

# **BUDGET OCH EKONOMIPLAN**

## **2026-2028**



**Lovisa stad**

## Innehåll

|                                                                                              |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Stadsdirektörens förord.....                                                                 | 3         |
| <b>Utgångspunkter för planeringen.....</b>                                                   | <b>4</b>  |
| <b>Ur strategin härledda prioriteringar för budgetåret 2026 .....</b>                        | <b>5</b>  |
| <b>Konsekvensbedömning av prioriteringarna för budgetåret 2026 .....</b>                     | <b>6</b>  |
| Utgångspunkter för budgetåret 2025 och ekonomiplanen för 2026–2027 .....                     | 7         |
| <b>Pågående år .....</b>                                                                     | <b>7</b>  |
| <b>Skatteinkomster och statsandelar .....</b>                                                | <b>7</b>  |
| <b>Upplåning och finansieringsbehov .....</b>                                                | <b>9</b>  |
| <b>Sammandrag av budgeten, externa + interna .....</b>                                       | <b>11</b> |
| <b>Lovisakoncernen och dess mål.....</b>                                                     | <b>12</b> |
| <b>Kommunkoncernens mål för fullmäktigeperioden är att .....</b>                             | <b>14</b> |
| <b>De mål man ställt upp för dottersammanslutningarna presenteras i tabellen nedan .....</b> | <b>15</b> |
| RESULTAT- OCH FINANSIERINGSKALKYLER .....                                                    | 16        |
| <b>Resultaträkning, extern.....</b>                                                          | <b>17</b> |
| <b>Finansieringsdel .....</b>                                                                | <b>19</b> |
| <b>Affärsverkets inverkan på räkenskapsperiodens resultat.....</b>                           | <b>20</b> |
| <b>Affärsverkets inverkan på stadens kassaflöde .....</b>                                    | <b>21</b> |
| <b>Sammandrag över budgetens anslag och beräknade inkomster .....</b>                        | <b>22</b> |
| <b>Budgetens nyckeltal.....</b>                                                              | <b>25</b> |
| DRIFTSEKONOMI .....                                                                          | 26        |
| <b>Demokratitjänster .....</b>                                                               | <b>27</b> |
| Stadskansliet .....                                                                          | 28        |
| Bildningsväsendet.....                                                                       | 30        |
| Kultur och välfärd .....                                                                     | 32        |
| Stadsutveckling.....                                                                         | 35        |
| Näringslivstjänster.....                                                                     | 37        |
| INVESTERINGAR.....                                                                           | 40        |
| PERSONALPLANER .....                                                                         | 45        |
| AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN.....                                                              | 55        |
| <b>1 FÖRVALTNING .....</b>                                                                   | <b>57</b> |
| <b>2 VATTEN .....</b>                                                                        | <b>58</b> |
| <b>3 AVLOPPSVATTEN .....</b>                                                                 | <b>59</b> |
| <b>DAGVATTEN .....</b>                                                                       | <b>60</b> |
| <b>AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN SAMMANLAGT .....</b>                                           | <b>61</b> |
| <b>INVESTERINGAR UNDER 2026–2028.....</b>                                                    | <b>61</b> |

## Stadsdirektörens förord

Lovisa stads ekonomi har varit stark under de senaste åren, bland annat tack vare engångsposter och högre samfundsskatteintäkter än förväntat. Prognosen för år 2025 förutspår det bästa resultatet för staden någonsin. Den goda situationen i år eliminerar ändå inte de strukturella utmaningar som har varit synliga i flera år.

### Utmaningar

De kommande åren blir utmanande för Lovisas ekonomi.

Stigande verksamhetsutgifter och minskande samfundsskatteandelar gör att budgetåret och planeringsåren visar på ett underskott. För åren 2026–2028 är prognosen för räkenskapsperiodens resultat -2,7 miljoner euro, -4,2 miljoner euro och -3,7 miljoner euro. Årsbidraget förblir positivt (3,5–3,8 miljoner euro), men räcker inte till för att täcka avskrivningarna, vilket leder till räkenskapsperioder med underskott. Också investeringsplanen är betydande i förhållande till Lovisas storlek: år 2026 kommer nettoinvesteringarna att uppgå till cirka 12,8 miljoner euro, vattenaffärsverkets investeringar inbegripna.

Inom kommunalekonomin hör man ibland sägas att man "godkänner ett riktigt dåligt år för att nollställa situationen med ett underskott". I Lovisas ekonomiplan kommer dock tre sådana "riktigt dåliga år" i rad, vilket gör att de strukturella utmaningarna måste åtgärdas utan dröjsmål.

### Åtgärder för att trygga balansen

I denna budget föreslås att inkomstskattesatsen för Lovisa höjs med 0,5 procentenheter för 2026. Detta ger cirka 1,7 miljoner euro i ytterligare intäkter och är en måttlig höjning som bibehåller Lovisas konkurrenskraft i förhållande till andra kommuner i regionen.

Ett annat balanseringsförslag är att skjuta upp stora investeringar, det vill säga byggandet av ett biblioteks- och kulturhus och en idrottshall, med ett år. Även projektens omfattning och kostnader bör granskas kritiskt. Dessa betydande investeringar i relation till Lovisas storlek måste finansieras med lån. Rätt tidpunkt för projekten är avgörande för att låneupptagningen inte ska belasta ekonomin under de svagaste åren.

### Framtid och tillväxt

Det överskott som ackumulerats under de "goda åren" skapar dock en hållbar grund för Lovisas ekonomi på längre sikt. Flera betydande investeringsprojekt – Fortum, datacenter, solkraftsparker – ger tilltro till framtida tillväxt, stöder utvecklingen och ger hyresintäkter samt nya arbetsplatser när de förverkligas. Det är viktigt att Lovisa gör allt för att möjliggöra dessa projekt.

Att upprätthålla nuvarande servicenät är samtidigt en förberedelse för tillväxt.

Organisationsförändringen har också påverkat budgetplaneringen. Organisationsstrukturen ändrades 1.9.2025, och de nya ansvarsområdena har saknat jämförelseunderlag för planeringen. Samtidigt är den nya organisationen en väg till tydligare och effektivare arbetsfördelning, prioritering av uppgifter och därmed en mer balanserad ekonomi.

Ansvarsområdena och nämnderna har gjort ett gott förberedelsearbete och lyckats minska kostnaderna. Stora investeringar och förändringar, såsom organisationsreformen, belastar också organisationen och därför måste personalens välbefinnande särskilt prioriteras under det innevarande året.

Lovisa 29.10.2025

*Tomas Björkroth*, stadsdirektör



# Utgångspunkter för planeringen

## Vision

*Finlands bästa småstad*

## Värden

**Tillsammans**

**Kreativitet**

**Förtroende**

**Livskvalitet**

**Trygghet**

## Slogan

Lovisa stads slogan är

***Lovisa – liten stad, stora upplevelser!***

## Strategiska mål

- 1) Livskraftig stad.
- 2) Välmående invånare och en trivsamt stad
- 3) Effektiv småbarnspedagogik och högklassig utbildning
- 4) Smidigt beslutsfattande
- 5) En uppskattad personal

## Ur strategin härledda prioriteringar för budgetåret 2026

### 1. LIVSKRAFTIG STAD

Under 2025 utvecklar vi Lovisas livskraft genom att stärka näringslivet på följande sätt:

- Genom att förbättra företagssamarbetet
- Genom att förnya och förenhetliga varumärket Lovisa och genom att effektivisera invånar-marknadsföringen målgruppsvis
- Genom att genomföra reformen av arbets- och näringsstjänsterna som en del av Borgå sysselsättningsområde så att de tjänster som tillhandahålls i Lovisa svarar mot såväl de arbetssökandes som arbetsgivarnas behov
- Genom att lägga särskilt fokus på utveckling av turismen och där ägna särskild uppmärksamhet åt vikten av en kontinuerlig process och åt företagsamarbetet både inom kommunen och på bredare bas i regionen
- Genom att utarbeta ett livskraftsprogram för Lovisa som prioriterar de viktigaste utvecklingsobjekten inom näringslivet

### 2. VÄLMÅENDE INVÅNARE OCH EN TRIVSAM STAD

Under 2025 förbättrar vi invånarnas välbefinnande och trivseln i staden på följande sätt:

- Genom att reservera medel för deltagande budgetering
- Genom att inleda planeringen av ett kultur- och bibliotekshus
- Genom att utarbeta ett klimatprogram för Lovisa stad
- Genom att utarbeta en skogsstrategi för Lovisa stad
- Genom att använda konsekvensbedömningar i vårt beslutsfattande
- Genom att inleda planeringen av idrottshallen

### 3. EFFEKTIV SMÅBARNSPEDAGOGIK OCH HÖGKLASSIG UTBILDNING

Vi förbättrar småbarnspedagogikens effektivitet och utbildningens kvalitet på följande sätt:

- Verka i enlighet med Barnvänliga kommunens principer för att få följande erkännanden
- Vi upprätthåller ett högt deltagande i småbarnspedagogiken
- Vi upprätthåller en hög behörighet bland visstidsanställda lärare

### 4. SMIDIGT BESLUTSFATTANDE

Vi gör beslutsfattandet mer smidigt på följande sätt:

- Genom att effektivisera kommunikationen och utarbeta en kommunikationsplan som tar hänsyn både till stadens interna och till stadens externa kommunikation

### 5. EN UPPSKATTAD PERSONAL

Under 2025 förbättrar vi uppskattningen av personalen på följande sätt:

- Genom att förbättra arbetarskyddssamarbetet
- Genom att förbättra personalens välbefinnande
- Genom att förbättra växelverkan på alla nivåer i stadens organisation

## Konsekvensbedömning av prioriteringarna för budgetåret 2026

| MÅL/ÅTGÄRD                                                                    | INDIKATOR                                                  | SITUATION 2024     | SITUATION 6/2025                    | MÅL 2026                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. Livskraftig stad</b>                                                    |                                                            |                    |                                     |                                                                                 |
| Lovisa är Finlands mest företagervänliga stad                                 | Resultatet av Företagarna i Finlands kommunbarometer       | Placering 254/261  | Kommande kommunbarometer våren 2026 | Lovisas poäng över medeltalet i medelstora kommuner (2024 – 3,21, Lovisa 2,42). |
| I staden finns över 15 000 invånare i slutet av 2024                          | Statistikcentralens befolkningsstatistik<br>Nettoflyttning | 14 369<br>+70      | 14 354<br>+61                       | 14 350<br>+100                                                                  |
| Arbetslöshets-%en är under 10 år 2025                                         | Statistikcentralen                                         | 12,1%              | 12,0%                               | 10,0%                                                                           |
| <b>2. Välmående invånare och en trivsam stad</b>                              |                                                            |                    |                                     |                                                                                 |
| Klimatprogram                                                                 | Ja/ Nej                                                    | Nej                | Nej                                 | Ja                                                                              |
| Skogsstrategi                                                                 | Ja/ Nej                                                    | Nej                | Nej                                 | Ja                                                                              |
| Vi främjar kultur, motion och idrott samt främjar tredje sektorns verksamhet. | Utdelade understöd till tredje sektorn (euro)              | 181 500 euro       | 138 228 euro                        | 250 000 euro                                                                    |
|                                                                               | Belopp för deltagande budgetering (euro)                   | 30 000 euro        | 30 000 euro                         | 30 000 euro                                                                     |
| <b>3. Effektiv småbarnspedagogik och högklassig utbildning</b>                |                                                            |                    |                                     |                                                                                 |
| Barnvänlig kommun-utnämmande                                                  | Ja/ Nej                                                    | Nej                | Ja                                  | Ja                                                                              |
| Andel barn inom småbarnspedagogen                                             | >90 %                                                      | 93%                | 97 %                                | 97%                                                                             |
| Timlärarnas behörighet                                                        | >90 %                                                      | 65 %               | 70 %                                | 72%                                                                             |
| <b>4. Smidigt beslutsfattande</b>                                             |                                                            |                    |                                     |                                                                                 |
| Effektiv kommunikation                                                        | Respons via elektroniska kanaler (antal)                   | Fastställs separat | Fastställs separat                  | Fastställs separat                                                              |
| Kommunikationsplan                                                            | Ja/ Nej                                                    | Nej                | Nej                                 | Ja                                                                              |
| <b>5. En uppskattad personal</b>                                              |                                                            |                    |                                     |                                                                                 |
| Förbättrande av personalens välbefinnande i arbetet                           | Övergripande betyg i personalenkäten och                   | 3,9                | 3,8                                 | 4,0                                                                             |
|                                                                               | NPS ("skulle du rekommendera...")                          | 82,2%              | 81,6%                               | 82,5%                                                                           |

# Utgångspunkter för budgetåret 2025 och ekonomiplanen för 2026–2027

## Pågående år

Utfallet för januari–juni uppvisar ett överskott på cirka 10,2 miljoner euro. Det uppskattade överskottet för 2025 uppgår till cirka 11,8 miljoner euro. Detta innebär att det ackumulerade överskottet i slutet av 2025 uppgår till cirka 31,4 miljoner euro.

Utfallet av verksamhetsintäkterna väntas bli cirka 0,7 miljoner större än det budgeterade. Samtidigt förväntas verksamhetskostnaderna minska med cirka 1,1 miljoner euro, detta beror främst på en noggrann uppföljning av stadens ekonomi och striktare ekonomisk disciplin. Verksamhetsbidraget är således cirka 1,8 miljoner bättre än budgeterat.

Prognosen för skatteintäkterna är budgetenlig. Statsandelarna däremot förväntas utfalla positivare än budgeterat.

Till övriga delar är prognosen till stor del budgetenlig.

## Skatteinkomster och statsandelar

### Inkomstskattesats

Lovisa stads budget och ekonomiplan för 2026–2028 baserar sig på en 0,5 procentenheter höjd inkomstskatteprocent, alltså en inkomstskattesats på 8,1 procent. Denna förhöjning förväntas hämta in ungefär 1,7 miljoner euro mera i inkomstskatter.

### Andel av samfundsskatteintäkterna

Aktiebolagen och andra sammanslutningar betalar inkomstskatt i form av samfundsskatt. Samfundsskatten beräknas utifrån differensen mellan var och en sammanslutnings beskattningsbara inkomster och avdragbara utgifter. Affärsverk, offentliga samfund och allmännyttiga föreningar och institutioner betalar samfundsskatt endast på näringsinkomster.

Samfundsskatteintäkterna för 2026–2028 förväntas sjunka märkbart under ekonomiplaneperioden. Samfundsskatterna för budgetåret 2026 förväntas sjunka med ungefär 3,3 miljoner euro jämfört med föregående år.

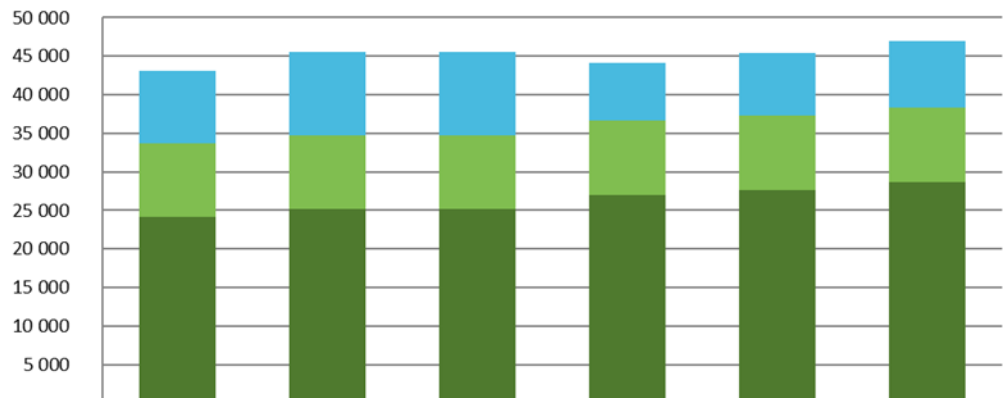
### Fastighetsskattesats

I det upprättade budgetförslaget förväntas fastighetsskatteinkomsterna öka lite från 2025.

### Skatteinkomster totalt

Budgeten för 2026 utgår från att staden får sammanlagt 44,1 miljoner euro (45,5 miljoner euro i budgeten för 2025) i skatteinkomster.

