LOVIISAN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2027
TALOUSSUUNNITELMA 2027-2029



SISÄLLYSLUETTELO

1 YLEINEN OSA 3
1.1 KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS 3
1.2 UUSI STRATEGIA SUUNNITTELUN LÄHTÖKOHTANA 5
1.2.1 STRATEGIASTA JOHDETTU TALOUSARVIOVUODEN 2027 PAINOPISTEALUEET 5
1.2.2 TALOUSARVIOVUODEN 2027 PAINOPISTEALUEIDEN VAIKUTUSTEN ARVIOINTI 5
1.3 TALOUSARVIOVUODEN 2027 JA TALOUSSUUNNITELMAN 2028–2029 LÄHTÖKOHDAT 8
1.3.1 KULUVA VUOSI 8
1.3.2 TUOTTAVUUSOHJELMAN LAATIMINEN 8
1.3.3 VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET 8
1.3.4 LAINANOTTO JA RAHOITUSTARVE 10
1.3.5 TALOUSARVION YHTEENVETO, ULKOISET + SISÄISET 12
1.3.6 LOVIISA-KONSERNI JA SEN TAVOITTEET 12
1.3.7 KUNTAKONSERNIN VALTUUSTOKAUDEN TAVOITTEET 14
2 TULOS- JA RAHOITUSLASKELMAT 16
2.1 TULOSLASKELMA 16
2.2 RAHOITUSOSA 17
2.3 LIIKELAITOSTEN VAIKUTUS TILIKAUDEN MUODOSTAMISEEN 18
2.4 TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO 19
2.5 TALOUSARVION TUNNUSLUKUJA 22
3 KÄYTTÖTALOUS 23
3.1 DEMOKRATIAPALVELUT 23
3.2 KAUPUNGINKANSLIA 24
3.3 SIVISTYSTOIMI 26
3.4 KULTTUURI JA HYVINVOINTI 28
3.5 ELINKEINOPALVELUT 31
3.6 KAUPUNKIKEHITYS 33
4 INVESTOINTIOSA 36
5 HENKILÖSTÖ 39
6 LOVIISAN VESILIIKELAITOS 52
6.1 VESILIIKELAITOKSEN HALLINTO 53
6.2 VESI 55
6.3 JÄTEVESI 57
6.4 HULEVESI 58
6.5 LOVIISAN VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ 59
6.6 INVESTOINNIT 60
6.7 TULOSLASKELMA 61
6.8 RAHOITUSLASKELMA 62

1 YLEINEN OSA

1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Vuoden 2027 talousarvio on laadittu tilanteessa, jossa kaupungin taloudellinen liikkumavara on aiempaa rajallisempi. Samalla Loviisalla on merkittäviä mahdollisuuksia. Uuden kaupunkistrategian toimeenpano, energiantuotantoon ja vihreään siirtymään liittyvät hankkeet sekä elinvoiman vahvistaminen luovat perustaa tulevien vuosien kehitykselle.

Vuosi 2027 on uuden kaupunkistrategian ensimmäinen varsinainen toimeenpanovuosi. Erityiseksi painopisteeksi on valittu kestävä talous ja kehitys. Strategian tulee näkyä kaupungin toiminnassa, päätöksenteossa ja voimavarojen kohdentamisessa. Strategiset tavoitteet konkretisoidaan tavoitteiksi ja toimenpiteiksi, joiden toteutumista ja vaikuttavuutta seurataan talouden rinnalla. Seurannan perusteella toimintaa ja resursseja on tarvittaessa voitava suunnata uudelleen jo talousarviovuoden aikana.

Talousarvioesityksen lähtökohtana on laadukkaiden ja kaksikielisten palvelujen turvaaminen sekä toiminnan uudistaminen taloudellisesti kestävällä tavalla. Kaupungin on huolehdittava lasten ja nuorten hyvästä arjesta, asukkaiden hyvinvoinnista, turvallisesta elinympäristöstä sekä yritysten ja investointien toimintaedellytyksistä tilanteessa, jossa kustannukset ja lakisääteiset velvoitteet kasvavat resursseja nopeammin.

Vuoden 2027 talousarviossa toimintakate on noin -54,0 miljoonaa euroa. Noin 4,2 miljoonan euron vuosikate ei riitä kattamaan noin 8,5 miljoonan euron poistoja, ja tilikauden arvioitu alijäämä on noin 4,1 miljoonaa euroa. Talouden vahvistamiseksi esitän kunnallisveroprosentin korottamista 0,5 prosenttiyksiköllä. Korotus on tarpeellinen, mutta ei yksin riitä kattamaan menojen ja poistojen kasvua.

Sivistystoimen palkkamäärärahoja on vähennetty, jotta kokonaisuus saataisiin lähemmäksi kesäkuussa asetettua talousarvioraamia. Jo nyt on kuitenkin ennakoitavissa, että kouluihin lukuvuodeksi 2027–2028 tarvittavan henkilöstön palkkaaminen edellyttää keväällä lisämäärärahan arvioimista. Henkilöstötarve voidaan silloin mitoittaa ajantasaisten oppilasryhmätietojen, tukitarvetietojen ja opetuksen järjestämistä koskevien tietojen perusteella. Mahdollinen lisätalousarvio valmistellaan erikseen päätettäväksi. Tarkoituksena ei ole vaarantaa opetuksen laatua tai oppilaiden tarvitsemaa tukea, vaan kohdentaa resurssit mahdollisimman täsmällisesti todelliseen tarpeeseen.

Talouden epätasapaino jatkuu myös suunnitelmavuosina, ja poistojen, korkokulujen sekä lainakannan arvioidaan kasvavan. Talouden vahvistaminen edellyttää siksi määrätietoista ja monivuotista työtä. Palveluverkkoa, tilojen käyttöä, henkilöstörakennetta, hankintoja, toimintatapoja sekä investointien laajuutta ja ajoitusta on tarkasteltava kokonaisuutena.

Vuonna 2027 tarvitaan kulukuria kaikilla vastuualueilla. Talousarvion määrärahat ovat enimmäisraami, eivät tavoiteltava menotaso. Talousarvion alittamiseen ja ennakoitua parempaan tulokseen pyritään aina, kun se on mahdollista vaarantamatta päätettyjä tavoitteita, palvelujen laatua tai lakisääteisten tehtävien hoitamista. Aktiivisen seurannan tehtävänä on mahdollistaa oikea-aikaiset korjaavat toimet, ei vain todeta poikkeamia jälkikäteen.

Loviisalle laadittu tuottavuusohjelma tukee tätä työtä. Ohjelmaa ei ole vielä osattu muuttaa yksityiskohtaisiksi vuoden 2027 toimenpiteiksi tai euromääräisiksi säästöiksi talousarvioon, mutta sen periaatteita sovelletaan mahdollisuuksien mukaan jo talousarviovuonna. Tuottavuutta lisätään sujuvoittamalla prosesseja, tehostamalla hankintoja ja tilojen käyttöä, hyödyntämällä digitalisaatiota ja tekoälyä sekä kohdentamalla resursseja tarkoituksenmukaisesti. Hyödyt syntyvät, kun teknologian käyttöönottoon yhdistetään

toimintatapojen uudistaminen ja henkilöstön osaamisen vahvistaminen. Laajemmat rakenteelliset ratkaisut edellyttävät erillistä valmistelua, vaikutusten arviointia ja päätöksentekoa.

Talouden kestävyyttä ei voida vahvistaa vain veroja korottamalla tai menoja hillitsemällä. Loviisan on panostettava kehittämiseen ja kasvuun. Tarvitsemme uusia yrityksiä, investointeja, työpaikkoja ja asukkaita vahvistamaan veropohjaa ja turvaamaan palvelujen rahoitusta. Vuonna 2027 edistämme elinvoimaohjelman toimeenpanoa, yritysten sijoittumisedellytyksiä, matkailua sekä vihreän siirtymän ja energiantuotannon mahdollisuuksia. Myös työllisyyden parantaminen on inhimillisesti ja taloudellisesti tärkeää.

Lasten ja nuorten hyvinvointi, oppiminen ja osallisuus säilyvät toimintamme keskiössä. Painotamme perustaitoja, oppimisen tukea ja turvallista arkea. Lapsi- ja oppilasmäärien vähentyessä tilojen ja henkilöstöresurssien on pitkällä aikavälillä vastattava väestökehitystä ja muuttuvia tuen tarpeita. Kulttuuri-, liikunta-, kirjasto-, museo- ja nuorisopalvelut vahvistavat hyvinvointia, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä.

Kaupungin rakennusten ja infrastruktuurin ylläpito edellyttää pitkäjänteistä omaisuudenhallintaa. Investointeja on arvioitava rakentamiskustannusten lisäksi koko elinkaaren aikaisten käyttö-, henkilöstö- ja ylläpitovaikutusten perusteella.

Kaupungin tärkein voimavara on osaava ja sitoutunut henkilöstö. Palvelujen laatu ja uudistumiskyky riippuvat henkilöstön osaamisesta, työkyvystä ja hyvästä johtamisesta. Henkilöstöllä on myös keskeinen rooli tuottavuustyössä, sillä parhaat kehittämisehdotukset syntyvät usein siellä, missä palvelut tuotetaan ja työ tehdään.

Vuoden 2027 talousarvio vie strategiaa käytäntöön ja osoittaa samalla tarpeen vahvistaa talouden kestävyyttä. Tasapainottaminen ei tarkoita kehittämisen pysäyttämistä, vaan kulukuria, harkittuja valintoja, toiminnan jatkuvaa parantamista ja voimavarojen vaikuttavaa kohdentamista.

Loviisan kaksikielinen identiteetti, historiallinen ja merellinen ympäristö, aktiiviset yhteisöt sekä energiantuotantoon ja elinvoimaan liittyvät mahdollisuudet muodostavat vahvan perustan tulevaisuudelle. Näiden vahvuuksien varaan voimme rakentaa kaupunkia, joka uudistuu vastuullisesti, tavoittelee kasvua ja säilyttää toimintakykynsä myös tuleville sukupolville.

Loviisassa 27.10.2026

Tomas Björkroth, kaupunginjohtaja



1.2 Uusi strategia suunnittelun lähtökohtana

Visio

Loviisa on Suomen energisin ja hiilineutraalein rannikkokaupunki – kaksikielinen kasvava yhteisö, jossa rohkeus, luovuus ja välittäminen kohtaavat. Helposti saavutettava Loviisa kasvaa vastuullisesti ja houkuttelee perheitä, uusia osaajia ja yrityksiä.

Missio

Rakennamme elinvoimaista Loviisaa, joka kasvaa ihmisistä, paikallisista vahvuuksista ja rohkeasta uudistumisesta yhdessä. Mahdollistamme toimivan, kestävän ja turvallisen arjen kaikille loviisalaisille.

Arvot

- yhteisöllisyys avaa ovia
- luovuus antaa rohkeutta kokeilla
- luottamus on avoimuutta, osallisuutta ja vuoropuhelua
- sujuvuus on palveluiden asiakaslähtöisyyttä
- vastuullisuus ohjaa päätöksiämme

1.2.1 Strategiasta johdettu talousarviovuoden 2027 painopistealueet

- Elinvoima, veto- ja pitovoima– Loviisassa kasvaminen on helppoa
- Hyvinvointi ja yhdenvertaisuus - Hyvä elämä kuuluu kaikille
- Sivistys ja koulutus - Kaksikielinen osaamisen kaupunki
- Kulttuuri, taide ja liikunta – Luovuuden ja liikkeen kotikaupunki
- Osallistava ja avoin päätöksenteko – Avoimesti toimiva Loviisa
- Henkilöstö ja johtaminen – Yhdessä toimiva ja merkityksellinen työpaikka
- Kestävä talous ja kehitys – Toimiva ja vakaa perusta

Taloustilanne huomioiden kaupungin johtoryhmän on valinnut strategiseksi painopistealueeksi kestävän talouden ja kehitys talousarviovuodelle 2027.

1.2.2 Talousarviovuoden 2027 painopistealueiden vaikutusten arviointi

VUOSITAVOITTEET

TAVOITE/TOIMENPIDE	MITTARI	TILANNE 2026	TAVOITE 2027	TAVOITE 2030	VASTUUHENKILÖ
1. Loviisassa kasvaminen on helppoa					
	EVP-indeksi	43,9	48	60	Kaupunginjohtaja
	Välitön matkailutulo	17,8 miljoonaa euroa	17,9 miljoonaa euroa	18,5 miljoonaa euroa	Elinkeinojohtaja
	Investointien toteutusaste	81 % (ka. 2021–25)		83 %	Tekninen johtaja
	Kuntabarometri	3,14 / 38. sija	(ei mitata)	3,9 / TOP20	Elinkeinojohtaja

2. Hyvä elämä kuuluu kaikille					
	HYTE-kerroin 0–100 keskiarvo (Sotkanet)	65	67	75	Kulttuuri- ja hyvinvointijohtaja
	Lapsiperheiden osuus perheistä	31,3 % (2025)	31,5 %	33 %	Sivistysjohtaja
	Syrjäytymisriskissä olevat 18–24-vuotiaat	23,2 % (2024)	<22,5 %	<19 %	Elinkeinojohtaja
3. Kaksikielinen osaamisen kaupunki					
	Loviisan perusopetuksen päättävistä Loviisan lukioissa opintonsa aloittavien osuus, %	43 %	43 %	40–45 %	Sivistysjohtaja
	Oppimistulos, lukeminen	Vertailukelpoista tietoa ei ole saatavilla. Vertailutaso määritellään lukuvuonna 2026–2027.	Lukemisen lähtötaso on määritelty ja vuosittainen seuranta on käynnistetty. Tavoitteena on vähintään lähtötason säilyttäminen.	Perusopetuksen ja lukion osalta laskusuunta on pysäytetty ja vähintään vuonna 2027 määritelty lähtötaso säilytetään.	Sivistysjohtaja
4. Luovuuden ja liikkeen kotikaupunki					
	Kaupungin tukemien kulttuuri- ja hyvinvointihankkeiden määrä ja myönnetyt avustukset (euro)	Kulttuuri 194 600 euroa Liikunta 64 049 euroa Nuoriso 29 793 euroa	Kulttuuri 80 000 euroa Liikunta 54 500 euroa Nuoriso 31 000 euroa	Kulttuuri 85 000 euroa Liikunta 60 000 euroa Nuoriso 34 000 euroa	Kulttuuri- ja hyvinvointijohtaja
	Kulttuuri-, kirjasto- ja liikuntapalvelujen käynnit/asukas	71 621 (2025) 3,5 (2025)	73 000 3,5	100 000 3,8	Kulttuuri- ja hyvinvointijohtaja
	TEA-pisteet, kulttuuri	75	76	77	Kulttuuri- ja hyvinvointijohtaja
5. Avoimesti toimiva Loviisa					
	Osallistavan budjetoinnin osallistujamäärä (kpl, euro)	42 kpl 30 000 euro	50 kpl 30 000 euro	80 kpl 40 000 euro	Talousjohtaja
	Kiinnostus ja sitoutuminen kaupungin viesteihin ja viestintäkanaviin	Lähtötaso määritetään 2026-27 viestintä- ja markkinointisuunnitelman laatimisen yhteydessä.			Viestintä- ja markkinointipäällikkö

	EVA/LAVA-vaikuttavuusarvioinnit, kpl	3	3	5	Sivistysjohtaja
6. Yhdessä toimiva ja merkityksellinen työpaikka					
	Henkilöstötyytyväisyysindeksi	3,8	4,0	4,2	Henkilöstöpäällikkö
	Sairauspoissaolopäivien määrä	15,5 päivää per työntekijä	< 15,5 päivää per työntekijä	< 14 päivää per työntekijä	Henkilöstöpäällikkö
7. Toimiva ja vakaa perusta					
	Velkaantumisaste, euroa/asukas	4 416 eur/asukas	4 585 eur/asukas	6 248 eur/asukas	Talousjohtaja
	Toimintakate, euroa/asukas	-3 502 eur/asukas	-3 752 eur/asukas	-3 874 eur/asukas	Talousjohtaja
	Ilmastoneutraalius	-55% (2007>2024)	-60% (2007>2026)	-80% (2007>2030)	Tekninen johtaja

1.3 Talousarviovuoden 2027 ja taloussuunnitelman 2028–2029 lähtökohdat

1.3.1 Kuluva vuosi

Toteuma tammi-kesäkuulta on noin 2,3 miljoonaa euroa alijäämäinen. Alijäämää vuodelta 2026 kertyy arviolta noin 3,4 miljoonaa euroa. Tämä tarkoittaa sitä, että kumulatiivista ylijäämää kertyy vuoden 2026 loppuun mennessä noin 27,0 miljoonaa euroa.

Toimintatuottojen odotetaan toteutuvan noin 1,1 miljoonaa euroa budjetoitua suurempina. Samaan aikaan toimintakulujen odotetaan kasvavan noin 1,6 miljoonaa euroa, mikä pääasiassa johtuu henkilöstökulujen alibudjetoinnista sivistystoimessa. Toimintakate toteutuu näin ollen noin 0,5 miljoonaa euroa budjetoitua huonompana.

Verotulojen ennuste on 0,5 miljoonaa euroa budjetoitua parempi. Valtionosuuksien odotetaan sitä vastoin alittavan budjetin 0,4 miljoonalla eurolla.

Muilta osin ennuste on pitkälti talousarvion mukainen.

1.3.2 Tuottavuusohjelman laatiminen

Tuottavuusohjelman laatiminen on aloitettu ja ohjelma huomioidaan mahdollisuuksien mukaan toiminnassa ja tulevan talousarviovuoden 2027 aikana.

