Godkänd av Affärsverket Lovisa Vattens direktion 3.11.2026, §45

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN

BUDGET 2027

EKONOMIPLAN 2028–2029

Bilagor

- investeringsprogram 2027
- resultat och finansieringskalkyl

BESLUT (behandlad vid direktionens sammanträde 3.11.2026)

Affärsverket Lovisa Vatten

Ansvarsperson: direktören för Affärsverket Lovisa Vatten

Det av Lovisa stad ägda Loviisan Vesiliikelaitos – Affärsverket Lovisa Vatten är underställt stadsstyrelsen och utgör ett sådant kommunalt affärsverk som avses i 9 kapitlet i kommunallagen 410/2015. Affärsverkets uppgift är att omhänderha vatten- och avloppsvattenverksamheten inom sitt verksamhetsområde enligt de mål som stadsfullmäktige ställt upp. Stadsfullmäktige har fastställt att resultatet för räkenskapsperioden 2027 ska vara minst +50 000 euro, att det ackumulerade underskottet ska täckas under planperioden, att investeringarnas sammanlagda mängd är bindande och att det bindande målet för finansieringsdelen är det maximala beloppet lån som beviljas affärsverket.

Detta innebär att affärsverket levererar vatten till konsumenterna och avleder spillvatten från fastigheterna till reningsverken för rengöring enligt tillståndsvillkoren. Affärsverkets Lovisa Vattens verksamhet ska vara ekonomiskt lönsam för att affärsverket ska kunna klara av alla sina skyldigheter. Affärsverket Lovisa Vatten tar ut följande avgifter av konsumenterna för att täcka alla drifts- och kapitalkostnader: vattenavgift, avloppsvattenavgift, grundavgift, anslutningsavgift och mottagningsavgift för mottagning av slam.

Andra inkomstkällor är ersättning för dagvattenavtalet med Lovisa stad och ersättning för det skötselavtal som ingåtts med Lovisanejdens Vatten Ab. Kundunderlaget och vattenkonsumtionen har inte ökat i enlighet med prognoserna. Vattenkonsumtionen har minskat under de senaste åren, vilket syns i vattenförsäljningsintäkterna.

Affärsverket Lovisa Vatten består av tre enheter:

- **Förvaltning**
- **Vatten**
- **Avloppsvatten**

Dessa verksamhetsenheter är uppdelade i flera kostnadsställen.

1 FÖRVALTNING

VERKSAMHET

- Direktion
- Förvaltningspersonal

MÅL:

- Att prestera i linje med de operativa och ekonomiska målen
- Att utveckla organisationens funktionsförmåga
- Kommunikation i rätt tid
- Att aktivt utveckla verksamheten inom det egna verksamhetsområdet och utöva fortsatt samarbete med vattenandelslagen i staden
- Att utveckla samarbetet i sin helhet med de olika avdelningarna i staden

Direktionen består av fem ordinarie medlemmar och lika många ersättare. Dessutom har en representant för verksamhetsenheten för ekonomitjänster i stadskansliet närvaro- och yttranderätt på vattenaffärsverkets sammanträden. Direktionen sammanträder med undantag av sommaren ungefär en gång om månaden. Till förvaltningspersonalen hör direktören för vattenaffärsverket, ekonomisekreteraren och byrå- och kommunikationssekreteraren.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, EKONOMIPLANEN 2028–2029

- Mottagande av vattenandelslagens nätverksegendom i enlighet med fattade beslut
- Aktiv informering i olika kommunikationskanaler. Att aktivt upprätthålla webbsidorna och att utnyttja störningsmeddelandetjänsten.
- Ibruktagande av nya avtals- och leveransvillkor

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, BUDGETEN 2027

- Att anvisa kunderna om ibruktagandet av kundportalen Vesitili
- Att främja utredningen om mottagande av vattenandelslagens verksamhet enligt fattade beslut, att regelbundet hålla informationskvällar för vattenandelslagen och att göra beredningsarbete för en smidig övergång till sammanslagningar av vattenandelslag
- Att utveckla samarbetet i sin helhet med stadens olika avdelningar, regelbundna träffar bland annat med stadsutvecklingens ansvarspersoner
- Att uppfylla kraven på den nya lagen om vattentjänster.