### Verotulojen kehitys - Skatteinkomstutveckling 1000 €

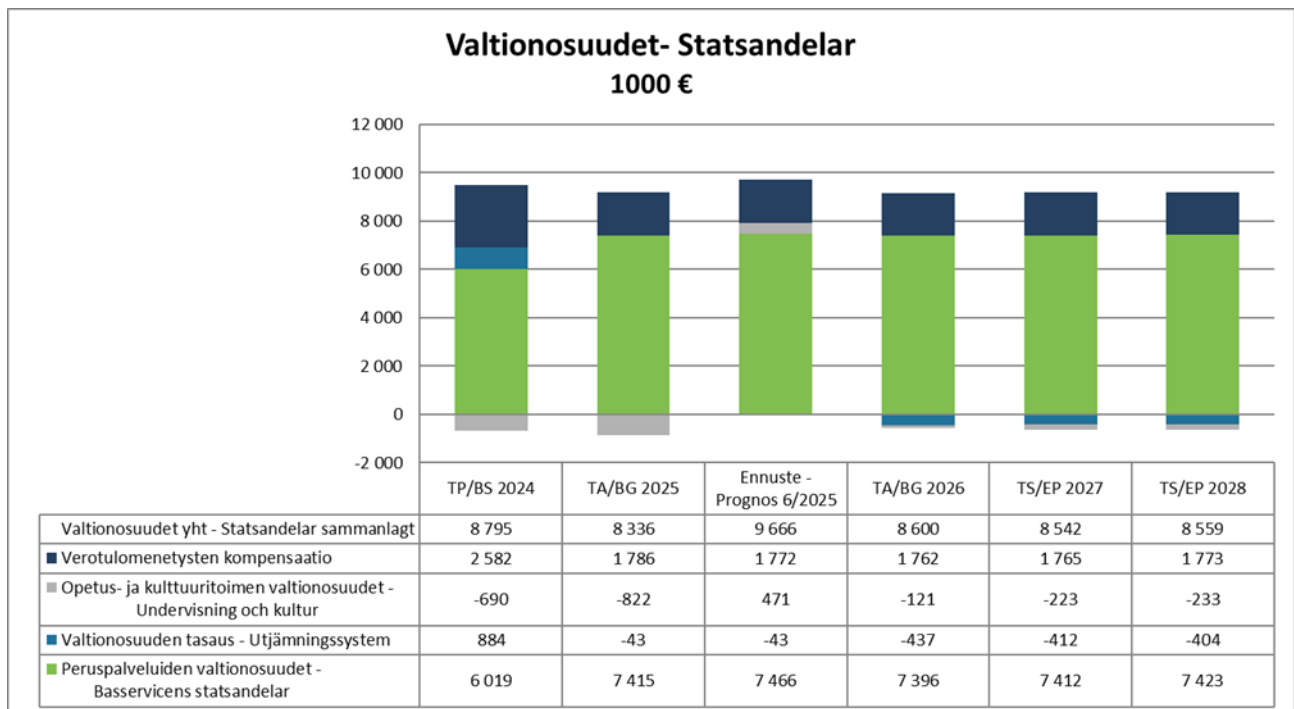


|                                     | TP/BS 2024 | TA/BG 2025 | Ennuste /Prognos 06/ 2025 | TA/BG 2026 | TS/EP 2027 | TS/EP 2028 |
|-------------------------------------|------------|------------|---------------------------|------------|------------|------------|
| Vero yhteensä-Skatt sam.        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

#### Statsandelar

Stadens statsandelsfinansiering består administrativt av två delar: statsandelen för basservicen som förvaltas av Finansministeriet och statsandelsfinansieringen som förvaltas av Undervisnings- och kulturministeriet.

Statsandelarna förväntas sjunka 2026 för att sedan hållas på ungefär samma nivå åren 2027–2028. Enligt Kommunförbundets preliminära uppgifter kommer Lovisa stad att få cirka 8,6 miljoner euro i statsandelar 2025 (9,6 miljoner euro år 2025). Enligt prognosen ska statsandelarna 2027 vara cirka 8,5 miljoner euro och 2028 cirka 8,6 miljoner euro. Från och med 2020 får staden kompensation av skatteinkomster genom utjämnningssystemet av statsandelar på basis av skatteinkomster.



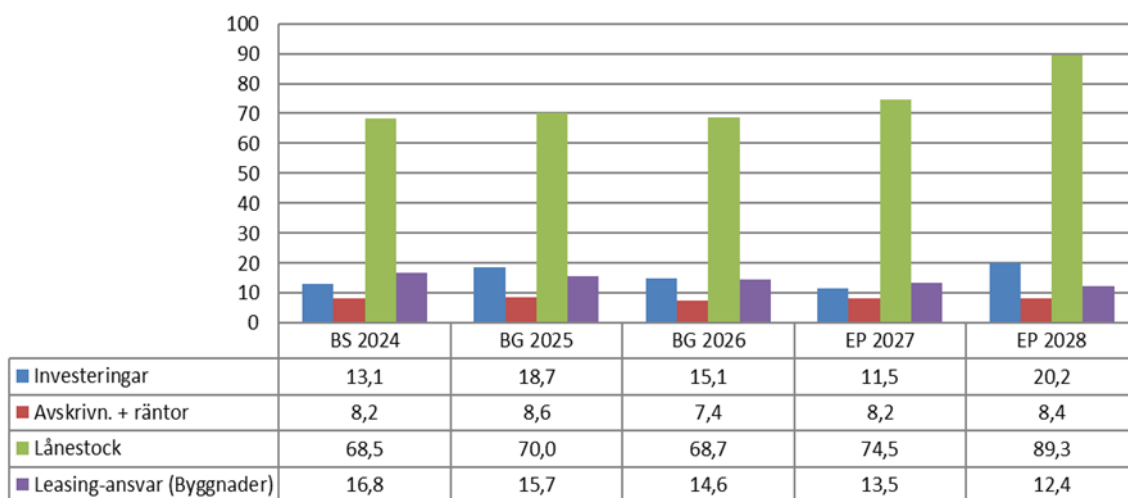
## Upplåning och finansieringsbehov

I bokslutet för 2024 var stadens lånestock inklusive affärsverket 68,5 miljoner euro, det vill säga 4 775 euro per invånare. Vid utgången av 2025 beräknas lånestocken sjunka till cirka 54,2 miljoner euro (3 802 euro per invånare).

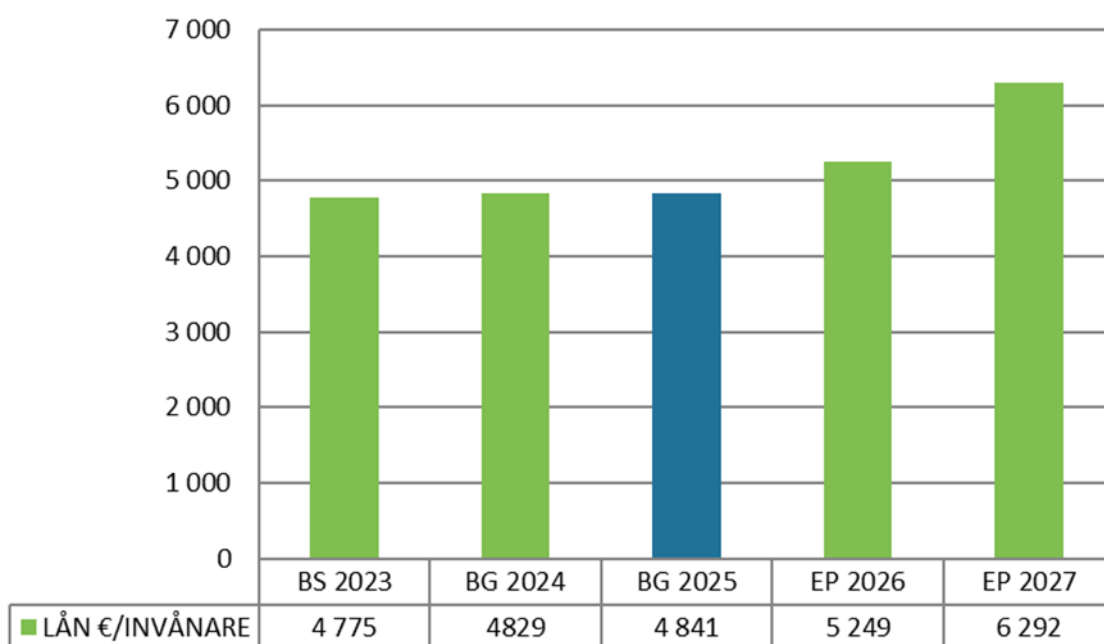
Investeringsbehovet för Lovisa stad kommer att fortfarande vara betydande under kommande år. Årsbidraget under ekonomiplaneåren räcker inte till att finansiera investeringarna, utan staden är tvungen att finansiera dessa till stor del med budgetlån. Det beräknas att lånestocken under budgetåret 2026 ökar till 68,7 miljoner euro, det vill säga till 4 841 euro per invånare. Det beräknas vidare att lånestocken under planeåret 2027 ökar till 74,5 miljoner euro (5 249 euro per invånare), och beräknas ännu öka märkbart under planeåret 2028 till 89,3 miljoner euro (6 292 euro per invånare). Det är motiverat att fortsatt noga överväga investeringarna under ekonomiplanperioden, och det skulle vara motiverat att antalet investeringar stannar kvar på sådan nivå att årsbidraget täcker avskrivningarna.

På koncernnivå uppgick lånen i bokslutet för 2024 till sammanlagt 86,4 miljoner euro och beräknat per invånare till 6 019 euro. Det är koncernkoncernen som står i centrum då ekonomin granskas enligt den nya kommunallagen.

**Investeringar, avskrivningar, räntor, lånestock och leasing-ansvar**  
miljoner euro



**LÅN €/INVÅNARE**



Lånesaldot på sida 11 delat med invånarantalet vid årets slut på sida 19

## Sammandrag av budgeten, externa + interna

| Loviisan kaupunki + Vesiliikelaitos                                                               | 2024               | 2025                 | 2026               | 2027               | 2028               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Lovisa stad + Vattenaffärsverk                                                                    | Tilinpäätös        | Muutettu talousarvio | Talousarvio        | TS                 | TS                 |
|                                                                                                   | Bokslut            | Ändrad budget        | Budget             | EP                 | EP                 |
| <b>TOIMINTATULOT - VERKSAMHETSINKOMSTER</b>                                                       | <b>15 973 454</b>  | <b>24 259 321</b>    | <b>12 671 850</b>  | <b>12 946 330</b>  | <b>13 057 169</b>  |
| Myyntitulot - Försäljningsinkomster                                                               | 7 459 373          | 6 529 821            | 7 141 660          | 7 241 325          | 7 262 143          |
| Maksutulot - Avgiftsinkomster                                                                     | 1 433 114          | 1 458 100            | 1 497 800          | 1 522 359          | 1 547 438          |
| Tuet ja avustukset - Stöd och bidrag                                                              | 1 951 484          | 1 058 500            | 1 446 915          | 1 391 139          | 1 411 142          |
| Muut toimintatulot - Övriga verksamhetsinkomster                                                  | 5 129 483          | 15 212 900           | 2 585 475          | 2 791 507          | 2 836 446          |
| <b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN - TILLVERKNING FÖR EGET BRUK</b>                                      | <b>0</b>           | <b>200 000</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>TOIMINTAMENOT - VERKSAMHETSUTGIFTER</b>                                                        | <b>-58 327 871</b> | <b>-63 882 869</b>   | <b>-62 173 255</b> | <b>-63 324 634</b> | <b>-64 355 779</b> |
| Henkilöstömenot - Personalutgifter                                                                | -32 361 648        | -35 539 858          | -35 263 160        | -36 363 423        | -37 033 022        |
| Palvelujen ostot - Köp av tjänster                                                                | -14 418 465        | -15 794 192          | -15 408 845        | -15 747 178        | -15 959 658        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat - Material, förnödenheter och varor                                 | -6 136 544         | -6 698 334           | -5 773 162         | -5 862 496         | -5 929 375         |
| Avustukset - Bidrag                                                                               | -2 158 461         | -2 310 900           | -2 835 500         | -2 402 242         | -2 446 155         |
| Muut toimintamenot - Övriga verksamhetsutgifter                                                   | -32 527 536,63     | -35 395 855          | -2 892 588         | -2 949 295         | -2 987 569         |
| <b>TOIMINTAKATE - VERKSAMHETSBIDRAG</b>                                                           | <b>-42 354 417</b> | <b>-39 423 548</b>   | <b>-49 501 405</b> | <b>-50 378 304</b> | <b>-51 298 610</b> |
| Verotulot - Skatteinkomster                                                                       | 43 041 434         | 45 510 000           | 44 131 000         | 45 401 000         | 46 934 000         |
| Valtionosuudet - Statsandelar                                                                     | 8 795 125          | 8 335 995            | 8 599 574          | 8 542 285          | 8 558 694          |
| Rahoitustulot ja -menot - Finansiella inkomster och utgifter                                      | 1 122 046          | 854 200              | 1 120 200          | 900 200            | 700 200            |
| Korkotulot - Ränteinkomster                                                                       | 84 580             | 85 000               | 90 000             | 70 000             | 70 000             |
| Muut rahoitustulot - Övriga finansiella inkomster                                                 | 2 411 574          | 1 794 500            | 2 058 500          | 2 058 500          | 2 058 500          |
| Korkomenot - Ränteutgifter                                                                        | -1 346 774         | -1 004 000           | -1 004 000         | -1 204 000         | -1 404 000         |
| Muut rahoitusmenot - Övriga finansiella utgifter                                                  | -27 335            | -21 300              | -24 300            | -24 300            | -24 300            |
| <b>VUOSIKATE - ÅRSBIDRAG</b>                                                                      | <b>10 604 187</b>  | <b>15 276 647</b>    | <b>4 349 369</b>   | <b>4 465 181</b>   | <b>4 894 284</b>   |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET - AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>                             | <b>-7 867 300</b>  | <b>-7 574 748</b>    | <b>-7 590 743</b>  | <b>-8 898 000</b>  | <b>-8 818 200</b>  |
| Suunnitelman mukaiset poistot - Avskrivningar enligt plan                                         | -7 867 300         | -7 574 748           | -7 590 743         | -8 898 000         | -8 818 200         |
| Arvonalentumiset - Nedskrivningar                                                                 | 0                  | 0                    | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>SATUNNAISET ERÄT - EXTRAORDINÄRA POSTER</b>                                                    | <b>-36 548</b>     | <b>-320 000</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| Satunnaiset tulot - Extraordinära inkomster                                                       | 0                  | 0                    | 0                  | 0                  | 0                  |
| Satunnaiset menot - Extraordinära utgifter                                                        | -36 548            | -320 000             | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS - RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>                                            | <b>2 700 339</b>   | <b>7 381 899</b>     | <b>-3 241 374</b>  | <b>-4 432 819</b>  | <b>-3 923 916</b>  |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens  | 228 657            | 114 000              | 120 000            | 120 000            | 120 000            |
| Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av reserver | 0                  | 0                    | 0                  | 0                  | 0                  |
| Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av fonder                 | 0                  | 0                    | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ - RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT / UNDERSKOTT</b>                | <b>2 471 682</b>   | <b>7 267 899</b>     | <b>-3 121 374</b>  | <b>-4 312 819</b>  | <b>-3 803 916</b>  |

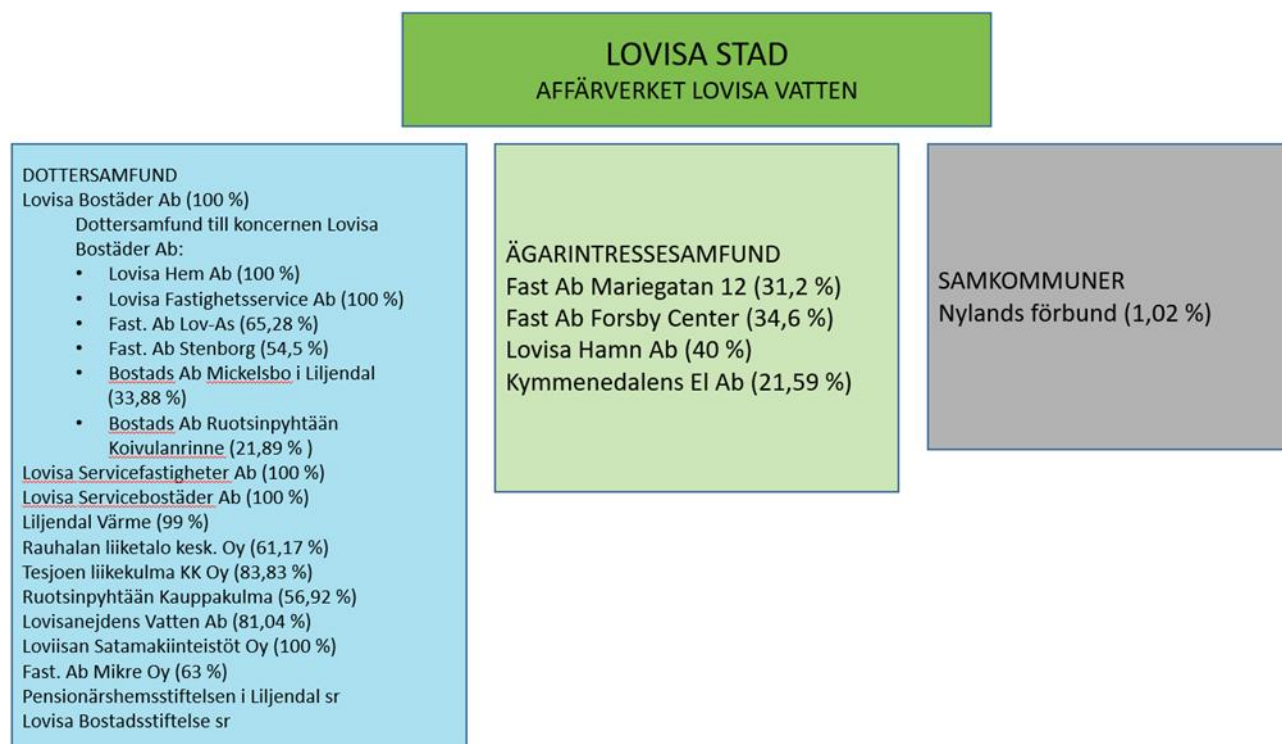
## Lovisakoncernen och dess mål

Med kommunkoncern avses en ekonomisk helhet som bildas av kommunen och en eller flera juridiskt självständiga sammanslutningar. Till kommunkoncernen hör samman-slutningar i vilka kommunen ensam eller tillsammans med andra koncernsammanslutningar har bestämmande inflytande.