1.3.3 Verotulot ja valtionosuudet

Tuloveroprosentti

Loviisan kaupungin vuosien 2027–2029 talousarvio ja taloussuunnitelma perustuvat 0,5 prosenttiyksikön nousuun tuloverokannassa, eli 8,6 prosentin tuloverokantaan. Korotuksen odotetaan tuovan noin 1,8 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 2027–2029 yhteisöverotulojen ennustetaan kasvavan taloussuunnitelmakauden aikana. Talousarviovuoden 2027 yhteisöverokertymän ennustetaan nousevan noin 1,2 miljoonalla eurolla edellisvuoteen verrattuna.

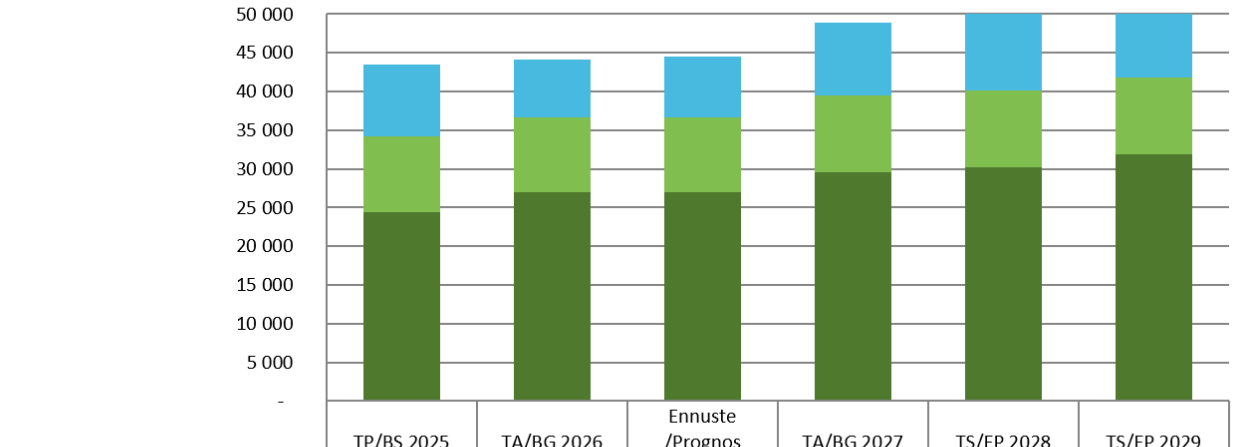
Kiinteistöveroprosentti

Laaditussa talousarvioesityksessä kiinteistöverotulojen odotetaan kasvavan jonkin verran vuodesta 2026.

Verotulot yhteensä

Talousarvion 2027 lähtökohtana on, että kaupunki saa verotuloja yhteensä 48,9 miljoonaa euroa (44,1 miljoonaa euroa vuoden 2026 talousarviossa).

VEROTULOJEN KEHITYS



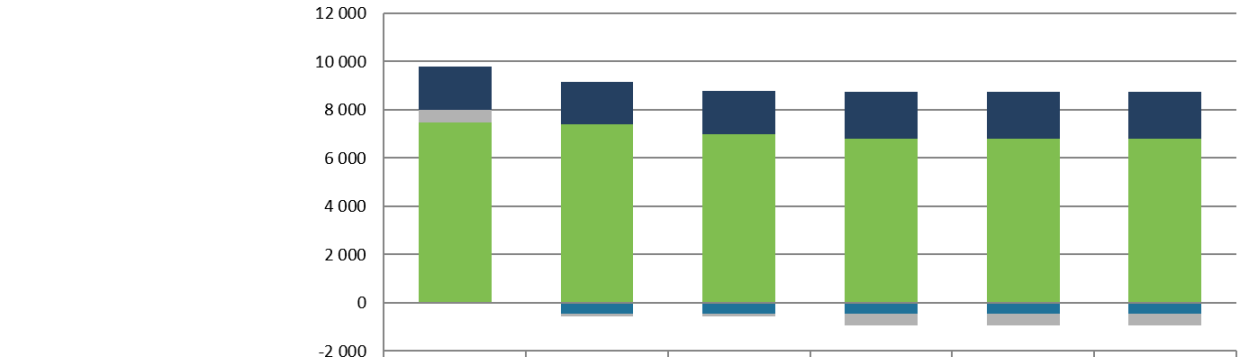
	TP/BS 2025	TA/BG 2026	Ennuste /Prognos 06/2026	TA/BG 2027	TS/EP 2028	TS/EP 2029
Vero yhteensä-Skatt sam.	43 474	44 131	44 474	48 902	51 181	53 242
Verotulojen kehitys-Skatteink. Utv.		1,5	0,8	10,0	4,7	4,0
Yhteisövero-Samfundsskatt	9 243	7 484	7 827	9 442	11 092	11 426
Kiinteistövero-Fastighetsskatt	9 813	9 700	9 700	9 916	9 936	9 984
Kunnallisvero-Kommunalskatt	24 418	26 947	26 947	29 544	30 153	31 832

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 kompensaatiota valtionosuuksien tasausjärjestelmän kautta verotulojen perusteella.

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY



	TP/BS 2025	TA/BG 2026	Ennuste - Prognos 6/2026	TA/BG 2027	TS/EP 2028	TS/EP 2029
Valtionosuudet yht - Statsandelar sammanlagt	9 736	8 600	8 211	7 810	7 810	7 810
Verotulomenetysten kompensaatio	1 772	1 762	1 762	1 971	1 971	1 971
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet - Undervisning och kultur	519	-121	-121	-491	-491	-491
Valtionosuuden tasaus - Utjämningssystem	-43	-437	-437	-458	-458	-458
Peruspalveluiden valtionosuudet - Basservicens statsandelar	7 488	7 396	7 007	6 788	6 788	6 788

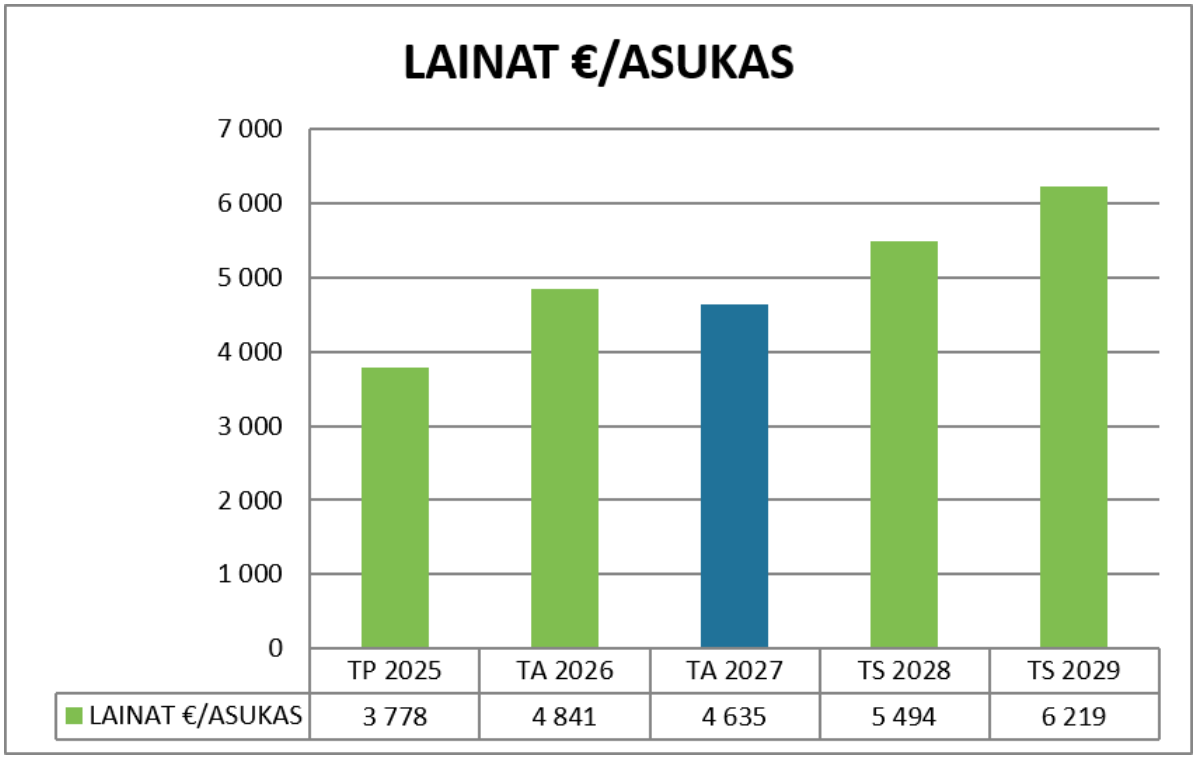
1.3.4 Lainanotto ja rahoitustarve

Vuoden 2025 tilinpäätöksessä kaupungin lainakanta liikelaitos mukaan lukien oli 52,9 miljoonaa euroa eli 3 778 euroa asukasta kohden. Vuoden 2026 loppuun mennessä lainamäärän arvioidaan nousevan noin 68,7 miljoonaan euroon (4 841 euroa asukasta kohden).

Loviisan kaupungin tulevien vuosien investointitarve on vieläkin merkittävä. Taloussuunnitelmavuosien vuosikate ei riitä investointien rahoittamiseen, vaan kaupungin on rahoitettava nämä suureksi osaksi talousarviolainalla. Talousarviovuonna 2027 lainakannan arvioidaan laskevan vähän 66,3 miljoonaan euroon eli 4 635 euroon asukasta kohden. Arvion mukaan lainakanta nousee selvästi suunnitelmavuoden 2028 aikana, noin 78,9 miljoonaan euroon (5 494 euroon asukasta kohden), ja lainakannan arvioidaan kasvavan merkittävästi vielä suunnitelmavuoden 2029 aikana 90,4 miljoonaan euroon (6 219 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 2025 tilinpäätöksessä yhteensä 72,8 miljoonaa euroa ja asukasta kohden laskettuna 5 126 euroa. Kuntakonserni onkin uuden kuntalain mukaisen talouden tarkastelun keskiössä.

LAINAT/ASUKAS



1.3.5 Talousarvion yhteenveto, ulkoiset + sisäiset

TULOSLASKELMA, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT (SIS. VESILIIKELAITOS)

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot					
Myyntituotot	11 078 379	10 904 681	7 135 400	7 295 337	7 505 083
Maksutuotot	2 453 407	1 497 800	1 512 200	1 550 006	1 588 755
Tuet ja avustukset	1 616 012	1 446 915	1 206 065	1 236 217	1 267 121
Vuokratuotot	16 219 812	13 879 382	1 924 700	1 972 568	2 021 634
Muut toimintatuotot	11 238 193	1 793 565	125 565	128 705	131 923
Toimintatuotot yht.	**42 605 803**	**29 522 343**	**11 903 930**	**12 182 833**	**12 514 516**
Valmistus omaan käyttöön	19 807	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-33 804 622	-35 253 679	-38 129 891	-38 711 495	-39 767 417
Palvelujen ostot	-21 045 173	-19 923 337	-15 663 398	-16 095 599	-16 523 213
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 154 325	-5 879 081	-6 139 735	-6 278 682	-6 454 693
Avustukset	-2 882 622	-2 975 500	-2 865 500	-2 914 888	-2 989 209
Vuokrakulut	-13 573 511	-14 745 530	-2 681 570	-2 754 247	-2 829 135
Muut toimintakulut	-479 411	-377 040	-407 030	-424 385	-440 156
Toimintakulut yht.	**-77 939 664**	**-79 154 167**	**-65 887 124**	**-67 179 296**	**-69 003 823**
Toimintakate	**-35 314 054**	**-49 631 824**	**-53 983 194**	**-54 996 463**	**-56 489 307**
Verotulot	43 473 898	44 131 000	48 902 000	51 181 000	53 242 000
Valtionosuudet	9 736 923	8 599 574	7 810 298	7 810 298	7 810 298
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	133 152	146 480	110 000	90 000	90 000
Muut rahoitustuotot	2 195 404	2 087 838	2 458 000	2 258 700	2 259 418
Korkokulut	-893 772	-1 060 480	-1 042 500	-1 454 000	-1 994 800
Muut rahoituskulut	-52 339	-53 638	-22 000	-20 500	-21 013
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	1 382 445	1 120 200	1 503 500	874 200	333 605
Vuosikate	**19 279 212**	**4 218 950**	**4 232 604**	**4 869 035**	**4 896 596**
Poistot ja arvonalentumiset	-8 058 468	-7 590 743	-8 540 260	-9 378 634	-9 755 356
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot	850 000	0	0	0	0
Satunnaiset erät yht.	850 000	0	0	0	0
Tilikauden tulos	**12 070 744**	**-3 371 793**	**-4 307 656**	**-4 509 599**	**-4 858 760**
Poistoeron muutos	228 657	120 000	220 000	220 000	220 000
Tilikauden yli-/alijäämä	**12 299 401**	**-3 251 793**	**-4 087 656**	**-4 289 599**	**-4 638 760**

1.3.6 Loviisa-konserni ja sen tavoitteet

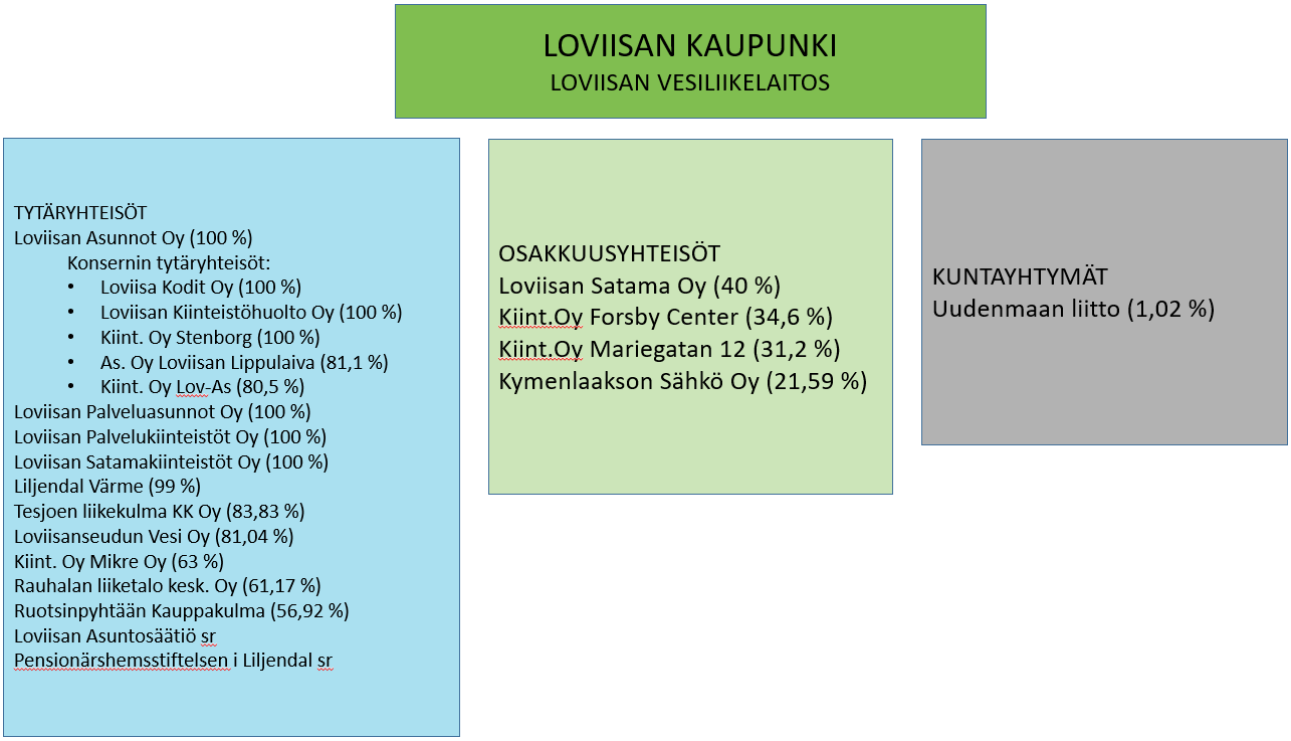
Kuntakonserni tarkoittaa taloudellista kokonaisuutta, jonka kunta ja yksi tai useampi oikeudellisesti itsenäinen yhteisö muodostavat. Kuntakonserniin kuuluvat yhteisöt, joissa kunnalla yksin tai yhdessä muiden konserniyhteisöjen kanssa on määräysvaltaa.

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 omistusosuuden 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 20.8.2025. 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 konsernijohdolle tavoitteita ja määritellä periaatteita tytäryhteisöjen toiminnan ja ohjauksen valvonnasta. Valtuusto voi lisäksi asettaa tavoitteita, jotka ohjaavat kunnan edustajia tytäryhteisöjen toimielimissä. Kaupungin tilinpäätöksessä on selonteko asetettujen tavoitteiden toteutumisesta.

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 Kymenlaakson Sähkö Oy:stä.

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

1.3.7 Kuntakonsernin valtuustokauden tavoitteet

1. konsernirakenteen terävöittäminen ja kokonaisnäkemyksen vahvistaminen
   - Loviisan Asunnot Oy toimii asuntojen vuokraamisen parissa.
   - Loviisan Asunnot Oy huolehtii siitä, että erilaisista ja erikokoisista asunnoista on tarjontaa, jolla vas-tataan kysyntään mahdollisimman laajasti. Tämä koskee niin asuntokauppoja kuin kunnostuksia ja uudisrakentamistakin.
   - 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, kokonaishyödystä huolehtimi-nen 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 osake¬yhtiöissä on toimivaa ja omistajaohjauksen linjausten mukaista
4. maksaa osan kaupunginkonserniyhtiöiden voitosta osinkoina kaupungille.
5.

