
Siivooja-Städare	08SII070
Siivous- ja ruokapalveluiden moniosaaja - Flerkunnig inom städ- och kostservice	08SII070

1
2
16,83
8,48

Yhteensä-Sammanlagt

28,31

Infrastruktuuriosasto/Infrastrukturavdelningen

Infrastruktuuri/Infrastruktur

Hallinto, suunnittelu ja rakennuttaminen/

Förvaltning, planering och byggherreverksamhet

Infrastruktuuripäälikkö-Infrastrukturchef	50101011	V,T
Suunnitteluinsinööri-Planeringsingenjör	50102014	
Rakennuttajainsinööri-Byggherreingenjör	50102014	V,T

1
1
1

Liikenneväylät ja yleiset alueet / Liikuntapaikat

Trafikleder och allmänna områden

Kunnossapidon vastaava työnjohtaja	50101014	V,T
Maanrakennusmestari-Markbyggmästare	50102014	V,T
Kuorma-auton kuljettaja-Lastbilschaufför	50104018	
Traktorinkuljettaja-Traktorförare	50104018	
Kunnossapitotyöntekijä-Underhållsarbetare	50104018	
Sähköasentaja	50104018	
Kausityöntekijä	50104018	

1
1
1
1
6
0,6
1

Kenttämestari-Planmästare	50104018
Liikuntapaikanhoitaja-Idrottsplatsskötare	50104018
Kausityöntekijä	

1
4
0,4

Puistot ja viheralueet/Parker och grönområden

Kaupunginpuutarhuri-Stadsträdgårdsmästare	50102014
Puutarhuri-Trädgårdsmästare	50104018
Puistotyöntekijä-Parkarbetare	50104018
Arboristi/metsuri-Arborist/skogsarbetare	
Metsäteknikko-Skogstekniker	
Puistotyöntekijä (kausityöntekijä)-Parkarbetare (periodarbetare)	

1
2
5
2
1
2

Tekninen varikko/Teknisk depå

Tekninen koordinaattori (Yleismies-mångsysslare)	50104018
--	----------

1

Infrastruktuuriosasto yhteensä/

34

Infrastrukturavdelningen sammanlagt

Kaupunkikehitys, yhteensä/ Stadsutveckling, sammanlagt

96,31

Nimike/Benämning	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2026
------------------	---------------------------	---------------	--

SIVISTYSTOIMI/BILDNINGSVÄSENDET

Förvaltning och utveckling

Johto/Ledning

Sivistysjohtaja-Bildningsdirektör	99TAE020	V,T	1
Toimistosihtööri-Byråsekreterare	1TOI62/ 1TOI64		0,5
Kulttuuripolku koordinaattori-Kulturstigskoordinator	1ASI44		1
Yhteensä-Sammanlagt			2,5

Ruokahuolto/Kostservice

Ruokapalvelupäällikkö-Kostservicechef	99999999		1
Ruokapalveluesihenkilö-Kostserviceförmän	99999999		1
Kokki-Kock	4RUO60A1		8
Ruokapalvelutyöntekijä-Kostservicearbetare	4RUO70B1		3
Siivous- ja ruokapalveluiden moniosaaja	79999999B1		13,40
Yhteensä-Sammanlagt			26,4

Varhaiskasvatus/

Småbarnspedagogik

	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2026
Varhaiskasvatuspäällikkö-Chef för småbarnspedagogik	99999999	V,T	1
Varhaiskasvatusyksikön johtaja - Enhetsledare inom småbarnspedagogik	450020	V,T	4
Varhaiskasvatusyksikön apulaisjohtaja määr 31.7.2026 - Biträdande enhetsledare inom småbarnspedagogik tidsb. 31.7.2026			4
Varhaiskasvatuksen opettaja-Lärare inom småbarnspedagogik	450044		32
Varhaiskasvatuksen kieli- ja kulttuuriopettaja - Språk- och kulturlärare inom småbarnspedagogiken	450044		1
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja-Speciallärare inom småbarnspedagogik	451042	V,T	3
Varhaiskasvatuksen sosionomi - Socionom inom småbarnspedagogik	5VKA46		9,4
Lastenhoitaja-Barnskötare (inkl. Resurs, inkl ambulerande)	5VKA46		62
Varhaiskasvatuksen ohjaaja - Handledare inom småbarnspedagogiken	5VKA46		7
Perhepäivähoitaja (ryhmä)-Familjedagvårdare (grupp.)	5VKA64		2
Koulunkäynninohjaaja-Skolgångshandledare	5KOU62		4,2
Varhaiskasvatuksen asiantuntija - Sakkunnig inom småbarnspedagogiken	1ASI44		1
Varhaiskasvatuksen palvelusihtööri - Småbarnspedagogikens servicesekreterare	1TOI62	V,T	1
Varhaiskasvatuksen digitutor (hanke) - Digitutor inom småbarnspedagogiken (projekt) 31.12.2026	1ASI44		1
Varhaiskasvatuksen ohjaaja (tasa-arvo hanke) - Handledare inom småbarnspedagogiken (jämlighetsprojekt) 31.12.2027	5VKA46		2
Yhteensä-Sammanlagt			134,6