Som kommunens dottersammanslutningar kategoriseras de sammanslutningar där kommunen innehar, direkt eller indirekt, över 50 procent av rösträtten. Sammanslutningar där kommunen innehar, direkt eller indirekt, 20–50 procent av rösträtten kategoriseras som intressesammanslutningar. I kommunkoncernen ingår även alla samkommuner i vilka kommunen är med.

I kommunens koncernbokslut sammanställs de dottersammanslutningar som hör till kommunkoncernen. Dessutom sammanställs kommunkoncernens andel i intresse-sammanslutningarnas vinster och förluster samt ändringarna i det egna kapitalet. Samkommunen sammanställs i kommunens koncernbokslut i proportion till ägarandelen oberoende av hur stor andel kommunen har i samkommunen.

## Lovisakoncernen



Koncernsektionen drogs in i och med den nya förvaltningsstadgan och från och med 1.9.2025 sköts dess uppgifter av stadsstyrelsen. Lovisa stads koncerndirektiv godkändes av stadsfullmäktige 12.6.2019. Koncerndirektivet ställer ramarna för ägarstyrningen i sammanslutningarna i koncernen i enlighet med stadens mål och fastställer de allmänna målen och verksamhetsprinciperna för koncernstyrningen. Koncerndirektivet gäller för Lovisa stad, dottersammanslutningarna och deras dottersammanslutningar samt i tillämpliga delar också för intressesammanslutningar och samkommuner. Direktivet har en central betydelse som ett redskap för stadens ägarpolitik.

De personer som företräder staden i samkommunerna får också anvisningar enligt koncerndirektivet. Representanterna informeras om vikten av att de fortlöpande håller staden informerad om den ifrågavarande sammanslutningens verksamhet.

Stadsfullmäktige godkänner målen för koncernen och följer upp hur de nås. I och med ändringen av kommunallagen kan fullmäktige ställa upp mål för kommunens koncernledning och bestämma principer för övervakningen av dottersammanslutningarnas verksamhet och styrningen av dem. Fullmäktige kan dessutom ställa upp mål som styr kommunens representanter i dottersammanslutningarnas organ. Stadens bokslut inkluderar en redo-görelse för hur de uppställda målen har nåtts.

De dottersammanslutningar som hör till Lovisa stadskoncern är i huvudsak fastighets-sammanslutningar. Till koncernen hör bland annat Lovisa Bostäder Ab och Lovisa Bostäder Ab:s dotterbolag Lovisa Hem Ab vars uppgift är att erbjuda hyresboende till rimligt pris. Lovisa Bostäder Ab äger också dotterbolaget Lovisa Fastighetsservice Ab som producerar tjänster bland annat åt Lovisa stad. Utöver dessa de nygrundade bolagen Lovisa Servicefastigheter Ab och Lovisa Servicebostäder Ab. Dessutom hör Lovisanejdens Vatten Ab till koncernen. Lovisa stad äger bolaget tillsammans med kommunerna Lapträsk och Mörsköm. Lovisanejdens Vatten Ab är ett bolag som ansvarar för anskaffning av bruksvatten och samarbetar intensivt med Affärsverket Lovisa Vatten.

Staden äger betydande minoritetsandelar i Lovisa Hamn Ab samt i Kymmenedalens El Ab.

Till stadens koncernledning hör stadsstyrelsen, stadsdirektören samt ekonomidirektören. Stadsstyrelsen leder kommunkoncernen och utövar ägarens styrbefogenheter medan stadsdirektören ansvarar för den operativa ledningen.

## Kommunkoncernens mål för fullmäktigeperioden är att

1. förenkla koncernstrukturen och stärka helhetssynen
  - Lovisa Bostäder Ab:s boendetjänster stöder stadens strategi. Bolaget upprätthåller ett skäligt prissatt fastighetsbestånd av hög kvalitet. Bolaget reparerar gamla fastigheter, avyttrar fastigheter vid behov samt förvärvar och bygger nya fastigheter enligt en långsiktig plan.
  - Förutsättningarna för bostadsstiftelsens verksamhet granskas ur ett ekonomiskt och operativt perspektiv och det fattas beslut om att lägga ned eller fortsätta med stiftelsens verksamhet.
  - Ägarskapet i Kymmenedalens EI Ab ses som strategiskt viktigt. Genom ägarstyrning eftersträvas stabila dividendintäkter och en skälig elöverföringsprissättning.
  - Lovisa Hamn Ab:s och Lovisa Hamnfastigheter Ab:s verksamhetsförutsättningar och möjligheter till högre dividendbetalningsförmåga ska förbättras med hjälp av bland annat markplaneringsåtgärder och satsningar på infrastruktur.
2. följa upp hur ägarstyrningen genomförs i bolagen, se till helhetsnyttan och att den operativa ledningen och de politiska organen reagerar på eventuella brister
3. se till att de som representerar staden i andra styrelser är förtrogna med våra koncerndirektiv och att stadens intressebevakning i samkommunerna och aktiebolagen fungerar och motsvarar riktlinjerna för ägarstyrningen
4. betala en del av vinsterna för bolagen inom stadskoncernen som utdelning till staden.

De mål man ställt upp för dottersammanslutningarna presenteras i tabellen nedan

| BOLAG                                                                                                                                                                                                              | OPERATIVT MÅL                                                                                                                                                                                                                                               | EKONOMISKT MÅL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Lovisa Bostäder Ab</b><br><i>Dottersamfund till koncernen</i><br><b>Lovisa bostäder Ab:</b><br><b>Lovisa Hem Ab</b><br><b>Lovisa fastighetsservice Ab</b><br><b>Bost. Ab Lov-As</b><br><b>Bost. Ab Stenborg</b> | Uthyrningsgraden är hög, och underhållet av fastigheterna är ändamålsenligt. Bolaget verkar självständigt och självförsörjande på hyresbostadsmarknaden. Bolagets verksamhet stöder stadens bostadspolitiska mål. Bolagets fastighetsskötsel är högklassig. | Bolaget är ekonomiskt lönsamt. Hyresnivån är konkurrenskraftig, och utjämnningen av hyrorna utförs enligt stadens bostadspolitiska riktlinjer. Olika åtgärder för besparing av fastigheternas underhållskostnader genomförs inom ramen för de ekonomiska resurserna. Lovisa Hem Ab:s hyresnivå är skälig, och utjämnningen av hyrorna utförs enligt ARA:s bostadspolitiska riktlinjer. |
| <b>Lovisa Servicefastigheter Ab</b>                                                                                                                                                                                | Bolaget verkar självständigt och självförsörjande på marknaden för social- och hälsovårdstjänster samtidigt som man upprätthåller en hög uthyrningsgrad med en rimlig hyresnivå.                                                                            | Bolagets ekonomi är i balans.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Lovisa Servicebostäder Ab</b>                                                                                                                                                                                   | Bolaget verkar självständigt och självförsörjande på marknaden för social- och hälsovårdstjänster samtidigt som man upprätthåller en hög uthyrningsgrad med en rimlig hyresnivå.                                                                            | Bolagets ekonomi är i balans.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Lovisa Bostadsstiftelse sr</b>                                                                                                                                                                                  | Uthyrningsgraden är hög, och underhållet av fastigheterna ändamålsenligt.                                                                                                                                                                                   | Stiftelsens ekonomi är i balans.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Rauhalan Liiketalo keskinäinen Oy</b>                                                                                                                                                                           | Man sköter på tillbörligt sätt de lokaler som ägs av staden.                                                                                                                                                                                                | Bolagets ekonomi är i balans.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Tesjoen Liikekulma keskinäinen kiinteistö Oy</b>                                                                                                                                                                | Man sköter på tillbörligt sätt de lokaler som ägs av staden.                                                                                                                                                                                                | Bolagets ekonomi är i balans.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Kiinteistö Oy Ruotsinpyhtään Kauppakulma</b>                                                                                                                                                                    | Man sköter på tillbörligt sätt de lokaler som ägs av staden.                                                                                                                                                                                                | Bolagets ekonomi är i balans.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Lovisanejdens Vatten Ab</b>                                                                                                                                                                                     | Vattnet som köps av partiförsäljaren har ett förmånligt pris, och vattentillgången tryggas.                                                                                                                                                                 | Bolagets ekonomi är i balans.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Liljendal Värme Ab</b>                                                                                                                                                                                          | Man utreder möjligheten att flytta över Tessjö fjärrvärmefunktioner på Liljendal Värme Ab:s ansvar.                                                                                                                                                         | Bolagets ekonomi är i balans.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Pensionärshemstiftelsen i Liljendal sr</b>                                                                                                                                                                      | Uthyrningsgraden fortsätter att vara hög, och underhållet av fastigheternas är ändamålsenligt.                                                                                                                                                              | Stiftelsens ekonomi är i balans.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Lovisa Hamnfastigheter Ab</b>                                                                                                                                                                                   | Bolaget försöker främja verksamhetsförutsättningarna för sina hyresgäster, bolagen i hamnområdet, områdesplanering och farledsförbindelser.                                                                                                                 | Bolagets ekonomi är i balans.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

## **RESULTAT- OCH FINANSIERINGSKALKYLER**

## Resultaträkning, extern

| Lovisa stad exklusive affärsverket<br>(inkl. balansenhet)<br>RESULTATRÄKNING, extern | BOKSLUT 2024        | BUDGET 2025         | UPPDATERAD<br>PROGNOS<br>2025 | BUDGET 2026         | EKONOMI-<br>PLAN 2027 | EKONOMI-<br>PLAN 2028 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Verksamhetsinkomster</b>                                                          | <b>11 899 009</b>   | <b>20 335 321</b>   | <b>21 335 321</b>             | <b>8 593 750</b>    | <b>8 868 230</b>      | <b>8 979 069</b>      |
| Försäljningsinkomster                                                                | 3 426 881           | 2 609 821           | 3 109 821                     | 3 063 560           | 3 163 225             | 3 184 043             |
| Avgiftsinkomster                                                                     | 1 433 114           | 1 457 100           | 1 457 100                     | 1 497 800           | 1 522 359             | 1 547 438             |
| Stöd och bidrag                                                                      | 1 951 484           | 1 058 500           | 1 558 500                     | 1 446 915           | 1 391 139             | 1 411 142             |
| Övriga verksamhetsinkomster                                                          | 5 087 529           | 15 209 900          | 15 209 900                    | 2 585 475           | 2 791 507             | 2 836 446             |
| <b>Tillverkning för eget bruk</b>                                                    | <b>-</b>            | <b>200 000</b>      | <b>200 000</b>                | <b>-</b>            | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>Verksamhetsutgifter</b>                                                           | <b>- 55 435 002</b> | <b>- 60 952 935</b> | <b>- 59 987 582</b>           | <b>- 59 155 493</b> | <b>- 60 282 193</b>   | <b>- 61 289 145</b>   |
| Personalutgifter                                                                     | -31 543 751         | -34 684 784         | -34 189 858                   | -34 284 708         | -35 360 192           | -36 005 598           |
| Köp av tjänster                                                                      | -13 784 610         | -15 087 482         | -15 076 165                   | -14 712 335         | -15 050 768           | -15 263 248           |
| Material, förnödenheter och varor                                                    | -4 793 102          | -5 382 084          | -5 382 084                    | -4 494 962          | -4 584 296            | -4 651 175            |
| Bidrag                                                                               | -2 158 461          | -2 310 900          | -2 310 900                    | -2 835 500          | -2 402 242            | -2 446 155            |
| Övriga verksamhetsutgifter                                                           | -3 155 078          | -3 487 685          | -3 028 575                    | -2 827 988          | -2 884 695            | -2 922 969            |
| <b>Verksamhetsbidrag</b>                                                             | <b>-43 535 993</b>  | <b>-40 417 614</b>  | <b>-38 452 261</b>            | <b>-50 561 743</b>  | <b>-51 413 963</b>    | <b>-52 310 076</b>    |
| Skatteinkomster                                                                      | 43 041 434          | 45 510 000          | 45 510 000                    | 44 131 000          | 45 401 000            | 46 934 000            |
| Kommunalskatt                                                                        | 24 172 404          | 25 150 000          | 25 150 000                    | 26 947 000          | 27 641 000            | 28 648 000            |
| Fastighetskatt                                                                       | 9 540 004           | 9 600 000           | 9 600 000                     | 9 700 000           | 9 700 000             | 9 700 000             |
| Samfundsskatt                                                                        | 9 329 026           | 10 760 000          | 10 760 000                    | 7 484 000           | 8 060 000             | 8 586 000             |
| Statsandelar                                                                         | 8 795 125           | 8 335 995           | 9 666 327                     | 8 599 574           | 8 542 285             | 8 558 694             |
| Finansiella inkomster och -utgifter                                                  | 1 114 862           | 850 200             | 1 181 000                     | 1 116 200           | 896 200               | 696 200               |
| Ränteinkomster                                                                       | 84 580              | 85 000              | 50 000                        | 90 000              | 70 000                | 70 000                |
| Övriga finansiella inkomster                                                         | 2 380 370           | 1 769 500           | 2 132 000                     | 2 030 500           | 2 030 500             | 2 030 500             |
| Ränteutgifter                                                                        | -1 346 755          | -1 004 000          | -1 001 000                    | -1 004 000          | -1 204 000            | -1 404 000            |
| Övriga finansiella utgifter                                                          | -3 333              | -300                | 0                             | -300                | -300                  | -300                  |
| <b>Årsbidrag</b>                                                                     | <b>9 415 427</b>    | <b>14 278 581</b>   | <b>17 905 066</b>             | <b>3 285 031</b>    | <b>3 425 522</b>      | <b>3 878 818</b>      |
| Avskrivningar och nedskrivningar                                                     | -6 653 535          | -6 374 754          | -6 442 415                    | -6 288 743          | -7 596 000            | -7 557 000            |
| Avskrivningar enligt plan                                                            | -6 653 535          | -6 374 754          | -6 442 415                    | -6 288 743          | -7 596 000            | -7 557 000            |
| Nedskrivningar                                                                       | 0                   | 0                   | 0                             | 0                   | 0                     | 0                     |
| Extraordinära poster                                                                 | -36 548             | -300 000            | -300 000                      | 0                   | 0                     | 0                     |
| Extraordinära inkomster                                                              | 0                   | 0                   | 0                             | 0                   | 0                     | 0                     |
| Extraordinära utgifter                                                               | -36 548             | -300 000            | -300 000                      | 0                   | 0                     | 0                     |
| <b>Räkenskapsperiodens resultat</b>                                                  | <b>2 725 344</b>    | <b>7 603 827</b>    | <b>11 162 651</b>             | <b>-3 003 712</b>   | <b>-4 170 478</b>     | <b>-3 678 182</b>     |
| Ökning (-) eller minskning (+) av<br>avskrivningsdifferens                           | 208 384             | 94 000              | 0                             | 100 000             | 100 000               | 100 000               |
| Ökning(-)eller minskning(+)av reserver                                               | 0                   | 0                   | 0                             | 0                   | 0                     | 0                     |
| Ökning(-)eller minskning(+)av fonder                                                 | 0                   | 0                   | 0                             | 0                   | 0                     | 0                     |
| <b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-<br/>/UNDERSKOTT</b>                                     | <b>2 516 960</b>    | <b>7 509 827</b>    | <b>11 162 651</b>             | <b>-2 903 712</b>   | <b>-4 070 478</b>     | <b>-3 578 182</b>     |

# Mål och nyckeltal

|                                             |            |            |            |            |            |            |
|---------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Verksamhetsinkomster/verksamhetsutgifter %  | -21 %      | -33 %      | -36 %      | -15 %      | -15 %      | -15 %      |
| Årsbidrag/Avskrivningar %                   | -142 %     | -224 %     | -278 %     | -52 %      | -45 %      | -51 %      |
| Årsbidrag, euro/invånare                    | 655        | 985        | 1256       | 231        | 241        | 273        |
| Ackumulerat över-/underskott                | 19 666 789 | 27 176 616 | -          | 24 272 904 | 20 202 426 | 16 624 244 |
| Ackumulerat över-/underskott enligt prognos | 19 666 789 | 0          | 30 829 440 | 27 925 728 | 23 855 250 | 20 277 068 |
| Invånarantal vid årets slut*)               | 14 385     | 14 500     | 14 250     | 14 200     | 14 200     | 14 200     |