KUNTAKONSERNIN VALTUUSTOKAUDEN TAVOITTET

TYTÄRYHTEISÖILLE ASETETUT TAVOITTEET

Yhtiö	Toiminnallinen tavoite	Taloudellinen tavoite
Loviisan Asunnot Oy ***Loviisan Asunnot Oy:n tytäryhteisöt:*** **Loviisa Kodit Oy** **Loviisan Kiinteistöhuolto Oy** **Kiint. Oy Stenborg** **As. Oy Loviisan Lippulaiva** **Kiint. Oy Lov-As**	Vuokrausaste on korkea, ja kiinteistöjen ylläpito on asianmukaista. Yhtiö toimii itsenäisesti sekä omavaraisesti vuokra-asuntomarkkinoilla. Yhtiön toiminta tukee kaupungin asuntopoliittisia tavoitteita. Kiinteistöhuoltoyhtiö tekee laadukasta kiinteistönhuoltoa.	Yhtiö on taloudellisesti kannattava. Vuokrataso on kilpailukykyinen, ja vuokrien tasaukset suoritetaan kaupungin asuntopoliittisten linjausten mukaan. Erilaisia kiinteistöjen ylläpitokustannusten säästöön tähtääviä toimenpiteitä toteutetaan taloudellisten resurssien puitteissa. Loviisan Kodit Oy:n vuokrataso on maltillinen, ja vuokrien tasaukset suoritetaan ARA:n asuntopoliittisten linjausten mukaan.

Loviisan Palvelukiinteistöt Oy	Yhtiö toimii itsenäisesti ja omavaraisesti ensisijaisesti sosiaali- ja terveyspalvelumarkkinoilla pitäen yllä korkeaa vuokrausastetta kohtuullisella vuokratasolla.	Yhtiön talous on tasapainossa.
Loviisan Palveluasunnot Oy	Yhtiö toimii itsenäisesti ja omavaraisesti sosiaali- ja terveyspalvelumarkkinoilla pitäen yllä korkeaa vuokrausastetta kohtuullisella vuokratasolla.	Yhtiön talous on tasapainossa.
Loviisan Asuntosäätiö sr	Vuokrausaste on korkea, ja kiinteistöjen ylläpito on asianmukaista.	Säätiön talous on tasapainossa.
Rauhalan Liiketalo keskinäinen Oy	Kaupungin omistamien tilojen kunnosta huolehditaan asianmukaisesti.	Yhtiön talous on tasapainossa.
Tesjoen Liikekulma keskinäinen kiinteistö Oy	Kaupungin omistamien tilojen kunnosta huolehditaan asianmukaisesti.	Yhtiön talous on tasapainossa.
Kiinteistö Oy Ruotsinpyhtään Kauppakulma	Kaupungin omistamien tilojen kunnosta huolehditaan asianmukaisesti.	Yhtiön talous on tasapainossa.
Oy Loviisanseudun Vesi	Tukkuveden hinta on edullinen, ja vedensaanti turvataan.	Yhtiön talous on tasapainossa.
Liljendal Värme Ab	Selvitetään mahdollisuutta siirtää Tesjoen aluelämpötoiminnot Liljendal Värme Ab:n vastuulle.	Yhtiön talous on tasapainossa.
Pensionärshemstiftelsen i Liljendal sr	Vuokrausaste säilyy korkeana, ja kiinteistöjen ylläpito on asianmukaista.	Säätiön talous on tasapainossa.
Loviisan Satamakiinteistöt Oy	Yhtiö pyrkii edesauttamaan vuokralaistensa, satama-alueen yhtiöiden, aluesuunnittelun ja väyläyhteyksien toimintaedellytyksiä.	Yhtiön talous on tasapainossa.

2 TULOS- JA RAHOITUSLASKELMAT

2.1 Tuloslaskelma

KAUPUNKI ILMAN LIIKELAITOSTA TULOSLASKELMA (ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot					
Myyntituotot	3 330 529	3 063 560	3 062 300	3 120 408	3 225 783
Maksutuotot	2 453 407	1 497 800	1 512 200	1 550 006	1 588 755
Tuet ja avustukset	1 616 012	1 446 915	1 206 065	1 236 217	1 267 121
Vuokratuotot	5 017 888	1 649 400	1 924 700	1 972 568	2 021 634
Muut toimintatuotot	10 733 562	936 075	125 565	128 705	131 923
Toimintatuotot yht.	**23 151 397**	**8 593 750**	**7 830 830**	**8 007 904**	**8 235 216**
Valmistus omaan käyttöön	19 807	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-33 001 139	-34 275 227	-37 117 983	-37 674 290	-38 704 280
Palvelujen ostot	-16 085 187	-14 712 235	-14 936 723	-15 350 751	-15 759 747
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 838 686	-4 494 962	-4 832 535	-4 938 806	-5 081 312
Avustukset	-2 882 622	-2 975 500	-2 865 500	-2 914 888	-2 989 209
Vuokrakulut	-2 341 516	-2 472 748	-2 637 350	-2 708 921	-2 782 677
Muut toimintakulut	-465 196	-355 240	-382 680	-399 426	-414 574
Toimintakulut yht.	**-59 614 347**	**-59 285 912**	**-62 772 771**	**-63 987 082**	**-65 731 799**
Toimintakate	**-36 443 142**	**-50 692 162**	**-54 941 941**	**-55 979 178**	**-57 496 583**
Verotulot	43 473 898	44 131 000	48 902 000	51 181 000	53 242 000
Valtionosuudet	9 736 923	8 599 574	7 810 298	7 810 298	7 810 298
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	63 905	90 000	110 000	90 000	90 000
Muut rahoitustuotot	2 138 335	2 059 838	2 430 000	2 230 000	2 230 000
Korkokulut	-824 525	-1 004 000	-1 042 500	-1 454 000	-1 994 800
Muut rahoituskulut	-761	-300	-2 000	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	1 376 955	1 145 538	1 495 500	866 000	325 200
Vuosikate	**18 144 634**	**3 183 950**	**3 265 857**	**3 878 120**	**3 880 915**
Poistot ja arvonalentumiset	-6 679 230	-6 288 743	-7 175 719	-7 965 080	-8 238 935
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot	850 000	0	0	0	0
Satunnaiset erät yht.	850 000	0	0	0	0
Tilikauden tulos	**12 315 404**	**-3 104 793**	**-3 909 862**	**-4 086 960**	**-4 358 020**
Poistoeron muutos	208 384	100 000	200 000	200 000	200 000
Tilikauden yli-/alijäämä	**12 523 788**	**-3 004 793**	**-3 709 862**	**-3 886 960**	**-4 158 020**

KAUPUNKI ILMAN LIIKELAITOSTA TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT (ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot/toimintakulut	38,9 %	14,5 %	12,5 %	12,5 %	12,5 %
Vuosikate/poistot	269,4 %	49,8 %	45,5 %	48,7 %	47,1 %
Vuosikate, euroa/asukas	1 268	218	228	270	268
Asukasluku	14 194	14 355	14 300	14 380	14 500

2.2 Rahoitusosa

KUNTA ILMAN LIIKELAITOSTA RAHOITUSLASKELMA

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	18 144 634	3 254 142	3 265 855	3 878 013	3 880 853
Satunnaiset erät	850 000	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-8 692 544	-850 000	-50 000	-51 250	-52 531
Toiminnan rahavirta yhteensä	**10 302 090**	**2 404 142**	**3 215 855**	**3 826 763**	**3 828 322**
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-16 346 100	-13 083 000	-9 973 000	-15 775 000	-14 675 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	55 000	2 000 000	1 450 000	200 000
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	10 671 592	1 200 000	350 000	200 000	150 000
Investointien rahavirta yhteensä	**-5 674 508**	**-11 828 000**	**-7 623 000**	**-14 125 000**	**-14 325 000**
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	**4 627 582**	**-9 378 858**	**-4 407 145**	**-10 298 237**	**-10 496 678**
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten muutos	0	-2 220 975	-2 420 975	-2 500 000	-1 050 000
Antolainauksen muutokset yhteensä	0	-2 220 975	-2 420 975	-2 500 000	-1 050 000
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	22 750 000	16 000 000	22 000 000	19 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 294 928	-11 300 000	-9 278 260	-9 278 260	-7 828 260
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-7 000 000	0	0	0	0
Lainakannan muutokset yhteensä	-15 294 928	11 450 000	6 721 740	12 721 740	11 171 740
Oman pääoman muutokset	-236 225	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-1 058 394	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	**-16 589 548**	**9 229 025**	**4 300 765**	**10 221 740**	**10 121 740**
Vaikutus maksuvalmiuteen	**-11 961 966**	**-149 833**	**-106 380**	**-76 497**	**-374 938**

KUNTA ILMAN LIIKELAITOSTA RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Laskennallinen lainanhoitokate (ei VLL)	2,7	0,35	0,42	0,50	0,60
Asukasluku 31.12	14 194	14 200	14 300	14 380	14 500
Lainakanta (kaupunki + LL)	52 913 498	68 740 542	66 286 985	78 926 725	90 374 465
Lainat/asukas	3 728	4 841	4 635	5 494	6 219

2.3 Liikelaitosten vaikutus tilikauden muodostamiseen

LIIKELAITOSTEN VAIKUTUS TILIKAUDEN TULOKSEEN

	Tuloslaskelmat erikseen		Eliminoinnit		Yhteensä eliminoituna
	Kaupunki	Liikelaitos	Kaupunki	Liikelaitos	
Toimintatuotot					
Myyntituotot, ulk.	3 062 300,00	4 073 100,00			7 135 400,00
Maksutuotot, ulk.	1 512 200,00	0,00			1 512 200,00
Tuet ja avustukset, ulk.	1 206 065,00	0,00			1 206 065,00
Vuokratuotot, ulk.	1 924 700,00	0,00			1 924 700,00
Muut toimintatuotot, ulk.	125 565,00	0,00			125 565,00
Toimintakulut					
Henkilöstökulut, ulk.	-37 117 983,00	-1 011 908,00			-38 129 891,00
Palvelujen ostot, ulk.	-14 936 723,00	-726 675,00			-15 663 398,00
Aineet, tarv. ja tavarat, ulk.	-4 832 535,00	-1 307 200,00			-6 139 735,00
Avustukset, ulk.	-2 865 500,00	0,00			-2 865 500,00
Vuokrakulut, ulk.	-2 637 350,00	-44 220,00			-2 681 570,00
Muut toimintakulut, ulk.	-382 680,00	-24 350,00			-407 030,00
Toimintakate	**-54 941 941,00**	**958 744,00**	**0,00**	**0,00**	**-53 983 194,00**
Verotulot	48 902 000,00	0,00			48 902 000,00
Valtionosuudet	7 810 298,00	0,00			7 810 298,00
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot, ulk.	110 000,00	0,00			110 000,00
Muut rahoitustuotot, ulk.	2 430 000,00	28 000,00			2 458 000,00
Korkokulut, ulk.	-1 042 500,00	0,00			-1 042 500,00
Muut rahoituskulut	-2 000,00	-20 000,00			-22 000,00
Vuosikate	**3 265 857,00**	**966 744,00**	**0,00**	**0,00**	**4 232 604,00**
Suunn. mukaiset poistot	-7 175 719,00	-1 364 541,00			-8 540 260,00
Tilikauden tulos	**-3 909 862,00**	**-397 797,00**	**0,00**	**0,00**	**-4 307 656,00**

LIIKELAITOSTEN VAIKUTUS TOIMINNAN RAHOITUKSEEN

	Rahoituslaskelmat erikseen		Eliminoinnit		Yhteensä eliminoituna
	Kaupunki	Liikelaitos	Kaupunki	Liikelaitos	
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	3 265 857,00	966 744,00	0,00	0,00	4 232 604,00
Tulorahoituksen korjauserät	-50 000,00	0,00	0,00	0,00	-50 000,00
Toiminnan rahavirta yhteensä	**3 215 855,00**	**966 744,00**	**0,00**	**0,00**	**4 182 599,00**
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-9 973 000,00	-3 090 000,00	0,00	0,00	-13 063 000,00
Rah.os. investointimenoihin	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
Pys.vast. hyöd. luovutustulot	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
Investointien rahavirta yhteensä	**-7 623 000,00**	**-3 090 000,00**	**0,00**	**0,00**	**-10 713,00**
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	**-4 407 145,00**	**-2 123 256,00**	**0,00**	**0,00**	**-6 530 401,00**
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen lisäykset	-3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
Antolainauksen vähennykset	579 025,00	0,00	-579 025,00	0,00	0,00
Antolainauksen muutokset yhteensä	**-2 420 975,00**	**0,00**	**2 420 975,00**	**0,00**	**0,00**
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	16 000 000,00	3 000 000,00	0,00	-3 000 000,00	16 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 278 260	-579 025,00	0,00	579 025,00	-9 278 260,00
Lainakannan muutokset yhteensä	**6 721 740,00**	**2 420 975,00**	**0,00**	**-2 420 975,00**	**6 721 740,00**
Oman pääoman muutokset	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Muut maksuvalmiuden muutokset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Rahoituksen rahavirta yhteensä	**4 300 765,00**	**2 420 975,00**	**2 420 975,00**	**-2 420 975,00**	**6 721 740,00**
Vaikutus maksuvalmiuteen	**-106 380,00**	**297 719,00**	**2 420 975,00**	**-2 420 975,00**	**191 339,00**

2.4 Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO (ULKOISET ERÄT)

		Määrärahat	Tuloarviot
Käyttötalousosa			
Hallinto	N	-6 725 441	213 500
Sivistystoimi	N	-32 242 290	3 177 730
Kulttuuri ja hyvinvointi	N	-3 010 302	321 100
Elinkeinopalvelut	N	-6 510 490	1 307 500
Kaupunkikehitys	N	-14 171 750	2 526 900
Hulevesi taseyksikkö	N	-112 500	284 100
Tuloslaskelmaosa			
Verotulot	B		48 902 000
Valtionosuudet	B		7 810 298
Korkotuotot	B		110 000
Muut rahoitustuotot	B		2 458 000
Korkomenot	B	1 042 500	
Muut rahoitusmenot	B	22 000	
Satunnaiset erät	B	0	0
Investointiosa			
Hallinto	B	-800 000	350 000
Sivistystoimi	B	-475 000	0
Kulttuuri ja hyvinvointi	B	-350 000	
Elinkeinopalvelut	B	0	0
Kaupunkikehitys	B	-8 078 000	0
Hulevesi taseyksikkö	B	-370 000	0
Rahoitusosa			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäys	B	-2 420 975	
Antolainasaamisten vähennys	B		0
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lisäykset	B		16 000 000
Pitkäaikaisten vähennykset	B	-9 278 260	
Lyhytaikaisten muutokset	N		
Oman pääoman muutokset	B		
Tulorahoituksen korjauserät (myyntivoitto)	N	-50 000	
Vaikutus maksuvalmiuteen			106 380
Yhteensä		**-84 495 008**	**84 495 008**

DEMOKRATIAPALVELUT

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	Tot. (%)
Toimintatuotot, ulk.	10 491 896	810 000	28 000	-
Toimintakulut, ulk.	-1 478 359	-1 288 371	-1 356 861	107,1 %
Toimintakulut, sis.	-97 721	-32 216	0	303,3 %
Netto, ulk.	**9 013 537**	**-478 371**	**-1 328 861**	**-**
Netto, sis.	-97 721	-32 216	0	303,3 %
Satunnaiset erät	850 000	0	0	-
Laskennalliset erät	-451 494	-460 327	0	-
Yhteensä	**8 915 816**	**-510 587**	**-1 328 861**	**-**

KAUPUNGINKANSLIA

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	Tot. (%)
Toimintatuotot, ulk.	163 222	155 500	185 500	105,0 %
Toimintatuotot, sis.	144 857	191 216	0	75,8 %
Toimintakulut, ulk.	-4 254 125	-5 311 161	-5 368 576	79,9 %
Toimintakulut, sis.	-297 407	-447 020	0	66,5 %
Netto, ulk.	**-4 090 903**	**-5 155 661**	**-5 183 076**	**79,2 %**
Netto, sis.	-152 550	-255 804	0	59,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	-44 594	-18 844	-28 783	236,7 %
Laskennalliset erät	3 812 282	4 959 504	0	-
Yhteensä	**-4 288 071**	**-5 430 308**	**-5 211 859**	**78,8 %**

SIVISTYSTOIMI

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	Tot. (%)
Toimintatuotot, ulk.	3 546 626	3 489 050	3 177 730	101,7 %
Toimintatuotot, sis.	1 966 676	1 998 245	0	98,4 %
Toimintakulut, ulk.	-29 568 721	-30 202 982	-32 242 291	97,9 %
Toimintakulut, sis.	-11 142 785	-11 705 078	0	95,2 %
Netto, ulk.	**-26 022 096**	**-26 713 932**	**-29 064 561**	**97,4 %**
Netto, sis.	-9 176 110	-9 706 833	0	94,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-195 079	-247 174	-393 119	78,9 %
Laskennalliset erät	-2 108 069	-2 959 566	0	-
Yhteensä	**-35 393 326**	**-36 667 939**	**-29 457 680**	**96,5 %**