	Bokslut 2025 int./ext.	Budget 2026 int./ext.	Budget 2027 ext.	Ekonomiplan 2028 ext.	Ekonomiplan 2029 ext.
Verksamhetens inkomster	227 888				
Verksamhetens utgifter	-251 543	-285 463	-315 024	-322 900	-330 972
Avskrivningar och nedskrivningar	-42 782	-43 300	-45 154	-50 438	-59 137
Verksamhetsbidrag	-23 656	-285 463	-315 024	-322 900	-330 972

2 VATTEN

VERKSAMHET

Anskaffning av vatten, dess behandling, distribution och försäljning till kunderna hos Affärsverket Lovisa Vatten. Vattnets pris ökar under 2026. Priset på vatten är 2,17 euro/m^3 + moms. (25,5 %). Det förekommer press för höjning av vattenpriset också för 2027. Intäkter som inverkar positivt på prognosen om underskottet är anslutningsavtalen för vattenförsörjning till industritomter. Om avtalen utfaller uppstår inget underskott. Behovet av höjning av grundavgifterna och användningsavgifterna bedöms under 2027.

MÅL

- Målet är att leverera vatten som uppfyller kvalitetskriterierna till alla kunder inom verksamhetsområdet och till de vattenandelslag som är vattenaffärsverkets kunder.

Personalen består av arbetsledare, vattenserviceplanerare och driftspersonal. De arbetar också halva tiden för avloppsverket.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, EKONOMIPLANEN 2028–2029

- Gammalt vattennätverk saneras och man deltar i projekt med stadens infrastruktursida.
- Antalet flödesmätare i nätet ökas och den regionala uppföljningen utvecklas.
- Övergången till fjärravlästa vattenmätare påbörjas.
- Man utreder ändringen av vattentäkter som använder lut till kalkstensanläggningar.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, BUDGETEN 2027

- Sanering av det gamla nätet
- Genomförande av Isnäs vattentäkts avmanganisering
- Färdigställande av vattenförsörjningen för Östra anslutningen under 2027
- Ibruktagande av fjärravläsning i grupper på 250–500 stycken
- Att ännu effektivare förnya vattenmätare till exempel som entreprenad
- Att bättre utnyttja det nya nätverksdatasystem som anskaffades 2025
- Att uppmana de fastigheter som ligger på verksamhetsområdena och inte har anslutit sig att ansluta sig

Affärsverket Lovisa Vatten behandlar cirka 900 000 m³ vatten varav cirka 700 000 m³ köps av Lovisanejdens Vatten Ab och resten pumpas från egna vattentäkter. Fem vattentäkter är i ständigt bruk och fem i reserv. Köp av vatten har ökat under de senaste åren.

	Bokslut 2025 int./ext.	Budget 2026 int./ext.	Budget 2027 ext.	Ekonomiplan 2028 ext.	Ekonomiplan 2029 ext.
Verksamhetens inkomster	1 728 820	1 825 300	1 830 500	1 876 263	1 923 169
Verksamhetens utgifter	-1 125 551	-1 238 440	-1 298 331	-1 330 789	-1 364 059
Verksamhetsbidrag	603 270	586 860	532 169	545 473	559 110
Avskrivningar och nedskrivningar	-680 000	-600 500	-627 925	-620 756	-634 090

3 AVLOPPSVATTEN

VERKSAMHET

Mottagning och behandling av avloppsvatten från kunderna inom verksamhetsområdet och från vattenandelslagen i Lovisa. Avloppsvattnet behandlas på två avloppsreningsverk, som finns i Vårdö och Liljendal. Avskiljarslam tas emot på Vårdö avloppsreningsverk. Avloppsvattnets pris ökade 2026. Priset på avloppsvatten är 3,05 euro/m^3 + moms. (25,5 %). prishöjningen för kemikalier och energi som används i avloppsvattenbehandlingen förorsakar press på höjning av avloppsavgifterna. Behovet av höjning av avgifterna granskas under 2027.

Personalen består av reningsverksskötare, arbetsledare, vattenserviceplanerare och driftspersonal, som halva tiden också arbetar för vattenverket.

MÅL

- Syftet med Affärsverket Lovisa Vattens avloppsverksamhet är att i affärsverkets reningsverk i enlighet med beviljade miljötillstånd behandla det avloppsvatten som uppkommer inom verksamhetsområdet.
- Vattenaffärsverket säljer service för drift och underhåll av dagvattennätet enligt sitt avtal med Lovisa stad.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, EKONOMIPLANEN 2028–2029

- Under hela planperioden fortsätter man att undersöka tätheten hos avloppsvattennätet och att sanera det för att minska mängden läckagevatten.
- Flödesuppföljningen vid nätverkspumpstationerna utvecklas.
- Effektivitet söks genom att utveckla rengöringsprocesserna.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, BUDGETEN 2027

- Användningen av kemikalier effektiveras på reningsverken.
- Undersökningar av avloppsnätets skick
- Sökande av effektivitet i samarbete med en industriaktör i området med gemensamma möten. Industriaktörens investering för uppsamling från avloppsvattnet av skadliga kemikalier som inverkar på rengöringsverkets verksamhet. Inverkan på investeringen av industriaktören på rengöringsresultatet för Vårdö reningsverk under 2027.