## Finansieringsdel

| Lovisa stad exklusive affärsverket (inneh. balansenheter)  | BOKSLUT    | BUDGET      | BUDGET      | EKONOMIPLAN | EKONOMIPLAN |
|------------------------------------------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| FINANSIERINGSDEL                                           | 2024       | 2025        | 2026        | 2027        | 2028        |
| Kassaflödet i verksamheten                                 |            |             |             |             |             |
| Årsbidrag                                                  | 9 469 836  | 14 322 701  | 3 285 031   | 3 425 524   | 3 878 821   |
| Extraordinära poster                                       |            | -300 000    |             |             |             |
| Korrektivposter till internt tillförda medel               | -684 054   | -10 586 000 | -850 000    | -800 000    | -800 000    |
| Kassaflödet för investeringarnas del                       |            |             |             |             |             |
| Investeringsutgifter                                       | -6 751 290 | -16 250 000 | -12 358 000 | -8 860 000  | -16 095 000 |
| Finansieringsandelar till investeringsutgifter             |            | 80 000      | 455 000     | 2 000 000   | 1 250 000   |
| Överlåtelseinkomster från tillgångar inom bestående aktiva | 113 702    | 10 786 000  | 1 200 000   | 1 150 000   | 1 000 000   |
| Kassaflödet i verksamheten och investeringar               | 2 148 194  | -1 947 299  | -8 267 969  | -3 048 476  | -10 766 179 |
| Kassaflödet för finansieringens del                        |            |             |             |             |             |
| Förändringar i utlåningen                                  |            | -1 675 000  | -2 220 975  | -2 700 000  | -4 000 000  |
| Förändringar i lånestocken                                 |            |             |             |             |             |
| Ökning av långfristiga lån                                 | 12 400 000 | 14 000 000  | 22 000 000  | 15 200 000  | 23 800 000  |
| Minskning av långfristiga lån                              | -7 818 262 | -10 200 000 | -11 300 000 | -9 400 000  | -9 000 000  |
| Förändring av kortfristiga lån                             |            |             |             |             |             |
| Förändringar i eget kapital                                |            |             |             |             |             |
| Övriga förändringar av likviditeten                        | 2 171 757  |             |             |             |             |
| Påverkan på likviditeten                                   | 8 901 689  | 177 701     | 211 056     | 51 524      | 33 821      |
| Bindande i förhållande till stadsfullmäktige               |            |             |             |             |             |

| Mål och nyckeltal                  | BOKSLUT | BUDGET | BUDGET | EKONOMIPLAN | EKONOMIPLAN |
|------------------------------------|---------|--------|--------|-------------|-------------|
|                                    | 2024    | 2025   | 2026   | 2027        | 2028        |
| Låneskötselbidrag                  | 1,27    | 1,37   | 0,35   | 0,5         | 0,56        |
| Invånarantal 31.12.2018            | 14 348  | 14 500 | 14 200 | 14 200      | 14 200      |
| Lånestock (staden+affärsverket)    | 68 508  | 70 027 | 68 740 | 74 540      | 89 340      |
| Lån/invånare (staden+affärsverket) | 4 775   | 4 829  | 4 841  | 5 249       | 6 292       |

## Affärsverkets inverkan på räkenskapsperiodens resultat

| AFFÄRSVERKETS INVERKAN PÅ RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT |                            |             |               |            |                                           |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|-------------|---------------|------------|-------------------------------------------|
|                                                        | Budget 2026                |             | Elimineringar |            | Stadens<br>resultaträkn<br>ink.affärsverk |
|                                                        | Stadens<br>resultaträkning | Affärsverk  | staden        | Affärsverk |                                           |
| Verksamhetsinkomster                                   | 8 593 750                  | 4 078 100   |               |            | 12 671 850                                |
| Försäljningsink, externa                               | 3 063 560                  | 4 078 100   |               |            | 7 141 660                                 |
| Försäljningsink, interna                               |                            |             |               |            |                                           |
| Avgiftsinkomster                                       | 1 497 800                  |             |               |            | 1 497 800                                 |
| Understöd och bidrag                                   | 1 446 915                  |             |               |            | 1 446 915                                 |
| Understöd och bidrag, av staden                        |                            |             |               |            |                                           |
| Övriga verksamhetsinkomster                            | 2 585 475                  |             |               |            | 2 585 475                                 |
| Övr verksamhetsink, interna                            |                            |             |               |            |                                           |
| Produktion för eget bruk                               |                            |             |               |            |                                           |
| Verksamhetsutgifter                                    | - 59 155 493               | - 3 017 758 |               |            | - 62 173 251                              |
| Personalutgifter                                       | - 34 284 708               | - 978 448   |               |            | - 35 263 156                              |
| Köpta tjänster                                         | - 14 712 335               | - 696 510   |               |            | - 15 408 845                              |
| Köpta tjänster, interna                                |                            |             |               |            |                                           |
| Material, förnödenheter, externa                       | - 4 494 962                | - 1 278 200 |               |            | - 5 773 162                               |
| Material, förnödenheter, interna                       |                            |             |               |            |                                           |
| Understöd                                              | - 2 835 500                |             |               |            | - 2 835 500                               |
| Understöd till affärsverk                              |                            |             |               |            |                                           |
| Övr verksamhetsutg,                                    | - 2 827 988                | - 64 600    |               |            | - 2 892 588                               |
| Övr verksamhetsutg, interna                            |                            |             |               |            |                                           |
| Verksamhetbidrag                                       | - 50 561 743               | 1 060 342   |               |            | - 49 501 401                              |
| Skatteinkomster                                        | 44 131 000                 |             |               |            | 44 131 000                                |
| Statsandelar                                           | 8 599 574                  |             |               |            | 8 599 574                                 |
| Finansieringsink o utgifter                            | 1 116 200                  | 4 000       |               |            | 1 120 200                                 |
| Ränteinkomster, externa                                | 90 000                     |             |               |            | 90 000                                    |
| Ränteinkomster, interna                                |                            |             |               |            |                                           |
| Övr. finansieringsinkomster                            | 2 030 500                  | 28 000      |               |            | 2 058 500                                 |
| Ränteutgifter, externa                                 | - 1 004 000                |             |               |            | - 1 004 000                               |
| Ränteutgifter, interna                                 |                            |             |               |            |                                           |
| Ersättn för grundkapital                               |                            |             |               |            |                                           |
| Övr finansieringsutgifter                              | - 300                      | - 24 000    |               |            | - 24 300                                  |
| Årsbidrag                                              | 3 285 031                  | 1 064 342   |               |            | 4 349 373                                 |
| Avskrivningar o nedskrivningar                         |                            |             |               |            |                                           |
| Avskrivningar enligt plan                              | - 6 288 743                | - 1 302 000 |               |            | - 7 590 743                               |
| Extraordinära poster                                   |                            |             |               |            |                                           |
| Räkenskapsperiodens resultat                           | - 3 003 712                | - 237 658   |               |            | - 3 241 370                               |

## Affärsverkets inverkan på stadens kassaflöde

| AFFÄRSVERKETS INVERKAN PÅ STADENS KASSAFLÖDE |                             |            |               |            |                                                   |
|----------------------------------------------|-----------------------------|------------|---------------|------------|---------------------------------------------------|
|                                              | Budget 2026                 |            | Elimineringar |            | Stadens<br>resultaträkn.del<br>+ Vattenaffärsverk |
|                                              | Stadens<br>resultaträkn.del | Affärsverk | Staden        | Affärsverk |                                                   |
| Kassaflödet i verksamheten                   |                             |            |               |            |                                                   |
| Årsbidrag                                    | 3 285 031                   | 1 064 342  |               |            | 4 349 373                                         |
| Extraordinära poster                         |                             |            |               |            |                                                   |
| Justeringar                                  | -850 000                    |            |               |            | -850 000                                          |
| Kassaflödet för investeringarnas del         |                             |            |               |            |                                                   |
| Investeringsutgifter                         | -12 358 000                 | -2 730 000 |               |            | -15 088 000                                       |
| Finansieringsand. för investeringsutg        | 455 000                     |            |               |            | 455 000                                           |
| Försälj.ink. av bestående aktiva             | 1 200 000                   |            |               |            | 1 200 000                                         |
| Verksamhetens o inv. kassaflöde              | -8 267 969                  | -1 665 658 |               |            | -9 933 627                                        |
| Kassaflödet för finansieringens del          |                             |            |               |            |                                                   |
| Förändringar i lånebeståndet                 |                             |            |               |            |                                                   |
| Ökning av utlåningen                         | -2 800 000                  |            | 2 800 000     |            |                                                   |
| Minskning av utlåningen                      | 579 025                     |            | -579 000      |            |                                                   |
| Ökning av långfristiga lån                   | 22 000 000                  | 2 800 000  |               | -2 800 000 | 22 000 000                                        |
| Minskning av långfristiga lån                | -11 300 000                 | -579 025   |               | 579 025    | -11 300 000                                       |
| Förändring av kortfristiga lån               |                             |            |               |            |                                                   |
| Förändringar i eget kapital                  |                             |            |               |            |                                                   |
| Kassaflödet för finansieringens del          | 8 479 025                   | 2 220 975  |               |            | 10 700 000                                        |
| Förändring av likvida medel                  | 211 056                     | 555 317    |               |            | 766 373                                           |

## Sammandrag över budgetens anslag och beräknade inkomster

| SAMMANDRAG ÖVER BUDGETENS ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER (utan affärsverket) |             |                    |                     |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|---------------------|
| EXTERNA                                                                      | Bindning *) | Anslag             | Beräknade inkomster |
| <b>DRIFTSEKONOMIDEL</b>                                                      |             |                    |                     |
| Förvaltning                                                                  | N           | -6 599 531         | 965 500             |
| Bildningsväsendet                                                            | N           | -30 223 353        | 3 489 050           |
| Kultur och välfärd                                                           | N           | -2 963 275         | 348 400             |
| Näringslivstjänster                                                          | N           | -5 984 298         | 1 295 000           |
| Statsutveckling                                                              | N           | -13 288 140        | 2 211 800           |
| Dagvatten, balansenhet                                                       | N           | -96 900            | 284 000             |
| <b>RESULTATRÄKNINGSDEL</b>                                                   |             |                    |                     |
| Skatteinkomster                                                              | B           |                    | 44 131 000          |
| Statsandelar                                                                 | B           |                    | 8 599 574           |
| Finansieringsintäkter och - utgifter                                         | B           |                    | 1 116 200           |
| Extra ordinära poster                                                        | B           |                    |                     |
| <b>INVESTERINGSDEL</b>                                                       |             |                    |                     |
| <b>Demokratitjänster</b>                                                     |             |                    |                     |
| sammanlagt projekt över 100 000 euro                                         | B           | -200 000           | 350 000             |
| sammanlagt projekt under 100 000 euro                                        | B           | -85 000            |                     |
| <b>Stadskanslicentral</b>                                                    |             |                    |                     |
| sammanlagt projekt över 100 000 euro                                         | B           | 0                  |                     |
| sammanlagt projekt under 100 000 euro                                        | B           | 0                  |                     |
| <b>Bildningsväsendet</b>                                                     |             |                    |                     |
| sammanlagt projekt över 100 000 euro                                         | B           | -813 000           |                     |
| sammanlagt projekt under 100 000 euro                                        | B           | -200 000           |                     |
| <b>Kultur och välfärd</b>                                                    |             |                    |                     |
| sammanlagt projekt över 100 000 euro                                         | B           | -240 000           |                     |
| sammanlagt projekt under 100 000 euro                                        | B           | -150 000           |                     |
| <b>Stadsutveckling</b>                                                       |             |                    |                     |
| sammanlagt projekt över 100 000 euro                                         | B           | -8 300 000         |                     |
| sammanlagt projekt under 100 000 euro                                        | B           | -2 000 000         | 105 000             |
| <b>Dagvatten, balansenhet</b>                                                |             |                    |                     |
| sammanlagt projekt över 100 000 euro                                         | B           | -370 000           |                     |
| <b>FINANSIERINGSDEL</b>                                                      |             |                    |                     |
| Förändringar av utlåningen                                                   |             | -2 220 975         |                     |
| Ökning av utlåningen                                                         | B           |                    |                     |
| Minskning av utlåningen                                                      | B           |                    |                     |
| Förändringar av lånestocken                                                  |             |                    |                     |
| Ökning av långfristiga lån                                                   | B           |                    | 22 000 000          |
| Minskning av långfristiga lån                                                | B           | -11 300 000        |                     |
| Förändring av kortfristiga lån                                               | N           |                    |                     |
| Förändringar av eget kapital                                                 | B           |                    |                     |
| Inverkan på likviditeten                                                     |             | 211 056            |                     |
| <b>BUDGETEN TOTALT</b>                                                       |             | <b>-84 895 524</b> | <b>84 895 524</b>   |
| * N = Bindning nettoanslag/-beräknad inkomst                                 |             |                    |                     |
| B = Bruttoanslag/-beräknad inkomst                                           |             |                    |                     |

## Sammandrag över anslag och beräknade inkomster

### DEMOKRATITJÄNSTER

|                                      | Bokslut 2024         | Budget 2025<br>inkl. Ändringar | Budget 2026        | Förändr.-%<br>2025-2026 |
|--------------------------------------|----------------------|--------------------------------|--------------------|-------------------------|
| 300 VERKSAMHETSINTÄKTER              | 241 109 €            | 10 544 600 €                   | 810 000 €          | -92,3 %                 |
| 400 VERKSAMHETSKOSTNADER             | - 1 739 735 €        | - 1 637 669 €                  | - 1 288 371 €      | -21,3 %                 |
| 710 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | - 13 155 €           | - 13 155 €                     |                    | -100,0 %                |
| <b>Resultat</b>                      | <b>- 1 511 781 €</b> | <b>8 893 776 €</b>             | <b>- 478 371 €</b> | <b>-105,4 %</b>         |

### STADSKANSLICENTRAL

|                                      | Bokslut 2024         | Budget 2025<br>inkl. Ändringar | Budget 2026          | Förändr.-%<br>2025-2026 |
|--------------------------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 300 VERKSAMHETSINTÄKTER              | 281 829 €            | 150 500 €                      | 155 500 €            | 3,3 %                   |
| 400 VERKSAMHETSKOSTNADER             | - 3 894 591 €        | - 4 376 141 €                  | - 5 311 161 €        | 21,4 %                  |
| 710 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | - 44 594 €           | - 44 594 €                     | - 18 844 €           | -57,7 %                 |
| <b>Resultat</b>                      | <b>- 3 657 357 €</b> | <b>- 4 270 235 €</b>           | <b>- 5 174 505 €</b> | <b>21,2 %</b>           |

### BILDNINGSVÄSENDET

|                                      | Bokslut 2024          | Budget 2025<br>inkl. Ändringar | Budget 2026           | Förändr.-%<br>2025-2026 |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 300 VERKSAMHETSINTÄKTER              | 3 607 239 €           | 2 627 321 €                    | 3 489 050 €           | 32,8 %                  |
| 400 VERKSAMHETSKOSTNADER             | - 28 676 715 €        | - 30 558 520 €                 | - 30 223 350 €        | -1,1 %                  |
| 710 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | - 161 279 €           | - 146 863 €                    | - 247 174 €           | 68,3 %                  |
| <b>Resultat</b>                      | <b>- 25 230 755 €</b> | <b>- 28 078 062 €</b>          | <b>- 26 981 474 €</b> | <b>-3,9 %</b>           |

### KULTUR OCH VÄLFÄRD

|                                      | Bokslut 2024         | Budget 2025<br>inkl. Ändringar | Budget 2026          | Förändr.-%<br>2025-2026 |
|--------------------------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 300 VERKSAMHETSINTÄKTER              | 583 258 €            | 394 500 €                      | 348 400 €            | -11,7 %                 |
| 400 VERKSAMHETSKOSTNADER             | - 2 767 690 €        | - 2 895 173 €                  | - 2 963 275 €        | 2,4 %                   |
| 710 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | - 3 153 €            | - 6 923 €                      | - 6 936 €            | 0,2 %                   |
| <b>Resultat</b>                      | <b>- 2 187 585 €</b> | <b>- 2 507 596 €</b>           | <b>- 2 621 811 €</b> | <b>4,6 %</b>            |

### NÄRINGS- OCH TJÄNSTER

|                                      | Bokslut 2024         | Budget 2025<br>inkl. Ändringar | Budget 2026          | Förändr.-%<br>2025-2026 |
|--------------------------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 300 VERKSAMHETSINTÄKTER              | 1 319 095 €          | 1 139 200 €                    | 1 295 000 €          | 13,7 %                  |
| 400 VERKSAMHETSKOSTNADER             | - 4 495 619 €        | - 6 598 389 €                  | - 5 984 298 €        | -9,3 %                  |
| 710 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | - 20 308 €           | - 20 308 €                     | - 26 975 €           | 32,8 %                  |
| <b>Resultat</b>                      | <b>- 3 196 832 €</b> | <b>- 5 479 497 €</b>           | <b>- 4 716 273 €</b> | <b>-13,9 %</b>          |

### STADSUTVECKLING

|                                      | Bokslut 2024          | Budget 2025<br>inkl. Ändringar | Budget 2026           | Förändr.-%<br>2025-2026 |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 300 VERKSAMHETSINTÄKTER              | 5 582 517 €           | 5 179 200 €                    | 2 211 800 €           | -57,3 %                 |
| 370 TILLVERKNING FÖR EGET BRUK       |                       | 200 000 €                      |                       | -100,0 %                |
| 400 VERKSAMHETSKOSTNADER             | - 13 760 322 €        | - 14 780 143 €                 | - 13 288 138 €        | -10,1 %                 |
| 710 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | - 6 279 178 €         | - 6 018 107 €                  | - 5 841 849 €         | -2,9 %                  |
| <b>Resultat</b>                      | <b>- 14 456 984 €</b> | <b>- 15 419 050 €</b>          | <b>- 16 918 187 €</b> | <b>9,7 %</b>            |