KULTTUURI JA HYVINVOINTI

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	Tot. (%)
Toimintatuotot, ulk.	485 730	329 900	321 100	147,2 %
Toimintatuotot, sis.	67	136 825	0	0,0 %
Toimintakulut, ulk.	-2 943 148	-2 988 175	-3 010 297	102,5 %
Toimintakulut, sis.	-2 381 932	-3 219 614	0	74,0 %
Netto, ulk.	**-2 437 611**	**-2 658 275**	**-2 689 197**	**95,9 %**
Netto, sis.	-2 381 865	-3 082 789	0	77,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-5 607	-6 936	-118 915	80,8 %
Laskennalliset erät	-175 790	-226 586	0	-
Yhteensä	**-4 825 088**	**-5 748 000**	**-2 808 112**	**85,7 %**

ELINKEINOPALVELUT

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	Tot. (%)
Toimintatuotot, ulk.	1 502 275	1 313 500	1 307 500	114,4 %
Toimintatuotot, sis.	28 548	0	0	-
Toimintakulut, ulk.	-6 114 753	-6 110 185	-6 510 496	92,3 %
Toimintakulut, sis.	-267 594	-118 846	0	178,4 %
Netto, ulk.	**-4 612 479**	**-4 796 685**	**-5 202 996**	**86,3 %**
Netto, sis.	-239 046	-118 846	0	152,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	-20 312	-26 975	-21 863	100,0 %
Laskennalliset erät	219 225	-205 833	0	-
Yhteensä	**-4 871 836**	**-4 942 506**	**-5 224 859**	**87,8 %**

KAUPUNKIKEHITYS

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	Tot. (%)
Toimintatuotot, ulk.	6 677 311	2 211 800	2 526 900	301,9 %
Toimintatuotot, sis.	12 908 859	14 219 607	0	90,8 %
Toimintakulut, ulk.	-15 134 829	-13 288 138	-14 171 750	113,9 %
Toimintakulut, sis.	-923 597	-955 888	0	96,6 %
Netto, ulk.	**-8 457 517**	**-11 076 338**	**-11 644 850**	**76,3 %**
Netto, sis.	11 985 261	13 263 719	0	90,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-6 276 079	-5 841 849	-6 473 953	107,4 %
Laskennalliset erät	-1 296 073	-1 096 282	0	-
Yhteensä	**-2 748 336**	**-3 654 468**	**-18 118 803**	**75,2 %**

KAUPUNKI ILMAN VESILIIKELAITOSTA

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	Tot. (%)
Toimintatuotot, ulk.	23 151 397	8 593 750	7 830 830	275,2 %
Toimintatuotot, sis.	15 049 007	16 545 893	0	91,0 %
Toimintakulut, ulk.	-59 614 347	-59 285 912	-62 772 771	99,7 %
Toimintakulut, sis.	-15 297 451	-16 653 662	0	91,3 %
Netto, ulk.	**-36 443 142**	**-50 692 162**	**-54 941 941**	**70,9 %**
Netto, sis.	-248 444	-107 769	0	14,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-6 679 230	-6 288 743	-7 175 719	106,6 %
Satunnaiset erät	850 000	0	0	-

VESILIIKELAITOS

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	Tot. (%)
Toimintatuotot, ulk.	4 015 466	4 078 100	4 073 100	98,5 %
Toimintatuotot, sis.	389 932	304 600	0	70,6 %
Toimintakulut, ulk.	-2 886 378	-3 017 762	-3 114 353	95,2 %
Toimintakulut, sis.	-141 489	-196 831	0	71,9 %
Netto, ulk.	**1 129 088**	**1 060 338**	**958 747**	**107,6 %**
Netto, sis.	248 444	107 769	0	68,1 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 379 238	-1 302 000	-1 364 541	105,6 %
Yhteensä	**-93 791**	**-214 781**	**-397 794**	**117,6 %**

KAUPUNKI JA VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	Tot. (%)
Toimintatuotot, ulk.	27 166 863	12 671 850	11 903 930	217,0 %
Toimintatuotot, sis.	15 438 939	16 850 493	0	90,6 %
Toimintakulut, ulk.	-62 500 725	-62 303 674	-65 887 124	99,5 %
Toimintakulut, sis.	-15 438 939	-16 850 493	0	91,1 %
Netto, ulk.	**-35 314 054**	**-49 631 824**	**-53 983 194**	**70,2 %**
Poistot ja arvonalentumiset	-8 058 468	-7 590 743	-8 540 260	106,4 %
Satunnaiset erät	850 000	0	0	-

HULEVESI

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	Tot. (%)
Toimintatuotot, ulk.	284 338	284 000	284 100	100,1 %
Toimintakulut, ulk.	-120 414	-96 900	-112 500	136,7 %
Toimintakulut, sis.	-186 414	-175 000	0	106,5 %
Netto, ulk.	**163 923**	**187 100**	**171 600**	**81,2 %**
Netto, sis.	-186 414	-175 000	0	6,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-137 558	-146 965	-139 086	96,4 %
Laskennalliset erät	0	-10 910	0	-
Yhteensä	**-159 012**	**-135 595**	**32 514**	**0,1 %**

2.5 Talousarvion tunnuslukuja

TALOUSARVION TUNNUSLUKUJA (KAUPUNKI + LIIKELAITOS)

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027
Asukasluku	14 194	14 200	14 300
Veroprosentti	7,60 %	8,10 %	8,60 %
Toimintatuotot (milj. €)	27,2	24,3	11,9
Muutos-%		51,87 %	-51,0 %
Toimintakulut (milj. €)	-62,5	-63,9	-65,9
Muutos-%		9,52 %	3,13 %
Toimintakulut/asukas	-4 403	-4 483	-4 607
Toimintakate (milj. €)	-35,3	-39,6	-54
Muutos-%	%	-6,45 %	36,4 %
Toimintakate/asukas	-2 487	-2 781	-3 775
Verotulot (milj. €)	43,5	45,5	51,2
Verotulot/asukas	3 063	3 194	3 579
Valtionosuudet (milj. €)	**9,7**	**8,3**	**7,8**
Valtionosuudet/asukas	686	585	546
Vuosikate (milj. €)	**19,3**	**15,3**	**4,2**
Vuosikate/asukas	1 358	1 062	296
Vuosikate/poistot	239,2 %	-202 %	49,6 %
Investoinnin netto milj €	16,7	15,3	10,7
Lainakanta (milj €)	53	70,0	66,3
Lainanhoitokate	**2,13**	**1,37**	**0,39**

3 KÄYTTÖTALOUS

3.1 Demokratiapalvelut

VASTUUHENKILÖ

kaupunginjohtaja

Demokratiapalveluihin kuuluvat seuraavat kustannuspaikat:

- Vaalit
- Tarkastuslautakunta
- Kaupunginvaltuusto
- Kaupunginhallitus

DEMOKRATIAPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot					
Myyntituotot	17 520	0	18 000	0	26 000
Vuokratuotot	10 128	10 000	10 000	10 000	10 000
Muut toimintatuotot	10 464 248	800 000	0	0	0
Toimintatuotot yht.	**10 491 896**	**810 000**	**28 000**	**10 000**	**36 000**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-467 059	-454 071	-504 561	-445 377	-541 116
Palvelujen ostot	-618 254	-583 980	-564 100	-601 050	-617 340
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-45 985	-19 400	-67 550	-54 740	-75 132
Avustukset	-240 191	-70 000	-90 000	-70 000	-73 200
Vuokrakulut	-117 477	-62 936	-26 450	-32 750	-39 600
Muut toimintakulut	-87 115	-130 200	-104 200	-114 000	-122 000
Toimintakulut yht.	**-1 576 080**	**-1 320 587**	**-1 356 861**	**-1 317 917**	**-1 468 388**
Toimintakate	**8 915 816**	**-510 587**	**-1 328 861**	**-1 307 917**	**-1 432 388**
Yhteensä	**8 915 816**	**-510 587**	**-1 328 861**	**-1 307 917**	**-1 432 388**
Laskennalliset erät	-451 494	-460 327	0	0	0
Asukasluku 31.12.	14 194	14 355	14 300	14 380	14 500

3.2 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 turvalliset ICT-palvelut.

TOIMINTAYKSIKÖT

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

TOIMINNAN PAINOPISTEET

- uuden kaupunkistrategian jalkauttaminen
- tiedonhallinnan ja saavutettavuuden edelleen kehittäminen ja asia- ja kokoushallinnan sähköisten prosessien eteenpäin vieminen
- kaupungin tunnettuuden 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 veto- ja pitovoimaisemmaksi
- henkilöstön työhyvinvoinnin ja työkyvyn huomioiminen ja ylläpitäminen
- talouden raportoinnin kehittäminen
- hankintastrategian toimeenpano
- henkilöstön hankintaosaamisen vahvistaminen ja hankintatoiminnan suunnitelmallisuuden kehittäminen.

Toimintaympäristön muutokset suunnittelukaudella

Kaupunginkanslia kaupungin kaikkia vastuualueita palvelevana tukitoimintona valmistautuu osaltaan toteuttamaan uutta kaupunkistrategiaa sekä tukemaan muita vastuualueita sen toteuttamisessa.

Työsuojelu- ja työhyvinvointiasioiden organisaatiota vahvistetaan perustamalla henkilöstöhallintotiimiin työsuojelupäällikön tehtävä.

KAUPUNGINKANSLIA (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot					
Myyntituotot	24 905	5 500	5 500	5 637	5 778
Tuet ja avustukset	149 731	150 000	180 000	184 500	189 113
Muut toimintatuotot	133 443	191 216	0	0	0
Toimintatuotot yht.	**308 079**	**346 716**	**185 500**	**190 137**	**194 891**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 016 201	-2 575 311	-2 731 286	-2 728 295	-2 798 256
Palvelujen ostot	-2 044 491	-2 478 125	-2 324 800	-2 385 418	-2 447 552
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-58 380	-76 250	-113 100	-115 926	-118 824
Avustukset	-20 798	-35 000	-35 000	-35 875	-36 772
Vuokrakulut	-389 037	-564 195	-127 190	-130 371	-133 629
Muut toimintakulut	-22 625	-29 300	-37 200	-38 130	-39 082
Toimintakulut yht.	**-4 551 533**	**-5 758 180**	**-5 368 576**	**-5 434 015**	**-5 574 115**
Toimintakate	**-4 243 453**	**-5 411 464**	**-5 183 076**	**-5 243 878**	**-5 379 224**
Rahoitustuotot ja -kulut	-23	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-44 594	-18 844	-28 783	-28 783	-28 783
Yhteensä	**-4 288 071**	**-5 430 308**	**-5 211 859**	**-5 272 661**	**-5 408 007**
Laskennalliset erät	3 812 282	4 959 504	0	0	0
Asukasluku 31.12.	14 194	14 355	14 300	14 380	14 500

RISKIARVIO

Kuntien haasteellinen taloudellinen tilanne jatkuu edelleen. Valtionosuusuudistuksen siirtyminen aiheuttaa edelleen huolta Loviisan valtionosuuden määrästä.

Hankintatoimen kilpailutusvelkaa on saatu merkittävästi pienennettyä ja hankintaprosessit saatu luoduiksi. Hankintastrategian toimeenpanon epäonnistuminen.

ICT:n keskeisiksi riskeiksi suunnittelukauden alussa tunnistetaan virtualisointialustan sekä keskeisten ohjelmisto- ja pilvipalvelujen lisenssisopimusten päättyminen ja niihin liittyvät kustannus- ja jatkuvuusriskit. Lisäksi tekoälyn nopea kehitys tuo mukanaan taloudellisia, tietoturvaan, tietosuojaan ja osaamiseen liittyviä riskejä sekä riskin siitä, ettei uuden teknologian tarjoamia mahdollisuuksia kyetä hyödyntämään riittävän nopeasti.

Sairauspoissaolopäivien lukumäärän kasvun jatkuminen niin, ettei niiden määrää voitaisi vähentää.

3.3 Sivistystoimi

VASTUUHENKILÖ

sivistysjohtaja

TOIMINTAPERIAATTEET

Sivistystoimi rakentaa elinvoimaista, kaksikielistä ja lapsiystävällistä Loviisaa. Järjestämme laadukkaan ja saavutettavan varhaiskasvatuksen, koulutuksen ja vapaan sivistystyön ja laadukkaat ja saavutettavat ruokapalvelut sekä edistämme kaikenikäisten kuntalaisten oppimista, hyvinvointia ja osallisuutta. Toimintaa kehitetään ennakoivasti, turvallisesti ja taloudellisesti kestävästi. Toimintaamme ohjaavat kaupungin arvot: yhteisöllisyys, luovuus, luottamus, sujuvuus ja vastuullisuus.

TOIMINTAYKSIKÖT

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

TOIMINNAN PAINOPISTEET

- Strategian toimeenpano sivistyspalveluissa
Tavoite: Vahvistaa Loviisaa kaksikielisen osaamisen kaupunkina sekä edistää laadukkaita, saavutettavia ja yhdenvertaisia palveluja.

- Muuttuvaan palvelutarpeeseen vastaaminen
Tavoite: Ennakoida väestökehitystä ja sovittaa palvelujen järjestäminen muuttuvaan tarpeeseen pedagogisesti, toiminnallisesti ja taloudellisesti kestävällä tavalla.

- Lasten ja nuorten hyvinvoinnin ja osallisuuden vahvistaminen
Tavoite: Edistää lasten ja nuorten hyvinvointia, turvallista arkea ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä vakiinnuttaa Lapsiystävällinen kunta -työtä osaksi kaupungin toimintaa.

- Henkilöstön hyvinvointi, osaaminen ja saatavuus
Tavoite: Vahvistaa työyhteisöjen toimivuutta, henkilöstön osaamista ja työhyvinvointia sekä varmistaa osaavan henkilöstön saatavuus.

- Toiminnan uudistaminen ja tuottavuus
Tavoite: Sujuvoittaa toimintatapoja ja hyödyntää digitalisaatiota ja tekoälyä palvelujen laadun, saavutettavuuden ja tuottavuuden parantamisessa.

- Turvallisuus ja toimintavarmuus
Tavoite: Vahvistaa turvallisuusjohtamista, varautumista, tietoturvaa ja palvelujen jatkuvuutta häiriötilanteissa.

SIVISTYSTOIMI (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot					
Myyntituotot	4 364 749	4 163 860	2 123 000	2 176 076	2 230 477
Maksutuotot	624 138	635 700	627 800	643 495	659 582
Tuet ja avustukset	469 642	618 515	375 065	384 442	394 051
Vuokratuotot	1 089	5 145	0	0	0
Muut toimintatuotot	53 684	64 075	51 865	53 161	54 492
Toimintatuotot yht.	**5 513 301**	**5 487 295**	**3 177 730**	**3 257 174**	**3 338 602**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-23 005 036	-23 418 662	-25 340 554	-25 683 509	-26 325 607
Palvelujen ostot	-6 463 658	-6 311 894	-3 246 297	-3 321 280	-3 404 332
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 414 678	-1 403 510	-1 441 050	-1 477 056	-1 513 995
Avustukset	-346 300	-515 000	-445 000	-456 125	-467 527
Vuokrakulut	-9 326 303	-10 128 474	-1 621 490	-1 662 023	-1 703 578
Muut toimintakulut	-155 531	-130 520	-147 900	-151 587	-155 385
Toimintakulut yht.	**-40 711 506**	**-41 908 060**	**-32 242 291**	**-32 751 580**	**-33 570 424**
Toimintakate	**-35 198 205**	**-36 420 765**	**-29 064 561**	**-29 494 406**	**-30 231 822**
Rahoitustuotot ja -kulut	-42	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-195 079	-247 174	-393 119	-378 377	-373 502
Yhteensä	**-35 393 326**	**-36 667 939**	**-29 457 680**	**-29 872 783**	**-30 605 324**
Laskennalliset erät	-2 108 069	-2 959 566	0	0	0
Asukasluku 31.12.	14 194	14 355	14 300	14 380	14 500

RISKIEN ARVIOINTI

Riski:

Väestö- ja palvelutarpeen muutokset, talouden reunaehdot sekä osaavan henkilöstön saatavuus voivat vaikeuttaa palvelujen pitkäjänteistä ja tarkoituksenmukaista järjestämistä. Palvelutarpeen ja käytettävissä olevien resurssien epätasapaino voi heikentää palvelujen saatavuutta, laatua ja kustannustehokkuutta. Toimintaympäristön häiriöt, turvallisuusuhat, kyberuhat ja tietojärjestelmien toimintahäiriöt voivat lisäksi vaarantaa palvelujen jatkuvuuden.

Vaikutus:

Riskien toteutuminen voi aiheuttaa ennakoimattomia kustannuksia, vaikeuttaa henkilöstön, tilojen ja muiden resurssien tarkoituksenmukaista kohdentamista sekä heikentää palvelujen saatavuutta ja laatua. Se voi myös lisätä henkilöstön kuormitusta ja edellyttää nopeita muutoksia palvelujen järjestämiseen.

Riskienhallinta:

Väestö- ja palvelutarpeen, talouden sekä henkilöstötilanteen kehitystä seurataan systemaattisesti ja tietoa hyödynnetään toiminnan, resurssien ja tilatarpeiden ennakoinnissa. Palvelujen järjestämistä sopeutetaan muuttuviin tarpeisiin ja henkilöstön osaamista, saatavuutta ja työhyvinvointia vahvistetaan. Palvelujen jatkuvuus varmistetaan turvallisuusjohtamisella, varautumisella, tietoturvalla sekä ajantasaisilla valmius- ja jatkuvuussuunnitelmilla

3.4 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 hyvinvointityöstä.

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.