Varhaiskasvatus, yhteensä /

Småbarnspedagogik, sammanlagt

134,6

Koulutus/Utbildning	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Iv/lå 2026-2027
Hallinto ja Opiskeluhoito/Förvaltning och Elevhälsa			
Koulutuspäällikkö-Utbildningschef	99999999	V,T	1
Suunnittelija-Planerare (0,4 siirto lähtien/flytt from 1.8.2026)	01ASI44C1		2,4
Koulunkäynninohjaaja-Skolgångshandledare (lähtien/from 1.8.2026)	05KOU052		0,4
Yhteensä-Sammanlagt			3,8
Perusopetus/Grundläggande utbildning			
Rehtori-Rektor	1101-1502	V,T	3
Apulaisrehtori-Biträdande rektor	40302	V,T	1
Luokanopettaja/rehtori-Klasslärare/rektor.	4030	V,T	8
Luokanopettaja-Klasslärare	4028-4033	V,T	43
Lehtori-Lektor	4005-4010	V,T	31
Erityisopettaja-Speciallärare	4012-4015	V,T	7
Erityisluokanopettaja-Specialklasslärare	4020-4022	V,T	13
Tuntiopettaja erityisopettajan tehtävillä-Timlärare med specialläraruppgifter	4012-4015	V,T	9
Tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä-Timlärare med specialklassläraruppg 4020-4022		V,T	4
Tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä-Timlärare med specialklassläraruppgifter	7044-7047	Määr/Tidsb	1
Tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä, valmistava opetus-Timlärare med specialklassläraruppgifter, förberedande underv.		Määr/Tidsb	0
Tuntiopettaja, päätoiminen-Timlärare, huvudsyssla	7054-7059	V,T	13
Tuntiopettaja, päätoiminen-Timlärare, huvudsyssla	7054-7059	Määr/Tidsb	8
Tuntiopettaja luokanopettajan tehtävillä-Timlärare med klassläraruppgifter	7054-7059	V,T	3
Esiopetuksen tuntiopettaja-Timlärare förskola	7062-7064	V,T	8
Koulunkäynninohjaaja-Skolgångshandledare	05KOU52/62/7070		52
Koulunkäynninohjaaja-Skolgångshandledare	05KOU52/62/7070	Määr/Tidsb	32
Koulusihteeri-Skolsekreterare	01TOI6200		3,4
Koulutyön tukihenkilö-Skolcoach	05KOU52/62/70		3
Suunnittelija-Planerare Hakossa asti/tom i Hako 31.7.2026	ASI4400		0,6
Hyvinvointiohjaaja-Välmaendehandledare (vakituinen/ordinarie)	9999999		1,2
Hankekoordinaattori (yhdessä kohti parempaa) - Projektkoordinator (välmaende elever i trygg skola) 31.7.2027	1ASI4400	Määr/Tidsb	1
Koulunuorisotyöntekijä (oppilaitosnuorisotyön hanke) / Skolungdomsarbete (läroanstaltsungdomsarbete projekt) 31.7.2027	2VAP4000	Määr/Tidsb	2
Erityis-/resurssiopettaja (tasa-arvo hanke) - Special-/resurslärare (jämlikhetsprojekt) 31.12.2027 *	4012-4015	Määr/Tidsb	4
Tuntiopettaja (tasa-arvo hanke) - Timlärare (jämlikhetsprojekt) 31.12.2027	7054-7059	Määr/Tidsb	2
Lastenhoitaja (tasa-arvo hanke) - Barnskötare (jämlikhetsprojekt) 31.12.2028	5VKA5400	Määr/Tidsb	0,5
Yhteensä-Sammanlagt			253,7
* Resurssi sijoitetaan tarvelähtöisesti lukuvuoden aikana / Resursen placeras vid behov under läsåret			
Lukiot/Gymnasier			
Rehtori-Rektor	40401005	V,T	2
Lehtori-Lektor	4005-4010	V,T	15
Koulusihteeri-Skolsekreterare	1TOI6200		0,6
Hyvinvointiohjaaja-Välmaendehandledare (vakituinen/ordinarie)	9999999		0,8
Yhteensä-Sammanlagt			18,4
Utbildning, sammanlagt			275,9
Vapaa sivistystyö/ Fritt bildningsarbete			
	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Iv/lå 2026-2027
Rehtori - Rektor	40701001	V,T	1
Suunnittelijaopettaja-Planeringsansvarig lärare			4
Kansalaisopiston opettaja-Medborgarinstitutslärare			1
Opistosihtööri - Institutsekreterare	1TOI62		1
Yhteensä-Sammanlagt			7
Vapaa sivistystyö, yhteensä/ Fritt bildningsarbete, sammanlagt			7
Sivistystoimi, yhteensä/ Bildningsväsendet, tillsammans			446,4