**DAGVATTEN, BALANSENHET**

|                                      | Bokslut 2024    | Budget 2025<br>inkl. Ändringar | Budget 2026     | Förändr.-%<br>2025-2026 |
|--------------------------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|-------------------------|
| 300 VERKSAMHETSINTÄKTER              | 283 962 €       | 300 000 €                      | 284 000 €       | -5,3 %                  |
| 400 VERKSAMHETSKOSTNADER             | - 108 310 €     | - 106 900 €                    | - 96 900 €      | -9,4 %                  |
| 710 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | - 127 758 €     | - 124 804 €                    | - 146 965 €     | 17,8 %                  |
| <b>Resultat</b>                      | <b>47 894 €</b> | <b>68 296 €</b>                | <b>40 135 €</b> | <b>-41,2 %</b>          |

**STADEN, TILLSAMMANS**

|                                      | Bokslut 2024          | Budget 2025<br>inkl. Ändringar | Budget 2026           | Förändr.-%<br>2025-2026 |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 300 VERKSAMHETSINTÄKTER              | 11 899 009 €          | 20 335 321 €                   | 8 593 750 €           | -57,7 %                 |
| 370 TILLVERKNING FÖR EGET BRUK       |                       | 200 000 €                      |                       | -100,0 %                |
| 400 VERKSAMHETSKOSTNADER             | - 55 442 988 €        | - 60 952 935 €                 | - 59 155 493 €        | -2,9 %                  |
| 710 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | - 6 649 426 €         | - 6 374 754 €                  | - 6 288 743 €         | -1,3 %                  |
| <b>Resultat</b>                      | <b>- 50 193 405 €</b> | <b>- 46 792 368 €</b>          | <b>- 56 850 486 €</b> | <b>21,5 %</b>           |

**VATTENAFFÄRSVERK**

|                                      | Bokslut 2024      | Budget 2025<br>inkl. Ändringar | Budget 2026        | Förändr.-%<br>2025-2026 |
|--------------------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------|-------------------------|
| 300 VERKSAMHETSINTÄKTER              | 4 074 445 €       | 3 924 000 €                    | 4 078 100 €        | 3,9 %                   |
| 400 VERKSAMHETSKOSTNADER             | - 2 884 883 €     | - 2 929 934 €                  | - 3 017 762 €      | 3,0 %                   |
| 710 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | - 1 217 874 €     | - 1 199 994 €                  | - 1 302 000 €      | 8,5 %                   |
| <b>Resultat</b>                      | <b>- 28 312 €</b> | <b>- 205 928 €</b>             | <b>- 241 662 €</b> | <b>17,4 %</b>           |

**STADEN + VATTENAFFÄRSVERK TOTALT**

|                                      | Bokslut 2024          | Budget 2025<br>inkl. Ändringar | Budget 2026           | Förändr.-%<br>2025-2026 |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 300 VERKSAMHETSINTÄKTER              | 15 973 454 €          | 24 259 321 €                   | 12 671 850 €          | -47,8 %                 |
| 370 TILLVERKNING FÖR EGET BRUK       |                       | 200 000 €                      |                       | -100,0 %                |
| 400 VERKSAMHETSKOSTNADER             | - 58 327 871 €        | - 63 882 869 €                 | - 62 173 255 €        | -2,7 %                  |
| 710 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | - 7 867 300 €         | - 7 574 748 €                  | - 7 590 743 €         | 0,2 %                   |
| <b>Resultat</b>                      | <b>- 50 221 717 €</b> | <b>- 46 998 296 €</b>          | <b>- 57 092 148 €</b> | <b>21,5 %</b>           |

## Budgetens nyckeltal

| Staden+affärsverk              | BOKSLUT    ÄNDRAD BUDGET    BUDGET |         |          |
|--------------------------------|------------------------------------|---------|----------|
|                                | 2024                               | 2025    | 2026     |
| Invånarantal 31.12             | 14 385                             | 14 250  | 14 200   |
| Skattesats                     | 7,61 %                             | 7,60 %  | 8,10 %   |
| Driftsutgifter mn €            | -58,3                              | -63,9   | -62,2    |
| Förändrings%                   | -4,54 %                            | 9,52 %  | -2,68 %  |
| Driftsutgifter/invånare        | - 4 055                            | - 4 483 | - 4 378  |
| Driftsinkomster mn €           | 16,0                               | 24,3    | 12,7     |
| Förändrings%                   | -11,75 %                           | 51,87 % | -47,77 % |
| Verksamhetsbidrag mn €         | -42,4                              | -39,6   | -49,5    |
| Förändrings%                   | -198,73 %                          | -6,45 % | 24,93 %  |
| Versamhetsbidrag €/invånare    | - 2 944                            | - 2 781 | - 3 486  |
| Skatteintäkter totalt mn €     | 43,0                               | 45,5    | 44,1     |
| Skatteintäkter €/invånare      | 2 992                              | 3 194   | 3 108    |
| Statsandelar mn €              | 8,8                                | 8,3     | 8,6      |
| Statsandelar €/invånare        | 611                                | 585     | 606      |
| Årsbidrag mn €                 | 10,6                               | 15,3    | 4,3      |
| Årsbidrag €/invånare           | 737                                | 1 062   | 306      |
| Årsbidrag i % av avskrivningar | -135 %                             | -202 %  | -57 %    |
| Investeringar netto mn €       | 7,762                              | 15,3    | 14,6     |
| Investeringar €/invånare       | 540                                | 1 064   | 1 028    |
| Lånestock mn €                 | 68,5                               | 70      | 68,7     |
| Lånestock €/invånare           | 4 762                              | 4 866   | 4 838    |
| Låneskötselbidrag              | 1,27                               | 1,37    | 0,35     |

## **DRIFTSEKONOMI**

# Demokratitjänster

Ansvarsperson: stadsdirektören

Följande kostnadsställen hör till demokratitjänsterna:

- Val
- Revisionsnämnden
- Stadsfullmäktige
- Stadsstyrelsen

Anslag som centralen förfogar över (det externa verksamhetsbidraget är bindande i förhållande till stadsfullmäktige)

Demokratitjänster

|                                   | BOKSLUT<br>2024   | BUDGET<br>2025<br>inkl. ändringar | BUDGET<br>2026    | EKONOMI-<br>PLAN<br>2027 | EKONOMI-<br>PLAN<br>2028 |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| Försäljningsintäkter              | 84 868            | 35 000                            |                   | 40 000                   |                          |
| Avgiftsintäkter                   | 72 000            |                                   |                   |                          |                          |
| Övriga verksamhetsintäkter        | 84 241            | 10 509 600                        | 810 000           | 810 000                  | 810 000                  |
| <b>Verksamhetens intäkter</b>     | <b>241 109</b>    | <b>10 544 600</b>                 | <b>810 000</b>    | <b>850 000</b>           | <b>810 000</b>           |
| <b>Tillverkning för eget bruk</b> |                   |                                   |                   |                          |                          |
| Personalkostnader                 | -491 296          | -550 988                          | -454 071          | -528 195                 | -467 606                 |
| Köp av tjänster                   | -871 482          | -651 180                          | -582 200          | -590 400                 | -582 200                 |
| Material, förnödenheter och varor | -51 777           | -45 700                           | -19 400           | -33 400                  | -19 400                  |
| Understöd                         | -10 500           | -70 000                           | -70 000           | -70 000                  | -70 000                  |
| Övriga verksamhetskostnader       | -314 680          | -319 800                          | -162 700          | -176 700                 | -162 700                 |
| <b>Verksamhetens kostnader</b>    | <b>-1 739 735</b> | <b>-1 637 668</b>                 | <b>-1 288 371</b> | <b>-1 398 695</b>        | <b>-1 301 906</b>        |
| <b>Verksamhetsbidrag, externt</b> | <b>-1 498 626</b> | <b>8 906 932</b>                  | <b>-478 371</b>   | <b>-548 695</b>          | <b>-491 906</b>          |
| Avskrivningar och nedskrivningar  | -13 155           | -13 155                           |                   |                          |                          |
| Extraordinära poster              |                   |                                   |                   |                          |                          |
| Interna poster, netto             |                   |                                   |                   |                          |                          |
| Kalkylmässiga poster, netto       |                   |                                   |                   |                          |                          |

# Stadskansliet

**Ansvarsperson:** förvaltningsdirektören

## Principer för verksamheten

Verksamhetsidén är att producera och genomföra högklassiga stödtjänster på ett kostnadseffektivt sätt för hela stadsorganisationen. Verksamheten har som syfte att kontinuerligt förbättra tillvägagångssätten, öka produktiviteten, ha en effektiv och extern och intern kommunikation, stärka personalens och arbetsgemenskapernas välbefinnande och kunnande, att ha en ekonomi som är förutsägbar, en rapportering som stöder beslutsfattandet samt informationstekniska tjänster som tar hänsyn till säkerhet.

## Stadskansliet omfattar följande enheter:

- Stadskanslitjänster (kommunikation, kundservicekontor, översättning, arkiv och kansli)
- Informations- och kommunikationsteknologitjänster
- Ekonomi-, personaltjänster och upphandling

## Tyngdpunkter för verksamheten är att

- verkställa den nya stadsorganisationen
- vidareutveckla informationshanteringen och tillgängligheten och driva ärende- och möteshanterings elektroniska processer framåt
- främja stadens välkändhet och en positiv stadsbild genom att förtydliga stadens varumärkesbild och genom planmässig och målgruppsinriktad kommunikation
- främja kommuninvånarnas delaktighet genom deltagande budgetering och flerkanalig kommunikation
- säkerställa enhetlighet i anställningsfrågor och stärka chefernas kunnande
- utveckla bilden av staden som arbetsgivare
- ta hänsyn till och upprätthålla personalens arbetshälsa och arbetsförmåga
- utveckla upphandlingsprocesserna och den ekonomiska rapporteringen
- stärka personalens upphandlingskunnande och utveckla planmässigheten inom upphandlingsverksamheten
- upprätthålla stadens etiska verksamhetsprinciper
- fastställa allmänna principer för bidrag som staden beviljar.

## Förändringar i verksamhetsmiljön under planperioden

I och med den nya organisationsstrukturen, som trädde i kraft 1.9.2025, omvandlas uppgiften som kommunikationsplanerare inom förvaltningen och kommunikationen vid stadskansliet till en uppgift som kommunikationssakkunnig. Till ekonomin överförs därtill internt en byråsekreterare vars uppgiftsbenämning ändras till ekonomisekreterare.

Upphandlingskoordinatören överförs internt till ekonomitjänsterna och blir underställd ekonomi-direktören. Dessutom inrättas en ny ordinarie uppgift som upphandlingssakkunnig för att stödja upphandlingschefen och upphandlingskoordinatören i en kontrollerad avveckling av de eftersatta konkurrensutsättningar inom stadens upphandlingsväsende.

Inom dataförvaltningen omvandlas en uppgift som ICT-sakkunnig till en uppgift som digiservice-utvecklare.

## Riskbedömning

Kommunernas utmanande ekonomiska situation fortsätter. Statsandelsreformen ger anledning till oro över beloppet av Lovisa stads statsandel.

Upphandlingsväsendets eftersatta konkurrensutsättningar är betydande, och en kontrollerad avveckling av denna skuld kräver betydande tilläggsresurser.

Bolagiseringen av social- och hälsovårdsfastigheterna orsakar stora bekymmer för hela planeringsperioden genom hyresnivån, uthyrningsytorna och eventuella investeringar.

Beaktande av arbets- och näringsreformens regionala skillnader och deras potentiella konsekvenser för arbetslösheten och därigenom för den kommunala ekonomin, både direkt (kostnader) och indirekt (utvecklingen av sysselsättningen och tillgången på arbetskraft).

Den försämrade cybersäkerhetssituationen äventyrar stadens verksamhet och kan medföra betydliga oförutsägbara kostnader.

Särskild uppmärksamhet behöver ägnas åt arbetstillfredsställelse, välbefinnande i arbetet samt arbetsmotivation och stresshantering utgående från resultaten av personalenkäten 2025 och den genomförda organisationsreformen.

## Externa anslag som ansvarsområdet förfogar över (det externa verksamhetsbidraget är bindande i förhållande till stadsfullmäktige)

### Stadskansliet

|                                         | BOKSLUT 2024      | BUDGET 2025<br>inkl. ändringar | BUDGET 2026       | EKONOMIPLAN 2027  | EKONOMIPLAN 2028  |
|-----------------------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Försäljningsintäkter                    | 25 050            | 500                            | 5 500             | 5 500             | 5 500             |
| Understöd och bidrag                    | 256 778           | 150 000                        | 150 000           | 150 000           | 150 000           |
| Övriga verksamhetsintäkter              | 0                 |                                |                   |                   |                   |
| <b>Verksamhetens intäkter</b>           | <b>281 829</b>    | <b>150 500</b>                 | <b>155 500</b>    | <b>155 500</b>    | <b>155 500</b>    |
| <i>varav interna</i>                    |                   |                                |                   |                   |                   |
| <b>Tillverkning för eget bruk</b>       |                   |                                |                   |                   |                   |
| Personalkostnader                       | -1 774 883        | -2 094 694                     | -2 575 311        | -2 644 669        | -2 719 380        |
| Köp av tjänster                         | -1 904 647        | -2 070 045                     | -2 467 400        | -2 467 400        | -2 467 400        |
| Material, förnödenheter och varor       | -67 560           | -69 150                        | -76 250           | -76 250           | -76 250           |
| Understöd                               | -24 789           | -35 000                        | -35 000           | -35 000           | -35 000           |
| Övriga verksamhetskostnader             | -122 713          | -107 250                       | -157 200          | -156 800          | -156 800          |
| <b>Verksamhetens kostnader</b>          | <b>-3 897 591</b> | <b>-4 376 139</b>              | <b>-5 311 160</b> | <b>-5 380 119</b> | <b>-5 454 830</b> |
| <b>Verksamhetsbidrag, externt</b>       | <b>-3 612 762</b> | <b>-4 225 639</b>              | <b>-5 155 661</b> | <b>-5 224 619</b> | <b>-5 299 330</b> |
| <i>Avskrivningar och nedskrivningar</i> | <i>-44 594</i>    | <i>-44 594</i>                 | <i>-18 844</i>    | <i>-6 000</i>     | <i>-6 000</i>     |

# Bildningsväsendet

**Ansvarsperson:** bildningsdirektören

## Principer för verksamheten

Bildningsväsendet erbjuder stadens invånare mångsidiga och högklassiga tjänster inom småbarnspedagogik, utbildning, fritt bildningsarbete och kosttjänster. Tjänsterna tillhandahålls i enlighet med Lovisa stads strategi i samarbete mellan en kunnig personal, kunderna och intressentgrupper. I verksamheten betonas tvåspråkighet, främjande av välfärd och att förstärka ett aktivt medborgarskap.

## Bildningsväsendets ansvarsområden

- Förvaltning och utveckling, barnparlamentet och verksamhetsmodellen Barnvänlig kommun
- Kostservice
- Småbarnspedagogik
- Utbildning
- Fritt bildningsarbete

## Tyngdpunkter för verksamheten

- Bildningsväsendets tjänster  
Mål: Garantera en barnvänlig verksamhetsmiljö.
- Attraktivitet och personal  
Mål: Förstärka en lockande arbetsgivarbild och säkerställa tillgänglighet av personal.
- Skol- och småbarnspedagogiknätet  
Mål: Förädla olika scenarier i servicenätet till att motsvara framtidens behov av tjänster. Säkerställa att beslutsfattandet är smidigt och motiverat.
- Fortsätta verksamhetsmodellen Skapa i form av Kulturstigen  
Mål: Förstärka barn och ungas välfärd genom att förbättra tillgängligheten av konstfostran.
- Samarbete mellan kommunerna i östra Nyland  
Mål: Reda ut sjukhusskolundervisningens ordningsansvar i östra Nyland och säkerställa den regionala serviceförpliktelsen. Utveckla välfärdssamarbetet med HNS för att stöda mentalhälsovårdstjänster för barn och unga och utöka samarbetet mellan kommunerna och organisationerna.
- Datasäkerhet och digitala färdigheter  
Mål: Gemensamma lösningar säkerställer att alla tjänster drar nytta av samma system och verksamhetsmodeller. Förbättrar datasäkerheten och säkerställer digitala systems tillförlitlighet.

## Riskbedömning

De största riskerna relaterar till personalbrist, vilken kan öka vikariearrangemang och försvaga servicens kvalitet. Ekonomiska tryck kan strama åt servicenätet och försvaga tillgängligheten. Prognosernas osäkerhet och verksamhetsmiljöns oförutsebarhet kan göra beslutsfattandet motstridigt och försena behövliga lösningar. Utvecklingen av välfärdsområdets samarbetsstrukturer inverkar på elevvårdens tjänster. HNS resurser kan

dessutom inverka på ibrukttagandet av överenskomna modeller. Cyberanfall eller systemavbrott utgör en risk för verksamheten.