TOIMINTAYKSIKÖT

- Kulttuurin ja hyvinvoinnin toimintayksikkö, sisältää hyvinvointipalvelut, liikunta-palvelut, nuorisopalvelut ja kulttuuripalvelut
- Kirjastotoimen toimintayksikkö
- Museotoimen toimintayksikkö

TOIMINNAN PAINOPISTEET

- Hyvinvointityö koordinoi Loviisan poikkihallinnollista ja moniammatillista hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä.
- Kulttuuripalvelut ylläpitää 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 hanketyöryhmässä.
- Nuorisopalvelut tarjoavat nuorille turvallisia toimintaympäristöjä, mahdollisuuksia vaikuttaa ja osallistua sekä matalan kynnyksen tukea erilaisissa elämäntilanteissa. Nuorisopalvelujen toiminta perustuu nuorten tarpeisiin, saavutettavuuteen, varhaiseen tukeen ja moniammatilliseen yhteistyöhön. Toiminnassa hyödynnetään sekä kiinteitä että jalkautuvia työmuotoja, jotta palvelut tavoittavat mahdollisimman laajasti eri elämäntilanteissa olevat nuoret.
- Kirjaston laadukas perustyö kuten kokoelmatyö, lukemista edistävät tapahtumat, yhteistyö varhaiskasvatuksen ja koulujen kanssa, asiakkaiden digineuvonta sekä demokratiatyö jatkuvat. Tulevan kirjasto- ja kulttuuritalon suunnittelua jatketaan.
- Loviisan kaupunginmuseo tarjoaa moderneja museopalveluita Loviisan historiallisessa kulttuuriympäristössä. Museo edistää Loviisan tunnettavuutta ja vetovoimaa tarjoamalla museoelämyksiä vuoden ympäri niin loviisalaisille kun matkailijoillekin.

- Lapsiystävällinen kunta (LYK) -työssä edistetään lasten ja nuorten yhdenvertaisuutta ja osallisuutta kaikissa kulttuurin ja hyvinvoinnin vastuualueen palveluissa yhteistyössä lasten ja nuorten, eri palvelujen, vastuualueiden ja muiden tahojen kanssa.
- Vastuualueen vuoden 2027 teemana on puistot ja puutarhat. Teeman tavoitteena on nostaa esiin Loviisan kauniita viheralueita ja niiden hyvinvointivaikutuksia, edistää viheralueiden käyttöä ja houkuttelevuutta järjestämällä esimerkiksi puistotapahtumia ja puistoliikuntaa, sekä tarjota asukkaille tietoa Loviisan puistojen ja puutarhojen mielenkiintoisesta historiasta.
- Ikäihmiset huomioidaan vastuualueen toiminnassa.

Kaiken toiminnan painopisteenä on tuottaa laadukkaita peruspalveluja muun muassa seuraavien suunnitelmien ja tavoitteiden mukaisesti:

- Loviisan kaupungin strategia
- Loviisan kaupungin Lapsiystävällinen kunta -työn toimintasuunnitelma 2026–2028
- Loviisan kaupungin hyvinvointisuunnitelma 2026–2029
- Kulttuurin ja kulttuurimatkailun edistämisohjelma
- Loviisan kaupungin taideohjelma
- Liikuntapoliittinen ohjelma

KÄYNNISSÄ OLEVAT HANKKEET

- Lasten- ja nuorten paikallinen harrastustoiminta Loviisassa
- Loviisan etsivä nuorisotyö
- Keskustan uusi skeittipaikka
- Uuden liikuntahallin suunnittelu
- Uuden kirjasto- kulttuuritalon suunnittelu
- Suomi Liikkeelle -hankerahoitusten hakeminen (liikunnallisen elämäntavan edistäminen eri ikä- ja väestöryhmissä)
- Liikuntaa saaristossa -hanke

KULTTUURI JA HYVINVOINTI (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot					
Myyntituotot	20 574	12 300	15 500	15 888	17 652
Maksutuotot	71 900	64 500	70 700	72 469	74 280
Tuet ja avustukset	337 633	188 900	167 500	171 688	175 979
Vuokratuotot	39 740	185 025	49 700	50 943	52 217
Muut toimintatuotot	15 951	16 000	17 700	18 144	18 596
Toimintatuotot yht.	**485 797**	**466 725**	**321 100**	**329 132**	**338 724**
Valmistus omaan käyttöön	19 807	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 581 146	-1 654 978	-1 786 697	-1 809 529	-1 854 391
Palvelujen ostot	-898 302	-1 307 437	-534 600	-547 971	-561 662
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-237 528	-192 292	-210 100	-215 357	-220 730
Avustukset	-162 394	-306 500	-188 500	-193 213	-198 043
Vuokrakulut	-2 439 336	-2 734 862	-275 150	-282 031	-289 080
Muut toimintakulut	-6 373	-11 720	-15 250	-15 630	-16 024
Toimintakulut yht.	**-5 325 080**	**-6 207 789**	**-3 010 297**	**-3 063 731**	**-3 139 930**
Toimintakate	**-4 819 476**	**-5 741 064**	**-2 689 197**	**-2 734 599**	**-2 801 206**
Rahoitustuotot ja -kulut	-5	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-5 607	-6 936	-118 915	-358 132	-536 188
Yhteensä	**-4 825 088**	**-5 748 000**	**-2 808 112**	**-3 092 731**	**-3 337 394**
Laskennalliset erät	-175 790	-226 586	0	0	0
Asukasluku 31.12.	14 194	14 355	14 300	14 380	14 500

RISKIEN ARVIOINTI

- Järjestämme isoja tapahtumia, joihin voi tulla yllättäviä menoeriä ja joissa ulkopuolinen rahoitus voi jäädä toivottua pienemmäksi.
- Resurssien puute omassa tai sidosryhmien toiminnassa voi johtaa yhteistyön puutteeseen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä.
- Nuorisopalvelujen toimintaan liittyviä keskeisiä riskejä ovat resurssien riittävyys ja nuorten palvelutarpeiden kasvu.
- Toimintaa, jota rahoitetaan hankerahoituksella, on mahdollisesti lopetettava tai karsittava, mikäli rahoitus loppuu.
- Loviisan laaja maantieteellinen alue ja vaihtelevat liikenneyhteydet voivat vaikeuttaa yhdenvertaista pääsyä toimintaan.
- Henkilökuntaa on vähän, toiminta on haavoittuvaa ja palveluiden saatavuutta ei aina voida taata.
- Yksi museon kokoelmatiloista on poissa käytöstä ja esineet väliaikaisissä tiloissa. On olemassa riski, että asianmukaista tilaa ei löydy kaupungin tiloista.
- Palveluiden järjestäminen tasapuolisesti koko laajassa kaupungissa on haasteellista.
- Budjetoimattomiin hankkeisiin osallistuminen lisää kustannuksia, vaikka nettovaikutus olisi ulkopuolisen rahoituksen takia pienempi.

3.5 Elinkeinopalvelut

Vastuuhenkilö: elinkeinojohtaja

Toiminnan periaatteet

Elinkeinopalveluiden vastuualue edistää kokonaisuutena kaupungin elinvoimaa ja kilpailukykyä sekä kaupunki- että maaseutu- ja saaristoalueilla. Vastuualue toimii tiiviissä yhteistyössä muiden vastuualueiden, yritysten, kuntien, viranomaisten, järjestöjen ja muiden sidosryhmien kanssa ja edistää osaltaan kaupungin strategisten tavoitteiden toteutumista.

Elinkeinopalveluiden tehtäväalueet

Elinkeinopalveluiden vastuualue koostuu kahdesta toimintayksiköstä: elinvoimapalveluiden toimintayksiköstä sekä maaseutu- ja saaristopalveluiden toimintayksiköstä.

Vastuualueen tehtäväkenttä:

- Yritykset ja elinkeinot
- Maahanmuutto ja kotoutuminen
- Työllisyyden edistäminen
- Nuorten työpaja LovLuotsi ja Loviisa Camping
- Matkailu
- Joukkoliikenne
- Maaseutu
- Saaristo
- Metsät

Toiminnan painopisteenä on

- yritysten, maaseudun elinkeinojen, yrittäjyyden ja työllisyyden toimintaedellytysten vahvistaminen
- nuorten työllistymisen, työelämävalmiuksien ja osallisuuden tukeminen
- osaavan työvoiman saatavuuden, kotoutumisen ja monikulttuurisuuskyvykkyyden vahvistaminen
- yritysten sijoittumisen ja kestävän kasvun edellytysten edistäminen
- kylien, maaseudun ja koko kaupungin elinvoiman ja vetovoiman kehittäminen
- vetovoimaisen kaupunkikuvan, tunnettuuden ja kilpailukyvyn vahvistaminen viestinnän, markkinoinnin sekä yhteistyöverkostojen avulla
- matkailun kehittäminen sekä kaupungin vetovoiman vahvistaminen ympärivuotisena matkailu- ja vierailukohteena, mukaan lukien saariston hyödyntäminen.

ELINKEINOPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot					
Myyntituotot	695 970	638 000	638 000	653 950	670 299
Maksutuotot	589	1 000	1 000	1 025	1 051
Tuet ja avustukset	648 555	489 500	483 500	495 587	507 978
Vuokratuotot	185 709	185 000	185 000	189 625	194 366
Toimintatuotot yht.	**1 530 823**	**1 313 500**	**1 307 500**	**1 340 187**	**1 373 694**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 365 622	-1 112 708	-1 270 181	-1 362 597	-1 396 656
Palvelujen ostot	-2 591 864	-2 882 442	-3 020 250	-3 098 452	-3 178 622
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50 649	-39 310	-54 595	-55 956	-57 358
Avustukset	-2 107 938	-2 043 000	-2 101 000	-2 153 525	-2 207 363
Vuokrakulut	-257 291	-145 621	-49 070	-50 297	-51 554
Muut toimintakulut	-8 982	-5 950	-15 400	-15 785	-16 179
Toimintakulut yht.	**-6 382 347**	**-6 229 031**	**-6 510 496**	**-6 736 612**	**-6 907 732**
Toimintakate	**-4 851 524**	**-4 915 531**	**-5 202 996**	**-5 396 425**	**-5 534 038**
Poistot ja arvonalentumiset	-20 312	-26 975	-21 863	-21 863	-21 863
Yhteensä	**-4 871 836**	**-4 942 506**	**-5 224 859**	**-5 418 288**	**-5 555 901**
Laskennalliset erät	219 225	-205 833	0	0	0
Asukasluku 31.12.	14 194	14 355	14 300	14 380	14 500

Riskiarvio

- Julkisen talouden ja rahoitusympäristön muutokset
- Kustannustason nousu
- Lainsäädännön, viranomaisohjauksen ja kansallisten linjausten muutokset, jotka vaikuttavat palvelujen järjestämiseen, velvoitteisiin tai rahoitukseen
- Uuden vastuualueen tehtävien, toimintamallien ja talouden ennakoimattomuus toimintojen vakiinnuttamisvaiheessa
- Taloudellisten ja henkilöstöresurssien riittävyys suhteessa kasvaviin palvelutarpeisiin
- Henkilöstön poissaoloista ja avainhenkilöriippuvuudesta aiheutuvat toiminnalliset riskit
- Yhteistyökumppaneiden resurssien, tavoitteiden, palvelutason tai prioriteettien muutokset
- Heikon suhdannetilanteen vaikutukset elinkeinoelämään, investointeihin, yritysten toimintaedellytyksiin ja työllisyyteen
- Pitkäaikaistyöttömyyden ja nuorisotyöttömyyden kasvun tai pitkittymisen vaikutukset palvelutarpeeseen ja kustannuksiin
- Kilpailun kiristyminen yrityksistä, investoinneista, osaajista, uusista asukkaista ja matkailijoista
- Kehittämishankkeiden ja ulkopuolisen rahoituksen saatavuuteen liittyvät epävarmuustekijät

3.6 Kaupunkikehitys

Vastuuhenkilö: tekninen johtaja

Toiminnan periaatteet

Tehtävä

Kaupunkikehityksen tehtävänä on rakentaa edellytyksiä Loviisan kasvulle, elinvoimalle ja hyvinvoinnille huolehtimalla maankäytöstä, kaavoituksesta, rakentamisen ohjauksesta, infrastruktuurista sekä turvallisesta, viihtyisästä ja kestävästä elinympäristöstä. Se mahdollistaa sujuvan arjen asukkaille, yrityksille ja vierailijoille sekä tukee kaupungin hiilineutraalius- ja kasvutavoitteiden toteutumista.

- Kehittämällä maankäyttöä, kaavoitusta ja tonttitarjontaa kaupungin kasvun ja elinvoiman vahvistamiseksi.
- Ohjata rakentamista ja ympäristön käyttöä turvallisen, viihtyisän ja kestävän elinympäristön turvaamiseksi.
- Suojella ympäristöä, kulttuuriperintöä ja luonnon monimuotoisuutta sekä edistää hiilineutraaliustavoitteita.
- Kehittää ja ylläpitää katuja, viheralueita, yleisiä alueita ja muuta yhdyskuntatekniikkaa.
- Ylläpitää maankäytön ja rakentamisen edellyttämiä tietovarantoja, kartastoja ja rekistereitä.
- Rakennuttaa, hallinnoida ja ylläpitää kaupungin tiloja, kiinteistöjä ja rakennusomaisuutta.
- Edistää investointeja, yritysten toimintaedellytyksiä sekä kaupungin veto- ja pitovoimaa yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

Toimintayksiköt

Kaupunkikehitykselle kuuluvat seuraavat toimintayksiköt:

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

Toiminnan painopisteet

Elinvoimaa vahvistava maankäytön suunnittelu, kaavoitus ja tonttitarjonta

- Mahdollistetaan asumisen, yritystoiminnan ja investointien kasvu koko kaupungin alueella.

Turvallinen, toimiva ja viihtyisä kaupunkiympäristö

- Kehitetään ja ylläpidetään katuja, yleisiä alueita, viheralueita, liikenneympäristöä ja muuta yhdyskuntatekniikkaa.
- Suunnittelemme ja kehitämme turvallista, saavutettavaa ja lapsiystävällistä elinympäristöä lasten ja nuorten osallisuus huomioiden.

Sujuvat ja asiakaslähtöiset lupa-, kiinteistö- ja tilapalvelut

- Sujuvoitetaan prosesseja, parannetaan palvelujen saavutettavuutta ja hyödynnetään digitaalisia ratkaisuja.

Kestävä kehitys ja hiilineutraali Loviisa

- Edistetään ilmasto- ja ympäristötavoitteita, energiatehokkuutta, luonnon monimuotoisuutta sekä vihreän siirtymän investointeja.

Vetovoimainen merellinen kaupunki ja laadukas elinympäristö

- Kehitetään kaupunkikuvaa, virkistysalueita, matkailuympäristöjä sekä kylien ja saariston elinvoimaa.

Vaikuttava omaisuudenhallinta ja investointien toteuttaminen

- Huolehditaan kaupungin rakennusomaisuudesta, toimitiloista ja infrastruktuurista suunnitelmallisesti ja kustannustehokkaasti.

Osallistava ja yhteistyöhön perustuva kaupunkikehitys

- Lisätään asukkaiden, yritysten ja sidosryhmien osallistumismahdollisuuksia kaupungin kehittämisessä. Edistetään lapsiystävällisen kunnan tavoitteita eri tavoin.

Osaava, hyvinvoiva ja uudistuva henkilöstö

- Kehitetään henkilöstön osaamista, työhyvinvointia, johtamista ja työprosessien sujuvuutta sekä hyödynnetään digitalisaatiota ja tekoälyä.

Yhtenäinen projektijohtaminen ja tuloksellinen hanketoiminta

- Vahvistetaan projektien suunnittelua, seurantaa, priorisointia ja raportointia sekä parannetaan investointi- ja kehittämishankkeiden läpivientiä.

Lautakunta seuraa painopisteiden toteutumista kahdesti vuodessa.