	Bokslut 2025 int./ext.	Budget 2026 int./ext.	Budget 2027 ext.	Ekonomiplan 2028 ext.	Ekonomiplan 2029 ext.
Verksamhetens inkomster	2 058 758	2 252 800	2 242 600	2 298 665	2 356 132
Verksamhetens utgifter	-1 497 272	-1 493 860	-1 501 001	-1 538 526	-1 576 989
Verksamhetsbidrag	561 486	758 940	741 599	760 139	779 143
Avskrivningar och nedskrivningar	-652 347	-658 200	-691 462	-742 360	-823 194

DAGVATTEN

Driftsansvaret för dagvatten överfördes under 2019 till stadens central för näringsliv och infrastruktur. Den separata ekonomienhet för dagvatten som lagstiftningen kräver hör till staden. Staden fakturerar en dagvattenavgift av kommuninvånarna, och av den överförs en del till vattenaffärsverket för underhåll av dagvattennätet.

Mellan staden och vattenaffärsverket ingicks under 2019 ett avtal där man kom överens om behandlingen av dagvatten på vattenaffärsverkets verksamhetsområden (stadens detaljplaneområden) och om ersättningen för de kostnader som behandlingen medför. Avtalet grundar sig på en dagvattenplan där man tar ställning till hela dagvattenbehandlingen i Lovisa stad samt till täckandet av de kostnader som dagvattenbehandlingen föranleder. Avtalet har uppdaterats 2024.

Behandlingen av dagvatten har innefattats i verksamhetensenheten för avloppsvatten. Dagvattenkostnaderna täcks genom en dagvattenavgift som vattenaffärsverket tar ut av staden.

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN SAMMANLAGT

	Bokslut 2025 int./ext.	Budget 2026 int./ext.	Ekonomiplan 2027 ext.	Ekonomiplan 2028 ext.	Ekonomiplan 2029 ext.
Intäkter sammanlagt	4 405 399	4 078 100	4 073 100	4 174 928	4 279 301
Kostnader sammanlagt	-3 027 867	-3 017 762	-3 114 356	-3 192 215	-3 272 020
Personalkostnader	-803 483	-978 452	-1 011 909	-1 037 207	-1 063 137
Köp av tjänster	-1 007 005	-696 510	-726 677	-744 844	-763 465
Material och förnödenheter	-1 173 094	-1 278 200	-1 307 200	-1 339 880	-1 373 377
Övriga verksamhetskostnader	-44 285	-64 600	-68 570	-70 284	-72 041
Verksamhetsbidrag	1 377 532	1 060 338	958 744	982 713	1 007 280
Finansiella intäkter och kostnader	-92 085	4 000	8 000	8 200	8 405
Avskrivningar	-1 379 238	-1 302 000	-1 364 541	-1 413 554	-1 516 421
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0
Förändring i avskrivningsdifferens	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
Över-/underskott	-73 519	-217 662	-377 797	-402 641	-480 736

INVESTERINGAR UNDER 2027–2029

I fråga om investeringar är den mest betydande investeringen 2027 färdigställandet av vattenförsörjningen till Östra anslutningens industriområde och genomförandet av Isnäs vattentäkts avmanganisering. Förnyelsen av Marbäckens avloppstrycklinje och pumpstation. Förnyelsen av automationssystemet fortsätter. Avloppspumpstationerna har betydande saneringsbehov. Några anslag har reserverats också till exempel för överföringar av ledningar, som förorsakas av detaljplaneändringar, och byggande av nya linjer. Vi söker effektivare metoder för att genomföra rörsaneringar och förbättrar övervakningen av saneringarna.

FÖRVALTNINGEN	2027	2028	2029
Chiewitzgatan 16	150 000	100 000	100 000
Totalt	150 000	100 000	100 000

VATTENVERKET	2027	2028	2029
Sanering av gamla ledningar	300 000	300 000	300 000
Tomt- och industrianslutningar, Östra anslutningen	150 000		
Tomt- och industrianslutningar	200 000	200 000	200 000
Nya bostadsområden	150 000	100 000	100 000
Isnäs vattentäkts avmanganisering	450 000		
Vattentäkter, pumpstationer	100 000	100 000	100 000
Förnyande av automationssystemet, pumpstationer	20 000	50 000	50 000
Totalt	1 370 000	750 000	750 000

AVLOPPSVERKET	2027	2028	2029
Sanering av gamla ledningar	300 000	300 000	300 000
Tomt- och industrianslutningar, Östra anslutningen	100 000		
Tomt- och industrianslutningar	200 000	200 000	200 000
Nya bostadsområden	150 000	100 000	100 000
Avloppsreningsverk Vårdö	200 000	200 000	200 000
Avloppspumpstationer	500 000	100 000	100 000
Förnyande av automationssystemet, avloppspumpstationer	120 000	100 000	100 000
Överföringsledning Liljendal–Vårdö + pumpstationer (7 km+ 3 pumpstationer)		1 500 000	
Totalt	1 570 000	2 500 000	1 000 000