## Externa anslag som finns tillgängligt för verksamheten (det externa verksamhetsbidraget är bindande i förhållande till stadsfullmäktige)

### Bildningsväsendet

|                                   | BOKSLUT<br>2024  | BUDGET<br>2025<br>ursprunglig | BUDGET<br>2025 inkl.<br>ändringar | BUDGET<br>2026   | EKONOMIPLAN<br>2027 | EKONOMIPLAN<br>2028 |
|-----------------------------------|------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| Försäljningsintäkter              | 2 113 656        | 1 701 321                     | 1 701 321                         | 2 170 760        | 2 214 175           | 2 258 459           |
| Avgiftsintäkter                   | 650 060          | 651 500                       | 651 500                           | 635 700          | 648 414             | 661 382             |
| Understöd och bidrag              | 777 049          | 274 400                       | 274 400                           | 618 515          | 630 885             | 643 503             |
| Hysesintäkter                     | 776              | 0                             | 0                                 | 0                | 0                   | 0                   |
| Övriga<br>verksamhetsintäkter     | 66 897           | 100                           | 100                               | 64 075           | 65 357              | 66 664              |
| <b>Verksamhetens<br/>intäkter</b> | <b>3 608 438</b> | <b>2 627 321</b>              | <b>2 627 321</b>                  | <b>3 489 050</b> | <b>3 558 831</b>    | <b>3 630 008</b>    |

| Tillverkning för eget bruk              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|-----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Personalkostnader                       | -23 011 996        | -24 566 352        | -23 356 459        | -23 439 030        | -23 857 284        | -24 358 287        |
| Köp av tjänster                         | -3 190 073         | -3 247 343         | -3 142 593         | -3 113 620         | -3 169 665         | -3 226 719         |
| Material,<br>förnödenheter och<br>varor | -1 440 029         | -1 514 774         | -1 459 074         | -1 403 510         | -1 428 773         | -1 454 491         |
| Understöd                               | -423 294           | -506 000           | -506 000           | -515 000           | -524 270           | -533 707           |
| Övriga<br>verksamhetskostnader          | -1 815 514         | -2 097 795         | -2 094 395         | -1 752 190         | -1 783 729         | -1 815 837         |
| <b>Verksamhetens<br/>kostnader</b>      | <b>-29 880 906</b> | <b>-31 932 264</b> | <b>-30 558 521</b> | <b>-30 223 350</b> | <b>-30 763 722</b> | <b>-31 389 041</b> |

|                                             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Verksamhetsbidrag,<br/>externt</b>       | <b>-26 272 468</b> | <b>-29 304 943</b> | <b>-27 931 200</b> | <b>-26 734 300</b> | <b>-27 204 891</b> | <b>-27 759 033</b> |
| <i>Avskrivningar och<br/>nedskrivningar</i> | -161 286           | -146 863           | -146 863           | -247 174           |                    |                    |
| <i>Interna poster, netto</i>                | -7 091 790         | -7 827 064         | -9 319 980         |                    |                    |                    |
| <i>Kalkylmässiga poster,<br/>netto</i>      | -2 034 758         | -2 073 598         | -1 959 330         |                    |                    |                    |

# Kultur och välfärd

**Ansvarsperson:** kultur- och välfärdsdirektören

## Principer för verksamheten

Kultur- och välfärdstjänsterna erbjuder stadens invånare mångsidiga och högklassiga idrotts-, ungdoms-, musei-, kultur- och bibliotekstjänster och ansvarar för stadens välfärdsarbete.

Tjänsterna tillhandahålls och ordnas av en kunnig och motiverad personal utgående från invånarnas behov och med beaktande av Lovisa stads strategi samt i samarbete med olika intressentgrupper. Kultur- och välfärdstjänsterna satsar i sin tvåspråkiga verksamhet på barns, ungas och övriga kommuninvånares välbefinnande, på att förbättra livskvaliteten, på att skapa en gemensam kulturprofil samt främja sunda levnadsvanor och ett aktivt medborgarskap.

## Kultur- och välfärdstjänsternas ansvarsområden

- Förvaltning och utveckling
- Välfärdsarbete
- Kultur, idrott och ungdomsarbete
- Bibliotek
- Museum

## Tyngdpunkter för verksamheten

- Välfärdsarbetet samordnar det förvaltningsövergripande och yrkesövergripande arbetet för att främja hälsa och välfärd i Lovisa, äldrerådet och rådet för personer med funktionsnedsättning, servicelinjen för seniorer och seniorfonden samt samarbetet med föreningar inom social- och hälsoområdet och andra aktörer.
- Kulturtjänsterna upprätthåller och utvecklar Lovisa stads kulturprofil genom att erbjuda mångsidiga och högklassiga tjänster. I samarbete med andra aktörer fokuserar vi på kulturfostran.
- Vi utvecklar kulturturismen planmässigt tillsammans med andra aktörer, bland annat med stadens näringslivstjänster, kommunikationsenhet, ansvarsområde för stadsutveckling bildningstjänster och företagare.
- Idrottstjänsternas verksamhet följer det motionspolitiska programmet: den viktigaste uppgiften är att erbjuda och göra det möjligt för alla kommuninvånare att utöva motion och idrott. Planeringen av den nya idrottshallen fortsätter inom en projektplanerings-arbetsgrupp.
- Ungdomstjänsterna utvecklar en videoinspelningslokal och graffitivägg till ungdomarnas förfogande, mopedverkstadsverksamhet, nya verksamhetssätt inom ungdomsarbetet, det internationella ungdomsarbetet och samarbetet med skolor och ungdomsarbetet i skolor. Ungdomstjänsterna driver navigatorverksamheten i Lovisa.
- Bibliotekets högklassiga grundläggande arbete, såsom samlingsarbetet, de läsningsfrämjande evenemangen, samarbetet med småbarnspedagogiken och skolorna, kundrådgivningen i digitala frågor och demokratiarbetet, fortsätter. Planeringen av det nya huvudbiblioteket och potentiella kulturhuset fortsätter inom bibliotekets projektplanerings-arbetsgrupp.
- Lovisa stads museum, inklusive Bruksmuseet i Strömfors och Virböle hembygdsmuseum, utvecklas mot en allt professionellare riktning. Utställningsproduktionerna är högklassiga satsningar som baserar sig på information och forskning.

## Riskbedömning

- Vi ordnar stora evenemang som kan medföra oväntade utgifter och där den externa finansieringen kan bli mindre än önskat.
- Den nuvarande bokbussen har lånats, och den är gammal och i dåligt skick.
- Det är utmanade att tillhandahålla tjänster jämlikt och tillgängligt i hela den vidsträckta staden.
- Verksamhet som finansieras med projektfinansiering måste eventuellt läggas ner eller minskas om finansieringen tar slut.
- Risker som gäller datasystem: Om Koha-Finland Ab, som ägs av hundra kommuner, förlorar sina verksamhetsförutsättningar i och med den nya upphandlingslagen finns det risk för att Koha-biblioteksdatasystemet upphör.

**Externa anslag som ansvarsområdet förfogar över (det externa verksamhetsbidraget är bindande i förhållande till stadsfullmäktige)**

Kultur och välfärd

|                               | BOKSLUT<br>2024 | BUDGET<br>2025<br>ursprunglig | BUDGET<br>2025<br>inkl. ändringar | BUDGET<br>2026 | EKONOMI-<br>PLAN<br>2027 | EKONOMI-<br>PLAN<br>2028 |
|-------------------------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|
| Försäljningsintäkter          | 25 240          | 7 000                         | 7 000                             | 12 300         | 12 800                   | 13 300                   |
| Avgiftsintäkter               | 61 010          | 57 000                        | 57 000                            | 64 500         | 67 100                   | 69 800                   |
| Understöd och bidrag          | 633 818         | 398 100                       | 284 500                           | 207 400        | 200 000                  | 200 000                  |
| Hyresintäkter                 | 41 571          | 37 000                        | 37 000                            | 48 200         | 70 000                   | 80 000                   |
| Övriga verksamhetsintäkter    | 88 767          | 9 000                         | 9 000                             | 16 000         | 16 600                   | 17 300                   |
| <b>Verksamhetens intäkter</b> | <b>850 406</b>  | <b>508 100</b>                | <b>394 500</b>                    | <b>348 400</b> | <b>366 500</b>           | <b>380 400</b>           |

| Tillverkning för eget bruk        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalkostnader                 | -1 714 466        | -1 835 505        | -1 679 244        | -1 654 978        | -1 748 125        | -1 818 050        |
| Köp av tjänster                   | -655 347          | -656 700          | -615 700          | -651 923          | -673 000          | -689 920          |
| Material, förnödenheter och varor | -177 502          | -188 700          | -179 400          | -192 292          | -196 984          | -200 863          |
| Understöd                         | -174 630          | -181 500          | -181 500          | -186 500          | -191 000          | -197 000          |
| Övriga verksamhetskostnader       | -250 677          | -280 280          | -239 330          | -277 582          | -288 685          | -300 233          |
| <b>Verksamhetens kostnader</b>    | <b>-2 972 622</b> | <b>-3 142 685</b> | <b>-2 895 174</b> | <b>-2 963 275</b> | <b>-3 097 794</b> | <b>-3 206 066</b> |

|                                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Verksamhetsbidrag, externt</b>       | <b>-2 122 216</b> | <b>-2 634 585</b> | <b>-2 500 674</b> | <b>-2 614 875</b> | <b>-2 731 294</b> | <b>-2 825 666</b> |
| <i>Avskrivningar och nedskrivningar</i> | <i>-3 154</i>     | <i>-6 923</i>     | <i>-6 923</i>     | <i>-6 936</i>     |                   |                   |
| <i>Interna poster, netto</i>            | <i>-2 339 665</i> | <i>-2 237 960</i> | <i>-2 237 408</i> |                   |                   |                   |
| <i>Kalkylmässiga poster, netto</i>      | <i>-84 559</i>    | <i>-86 020</i>    | <i>-169 373</i>   |                   |                   |                   |

# Stadsutveckling

**Ansvarsperson:** tekniska direktören

## Principer för verksamheten

Ansvarsområdet för **stadsutveckling** har som uppgift att främja och upprätthålla stadsmiljöns funktionalitet, trivsamt och säkerhet genom att

- styra och övervaka byggandet och användningen av miljön
- skydda miljön och kulturarvet samt vidta åtgärder för att bekämpa och anpassa stadsmiljön till klimatförändringar
- utveckla den byggda miljön och naturmiljön
- utveckla markanvändningen och planläggningen
- upprätthålla aktuella och tillförlitliga planer, kartverk, register och databaser
- bygga och upprätthålla gatu- och kommunalteknik, grönområden och parker
- låta bygga och förvalta lokaler
- sörja för byggnadsfastigheterna i stadens ägo och till dem anslutna tjänster.

Därtill ansvarar Lovisa stad för Lapträsk kommuns byggnads- och miljötillsyn.

## Ansvarsområden

**Stadsutveckling** omfattar följande ansvarsområden:

- förvaltnings- och byråttjänster
- byggnadstillsyn och miljövård
- stadsplanering
- infrastruktur (inklusive balansenheter för dagvatten)
- lokalservice

## Tyngdpunkter för verksamheten

- effektiv markanvändningsplanering, planläggning och tomtutbud
- att upprätthålla servicenivån och säkerställa lagstadgade tjänster
- att utveckla elektroniska tjänster och verktyg
- att förbättra projektstyrningen
- att utveckla kundservicen och kommunikationen
- att genomföra klimatförändringsåtgärder
- att förbättra kostnads- och energieffektiviteten
- att utveckla verksamheten och organiseringen
- att tydliggöra kontaktytorna för ansvar
- sunda byggnader som är i gott skick
- användarorienterad planering
- förutsägbar och balanserad ekonomi
- att främja personalens välbefinnande.

Nämnden följer upp hur nyckelmålen uppnåtts två gånger om året.

## Riskbedömning

- Osäkert globalt läge
- Tillgång på kunnig personal samt personalomsättning
- Brist på resurser som orsakar förseningar och ökar det eftersatta underhållet
- Hälsorisker och ekonomiska risker på grund av problem med inomhusluften
- Gatunätets och i synnerhet gång- och cykelvägarnas skick
- Välfärdsområdets fastighetsrelaterade beslut
- Brist på uppföljningsverktyg för projekt och de kostnader som detta medför

- Ytterligare arbetsbörda orsakad av lagändringar samt eventuella merkostnader

## Tillgängliga anslag för verksamheten (verksamhetsbidraget är bindande i förhållande till stadsfullmäktige)

### Stadsutveckling

|                                             | Bokslut 2024            | Budget 2025<br>inkl. Ändringar | Budget 2026           | Ekonomiplan<br>2027   | Ekonomiplan<br>2028 |
|---------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>300 VERKSAMHETSINTÄKTER</b>              | <b>5 582 517 €</b>      | <b>5 179 200 €</b>             | <b>2 211 800 €</b>    | <b>2 404 313 €</b>    | <b>2 447 591 €</b>  |
| 306 FÖRSÄLJNINGSENTÄKTER                    | 547 371 €               | 234 000 €                      | 237 000 €             | 241 266 €             | 245 609 €           |
| 320 AVGIFTSENTÄKTER                         | 437 377 €               | 447 000 €                      | 512 600 €             | 521 827 €             | 531 220 €           |
| 330 STÖD OCH BIDRAG                         | 4 597 770 €             | 4 498 200 €                    | 1 462 200 €           | 1 641 220 €           | 1 670 762 €         |
| 340 ÖVRIGA VERKSAMHETSINTÄKTER              |                         | 200 000 €                      |                       |                       |                     |
| <b>400 VERKSAMHETSKOSTNADER</b>             | <b>- 13 760 322 € -</b> | <b>14 780 143 € -</b>          | <b>13 288 138 € -</b> | <b>13 615 600 € -</b> | <b>13 814 423 €</b> |
| 400 PERSONALKOSTNADER                       | - 4 251 622 € -         | 5 089 236 € -                  | 5 059 497 € -         | 5 238 844 € -         | 5 286 884 €         |
| 430 KÖP AV TJÄNSTER                         | - 5 933 477 € -         | 5 583 557 € -                  | 5 037 401 € -         | 5 128 074 € -         | 5 220 380 €         |
| 450 MATERIAL, FÖRNÖDENHETER OCH<br>VAROR    | - 3 052 674 € -         | 3 549 800 € -                  | 2 753 400 € -         | 2 802 961 € -         | 2 853 415 €         |
| 470 BIDRAG                                  | - 4 000 € -             | 10 000 € -                     | 6 000 € -             | 6 108 € -             | 6 218 €             |
| 480 ÖVRIGA VERKSAMHETSKOSTNADER             | - 518 549 € -           | 547 550 € -                    | 431 840 € -           | 439 613 € -           | 447 526 €           |
| <b>Verksamhetsbidrag</b>                    | <b>- 8 177 805 € -</b>  | <b>9 600 943 € -</b>           | <b>11 076 338 € -</b> | <b>11 211 287 € -</b> | <b>11 366 832 €</b> |
| <b>710 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b> | <b>- 6 279 178 € -</b>  | <b>6 018 107 € -</b>           | <b>5 841 849 € -</b>  | <b>6 341 849 € -</b>  | <b>6 341 849 €</b>  |
| <b>Resultat</b>                             | <b>- 14 456 984 € -</b> | <b>15 419 050 € -</b>          | <b>16 918 187 € -</b> | <b>17 553 136 € -</b> | <b>17 708 681 €</b> |

# Näringslivstjänster

**Ansvarsperson:** näringslivsdirektören

## Principer för verksamheten

Ansvarsområdets syfte är att främja stadens attraktivitet och konkurrenskraft i samarbete med kommunens övriga sektorer, företag och föreningar. Näringslivstjänsterna främjar till sin del god förvaltning genom att samarbeta med stadsstyrelsen och stadsdirektören samt med näringslivs- och landsbygdsnämnden så att smidigt beslutsfattande och behövliga utvecklings- och intressebevakningsåtgärder kan garanteras. Stadens utvecklingsarbete är hela stadens uppgift – såväl näringslivets, föreningarnas som stadsorganisationens olika sektorers. Samarbetet utvecklas som kontinuerlig process.

Näringslivstjänsternas uppgift är att bygga tillväxten av livskraften för staden och till den tätt hörande byar såväl lokalt som regionalt, övervaka och genomföra sysselsättnings- och invandrantjänster utifrån befintliga avtal, ordna högklassiga landsbygds- och skärgårdstjänster under landsbygdsförvaltningen, sköta skogsegendomen, utveckla kommunens turism samt möjliggöra kollektivtrafik genom att

- samarbeta med stadsutvecklingsenheten i utvecklingen av markanvändningen och planläggningen samt i övriga uppgifter som lyder under enhetens ansvarsområde, så som tomtmarknadsföring och i samarbete med företag
- sörja för en fungerande kollektivtrafik som betjänar såväl arbetande som även i mer omfattande grad kommunens livskraft
- aktivt samarbeta med företagsfältet, företagarföreningen och utvecklingsbolaget för att åstadkomma en positiv företagsmiljö
- främja turism i samarbete med utvecklingsbolaget, läroinrättningar och närliggande kommuner
- bygga upp samarbetet arbets- och näringstjänsterna 25 med sysselsättningsområdets företagsfält, utvecklingsbolaget samt sysselsättnings- och näringslivstjänsterna
- utveckla stadens landsbygd och skärgård med olika utvecklingsåtgärder och genom att ordna högklassiga landsbygdstjänster
- främja effektiv men hållbar användning av stadens skogsegendom
- genomföra täckande invandrantjänster för invandrare som flyttar till kommunen samt för invandrare som bor i kommunen.

## Följande ansvarsområden hör till näringslivstjänsterna:

- ansvarsområdets förvaltning genomförs lett av stadskansliet tillsammans med de övriga ansvarsområdena, där koordinationen staden och ansvarsområdena emellan sker i stadens och ansvarsområdenas ledningsgrupper
- livskrafts- och turismtjänsterna samt den lokala och regionala utvecklingen samt av Cursor Oy köpta företagsrådgivnings-, utplacerings- och turismtjänster
- sysselsättnings- och invandrantjänster i enlighet med befintligt avtal
- landsbygds- och skärgårdstjänster samt till dem relaterad rådgivning
- att sköta skogsegendomen i enlighet med riktlinjerna i stadens skogsstrategi
- tillståndstjänster relaterade till arrangerande av evenemang
- kollektivtrafiktjänsterna.