KAUPUNKIKEHITYS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 778 060	1 702 321	262 300	268 857	275 577
Maksutuotot	1 472 443	512 600	528 600	541 814	555 359
Tuet ja avustukset	10 451	0	0	0	0
Vuokratuotot	15 983 147	13 494 212	1 680 000	1 722 000	1 765 051
Muut toimintatuotot	342 068	722 274	56 000	57 400	58 835
Toimintatuotot yht.	**19 586 170**	**16 431 407**	**2 526 900**	**2 590 071**	**2 654 822**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-4 566 074	-5 059 497	-5 484 704	-5 644 983	-5 788 254
Palvelujen ostot	-7 120 815	-5 206 818	-5 146 776	-5 294 184	-5 445 283
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 166 644	-2 859 319	-2 935 340	-3 008 702	-3 083 928
Avustukset	-5 000	-6 000	-6 000	-6 150	-6 304
Vuokrakulut	-1 013 996	-1 065 142	-536 500	-549 911	-563 660
Muut toimintakulut	-185 896	-47 250	-62 430	-63 986	-65 589
Toimintakulut yht.	**-16 058 426**	**-14 244 026**	**-14 171 750**	**-14 567 916**	**-14 953 018**
Toimintakate	**3 527 744**	**2 187 381**	**-11 644 850**	**-11 977 845**	**-12 298 196**
Poistot ja arvonalentumiset	-6 276 079	-5 841 849	-6 473 953	-7 019 006	-7 107 347
Yhteensä	**-2 748 336**	**-3 654 468**	**-18 118 803**	**-18 996 851**	**-19 405 543**
Laskennalliset erät	-1 296 073	-1 096 282	0	0	0
Asukasluku 31.12.	14 194	14 355	14 300	14 380	14 500

Riskien arviointi

- Kansainvälisen tilanteen epävarmuus
- Osaavan henkilöstön saatavuus ja pysyvyys
- Resurssivajaus, joka aiheuttaa viiveitä ja kasvattaa korjausvelkaa
- Sisäilmaongelmista johtuvat terveys- ja talousriskit
- Katuverkoston ja erityisesti jalankulku- ja pyöräteiden kunto
- Projektien seurantatyökalujen puute ja siitä aiheutuvat kustannukset
- Ilmastonmuutoksen vaikutukset, kuten tulvat, myrskyt ja muut sään ääri-ilmiöt

4 INVESTOINTIOSA

LOVIISAN KAUPUNKI, INVESTOINNIT 2027–2032, 1 000 euroa

Demokratiapalvelut

Hanke	Kustannus-arvio yht.	Käytetty	Tulevat suun-nitelmat yht.	TA 2027	Pitemmän ajan suunnitelma 2028	2029	2030	2031	2032
Yli 100 000 euroa hankkeittain:	1 700			700	200	200	200	200	200
Maanhankinta	1 700			700	200	200	200	200	200
Alle 100 000 euron hankkeet	100			100	0	0	0	0	0
Sähköinen arkisto	50			50					
Kokouslaitteisto									
Varautuminen ja valmiussuunnitelmien laitehankinnat	50			50					
Investointimenot yhteensä	**1 800**			**800**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus									
Kiinteistöjen myynti	-300			-100	-50	-50	-50	-50	-50
Rakennusten myynti	-900			-250	-150	-150	-100	-50	-50
Investointien tulorahoitus yhteensä	**-1 200**			**-350**	**-200**	**-200**	**-150**	**-100**	**-100**
Investointimenot netto	**600**			**450**	**0**	**0**	**50**	**100**	**100**

Kaupunginkanslia

Hanke	Kustannus-arvio yht.	Käytetty	Tulevat suun-nitelmat yht.	TA 2027	Pitemmän ajan suunnitelma 2028	2029	2030	2031	2032
Yli 100 000 euroa hankkeittain:									
Alle 100 000 euron hankkeet									
Investointimenot yhteensä:	**0**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus									
Investointien tulorahoitus yhteensä	**0**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Investointimenot netto	**0**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Sivistystoimi

Hanke	Kustannus-arvio yht.	Käytetty	Tulevat suun-nitelmat yht.	TA 2027	Pitemmän ajan suunnitelma 2028	2029	2030	2031	2032
Yli 100 000 euroa hankkeittain:	**650**			**275**	**70**	**70**	**0**	**0**	**0**
Ruokapalvelun laitteiden uusimista	300	225	75	75					
Uusi keskuskeittiö, tarvekartoitus ja hankesuunnittelu	80		80	80					
Harjurinteenkoulun uudet pulpetit ja tuolit	210		210	70	70	70			
Koskenkylän päiväkodin hankesuunnitelma	60	10	50	50					
Alle 100 000 euron hankkeet (sivistystoimi)	***1 200***			**200**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
Toiminnan koneet, laitteet, irtaimisto ja tekniikka									
Harjurinteen tarjoilu- ja tiskilinjastojen uusiminen	70		70	70					
Lyckebon toimitilojen muutokset	15		15	15					
Lovisavikensskolanin ja Lovisa Gymnasiumin uudet juhlasalin tuolit	30		30	30					
Harjurinteen koulun ja Loviisan lukion uudet juhlasalin tuolit	0		40		40				
Hembacka pihavälineitä	12		12	12					
Koskenkylän koulukeskuksen tilatarpeeseen vastaaminen	73		73	73					
Investointimenot yhteensä	**1 850**			**475**	**270**	**270**	**200**	**200**	**200**
Investointien tulorahoitus yhteensä	**0**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Investointien tulorahoitus									
Investointimenot netto	**1 850**			**475**	**270**	**270**	**200**	**200**	**200**

Kulttuuri ja hyvinvointi

Hanke	Kustannus-arvio yht.	Käytetty	Tulevat suun-nitelmat yht.	TA 2027	Pitemmän ajan suunnitelma 2028	2029	2030	2031	2032
Yli 100 000 euroa hankkeittain:	**1 360**	**70**	**1 290**	**100**	**0**	**690**	**500**	**0**	**0**
Liikuntahalli, laaja	385								
Hankesuunnitelma	35	35							
Irtokalusteet	300		300			300			
Taidehankinta	50		50			50			
Kirjasto- ja kulttuuritalo	375								
Hankesuunnitelma	35	35							
Irtokalusteet	250		250			250			
Taidehankinta	90		90			90			
Uusi leirikeskus, hankesuunnittelu	50		50	50					
Loviisan kaupunginmuseon esteettömyyden suunnittelu	50		50	50					
Kirjastoauto	500		500				500		
Alle 100 000 euron hankkeet (kulttuuri ja hyvinvointi)	***900***	***0***	***900***	**150**	**150**	**150**	**150**	**150**	**150**
Toiminnan koneet, laitteet, irtaimisto ja tekniikka									
Käytetty kirjastoauto	20		20	20					
Isnäsin skeittipuiston betonit	20		20	20					
Jäähallin tarveselvitys	30		30	30					
Uuden skeittipuiston suunnittelu keskustaan	30		30	30					
Palveluverkon arviointi	50		50	50					
Investointimenot yhteensä	**2 260**	**70**	**2 190**	**250**	**150**	**840**	**650**	**150**	**150**
Investointien tulorahoitus yhteensä	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Investointimenot netto	**2 260**	**70**	**2 190**	**250**	**150**	**840**	**650**	**150**	**150**

Kaupunkikehitys

Hanke	Kustannus-arvio yht.	Käytetty	Tulevat suun-nitelmat yht.	TA 2027	Pitemmän ajan suunnitelma 2028	2029	2030	2031	2032
Yli 100 000 euroa hankkeittain:	37 303	1 920	33 233	6 078	12 785	11 045	2 175	625	525
Päälaiturin kunnostus, vierasvenesatama	1 100	200	900		900				
Pengermäkatu (muuri ja kadun korjaus)	650	50	600	600					
Muiden kaupunginosien asuinalueiden kehittäminen	650	50	600	100	100	100	100	100	100
Ulkovalaistuksen perusparannus	1 200	0	750	125	125	125	125	125	125
Siltojen perusparannus	4 800	600	2 250	900	950	400			
Ulrikankadun rakentaminen	700	0	700	700					
Staffaksentien rakentaminen	350	0	350	350					
Kalliometsänkadun rakentaminen	300	0	300			300			
Troolisatama, suunnittelu / rakentaminen	1 400	-50	1 450	100	550	700		100	
Sahaniemen laiturin purku siirtyy mahd. vuodelle 2027 lupaprosessin takia?	500	100	400	400					
Källan korvaaja	500	0	500		500				
Kuningattarenrannan aallonmurtaja	1 150	50	1 100				1 100		
Kruununsilta, korotusosa	250	0	250	250					
Mt 176 Gislom–Lurensintien jalankulku- ja pyörätien tiesuunnitelman laatiminen	150	0	150	150					
Mt 1571:n ja Mt 1580:n liikenneturvallisuuden parantaminen	100	0	100	100					
Mt 170 Koskenkylä–Greggböle kevyenliikenteen väylän tiesuunnitelman laatiminen	175	0	175	175					
Uudet ajoneuvot/koneet	1 350	100	1 250	150	200	200	300	200	200
Länsiportti, hulevesisiirto		0	250	250					
Liikuntahalli, rakentaminen, kustannusarvio ennen hankesuunnitelmaa	8 728	0	8 728	228	4 250	4 250			
Ulkoliikunta-alueiden kiinteät laitteet ja rakenteet	750	150	600	100	100	100	100	100	100
Valkon koulu	620	0	620		50	570			
Peruskorjaus, sis. ikkunoiden korjaus		0	0						
Oppilasennuste ei tue peruskorjausta koulutoimintaan		0	0						
Sävträsk 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	170	350	350					
Suunnittelu, koulun julkisivu ja öljylämmityksen korvaaminen		0	0						
Skeittipuisto	210	0	210		210				
Urheilupaviljonki	500	0	500			50	450		
Öljylämmityksen korvaaminen, ilmanvaihto, suojeltu rakennus		0	0						
Hembackan päiväkoti *		0	0						
Lämmitysjärjestelmä, pinnat	300	50	250	250					
Koskenkylän päiväkoti *		0	0						
Katto ja julkisivu, sisäpinnat	500	100	400		400				
Kirjasto- ja kulttuuritalo, rakentaminen, kustannusarvio ennen hankesuunnittelua	8 700	0	8 700	200	4 250	4 250			
Pyörätelineet, katokset ja varastot kouluihin	100	100	0						
Alle 100 000 euron hankkeet (tilapalvelu)	3 000		3 000	500	500	500	500	500	500
Alle 100 000 euron hankkeet (infrastruktuuri)	9 000		9 000	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Alle 100 000 euron hankkeet, kaupunkisuunnittelu ja rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	0								
Investointimenot yhteensä	**49 303**			**8 078**	**14 785**	**13 045**	**4 175**	**2 625**	**2 525**
Investointien tulorahoitus									
Lähiliikuntapaikat, avustukset 20 %	-25	-25	0						
Skeittipuisto, avustukset 30 %	0	0	0						
Aluehallintoviraston liikuntahallin avustus	-750	0	-750	-750					
Ulkopuolinen rahoitus, kirjasto - ja kulttuuritalo	-2 500	0	-2 500	-1 250	-1 250				
Avustus pyöräteline isiin, Liikkuva koulu	-60	-60	0						
Investointien tulorahoitus yhteensä	**-3 335**			**-2 000**	**-1 250**	**0**	**0**	**0**	**0**
Investointimenot netto	**45 968**			**6 078**	**13 535**	**13 045**	**4 175**	**2 625**	**2 525**

Taseyksikkö Hulevesi

Hanke	Kustannus-arvio yht.	Käytetty	Tulevat suun-nitelmat yht.	TA 2027	Pitemmän ajan suunnitelma 2028	2029	2030	2031	2032
Yli 100 000 euroa hankkeittain:									
Muiden kaupunginosien asuinalueiden kehittäminen	600	0	600	100	100	100	100	100	100
Kauppa ja teollisuusalueiden kadut	420	0	420	70	70	70	70	70	70
Kauppa- ja teollisuusalueiden esirakentaminen	300	0	300	50	50	50	50	50	50
Katujen peruskorjaus	700	0	700	150	150	100	100	100	100
Investointimenot yhteensä	**2 020**	**0**	**2 020**	**370**	**370**	**320**	**320**	**320**	**320**
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus									
Investointien tulorahoitus 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 2027	Pitemmän ajan suunnitelma 2028	2029	2030	2031	2032
Liikuntahalli	8 728	0	8 728	228	4 250	4 250	0	0	0
Generalshagens skola	4 600	2 000	0	0	0	0	0	0	0
Päiväkoti-investoinnit	9 900	900	0	0	0	0	0	0	0
Kirjasto- ja kulttuuritalo	8 700	0	8 700	200	4 250	4 250	0	0	0
Yhteensä	**31 928**			**428**	**8 500**	**8 500**	**0**	**0**	**0**

Kaupunki yhteensä

	Kustannus-arvio yht.	Käytetty	Tulevat suun-nitelmat yht.	TA 2027	Pitemmän ajan suunnitelma 2028	2029	2030	2031	2032
Investointimenot yhteensä:									
Demokratiapalvelut	1 800		1 800	800	200	200	200	200	200
Kaupunginkanslia	0		0	0	0	0	0	0	0
Sivistystoimi	1 850		1 615	475	270	270	200	200	200
Kulttuuri ja hyvinvointi	2 260		2 190	250	150	840	650	150	150
Kaupunkikehitys	49 303		45 233	8 078	14 785	13 045	4 175	2 625	2 525
Taseyksikkö Hulevesi	2 020		2 020	370	370	320	320	320	320
Investointimenot yhteensä	57 233		52 858	9 973	15 775	14 675	5 545	3 495	3 395
Investointitulot yhteensä:									
Demokratiapalvelut	-1 200		-1 100	-350	-200	-200	-150	-100	-100
Kaupunginkanslia	0		0	0	0	0	0	0	0
Sivistystoimi	0		0	0	0	0	0	0	0
Kulttuuri ja hyvinvointi	0		0	0	0	0	0	0	0
Kaupunkikehitys	-3 335		-3 250	-2 000	-1 250	0	0	0	0
Taseyksikkö Hulevesi	0		0	0	0	0	0	0	0
Investointien tulorahoitus yhteensä	-4 535		-4 350	-2350	-1450	-200	-150	-100	-100
Kaupunki yhteensä NETTO	52 698		48 508	7 623	14 325	14 475	5 395	3 395	3 295

LOVIISAN VESILIIKELAITOS, INVESTOINNIT 2027–2032, 1 000 euroa

Hanke	Kustannus-arvio yht.	Käytetty	Tulevat suun-nitelmat yht.	TA 2027	Pitemmän ajan suunnitelma 2028	2029	2030	2031	2032
Yli 100 000 euroa hankkeittain:									
Chiewitzinkatu 16	350		350	150	100	100			
Vanhojen johtojen saneeraus	3 600		3 600	600	600	600	600	600	600
Isnäsin vedenottamon Mn-poisto	570	120	450	450					
Vedenottamot	600		600	100	100	100	100	100	100
Jätevedenpuhdistamot	1 200		1 200	200	200	200	200	200	200
Jätevedenpumppaamot	1 000		850	500	100	100	100	100	100
Siirtoviemärit ja pumppaamot	1 500		1 500		1 500				
Tontti- ja teollisuusliittymät, Itäinen liittymä	800	550	250	250					
Tontti- ja teollisuusliittymät	2 400		2 500	400	400	400	400	400	400
Uudet asuinalueet	700		700	300	200	200			
Automaation uusiminen	440		440	140	150	150			
Vesiliikelaitos menot yhteensä	13 160		12 440	3 090	3 350	1 850	1 400	1 400	1 400
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus									
Vesiliikelaitos tulot yhteensä	0			0	0	0	0	0	0
Vesiliikelaitos investointimenot netto	13 160			3 090	3 350	1 850	1 400	1 400	1 400

YHTEENSÄ Kaupunki ja vesiliikelaitos	70 393	13 063	19 125	16 525	6 945	4 895	4 795
Netto	65 858	10 713	17 675	16 325	6 795	4 795	4 695

5 HENKILÖSTÖ

HENKILÖSTÖSUUNNITTELU 2027–2029

Loviisan kaupungin toiminta on järjestetty 1.9.2025 lähtien uudistetun organisaatiorakenteen mukaisesti.

Suunnittelukaudella esihenkilöiden osaamista ja työkyky- ja työhyvinvointijohtamista 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.

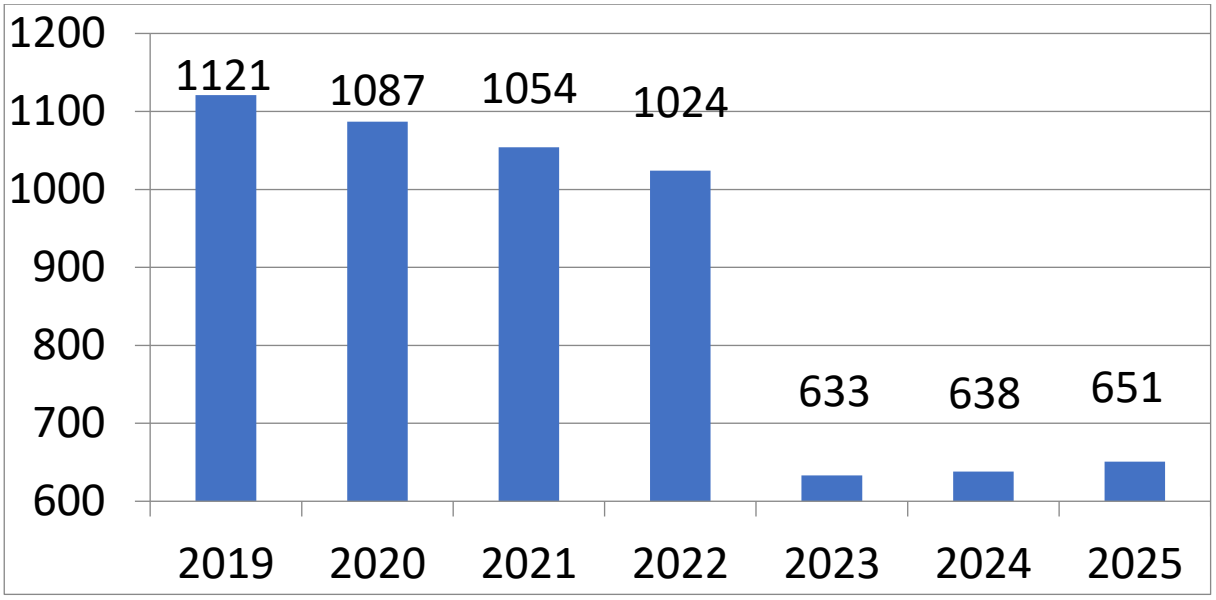
Nykyiset virka- ja työehtosopimukset (2025–2028) ovat voimassa 29.2.2028 saakka. Tehtyjen sopimusratkaisujen johdosta palkankorotukset ovat sopimuskauden aikana yhteensä 7,37 prosenttia. Lisäksi kunta- ja hyvinvointialan koskeva kehittämisohjelma 2026–2028 tuo kunta- ja hyvinvointialalle kolmen vuoden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

Vuoden 2027 osalta palkankorotuksiin on varattu 2,4 prosenttia. Vuosien 2028 ja 2029 osalta palkankorostusten arvioiminen on tässä vaiheessa haastavaa, koska sopimuskausi päättyy helmikuun lopussa vuonna 2028.