Nimike/Benämning	Palkka- ryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2026
------------------	-----------------------------	---------------	--

KULTTUURI- JA HYVINVOINTI / KULTUR OCH VÄLFÄRD

Hallinto ja Hyvinvointipalvelut / Förvaltning och välfärdstjänster

Kulttuuri- ja hyvinvointijohtaja-Direktör för kultur- och välfärd	99TAE020	V,T	1
Toimistosihtööri-Byråsekreterare	1TOI62/ 1TOI64		0,5
Hyvinvointikoordinaattori - Valfärdskoordinator	1ASI44C1		1
Yhteensä-Sammanlagt			2,5

Liikuntapalvelut ja Nuorisopalvelut / Idrottstjänster och Tjänster för ungdomar

Nuorisotyöntekijä-Ungdomsarbetare	02VAP060		3
Erityisnuorisotyöntekijä-Specialungdomsarbetare	02VAP060		1
Liikuntakoordinaattori - Idrottskoordinator	02VAP060		2
Liikuntaneuvoja määr.- Idrottsledare - tidsb.*	02VAP060		1
Liikuntahallien vahtimestarit-vaktmästare i idrottshallarna, määräaik-viss tid	01PER070		0,8
Uimavalvoja-Simövervakare, määräaik-viss tid	7PER7000		0,2
Etsivä nuorisotyöntekijä -Uppsökande ungdomsarbetare vak-ordin	02VAP050		2
Koordinoiva etsivä nuorisotyöntekijä - Koordinerande uppsökande ungdomsarbetare	02VAP050		1
Projektitöntekijä-Projektarbetare, määräaik-viss tid			1
Yhteensä-Sammanlagt			12

Kulttuuripalvelut ja Museopalvelut / Kulturtjänster och Museitjänster

Kulttuurituottaja-Kulturproducent	02VAP050		2
Kulttuuriohjaaja - Kulturinstruktör	02VAP060		1
Kulttuuri- ja matkailukoordinaattori - Kultur och turismkoordinator	02VAP050		1
Museointendentti-Museiintendent	02MUS040	V.T	1
Museoassistentti-Museiassistent	02MUS060		0,8
Museoamanuenssi-Museiamanuens	02MUS040		1
Museo-opas-Museiguide, määräaik-viss tid	2MUS70A		1,1
Yhteensä-Sammanlagt			7,9

Kirjastopalvelut / Bibliotekstjänster

Kirjastonjohtaja-Bibliotekschef	2KIR20	V,T	1
Kirjastonhoitaja-Bibliotekarie	2KIR42		7
Kirjastovirkailija - Biblioteksfunktionär	2KIR50		2
Kirjastoautonkuljettaja/kirjastovirkailija-Bokbusschaufför/biblioteksfunktionär	2KIR50		1
Hankesuunnittelija 31.12.2026 asti - Projektplanerare tills 31.12.2026, määr. - viss tid	2KIR42		0,4
Suunnittelija 31.12.2026 asti - Planerare tills 31.12.2026, määr. - viss tid	2KIR42		0,2
Kirjastoapulainen-Biblioteksbiträde	2KIR60A1		0,3
Yhteensä-Sammanlagt			11,9

* Kaupungin saamalla perintörahoilla palkattu 1.9.2024 liikuntaneuvoja kolmeksi vuodeksi./

Idrottsledare anställd 1.9.2024 för en treårsperiod för arvspengar som staden fått.