## Tyngdpunkten för verksamheten är att

- förbättra stadens livskraft genom att 2026 upprätta ett livskraftsprogram, vars riktlinjer stakar ut främjandet av hela stadens livskraft under de kommande åren
- främja näringslivet, företagsamheten och invånarantalets ökning genom att bygga upp kommunens attraktions- och hållkraft
- främja stadens livskraft genom näringslivspolitiska åtgärder och utvecklingsåtgärder riktade till att främja företagsverksamheten och sysselsättningen samt genom intensivare samarbete med sysselsättningsområdet, välfärdsområdet och utvecklingsbolaget
- säkerställa lagstadgade tjänster och upprätthålla servicenivån
- utveckla och ta i bruk elektroniska tjänster samt att uppdatera arbetsredskap
- utveckla och försnabba kommunikationen och informeringen om näringslivstjänsternas verksamhet och tjänster samt att förtydliga tillgången till information och förbättra webbsidorna
- fortsätta utvecklingen av responskanaler och hanteringen av respons
- anpassa sig till sysselsättnings- och näringsstjänsternas ändringar och uppbyggandet av samarbetet i en ny verksamhetsmiljö
- vidta åtgärder som krävs för bekämpning av klimatförändringen och för anpassning till klimatförändringen samt samtidigt främja utvecklings- och tillväxtåtgärder som relaterar till cirkulär ekonomi, grön energi och teknologi samt vara en del av regional forsknings-, utvecklings- och innovationsverksamhet
- bygga upp samarbete med alla sektorer inom den nya organisationen, förbättra personalens arbetshälsa och att bygga upp klara arbetsbeskrivningar efter organisationsreformen
- öka delaktiggörande och utveckla samarbetet som görs med tredje sektorn
- näringslivstjänsterna framlägger två gånger i året för bedömning av nämnden läget för ansvarsområdesnivåns nyckelmål, så som det aktuella läget för utvecklandet av gästbåtshamnen och Skeppsbrområdet samt förtydligandet och utvecklandet av funktionerna i Trälhamnen. Andra mål som följs upp är utvecklandet av torgverksamheten och koordineringen av olika utvecklingsprojekt.

| Mål                                                                                                      | Åtgärd                                                                                    | Mätare                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Att upprätta livskraftsprogram.                                                                          | Att bereda programmet och få det godkänt.                                                 | Att programmet godkänns innan utgången av 2026.                       |
| Att bli Finlands mest företagarpositiva kommun.                                                          | Att upprätta ett näringslivsprogram och ta i bruk Kommunbarometerns plan för förbättring. | Kommunbarometern                                                      |
| Att förbättra åtkomsten till Lovisa och tjänster genom att utveckla trafikrutter och kollektivtrafik.    | Att utveckla kollektivtrafik.                                                             | Ökad användarvolym inom kollektivtrafik.                              |
| Att främja företagsverksamhet och sysselsättning, arbetslösheten under 10 % 2025.                        | Intensivare samarbete sysselsättnings- och näringsstjänster 25.                           | Arbetslöshetsgrad i procent.                                          |
| Att främja turism och upprätthålla hela kommunens livskraft genom att förstärka styrkorna i olika delar. | Byaprojekt och intensiv kontakt med utvecklingscentralen Cursor Oy.                       | Inledning av byaprojektet 2026 och intensivt samarbete med Cursor Oy. |

## Riskbedömning

- Eventuella utmaningar i inledande skedet av den nya organisationen.

- OsäkerhetskONSEKVENSerna av det internationella läget fortsätter fortfarande och avspeglas i ökade konkursmängder och hög arbetslöshet.
- Att sysselsättnings- och näringstjänsterna övergick från staten till att skötas av Borgå sysselsättningsområde förorsakar eventuellt ännu osäkerhet och ändringar i tjänsterna.
- Sysselsättnings- och näringstjänstreformen inverkar ännu på kommande verksamhetsavgifter för sysselsättningsmyndigheterna och på arbetsmarknadsunderstödsavgifter.
- Ändringar i statliga understöd för kollektivtrafik kan minska på understödets belopp och kostnader som sker samtidigt kan höja kostnaderna för kollektivtrafik. Dessa tillsammans kan förorsaka höjning av de totala kostnaderna för kollektivtrafik.

## Anslag tillgängliga för verksamheten (verksamhetsbidraget är bindande i förhållande till stadsfullmäktige)

### Näringslivstjänster

|                                             | Bokslut 2024         | Budget 2025<br>inkl. Ändringar | Budget 2026          | Ekonomiplan<br>2027  | Ekonomiplan<br>2028  |
|---------------------------------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>300 VERKSAMHETSINTÄKTER</b>              | <b>1 319 095 €</b>   | <b>1 139 200 €</b>             | <b>1 295 000 €</b>   | <b>1 249 086 €</b>   | <b>1 271 570 €</b>   |
| 306 FÖRSÄLJNINGSENTÄKTER                    | 631 896 €            | 632 000 €                      | 638 000 €            | 649 484 €            | 661 175 €            |
| 320 AVGIFTSSINTÄKTER                        | 705 €                | 1 600 €                        | 1 000 €              | 1 018 €              | 1 036 €              |
| 330 STÖD OCH BIDRAG                         | 478 987 €            | 349 600 €                      | 471 000 €            | 410 254 €            | 417 639 €            |
| 340 ÖVRIGA VERKSAMHETSINTÄKTER              | 207 507 €            | 156 000 €                      | 185 000 €            | 188 330 €            | 191 720 €            |
| <b>400 VERKSAMHETSKOSTNADER</b>             | <b>- 4 495 619 €</b> | <b>- 6 598 389 €</b>           | <b>- 5 984 298 €</b> | <b>- 5 927 612 €</b> | <b>- 6 022 449 €</b> |
| 400 PERSONALKOSTNADER                       | - 1 555 761 €        | - 1 914 162 €                  | - 1 101 821 €        | - 1 343 072 €        | - 1 355 388 €        |
| 430 KÖP AV TJÄNSTER                         | - 1 244 337 €        | - 2 930 107 €                  | - 2 775 491 €        | - 2 936 412 €        | - 2 989 267 €        |
| 450 MATERIAL, FÖRNÖDENHETER OCH VAROR       | - 44 851 €           | - 68 160 €                     | - 39 310 €           | - 34 928 €           | - 35 556 €           |
| 470 BIDRAG                                  | - 1 521 248 €        | - 1 508 400 €                  | - 2 023 000 €        | - 1 575 864 €        | - 1 604 230 €        |
| 480 ÖVRIGA VERKSAMHETSKOSTNADER             | - 129 422 €          | - 177 560 €                    | - 44 676 €           | - 37 336 €           | - 38 008 €           |
| <b>Verksamhetsbidrag</b>                    | <b>- 3 176 524 €</b> | <b>- 5 459 189 €</b>           | <b>- 4 689 298 €</b> | <b>- 4 678 526 €</b> | <b>- 4 750 879 €</b> |
| <b>710 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b> | <b>- 20 308 €</b>    | <b>- 20 308 €</b>              | <b>- 26 975 €</b>    | <b>- 26 975 €</b>    | <b>- 26 975 €</b>    |
| <b>Resultat</b>                             | <b>- 3 196 832 €</b> | <b>- 5 479 497 €</b>           | <b>- 4 716 273 €</b> | <b>- 4 705 501 €</b> | <b>- 4 777 854 €</b> |

## **INVESTERINGAR**

### Demokratitjänster

| Projekt                                                           | Kostnads-beräkning | Använd | Långsiktig tidsplan totalt | BG 2026     | Långsiktig tidsplan |             |             |             |             |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------|----------------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                                   |                    |        |                            |             | 2027                | 2028        | 2029        | 2030        | 2031        |
| <b>Över 100 000 euro projektvis:</b>                              | <b>3 000</b>       |        |                            | <b>200</b>  | <b>700</b>          | <b>200</b>  | <b>200</b>  | <b>200</b>  | <b>200</b>  |
| Ledningscentral                                                   | 1 000              |        |                            |             |                     |             |             |             |             |
| Markanskaffning                                                   | 2 000              |        |                            | 200         | 700                 | 200         | 200         | 200         | 200         |
| <b>Projekt under 100 000 euro</b>                                 | <b>185</b>         |        |                            | <b>85</b>   | <b>80</b>           | <b>30</b>   | <b>30</b>   | <b>30</b>   |             |
| Elektroniskt arkiv                                                | 50                 |        |                            | 50          | 30                  | 30          | 30          | 30          |             |
| Mötesapparatur                                                    | 35                 |        |                            | 35          |                     |             |             |             |             |
| Förbättrande av ventilation (stadsstyrelsens möteslokal + övriga) | 50                 |        |                            |             |                     |             |             |             |             |
| Beredskap och apparatanskaffningar enligt beredskapsplanerna      | 50                 |        |                            |             | 50                  |             |             |             |             |
| <b>Investeringsutgifter totalt</b>                                | <b>3 185</b>       |        |                            | <b>285</b>  | <b>780</b>          | <b>230</b>  | <b>230</b>  | <b>230</b>  | <b>200</b>  |
| Investeringsgarnas finansieringsandelar                           |                    |        |                            |             |                     |             |             |             |             |
| Försäljning av fastigheter                                        | -300               |        |                            | -100        | -100                | -50         | -50         | -50         | -50         |
| Försäljning av byggnader                                          | -900               |        |                            | -250        | -250                | -150        | -150        | -100        | -50         |
| <b>Investeringsgarnas inkomstfinansiering totalt</b>              | <b>-1 200</b>      |        |                            | <b>-350</b> | <b>-350</b>         | <b>-200</b> | <b>-200</b> | <b>-150</b> | <b>-100</b> |
| <b>Investeringsutgifter netto</b>                                 | <b>1 985</b>       |        |                            | <b>-65</b>  | <b>430</b>          | <b>30</b>   | <b>30</b>   | <b>80</b>   | <b>100</b>  |

### Stadskansliet

| Projekt                                              | Kostnads-beräkning | Använd | Långsiktig tidsplan totalt | BG 2026  | Långsiktig tidsplan |          |          |          |          |
|------------------------------------------------------|--------------------|--------|----------------------------|----------|---------------------|----------|----------|----------|----------|
|                                                      |                    |        |                            |          | 2027                | 2028     | 2029     | 2030     | 2031     |
| <b>Över 100 000 euro projektvis:</b>                 |                    |        |                            |          |                     |          |          |          |          |
| <b>Projekt under 100 000 euro</b>                    |                    |        |                            |          |                     |          |          |          |          |
| <b>Investeringsutgifter totalt:</b>                  | <b>0</b>           |        |                            | <b>0</b> | <b>0</b>            | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Investeringsgarnas finansieringsandelar              |                    |        |                            |          |                     |          |          |          |          |
| <b>Investeringsgarnas inkomstfinansiering totalt</b> | <b>0</b>           |        |                            | <b>0</b> | <b>0</b>            | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Investeringsutgifter netto</b>                    | <b>0</b>           |        |                            | <b>0</b> | <b>0</b>            | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

### Bildningsväsendet

| Projekt                                                                      | Kostnads-beräkning | Använd | Långsiktig tidsplan totalt | BG 2026      | Långsiktig tidsplan |            |            |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------|----------------------------|--------------|---------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                              |                    |        |                            |              | 2027                | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       |
| <b>Över 100 000 euro projektvis:</b>                                         | <b>1 142</b>       |        |                            | <b>813</b>   | <b>155</b>          | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| Centralköket - Förnyande av apparater                                        | 300                | 75     | 225                        | 150          | 75                  |            |            |            |            |
| Nya centralköket, kartläggning av behov och projektplan                      | 80                 |        | 80                         |              | 80                  |            |            |            |            |
| Möblering av daghemmet Pärlan                                                | 250                |        |                            |              |                     |            |            |            |            |
| Lösa möbler                                                                  | 225                |        | 225                        | 225          |                     |            |            |            |            |
| Teknik                                                                       | 25                 |        | 25                         | 25           |                     |            |            |            |            |
| Möblering av renoverade Generalshagens skolan                                | 297                |        | 297                        | 297          |                     |            |            |            |            |
| Förvärv av konstverk enligt procentprincipen                                 | 215                |        |                            |              |                     |            |            |            |            |
| Konstförvärv för daghemmet Pärlan                                            | 149                | 99     | 50                         | 50           |                     |            |            |            |            |
| Konstförvärv för Generalshagens skola efter grundlig renovering              | 44                 |        | 44                         | 44           |                     |            |            |            |            |
| Konstförvärv för Isnäs skolcentrum                                           | 22                 |        | 22                         | 22           |                     |            |            |            |            |
| <b>Projekt under 100 000 euro (bildningsväsendet)</b>                        | <b>1 200</b>       |        |                            | <b>200</b>   | <b>200</b>          | <b>200</b> | <b>200</b> | <b>200</b> | <b>200</b> |
| Verksamhetens apparater, maskiner, lösöre och teknik                         |                    |        |                            |              |                     |            |            |            |            |
| Småbarnspedagogik kartläggning av behov (Hembacka ja koskenkylä) *           | 10                 |        | 10                         | 10           |                     |            |            |            |            |
| Pulpeter och stolar till Sävträsk skolan                                     | 50                 |        | 50                         | 50           |                     |            |            |            |            |
| Pulpeter och stolar till Ruukin koulu                                        | 20                 |        | 20                         | 20           |                     |            |            |            |            |
| Bord till Tessjö skolans gemensamma matsal                                   | 15                 |        | 15                         | 15           |                     |            |            |            |            |
| Möbler till konsthuset i Forsby skolcentrum (tekstilslôjd och bildkonst)     | 25                 |        | 25                         | 25           |                     |            |            |            |            |
| Möbler till elevkärens mötesrum i Harjuriinne                                | 15                 |        | 15                         | 15           |                     |            |            |            |            |
| Utbildningens nättjänstreform                                                | 12                 |        | 12                         | 12           |                     |            |            |            |            |
| Möbler till medborgarinstitutets språkklass                                  | 15                 |        | 15                         | 15           |                     |            |            |            |            |
| Medborgarinstitutets MI-husets reparation av ventilation och belysning -plan | 18                 |        | 18                         | 18           |                     |            |            |            |            |
| <b>Investeringsutgifter totalt</b>                                           | <b>2 342</b>       |        |                            | <b>1 013</b> | <b>355</b>          | <b>200</b> | <b>200</b> | <b>200</b> | <b>200</b> |
| <b>Investeringsgarnas inkomstfinansiering totalt</b>                         | <b>-50</b>         |        |                            | <b>0</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| <b>Investeringsgarnas inkomstfinansiering</b>                                |                    |        |                            |              |                     |            |            |            |            |
| TAIKE bidraget till konstförvärv för daghemmet Pärlan                        | -50                |        |                            |              |                     |            |            |            |            |
| <b>Investeringsutgifter netto</b>                                            | <b>2 292</b>       |        |                            | <b>1 013</b> | <b>355</b>          | <b>200</b> | <b>200</b> | <b>200</b> | <b>200</b> |

### Kultur och välfärd

| Projekt                                                | Kostnads-beräkning | Använd    | Långsiktig tidsplan totalt | BG 2026    | Långsiktig tidsplan |            |            |            |            |
|--------------------------------------------------------|--------------------|-----------|----------------------------|------------|---------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                        |                    |           |                            |            | 2027                | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       |
| <b>Över 100 000 euro projektvis:</b>                   | <b>1 580</b>       | <b>90</b> | <b>1 490</b>               | <b>240</b> | <b>500</b>          | <b>750</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| Idrottshall, omfattande                                |                    |           |                            |            |                     |            |            |            |            |
| Projektplan                                            | 100                | 50        | 50                         | 50         |                     |            |            |            |            |
| Lösä möbler                                            | 300                |           | 300                        |            |                     | 300        |            |            |            |
| Konstförvärv                                           | 50                 |           | 50                         |            |                     | 50         |            |            |            |
| Bibliotek och kulturhus, projektplan                   |                    |           |                            |            |                     |            |            |            |            |
| Projektplan                                            | 180                | 40        | 140                        | 140        |                     |            |            |            |            |
| Lösä möbler                                            | 250                |           | 250                        |            |                     | 250        |            |            |            |
| Konstförvärv                                           | 150                |           | 150                        |            |                     | 150        |            |            |            |
| Biblioteksbus                                          | 500                | 0         | 500                        |            | 500                 |            |            |            |            |
| Nytt lägercenter, projektplan                          | 50                 | 0         | 50                         | 50         |                     |            |            |            |            |
| <b>Projekt under 100 000 euro (kultur och välfärd)</b> | <b>900</b>         | <b>0</b>  | <b>900</b>                 | <b>150</b> | <b>150</b>          | <b>150</b> | <b>150</b> | <b>150</b> | <b>150</b> |
| Verksamhetens apparater, maskiner, lösöre och teknik   |                    |           |                            |            |                     |            |            |            |            |
| Societetshusets lösöre och teknik                      | 50                 | 0         | 50                         | 50         |                     |            |            |            |            |
| Förnyande av gymmens utrustning                        | 40                 | 0         | 40                         | 40         |                     |            |            |            |            |
| Möbler till nya arbetsutrymmet i Biblioteket           | 10                 | 0         | 10                         | 10         |                     |            |            |            |            |
| Planering av skejtpark                                 | 10                 | 0         | 10                         | 10         |                     |            |            |            |            |
| Reparation av vattenhjulet i Övresmedjan               | 40                 | 0         | 40                         | 40         |                     |            |            |            |            |
| Planering av tillgänglighet i Lovisa stadsmuseum       |                    |           |                            |            | 50                  |            |            |            |            |
| <b>Investeringsutgifter totalt</b>                     | <b>2 480</b>       | <b>90</b> | <b>2 390</b>               | <b>390</b> | <b>650</b>          | <b>900</b> | <b>150</b> | <b>150</b> | <b>150</b> |
| <b>Investeringsutgifter totalt</b>                     | <b>0</b>           | <b>0</b>  | <b>0</b>                   | <b>0</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| <b>Investeringsutgifter netto</b>                      | <b>2 480</b>       | <b>90</b> | <b>2 390</b>               | <b>390</b> | <b>650</b>          | <b>900</b> | <b>150</b> | <b>150</b> | <b>150</b> |