Virkojen ja tehtävien täyttö perustuu täyttölupamenettelyyn ja siihen liittyvät tarkemmat määräykset on annettu talousarvion täytäntöönpanoa koskevassa talousarvio- ja taloussuunnitelman laatimisohjeessa 2027–2029. Eläköitymisiä ja muuta normaalia henkilöstövaihtuvuutta seurataan edelleen tiiviisti.

Kevan laatimien eläkepoistumaennusteiden mukaan vanhuuseläkkeelle arvioidaan jäävän noin 18-23 henkilöä vuosittain jaksolla 2027–2032. Eläkkeelle voi jäädä joustavasti 65–69 vuoden ikäisenä, minkä vuoksi vuosittaista eläkepoistumaa on vaikea ennakoida.

HENKILÖSTÖMÄÄRÄN KEHITYS



Loviisan kaupungin henkilöstö ilman vesiliikelaitosta (vakinaiset ja määräaikaiset, pois lukien sivutoimiset) vuosina 2019–2025 (31.12. tilanteen mukaan). Vuoden 2023 alusta noin kolmasosa kaupungin henkilöstöstä siirtyi Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen palvelukseen.

	Nimike/Benämning	Virka/ Tjänst	Henkilötyövuodet/ Årsverken 2027
KAUPUNGINHALLITUS/STADSSTYRELSEN			
	Kaupunginjohtaja-Stadsdirektör	V,T	1
Yhteensä- Sammanlagt			**1**
Kaupunginhallitus, yhteensä/ Stadsstyrelsen, totalt			**1**
KAUPUNGINKANSLIA/STADSKANSLIET			
HALLINTO JA VIESTINTÄ/ FÖRVALTNING OCH KOMMUNIKATION			
	Hallintojohtaja-Förvaltningsdirektör	V,T	1
	Hallintoasiantuntija- Förvaltningssakkunnig	V,T	1
	Hallintosihteeri-Förvaltningssekreterare		4
	Toimistosihteeri-Byråsekreterare		1
	Asiakasneuvoja-Kundrådgivare		2
	Koordinaattori- Kordinator		0
	Viestintä- ja markkinointipäällikkö- Kommunikations- och marknadsföringschef		1
	Viestintä- ja markkinointiasiantuntija - Sakkunnig i kommunikation och marknadsföring		1
	Viestintäsihteeri - Kommunikationssekreterare		1
	Kielenkääntäjä-Translator		3
Yhteensä- Sammanlagt			**15**
TALOUS, HANKINTA JA HR / EKONOMI, UPPHANDLING OCH HR			
	Talousjohtaja-Ekonomidirektör	V,T	1
	Controller		2
	Konsernikirjanpitäjä-Koncernbokförare		1
	Pääkirjanpitäjä-Huvudbokförare		1
	Taloussihteeri-Ekonomisekreterare		3
	Reskontranhoitaja-Reskontraskötare		1

Hankintapäällikkö - Upphandlingschef	V, T	1
Hankinta-asiantuntija - Upphandlingssakkunnig		2
Henkilöstöpäällikkö-Personalchef	V,T	1
HR- asiantuntija- HR- sakkunnig		2
Yhteensä-Sammanlagt		**15**

TIETOHALLINTO/ DATAFÖRVALTNING		
Tietohallintopäällikkö-Dataförvaltningschef	V,T	1
ICT-asiantuntija- ICT- sakkunnig		6
Yhteensä-Sammanlagt		**7**

Kaupunginkanslia, yhteensä/ Stadskansliet, totalt	**37**

	Nimike/Benämning	Virka/ Tjänst	Henkilötyövuodet/ Årsverken 2027
SIVISTYSTOIMI/BILDNINGSVÄSENDET			
Hallinto ja kehittäminen/ Förvaltning och utveckling			
Johto/Ledning			
	Sivistysjohtaja-Bildningsdirektör	V,T	1
	Toimistosihteeri-Byråsekreterare		0,5
	Kulttuuripolkukoordinaattori-Kulturstigskoordinator		1
Yhteensä-Sammanlagt			**2,5**
Ruokapalvelu/Kostservice			
	Ruokapalvelupäällikkö-Kostservicechef		1
	Ruokapalveluesihenkilö-Kostserviceförman		1
	Kokki-Kock		8
	Ruokapalvelutyöntekijä-Kostservicearbetare		1,1
	Siivous- ja ruokapalveluiden moniosaaja-Flerkunnig inom städ- och kostservice		13,20
Yhteensä-Sammanlagt			**24,3**
Varhaiskasvatus/ Småbarnspedagogik			
	Varhaiskasvatuspäällikkö-Chef för småbarnspedagogik	V,T	1
	Varhaiskasvatusyksikön johtaja - Enhetsledare inom småbarnspedagogik	V,T	4
	Varhaiskasvatusyksikön apulaisjohtaja - Biträdande enhetsledare inom småbarnspedagogik	V,T	4
	Varhaiskasvatuksen opettaja-Lärare inom småbarnspedagogik		30,8
	Varhaiskasvatuksen kieli- ja kulttuuriopettaja - Språk- och kulturlärare inom småbarnspedagogiken		1
	Varhaiskasvatuksen erityisopettaja-Speciallärare inom småbarnspedagogik	V,T	3
	Varhaiskasvatuksen sosionomi - Socionom inom småbarnspedagogik		11,8
	Lastenhoitaja-Barnskötare (inkl. Resurs, inkl ambulerande)		67,4
	Varhaiskasvatuksen ohjaaja - Handledare inom småbarnspedagogiken		7,6
	Perhepäivähoitaja (ryhmä)-Familjedagvårdare (grupp.)		2
	Koulunkäynninohjaaja-Skolgångshandledare		3,9
	Varhaiskasvatuksen asiantuntija - Sakkunnig inom småbarnspedagogiken		1
	Varhaiskasvatuksen palvelusihteeri - Småbarnspedagogikens servicesekreterare	V,T	1
	Varhaiskasvatuksen digitutor (hanke) - Digitutor inom småbarnspedagogiken (projekt) 31.12.2026		1
	Varhaiskasvatuksen resurssiopettaja - Resurslärare inom småbarnspedagogik 31.7.2027		0,6
	Varhaiskasvatuksen ohjaaja (tasa-arvo hanke) - Handledare inom småbarnspedagogiken (jämlikhetsprojekt) 31.12.2027		0
Yhteensä-Sammanlagt			**140,1**
Varhaiskasvatus, yhteensä / Småbarnspedagogik, sammanlagt			**140,1**

Koulutus/Utbildning

Hallinto ja Opiskeluhuolto/Förvaltning och Elevhälsa		
Koulutuspäällikkö-Utbildningschef	V,T	1
Suunnittelija-Planerare (0,4 siirto lähtien/flytt from 1.8.2026)		2,4
Koulunkäynninohjaaja-Skolgångshandledare (lähtien/from 1.8.2026)		0
Yhteensä-Sammanlagt		**3,4**
Perusopetus/Grundläggande utbildning		
Rehtori-Rektor	V,T	3
Apulaisrehtori-Biträdande rektor	V,T	1
Luokanopettaja/rehtori-Klasslärare/rektor.	V,T	8
Luokanopettaja-Klasslärare	V,T	43
Lehtori-Lektor	V,T	32
Erityisopettaja-Speciallärare	V,T	6,5
Erityisluokanopettaja-Specialklasslärare	V,T	14
Tuntiopettaja erityisopettajan tehtävillä-Timlärare med speciallärаruppgifter	V,T	8,5
Tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä-Timlärare med specialklasslärаruppgifter	V,T	4
Tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä-Timlärare med specialklasslärаruppgifter	Määr/Tidsb	1
Tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä, valmistava opetus-Timlärare med specialklasslärаruppgifter, förberedande underv.	Määr/Tidsb	0
Tuntiopettaja, päätoiminen-Timlärare, huvudsyssla	V,T	15
Tuntiopettaja, päätoiminen-Timlärare, huvudsyssla	Määr/Tidsb	10,4
Tuntiopettaja luokanopettajan tehtävillä-Timlärare med klasslärаruppgifter	V,T	3,8
Esiopetuksen tuntiopettaja-Timlärare förskola	V,T	8
Koulunkäynninohjaaja-Skolgångshandledare		42,8
Koulunkäynninohjaaja-Skolgångshandledare	Määr/Tidsb	13,3
Koulusihteeri-Skolsekreterare		3,4
Koulutyön tukihenkilö-Skolcoach		2,5
Suunnittelija-Planerare Hakossa asti/tom i Hako 31.7.2026		0,6
Hyvinvointiohjaaja-Välmåendehandledare (vakituinen/ordinarie)		1,2
Hankekoordinaattori (yhdessä kohti parempaa) - Projektkoordinator (välmående elever i trygg skola) 31.7.2027	Määr/Tidsb	0,6
Koulunuorisotyöntekijä (oppilaitosnuorisotyön hanke) / Skolungdomsarbetare (läroanstalltsungdomsarbete projekt) 31.7.2027	Määr/Tidsb	1,2
Erityis-/resurssiopettaja (tasa-arvo hanke) - Special-/resurslärare (jämlikhetsprojekt) 31.12.2027 *	Määr/Tidsb	2,4
Tuntiopettaja (tasa-arvo hanke) - Timlärare (jämlikhetsprojekt) 31.12.2027	Määr/Tidsb	1,2
Lastenhoitaja (tasa-arvo hanke) - Barnskötare (jämlikhetsprojekt) 31.12.2028	Määr/Tidsb	0
ICT-tukihenkilö / ICT-stödperson		1,8
Kiertävä koulusihteeri - Ambulerande skolsektreterare 1.8.2027 alk.	Määr/Tidsb	0,4
Yhteensä-Sammanlagt		**229,6**

* Resurssi sijoitetaan tarvelähtöisesti lukuvuoden aikana / Resursen placeras vid behov under läsåret

Lukiot/Gymnasier		
Rehtori-Rektor	V,T	2
Lehtori-Lektor	V,T	15
Koulusihteeri-Skolsekreterare		0,6
Hyvinvointiohjaaja-Välmåendehandledare (vakituinen/ordinarie)		0,8
Yhteensä-Sammanlagt		**18,4**

Utbildning, sammanlagt	**251,4**

Vapaa sivistystyö/
Fritt bildningsarbete

Rehtori - Rektor	V,T	1
Suunnittelijaopettaja-Planeringsansvarig lärare		4
Kansalaisopiston opettaja-Medborgarinstitutslärare		1
Opistosihteeri - Institutsekreterare		1
Yhteensä-Sammanlagt		**7**

Vapaa sivistystyö, yhteensä/ **Fritt bildningsarbete, sammanlagt**	**7**

Sivistystoimi, yhteensä/ **Bildningsväsendet, tillsammans**	**425,3**

	Nimike/Benämning	Virka/ Tjänst	Henkilötyövuodet/ Årsverken 2027
KULTTUURI- JA HYVINVOINTI / KULTUR OCH VÄLFÄRD			
Hallinto ja Hyvinvointipalvelut / Förvaltning och välfärdstjänster			
	Kulttuuri- ja hyvinvointijohtaja-Direktör för kultur- och välfärd	V,T	1
	Toimistosihteeri-Byråsekreterare		0,5
	Hyvinvointikoordinaattori - Välfärdskoordinator		1
Yhteensä-Sammanlagt			**2,5**
Liikuntapalvelut ja Nuorisopalvelut / Idrottstjänster och Tjänster för ungdomar			
	Nuorisotyöntekijä-Ungdomsarbetare		3,25
	Erityisnuorisotyöntekijä-Specialungdomsarbetare		1
	Liikuntakoordinaattori - Idrottskoordinator		2
	Liikuntaneuvoja määr.- Idrottsledare - tidsb.* 31.7.2027		0,6
	Liikuntaneuvoja määr.- Idrottsledare - tidsb. 31.12.2027		0,4
	Liikuntahallien vahtimestarit-vaktmästare i idrottshallarna, määräaik-viss tid		0,8
	Uimavalvoja-Simövervakare, määräaik-viss tid		0,2
	Etsivä nuorisotyöntekijä -Uppsökande ungdomsarbetare vak-ordin		2
	Koordinoiva etsivä nuorisotyöntekijä - Koordinerande uppsökande ungdomsarbetare		1
	Projektityöntekijä-Projektarbetare, määräaik-viss tid		1
Yhteensä-Sammanlagt			**12,25**
Kulttuuripalvelut ja Museopalvelut / Kulturtjänster och Museitjänster			
	Kulttuurituottaja-Kulturproducent		2
	Kulttuuriohjaaja - Kulturinstruktör		1
	Kulttuuri- ja matkailukoordinaattori - Kultur och turismkoordinator		1
	Museointendentti-Museiintendent	V.T	1
	Museoassistentti-Museiassistent		0,8
	Museoamanuenssi-Museiamanuens		1
	Museo-opas-Museiguide, määräaik-viss tid		1,1
Yhteensä-Sammanlagt			**7,9**
Kirjastopalvelut / Bibliotekstjänster			
	Kirjastonjohtaja-Bibliotekschef	V,T	1
	Kirjastonhoitaja-Bibliotekarie		7
	Kirjastovirkailija - Biblioteksfunktionär		2
	Kirjastoautonkuljettaja/kirjastovirkailija-Bokbusschaufför/biblioteksfunktionär		1
	Hankesuunnittelija 31.12.2026 asti - Projektplanerare tills 31.12.2026, määr. - viss tid		0
	Suunnittelija 31.12.2026 asti - Planerare tills 31.12.2026, määr. - viss tid		0
	Kirjastoapulainen-Biblioteksbiträde		0,3
Yhteensä-Sammanlagt			**11,3**

* Kaupungin saamilla perintörahoilla palkattu 1.9.2024 liikuntaneuvoja kolmeksi vuodeksi./

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

Kultuuri ja hyvinvointi, yhteensä/ Kultur och välfärd, sammanlagt	**34,0**

	Nimike/Benämning	Virka/ Tjänst	Henkilö-työvuodet/ Årsverken 2027
ELINKEINOPALVELUT/NÄRINGSLIVSTJÄNSTER			
Elinvoimapalveluiden toimintayksikkö			
	Elikeinojohtaja-Näringslivsdirektör	V,T	1
	Elinvoimankehittäjä-Livskraftsutvecklare	V,T	1
	Leirintäaluevastaava- Ansvarig för campingområde		1
	Koordinaattori-Koordinator		1
	Toimistosihteeri-Byråsekreterare		0,5
	Työllisyyskoordinaattori-Sysselsättningskoordinator	V,T	1
	Yksilövalmentaja-Personlig handledare		1
	Työvalmentaja-Arbetshandledare		2
	Maahanmuuttokoordinaattori-Invandringskoordinator	V,T	1
Maaseutu- ja saaristopalveluiden toimintayksikkö			
	Maaseutupäällikkö-Landsbygdschef	V,T	1
	Maaseutuasiantuntija-Landsbygdsspecialist	V,T	4
	Metsäteknikko- Skogstekniker		1
	Elinkeinopalvelut, yhteensä **Näringslivstjänster, totalt**		**15,5**

	Nimike/Benämning	Virka/ Tjänst	Henkilö-työvuodet/ Årsverken 2027
KAUPUNKIKEHITYS / STADSUTVECKLING			
	Tekninen johtaja-Teknisk direktör	V,T	1
	Toimistosihteeri-Byråsekreterare		0,5
	Kestävän kehityksen asiantuntija		1
Yhteensä/Sammanlagt			**2,5**
	Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu/ Byggnadstillsyn och miljövården		
	Johtava rakennustarkastaja-Led.byggnadsinspektör	V,T	1
	Lupatarkastaja-Byggnadslovsinspektör	V,T	0
	Rakennustarkastaja-Byggnadsinspektör	V,T	2
	Ympäristövalvoja-Miljöövervakare	V,T	0,5
	Lupasihteeri-Tillståndssekreterare		1
Yhteensä/Sammanlagt			**4,5**
	Projektityöntekijä - Projektarbetare (rakennusrekisteri / byggnadsregistret)		**0**
Ympäristönsuojelu/Miljövård			
	Ympäristöpäällikkö-Miljöchef	V,T	1
	Ympäristönsuojelutarkastaja-Miljövårdsinspektör	V,T	2
	Ympäristövalvoja-Miljöövervakare	V,T	0,5
	Lupasihteeri-Tillståndssekreterare		0
Yhteensä/Sammanlagt			**3,5**
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu, yhteensä/ Byggnadstillsyn och miljövården, sammanlagt			**8**
	Kaupunkisuunnitteluosasto/ Stadsplaneringsavdelningen		
	Kaupunkisuunnittelupäällikkö - Stadsplaneringschef	V,T	1
Kaupunkisuunnittelutiimi			
Stadsplanerings-team			
	Kaupungingeodeetti		0

Kaavoitusarkkitehti	V,T	1
Kaavoitusinsinööri	V,T	1
Kaavasuunnittelija-Planerare		2
Suunnitteluavustaja		1
Yhteensä/Sammanlagt		**6**

Paikkatietotiimi		
GIS-team		
Paikkatietosuunnittelija-GIS-handläggare		1
Paikkatietoinsinööri, GIS-ingenjör		1
Kartoittaja -Kartläggare (päätös KH kevät 2021)		2
Yhteensä/Sammanlagt		**4**

Maanmittaus tiimi		
Lantmäteri team		
Kaupungingeodeetti (nimikemuutos kevät 2021)	V, T	1
Maankäyttöinsinööri-Markanvändningsingenjör	V, T	1
Maanmittausinsinööri-Lantmäteriingenjör	V,T	1
Kiinteistörekisterinhoitaja-Fastighetsregisterskötare		1
Projektikesätyöntekijä		0,25
Yhteensä/Sammanlagt		**4,25**