RESULTATRÄKNING FÖR AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN	Bokslut 2025 int./ext.	Budget 2026 int./ext.	Budget 2027 ext.	Ekonomiplan 2028 ext.	Ekonomiplan 2029 ext.
Omsättning	**4 176 601**	**4 382 700**	**4 073 100**	**4 174 928**	**4 279 301**
Övriga rörelseintäkter	228 798				
Stöd och bidrag från kommuner					
Material och tjänster					
Material, förnödenheter och varor	-1 173 094	-1 278 200	-1 307 200	-1 339 880	-1 373 377
Köp av tjänster	-1 007 005	-893 341	-726 677	-744 844	-763 465
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-649 455	-791 640	-816 890	-837 312	-858 245
Personalbikostnader	-154 028	-186 812	-195 019	-199 895	-204 892
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-1 288 248	-1 302 000	-1 364 541	-1 413 554	-1 516 421
Nedskrivningar	-90 990				
Övriga rörelsekostnader	-44 285	-64 600	-68 570	-70 284	-72 041
Rörelseöverskott (-underskott)	**-1 706**	**-133 893**	**-405 797**	**-430 841**	**-509 140**
Finansiella intäkter och kostnader	-92 085	-80 888	8 000	8 200	8 405
Ränteintäkter (interna)					
Övriga finansiella intäkter	27 730	28 000	28 000	28 700	29 418
Till kommunen betalda räntekostnader	-68 238	-55 550			
Till övriga betalda räntekostnader					
Ersättning för grundkapital	-29 338	-29 338			
Övriga finansiella kostnader	-22 240	-24 000	-20 000	-20 500	-21 013
Överskott (underskott) före extraordinära poster	**-93 791**	**-214 781**	**-397 797**	**-422 641**	**-500 736**
Extraordinära intäkter och kostnader	0	0	0	0	0
Överskott (underskott) före avskrivningar	**-93 791**	**-214 781**	**-397 797**	**-422 641**	**-500 736**
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	**-73 519**	**-194 781**	**-377 797**	**-402 641**	**-480 736**

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTENS FINANSIERINGSKALKYL	Bokslut 2025 int./ext.	Budget 2026 int./ext.	Budget 2027 ext.	Ekonomiplan 2028 ext.	Ekonomiplan 2029 ext.
Kassaflödet i verksamheten	**1 278 823**	**1 087 219**	**966 744**	**990 913**	**1 015 686**
Rörelseöverskott/-underskott	- 1 705	-133 893	-405 797	-430 841	-509 140
Avskrivningar och nedskrivningar	1 379 238	1 302 000	1 364 541	1 413 554	1 516 421
Finansiella intäkter och kostnader	-92 085	-80 888	8000	8 200	8 405
Extraordinära poster	0				
Korrektivposter till internt tillförda medel	-6 622				
Investeringarnas kassaflöde	**-1 511 185**	**-2 730 000**	**-3 090 000**	**-3 350 000**	**-1 850 000**
Investeringsutgifter	-1 517 808	-2 730 000	**-3 090 000**	**-3 350 000**	**-1 850 000**
Finansieringsandelar för investeringar	0				
Inkomster för överlåtelse av tillgångar som hör till bestående aktiva	6 622				
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	**-232 361**	**-1 642 781**	**-2 123 256**	**-2 359 087**	**-834 314**
Finansieringens kassaflöde	**-232 077**	**2 220 975**	**2 420 975**	**2 500 000**	**1 050 000**
Förändringar i utlåningen	**2 377**				
Ökning av utlåningen till kommunen	2 377				
Ökning av utlåningen till övriga					
Minskning av utlåningen till kommunen					
Minskning av utlåningen till övriga					
Förändringar i lånestocken	-344 392	**2 220 975**	**2 420 975**	**2 500 000**	**1 050 000**
Ökning av långfristiga lån från kommunen	534 632	2 800 000	3 000 000	3 300 000	2 000 000
Ökning av långfristiga lån					
Minskning av långfristiga lån från kommunen	-579 024	-579 025	-579 025	-800 000	-950 000
Minskning av långfristiga lån	-300 000				
Förändring i kortfristiga lån från kommunen					
Förändring i kortfristiga lån					
Förändringar i eget kapital					
Övriga förändringar i likviditeten	109 938				
Inverkan på likviditeten	**-464 439**	**578 194**	**297 719**	**140 913**	**215 686**