Kulttuuri ja hyvinvointi, yhteensä/ Kultur och välfärd, sammanlagt

34,3

Yhteenveto-Sammandrag			
	<i>Henkilötyövuodet / Årsverken 2024*</i>	<i>Henkilötyövuodet / Årsverken 2025*</i>	<i>Henkilötyövuodet / Årsverken 2026</i>
Kaupunginhallitus/Stadsstyrelsen			1,0
Kaupunginkanslia, yhteensä / Stadskansliet, sammanlagt			39,0
Elinkeinopalvelut, yhteensä / Näringslivstjänster, sammanlagt			13,0
Kaupunkikehitys, yhteensä / Stadsutveckling, sammanlagt			96,31
Sivistystoimi, yhteensä / Bildningsväsendet, sammanlagt			446,4
Kulttuuri ja hyvinvointi, yhteensä / Kultur och välfärd, sammanlagt			33,8
Koko kaupunki, yhteensä / Hela staden, sammanlagt	604,9	603,7	629,5

* Henkilötyövuosien 2024 ja 2025 osalta on kirjattu henkilötyövuosien yhteismäärä, koska nämä luvut perustuivat edelliseen organisaatirakenteeseen / Årsverkerna för 2024 och 2025 har noterats enligt det totala antalet eftersom de baserade sig på den tidigare organisationsstrukturen

Hyväksytty Loviisan Vesiliikelaitoksen johtokunnassa 23.10.2025, § 39

LOVIISAN VESILIIKELAITOS

TALOUSARVIO 2026

TALOUSSUUNNITELMA 2027–2028

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 viemärlaitostoinnista 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. Asiakaspohja ja vedenkulutus eivät ole kasvanut 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 vaatimuksiin 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 puoli- tai kokopäiväisesti viemärlaitoksen lukuun.

PAINOPISTEALUEET, TALOUSSUUNNITELMA 2027–2028

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

PAINOPISTEALUEET, TALOUSARVIO 2026

- Vanhan verkoston saneeraaminen
- Isnäsin vedenottamon mangaaninpoiston toteutus
- Etäluennan pilotointi
- Vesimittareiden uusiminen nykyistä tehokkaammin esim. urakkana
- Uuden, vuonna 2025, hankitun verkkotietojärjestelmän parempi hyödyntäminen
- Toiminta-alueilla sijaitsevien liittymättömien kiinteistöjen kehittäminen 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.
- Verkstopumppaamojen 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, Kissapotinkuja yht. n. 730 m. Gislomintie n. 700 m (suunnittelu 2026, toteutus 2027)	300 000	500 000	500 000
Kaupan ja teollisuuden linjasiirrot 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 linjasiirrot 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 pumppaamoa)			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 arvon 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 ulk./sis.	TA 2025 ulk./sis.	TA 2026 ulk.	TS 2027 ulk.	TS 2028 ulk.
Toiminnan rahavirta	1 273 456	1 132 607	1 059 037	1 034 823	1 511 790
Liikelyijäämä/-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 korjauserät	-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

Nimike/Benämning	Virka/ Tjänst	Virat ja tehtävät/ Tjänster och uppgifter 2025	Täytetyt virat ja tehtävät/ Besatta tjänster och uppgifter 2025	Virat ja tehtävät/ Tjänster och uppgifter 2026	Täytetyt virat ja tehtävät, arvio 1.1.2026/ Besatta tjänster och uppgifter 2026	Muutos 25- 26 täyt. Föränd- ring 25- 26 besatta tjänster och uppg.	2027	2028
LOVIISAN VESILIIKELAITOS/AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN								
Vesiliikelaitoksen johtaja-Vattenaffärsverkets direktör	V;T	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0
Taloussihteeri-Ekonomisekreterare		1,0	1,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0
Toimistos sihteeri-Byråsekreterare		1,0	1,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0
Vesihuoltosuunnittelija-Planerare för vattenservice		1,0	1,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0
Vesi- ja viemäriyöntekijä-Vatten- och avloppsvattenarbetare		5,0	5,0	5,0	5,0	0,0	7,0	7,0
Puhdistamonhoitaja-Reningsverksskötare		1,0	1,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0
Sähkö- ja automaatioasentaja-El- och automationsmontör		1,0	1,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0
työnjohtaja-arbetsledare	V;T	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0
projekti- ja kausityöntekijät-projekt- och säsongarbetare		0,5	0,5	1,0	1,0	0,5	0,5	0,5
Yhteensä-Sammanlagt		12,5	12,5	13,0	13,0	0,0	14,5	14,5
Loviisan vesiliikelaitos yhteensä/ Affärsverket Lovisa vatten, sammanlagt		12,5	12,5	13,0	13,0	0,5	14,5	14,5