Kaupunkisuunnitteluosasto, yhteensä/	
Stadsplaneringsavdelningen, sammanlagt	**14,25**

Tilapalvelu/Lokalservice

Hallinto, suunnittelu ja rakennuttaminen, tilamäärien hallinta/		
Förvaltning, planering och byggherreverksamhet, innehav av lokalvolymen		
Tilapäällikkö-Lokalchef	V,T	1
Suunnitteluinsinööri-Planeringsingenjör		0
Sähköteknikko/insinööri		0,5
Rakennuttajainsinööri-Byggherreingenjör		1
Rakennuttajainsinööri-Byggherreingenjör viranhaltija		1
Lvi-insinööri		1
Tekninen isännöitsijä - Teknisk disponent		1
Projektikoordinaattori		1
Vahtimestari-Vaktmästare		1
Tilapalvelu yhteensä/		**7,5**
Lokalservice sammanlagt		

Siivouspalvelut/Städservice		
Siivouspäällikkö-Städchef		1
Siivoustyönohjaaja-Städarbetshandledare		2
Siivooja-Städare		19
Siivous- ja ruokapalveluiden moniosaaja - Flerkunnig inom städ- och kost-service		6,28
Yhteensä-Sammanlagt		**28,28**

Infrastruktuuriosasto/Infrastrukturavdelningen

Infrastruktuuri/Infrastruktur

Hallinto, suunnittelu ja rakennuttaminen/		
Förvaltning, planering och byggherreverksamhet		
Infrastruktuuripäällikkö-Infrastrukturchef	V,T	1
Suunnitteluinsinööri-Planeringsingenjör		1
Rakennuttajainsinööri-Byggherreingenjör	V,T	1
Sähköteknikko/insinööri		0,5
Suunnittelija/Sunnitteluavustaja		1
Liikenneväylät ja yleiset alueet / Liikuntapaikat		
Trafikleder och allmänna områden		
Kunnossapidon vastaava työnjohtaja	V,T	1
Maanrakennusmestari-Markbyggmästare	V,T	1
Kuorma-auton kuljettaja-Lastbilschaufför		1
Traktorinkuljettaja-Traktorförare		2
Kunnossapitotyöntekijä-Underhållsarbetare		6
Sähköasentaja		0,6
Kausityöntekijä		1
Kenttämestari-Planmästare		1
Liikuntapaikanhoitaja-Idrottsplatsskötare		4
Kausityöntekijä		0,4
Puistot ja viheralueet/Parker och grönområden		
Kaupunginpuutarhuri-Stadsträdgårdsmästare		1
Puutarhuri-Trädgårdsmästare		2
Puistotyöntekijä-Parkarbetare		5
Arboristi/metsuri-Arborist/skogsarbetare		2
Puistotyönjohtaja		0
Puistotyöntekijä (kausityöntekijä)-Parkarbetare (periodarbetare)		2

Tekninen varikko/Teknisk depå	
Tekninen koordinaattori (Yleismies-mångsysslare)	1
Infrastruktuuriosasto yhteensä/	**35,5**
Infrastrukturavdelningen sammanlagt	

Kaupunkikehitys, yhteensä/	
Stadsutveckling, sammanlagt	**96,03**

Yhteenveto-Sammandrag			
	Henkilötyövuo-det / Årsverken 2026	*Henkilötyövuodet / Årsverken 2027*	*Muutos 2026 - 2027/ Förändring 2026 - 2027*
Kaupunginhallitus/Stadsstyrelsen	**1,0**	**1,0**	**0,0**
Kaupunginkanslia, yhteensä / Stadskansliet, sammanlagt	**39,0**	**37,0**	**-2,0**
Elinkeinopalvelut, yhteensä / Näringslivstjänster, sammanlagt	**16,0**	**15,5**	**-0,5**
Kaupunkikehitys, yhteensä / Stadsutveckling, sammanlagt	**95,3**	**96,0**	**0,7**
Sivistystoimi, yhteensä / Bildningsväsendet, sammanlagt	**446,4**	**425,3**	**-21,1**
Kulttuuri ja hyvinvointi, yhteensä / Kultur och välfärd, sammanlagt	**34,4**	**34,0**	**-0,4**
Koko kaupunki, yhteensä / Hela staden, sammanlagt	**633,1**	**608,9**	**-24,3**

6 LOVIISAN VESILIIKELAITOS

VASTUUHENKILÖ

Vesiliikelaitoksen johtaja

YLEISTÄ

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 viemärilaitostoiminnasta kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti. Kaupunginvaltuusto on määritellyt, että tilikauden 2027 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 Vesiliike-laitoksen toiminnan täytyy olla taloudellisesti kannattavaa, jotta laitos pystyy selviytymään kaikista velvoitteistaan. Loviisan Vesiliikelaitos kerää seuraavia maksuja kuluttajilta kattaakseen kaikki käyttö- ja pääomakustannuksensa: vesimaksu, jätevesimaksu, perus-maksu, liittymismaksu ja lietteen vastaanottomaksu.

Lisäksi tulonlähteenä on Loviisan kaupungin kanssa sovitun hulevesisopimuksen 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.

6.1 Vesiliikelaitoksen 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 2028–2029

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

PAINOPISTEALUEET, TALOUSARVIO 2027

- Asiakasportaalin, 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.

VESILIIKELAITOKSEN HALLINTO (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot					
Muut toimintatuotot	227 888	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	**227 888**	**0**	**0**	**0**	**0**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-209 310	-238 663	-270 524	-277 288	-284 218
Palvelujen ostot	-27 457	-27 215	-14 900	-15 273	-15 654
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 886	-22 700	-27 400	-28 084	-28 788
Vuokrakulut	-718	-1 300	-1 000	-1 025	-1 051
Muut toimintakulut	1 248	-1 200	-1 200	-1 230	-1 261
Toimintakulut yht.	**-258 123**	**-291 078**	**-315 024**	**-322 900**	**-330 972**
Toimintakate	**-30 236**	**-291 078**	**-315 024**	**-322 900**	**-330 972**
Rahoitustuotot ja -kulut	-168	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-42 782	-43 300	-45 154	-50 438	-59 137
Yhteensä	**-73 185**	**-334 378**	**-360 178**	**-373 338**	**-390 109**
Asukasluku 31.12.	14 194	14 355	14 300	14 380	14 500

6.2 Vesi

TOIMINTA

Veden hankinta, käsittely, jakelu ja myynti Loviisan Vesiliikelaitoksen asiakkaille. Veden hinta nousi vuonna 2026. Veden hinta on 2,17 €/m3 + alv (25,5 %). Veden hinnan korotuspaineita on myös vuodelle 2027. Ennusteen alijäämään positiivisesti vaikuttavat tulot vesihuollon liittymissopimuksista teollisuustonteille. Sopimusten toteutuessa ei tulisi alijäämää. Perusmaksujen ja käyttömaksujen korotustarvetta arvioidaan vuoden 2027 aikana.

TAVOITTEET

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

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

PAINOPISTEALUEET, TALOUSSUUNNITELMA 2028–2029

- 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 2027

- Vanhan verkoston saneeraaminen
- Isnäsin vedenottamon mangaaninpoiston toteutus
- Itäisen Liittymän teollisuusalueen vesihuollon valmistuminen 2027 aikana
- Etäluennan käyttöönotto 250–500 kpl erissä.
- Vesimittareiden uusiminen nykyistä tehokkaammin esim. urakkana.
- Uuden, vuonna 2025, hankitun verkkotietojärjestelmän parempi hyödyntäminen
- Toiminta-alueilla sijaitsevien liittymättömien kiinteistöjen kehottaminen liittymään

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

VESILAITOS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 817 898	2 000 300	1 830 500	1 876 263	1 923 169
Muut toimintatuotot	51	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	**1 817 949**	**2 000 300**	**1 830 500**	**1 876 263**	**1 923 169**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-257 366	-326 530	-325 011	-333 136	-341 464
Palvelujen ostot	-236 080	-253 368	-195 498	-200 389	-205 397
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-672 452	-715 650	-741 600	-760 139	-779 144
Vuokrakulut	-19 506	-23 700	-25 220	-25 851	-26 496
Muut toimintakulut	-7 202	-14 800	-11 000	-11 275	-11 556
Toimintakulut yht.	**-1 192 605**	**-1 334 048**	**-1 298 329**	**-1 330 790**	**-1 364 057**
Toimintakate	**625 344**	**666 252**	**532 171**	**545 473**	**559 112**
Rahoitustuotot ja -kulut	-91 918	-80 888	8 000	8 200	8 405
Poistot ja arvonalentumiset	-680 000	-600 500	-627 925	-620 756	-634 090
Yhteensä	**-146 574**	**-15 136**	**-87 754**	**-67 083**	**-66 573**
Asukasluku 31.12.	14 194	14 355	14 300	14 380	14 500

6.3 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 nousi 2026. Jäteveden hinta on 3,05 €/m3 + alv (25,5 %). Jäteveden käsittelyssä käytettävien kemikaalien ja energian hinnan nousu aiheuttavat jätevesimaksuihin hinnan korotuspainetta. Maksujen korottamisen tarvetta tarkastellaan vuoden 2027 aikana.

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 2028–2029

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

PAINOPISTEALUEET, TALOUSARVIO 2027

- kemikaalien käytön tehostaminen puhdistamoilla
- viemäriverkoston kuntotutkimukset
- Tehokkuuden hakeminen yhteistyössä alueen teollisuustoimijan kanssa yhteisin palaverein. Teollisuustoimijan Investointi puhdistamon toimintaan vaikuttavien haitallisten kemikaalien talteenotto jätevedestä. Teollisuustoimijan investoinnin vaikutus Vårdön puhdistustulokseen vuoden 2027 aikana.

VIEMÄRILAITOS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 183 702	2 382 400	2 242 600	2 298 666	2 356 131
Muut toimintatuotot	860	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	**2 184 562**	**2 382 400**	**2 242 600**	**2 298 666**	**2 356 131**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-336 807	-413 260	-416 373	-426 781	-437 455
Palvelujen ostot	-733 595	-612 758	-516 277	-529 186	-542 415
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-476 617	-539 850	-538 200	-551 653	-565 449
Vuokrakulut	-9 846	-17 800	-18 000	-18 450	-18 911
Muut toimintakulut	-8 261	-5 800	-12 150	-12 454	-12 765
Toimintakulut yht.	**-1 565 126**	**-1 589 468**	**-1 501 000**	**-1 538 524**	**-1 576 995**
Toimintakate	**619 436**	**792 932**	**741 600**	**760 142**	**779 136**
Poistot ja arvonalentumiset	-652 347	-658 200	-691 462	-742 360	-823 194
Yhteensä	**-32 910**	**134 732**	**50 138**	**17 782**	**-44 058**
Asukasluku 31.12.	14 194	14 355	14 300	14 380	14 500

6.4 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 veloitettavalla hulevesimaksulla.

6.5 Loviisan vesiliikelaitos yhteensä

VESILIIKELAITOS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot					
Myyntituotot	4 176 601	4 382 700	4 073 100	4 174 929	4 279 300
Muut toimintatuotot	228 798	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	**4 405 399**	**4 382 700**	**4 073 100**	**4 174 929**	**4 279 300**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-803 483	-978 452	-1 011 908	-1 037 205	-1 063 137
Palvelujen ostot	-1 007 005	-893 341	-726 675	-744 848	-763 466
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 173 094	-1 278 200	-1 307 200	-1 339 876	-1 373 381
Vuokrakulut	-30 070	-42 800	-44 220	-45 326	-46 458
Muut toimintakulut	-14 215	-21 800	-24 350	-24 959	-25 582
Toimintakulut yht.	**-3 027 867**	**-3 214 593**	**-3 114 353**	**-3 192 214**	**-3 272 024**
Toimintakate	**1 377 532**	**1 168 107**	**958 747**	**982 715**	**1 007 276**
Rahoitustuotot ja -kulut	-92 085	-80 888	8 000	8 200	8 405
Poistot ja arvonalentumiset	-1 379 238	-1 302 000	-1 364 541	-1 413 554	-1 516 421
Yhteensä	**-93 791**	**-214 781**	**-397 794**	**-422 639**	**-500 740**
Asukasluku 31.12.	14 194	14 355	14 300	14 380	14 500

6.6 Investoinnit

Investointien osalta vuoden 2027 merkittävin investointi on Itäisen Liittymän teollisuusalueen vesihuollon saattaminen valmiiksi ja Isnäsin vedenottamon mangaaninpoiston toteuttaminen. Marbäckenin jätevesipainelinjan ja pumppaamon uusiminen. 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	2027	2028	2029
Chiewitzinkatu 16	150 000	100 000	100 000
Yhteensä	150 000	100 000	100 000

VESILAITOS	2027	2028	2029
Vanhojen johtojen saneeraus	300 000	300 000	300 000
Tontti- ja teollisuusliittymät, Itäinen liittymä	150 000		
Tontti- ja teollisuusliittymät	200 000	200 000	200 000
Uudet asuinalueet	150 000	100 000	100 000
Isnäsin vedenottamon Mn-poisto	450 000		
Vedenottamot, pumppaamot	100 000	100 000	100 000
Automaatiojärjestelmän uusiminen, pumppaamot	20 000	50 000	50 000
Yhteensä	1 370 000	750 000	750 000

VIEMÄRILAITOS	2027	2028	2029
Vanhojen johtojen saneeraus	300 000	300 000	300 000
Tontti- ja teollisuusliittymät, Itäinen liittymä	100 000		
Tontti- ja teollisuusliittymät	200 000	200 000	200 000
Uudet asuinalueet	150 000	100 000	100 000
Jätevedenpuhdistamot Vårdö	200 000	200 000	200 000
Jätevedenpumppaamot	500 000	100 000	100 000
Automaatiojärjestelmän uusiminen, jätevedenpumppaamot	120 000	100 000	100 000
Siirtolinja Liljendal-Vårdö pumppaamot (7 km + 3 kpl pumppaamoa)		1 500 000	
Yhteensä	1 570 000	2 500 000	1 000 000

6.7 Tuloslaskelma

VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Liikevaihto	**4 176 601**	**4 382 700**	**4 073 100**	**4 174 929**	**4 279 300**
Liiketoiminnan muut tuotot	228 798	0	0	0	0
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1 173 094	-1 278 200	-1 307 200	-1 339 876	-1 373 381
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-1 173 094	-1 278 200	-1 307 200	-1 339 876	-1 373 381
Palvelujen ostot	-1 007 005	-893 341	-726 675	-744 848	-763 466
Materiaalit ja palvelut yht.	**-2 180 098**	**-2 171 541**	**-2 033 875**	**-2 084 724**	**-2 136 847**
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-649 455	-791 640	-816 890	-837 313	-858 246
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-130 698	-156 369	-163 393	-167 478	-171 667
Muut henkilösivukulut	-23 330	-30 443	-31 625	-32 414	-33 224
Henkilöstökulut yht.	**-803 483**	**-978 452**	**-1 011 908**	**-1 037 205**	**-1 063 137**
Poistot ja arvonalentumiset	-1 379 238	-1 302 000	-1 364 541	-1 413 554	-1 516 421
Liiketoiminnan muut kulut	-44 285	-64 600	-68 570	-70 285	-72 040
Liikeyli-/alijäämä	**-1 706**	**-133 893**	**-405 794**	**-430 841**	**-509 140**
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	27 730	28 000	28 000	28 700	29 418
Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut	-68 238	-55 550	0	0	0
Muut rahoituskulut	-51 578	-53 338	-20 000	-20 500	-21 013
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	**-92 085**	**-80 888**	**8 000**	**8 200**	**8 405**
Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä	**-93 791**	**-214 781**	**-397 794**	**-422 641**	**-500 736**
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä ennen varauksia	**-93 791**	**-214 781**	**-397 794**	**-422 641**	**-500 736**
Poistoeron muutos	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
Tilikauden yli-/alijäämä	**-73 519**	**-194 781**	**-377 794**	**-402 641**	**-480 736**

6.8 Rahoituslaskelma

VESILIIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toiminnan rahavirta					
Liikeyli-/alijäämä	- 1 705	-133 893	-405 797	-430 841	-509 140
Poistot ja arvonalentumiset	1 379 238	1 302 000	1 364 541	1 413 554	1 516 421
Rahoitustuotot ja -kulut	-92 085	-80 888	8 000	8 200	8 405
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-6 622	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta yhteensä	**1 278 823**	**1 087 219**	**966 744**	**990 913**	**1 015 686**
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 517 808	-2 730 000	-3 090 000	-3 350 000	-1 850 000
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	6 620	0	0	0	0
Investointien rahavirta yhteensä	**-1 511 185**	**-2 730 000**	**-3 090 000**	**-3 350 000**	**-1 850 000**
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	**-232 361**	**-1 642 781**	**-2 123 256**	**-2 359 087**	**-834 314**
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys kunnalle/kuntayhtymälle	2 377	0	0	0	0
Antolainauksen muutokset yhteensä	2 377	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta/kuntayhtymältä	534 632	2 800 000	3 000 000	3 300 000	2 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle/kuntayhtymälle	-579 024	-579 025	-579 025	-800 000	-950 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-300 000	0	0	0	0
Lainakannan muutokset yhteensä	-344 392	2 220 975	2 420 975	2 500 000	1 050 000
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Korottomien velkojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä	7 969	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos muilta	101 969	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	109 938	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	**-232 077**	**2 220 975**	**2 420 975**	**2 500 000**	**1 050 000**
Vaikutus maksuvalmiuteen	**-464 439**	**578 194**	**297 719**	**140 913**	**215 686**