## Stadsutveckling

| Projekt                                                                              | Kostnads-beräkning | Använd | Långsiktig tidsplan totalt | BG 2026       | Långsiktig tidsplan |               |              |              |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------|----------------------------|---------------|---------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                                      |                    |        |                            |               | 2027                | 2028          | 2029         | 2030         | 2031         |
| <b>Över 100 000 euro projektvis:</b>                                                 | 50 695             | 14 600 | 34 025                     | 8 300         | 4 705               | 12 445        | 6 225        | 1 725        | 625          |
| Att renovera huvudbyggnaden, gästhamnen                                              | 1 100              | 200    | 900                        |               |                     | 900           |              |              |              |
| Byggnad av Smedsvägen-Helsingforsvägen                                               | 400                | 0      | 400                        | 400           |                     |               |              |              |              |
| Terrassgatan (mur och reparation av gatan)                                           | 450                | 50     | 400                        | 400           |                     |               |              |              |              |
| Att utveckla bostadsområden i övriga stadsdelar                                      | 650                | 50     | 600                        | 100           | 100                 | 100           | 100          | 100          | 100          |
| Grundläggande renovering av utomhusbelysning                                         | 1 200              | 450    | 750                        | 125           | 125                 | 125           | 125          | 125          | 125          |
| Grundläggande renovering av broar                                                    | 4 800              | 380    | 2 850                      | 600           | 900                 | 950           | 400          |              |              |
| Byggnad av gata i Ulrika                                                             | 550                | 50     | 500                        | 500           |                     |               |              |              |              |
| Byggnad av Staffasvägen                                                              | 300                | 0      | 300                        |               | 300                 |               |              |              |              |
| Byggnad av Hällmarksskogsgatan                                                       | 200                | 0      | 200                        |               | 200                 |               |              |              |              |
| Planering av Trolhamnen                                                              | 1 400              | 0      | 1 400                      | 100           | 500                 | 700           |              |              | 100          |
| Rivning av Såguddens brygga -> 2027?                                                 | 400                | 0      | 400                        | 200           | 200                 |               |              |              |              |
| Vägbrytaren vid Kungsstranden                                                        | 500                | 0      | 500                        |               |                     | 500           |              |              |              |
| Ersättning för Källa                                                                 | 1 150              | 0      | 1 150                      | 50            |                     |               |              | 1 100        |              |
| Kronobron, förhöjningsdel                                                            | 250                | 0      | 250                        | 250           |                     |               |              |              |              |
| Landsväg 176 Gislom-Lurensvägen anläggande av vägplan för gångväg och cykelled       | 150                | 0      | 150                        | 150           |                     |               |              |              |              |
| Förbättring av trafiksäkerheten på landsväg 1571 och 1580                            | 100                | 0      | 100                        | 100           |                     |               |              |              |              |
| Landsväg 170 Forsby-Greggböle anläggande av vägplan för lätttrafikled                | 175                | 0      | 175                        | 175           |                     |               |              |              |              |
| Nya fordon/apparater                                                                 | 1 200              | 50     | 1 150                      | 100           | 150                 | 200           | 200          | 300          | 200          |
| Idrottshall, kostnadsuppskattning innan projektplan                                  | 6 800              | 0      | 6 800                      |               | 200                 | 3 800         | 2 800        |              |              |
| Takförsedda konstisplanen                                                            | 500                | 0      | 500                        | 500           |                     |               |              |              |              |
| Renovering av taket                                                                  |                    | 0      | 0                          |               |                     |               |              |              |              |
| Utemotionsplatsernas fasta anläggningar och konstruktioner                           | 750                | 150    | 600                        | 100           | 100                 | 100           | 100          | 100          | 100          |
| Istandsättning av närdrottsplassen i Tessjö                                          | 120                | 0      | 120                        | 120           |                     |               |              |              |              |
| Isnäs skolcentrum                                                                    |                    | 0      | 0                          |               |                     |               |              |              |              |
| Projektplan, reparation av den gamla skolan och daghemssanngemang                    | 2 200              | 1 400  | 800                        | 800           |                     |               |              |              |              |
| Generalskolas skola                                                                  |                    | 0      | 0                          |               |                     |               |              |              |              |
| Projektplan, grundlig renovering                                                     | 4 600              | 2 600  | 2 000                      | 2 000         |                     |               |              |              |              |
| Valkon koulu                                                                         | 620                | 0      | 620                        |               | 50                  | 570           |              |              |              |
| Grundlig renovering, inkl. reparation av fönster                                     |                    | 0      | 0                          |               |                     |               |              |              |              |
| Eleverprognos stöder inte grundlig renovering för skolbruk                           |                    | 0      | 0                          |               |                     |               |              |              |              |
| Sävtträsk skola                                                                      | 200                | 0      | 200                        |               | 200                 |               |              |              |              |
| Husteknik, lätt renovering, förebyggande                                             |                    | 0      | 0                          |               |                     |               |              |              |              |
| Tesjoen koulu                                                                        |                    | 0      | 0                          |               |                     |               |              |              |              |
| Projektplanering, ventilation, husteknik, reparation av fönster och tekniskt utrymme | 850                | 250    | 600                        |               | 400                 | 200           |              |              |              |
| Ruukin koulu                                                                         | 520                | 20     | 500                        | 150           | 350                 |               |              |              |              |
| Planering, skolans fasad och ersättning av oljeuppvärmningssystem                    |                    | 0      | 0                          |               |                     |               |              |              |              |
| Skejtpark                                                                            | 210                | 0      | 210                        |               | 210                 |               |              |              |              |
| Idrottspaviljongen                                                                   | 500                | 0      | 0                          |               |                     | 0             |              |              |              |
| Ersättning av oljeuppvärmningssystemet, ventilation, skyddad byggnad                 |                    | 0      | 0                          |               |                     |               |              |              |              |
| Daghemsinvestering                                                                   |                    | 0      | 0                          |               |                     |               |              |              |              |
| Daghem (projektplan för ett nytt daghem)                                             | 9 800              | 8 900  | 900                        | 900           |                     |               |              |              |              |
| Hembacka daghem                                                                      |                    | 0      | 0                          |               |                     |               |              |              |              |
| Uppvärmningssystem, ytor                                                             | 300                | 0      | 300                        | 180           | 120                 |               |              |              |              |
| Forsby daghem                                                                        |                    | 0      | 0                          |               |                     |               |              |              |              |
| Tak och fasad, innetorna                                                             | 500                | 0      | 500                        | 100           | 400                 |               |              |              |              |
| Märlax daghem förnyande av fönster                                                   | 150                | 0      | 150                        | 150           |                     |               |              |              |              |
| Bibliotek och kulturhus, kostnadsuppskattning innan projektplan                      | 7 000              | 0      | 7 000                      |               | 200                 | 4 300         | 2 500        |              |              |
| Cykelställningar, tak och förråd till skolorna                                       | 100                | 50     | 50                         | 50            |                     |               |              |              |              |
| Projekt under 100 000 euro (lokalservicen)                                           | 3 000              |        | 2 100                      | 500           | 500                 | 500           | 500          | 500          | 500          |
| Projekt under 100 000 euro (infrastruktur)                                           | 9 000              |        |                            | 1 500         | 1 500               | 1 500         | 1 500        | 1 500        | 1 500        |
| Projekt under 100 000 euro (stadsplanering, bygg och miljö)                          | 0                  |        |                            |               |                     |               |              |              |              |
| <b>Investeringsutgifter totalt</b>                                                   | <b>62 695</b>      |        |                            | <b>10 300</b> | <b>6 705</b>        | <b>14 445</b> | <b>8 225</b> | <b>3 725</b> | <b>2 625</b> |
| <b>Investeringsfinansiering</b>                                                      |                    |        |                            |               |                     |               |              |              |              |
| Närmotionsplatser, understöd 20 %                                                    | -25                |        |                            | -25           |                     |               |              |              |              |
| Skatepark, understöd 30%                                                             | -50                |        |                            | -50           |                     |               |              |              |              |
| Regionförvaltningsverkets understöd för idrottshall                                  | -750               |        |                            |               | -750                |               |              |              |              |
| Utomstående finansiering, bibliotek och kulturhus                                    | -2 500             |        |                            |               | -1 250              | -1 250        |              |              |              |
| Understöd till cykelställningar, Skolan i rörelse                                    | -60                |        |                            | -30           |                     |               |              |              |              |
| <b>Investeringsfinansiering totalt</b>                                               | <b>-3 385</b>      |        |                            | <b>-105</b>   | <b>-2 000</b>       | <b>-1 250</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <b>Investeringsutgifter netto</b>                                                    | <b>59 310</b>      |        |                            | <b>10 195</b> | <b>4 705</b>        | <b>13 195</b> | <b>8 225</b> | <b>3 725</b> | <b>2 625</b> |

### Balansenhet Dagvatten

| Projekt                                               | Kostnads-beräkning | Använd   | Långsiktig tidsplan totalt | BG 2026    | Långsiktig tidsplan |            |            |            |            |
|-------------------------------------------------------|--------------------|----------|----------------------------|------------|---------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                       |                    |          |                            |            | 2027                | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       |
| <i>Över 100 000 euro projektvis:</i>                  |                    |          |                            |            |                     |            |            |            |            |
| Utveckling av bostadsområden i övriga stadsdelar      | 600                |          | 600                        | 100        | 100                 | 100        | 100        | 100        | 100        |
| Gator på affärs- och industriområden                  | 420                |          | 420                        | 70         | 70                  | 70         | 70         | 70         | 70         |
| Att preliminärt bygga affärs- och industriområden     | 300                |          | 300                        | 50         | 50                  | 50         | 50         | 50         | 50         |
| Grundlig renovering av gator                          | 700                |          | 700                        | 150        | 150                 | 100        | 100        | 100        | 100        |
| <b>Investeringsutgifter totalt</b>                    | <b>2 020</b>       | <b>0</b> | <b>2 020</b>               | <b>370</b> | <b>370</b>          | <b>320</b> | <b>320</b> | <b>320</b> | <b>320</b> |
| Investointeihin liittyvä rahoitusosuus                |                    |          |                            |            |                     |            |            |            |            |
| <b>Investeringsgarnas inkomstfinansiering totalt:</b> | <b>0</b>           |          |                            | <b>0</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| <b>Investeringsutgifter netto</b>                     | <b>2 020</b>       |          |                            | <b>370</b> | <b>370</b>          | <b>320</b> | <b>320</b> | <b>320</b> | <b>320</b> |

### Sammandrag stora projekt

| Projekt                 | Kostnads-beräkning |       | Långsiktig tidsplan totalt | BG 2026      | Långsiktig tidsplan |              |              |          |          |
|-------------------------|--------------------|-------|----------------------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|----------|----------|
|                         |                    |       |                            |              | 2027                | 2028         | 2029         | 2030     | 2031     |
| Idrottshallen           | 6 900              | 50    | 6 850                      | 50           | 200                 | 3 800        | 2 800        | 0        | 0        |
| Generalslagens skola    | 4 600              | 2 600 | 2 000                      | 2 000        | 0                   | 0            | 0            | 0        | 0        |
| Daghemsinvesteringar    | 9 800              | 8 900 | 900                        | 900          | 0                   | 0            | 0            | 0        | 0        |
| Bibliotek och kulturhus | 7 040              | 40    | 7 000                      | 0            | 200                 | 4 300        | 2 500        | 0        | 0        |
| <b>Totalt</b>           | <b>28 340</b>      |       |                            | <b>2 950</b> | <b>400</b>          | <b>8 100</b> | <b>5 300</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

### Staden totalt

|                                      | Kostnads-beräkning |  | Långsiktig tidsplan totalt | BG 2026       | Långsiktig tidsplan |               |              |              |              |
|--------------------------------------|--------------------|--|----------------------------|---------------|---------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|                                      |                    |  |                            |               | 2027                | 2028          | 2029         | 2030         | 2031         |
| <b>Investeringsutgifter totalt:</b>  |                    |  |                            |               |                     |               |              |              |              |
| Demokratiapalvelut                   | 3 185              |  | 1 955                      | 285           | 780                 | 230           | 230          | 230          | 200          |
| Stadskansliet                        | 0                  |  | 0                          | 0             | 0                   | 0             | 0            | 0            | 0            |
| Bildningsväsendet                    | 2 342              |  | 2 168                      | 1 013         | 355                 | 200           | 200          | 200          | 200          |
| Kultur och välfärd                   | 2 480              |  | 2 390                      | 390           | 650                 | 900           | 150          | 150          | 150          |
| Stadsutveckling                      | 62 695             |  | 46 025                     | 10 300        | 6 705               | 14 445        | 8 225        | 3 725        | 2 625        |
| Balansenheten dagvatten              | 2 020              |  | 2 020                      | 370           | 370                 | 320           | 320          | 320          | 320          |
| <b>Investeringsutgifter totalt</b>   | <b>72 722</b>      |  | <b>54 558</b>              | <b>12 358</b> | <b>8 860</b>        | <b>16 095</b> | <b>9 125</b> | <b>4 625</b> | <b>3 495</b> |
| <b>Investeringsinkomster totalt:</b> |                    |  |                            |               |                     |               |              |              |              |
| Demokratiapalvelut                   | -1 200             |  | -1 350                     | -350          | -350                | -200          | -200         | -150         | -100         |
| Stadskansliet                        |                    |  |                            |               |                     |               |              |              |              |
| Bildningsväsendet                    | -50                |  | 0                          | 0             | 0                   | 0             | 0            | 0            | 0            |
| Kultur och välfärd                   | 0                  |  | 0                          | 0             | 0                   | 0             | 0            | 0            | 0            |
| Stadsutveckling                      | -3 385             |  | -3 355                     | -105          | -2 000              | -1 250        | 0            | 0            | 0            |
| Balansenheten dagvatten              |                    |  |                            |               |                     |               |              |              |              |
| <b>Investeringsinkomster totalt</b>  | <b>-4 635</b>      |  | <b>-4 705</b>              | <b>-455</b>   | <b>-2350</b>        | <b>-1450</b>  | <b>-200</b>  | <b>-150</b>  | <b>-100</b>  |
| <b>STADEN TOTALT NETTO</b>           | <b>68 087</b>      |  | <b>49 853</b>              | <b>11 903</b> | <b>6 510</b>        | <b>14 645</b> | <b>8 925</b> | <b>4 475</b> | <b>3 395</b> |

### AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN, INVESTERINGAR 2026–2031, 1 000 euro

| Projekt                                               | Kostnads-beräkning |  |  | BG 2026      | Långsiktig tidsplan |              |              |              |       |
|-------------------------------------------------------|--------------------|--|--|--------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|-------|
|                                                       |                    |  |  |              | 2027                | 2028         | 2029         | 2030         | 2031  |
| <i>Över 100 000 euro projektvis:</i>                  |                    |  |  |              |                     |              |              |              |       |
| Chiewitzgatan 16                                      | 300                |  |  | 50           | 50                  | 50           | 50           | 50           | 50    |
| Sanering av gamla ledningar                           | 5 540              |  |  | 540          | 1 000               | 1 000        | 1 000        | 1 000        | 1 000 |
| Vattentäcker                                          | 400                |  |  | 590          | 150                 | 100          | 100          | 100          | 100   |
| Reningsverk                                           | 1 040              |  |  | 200          | 300                 | 240          | 100          | 100          | 100   |
| Avloppspumpstationer                                  | 600                |  |  | 700          | 240                 | 200          | 100          | 100          | 100   |
| Överföringsavlopp och avloppspumpstationer            | 1 500              |  |  |              |                     | 1 500        |              |              |       |
| Byte av uppvärmningssystemet på Vårdö reningsverk     | 450                |  |  | 400          | 400                 | 400          | 400          | 400          | 400   |
| Tomt- och industrianslutningar                        | 200                |  |  | 200          | 400                 | 400          |              |              |       |
| Bostadsområden                                        | 290                |  |  | 50           | 120                 | 120          |              |              |       |
| <b>Vattenaffärsverket, utgifter totalt</b>            | <b>10 320</b>      |  |  | <b>2 730</b> | <b>2 660</b>        | <b>4 010</b> | <b>1 750</b> | <b>1 750</b> |       |
| Investeringsgarnas finansieringsandelar               |                    |  |  |              |                     |              |              |              |       |
| <b>Vattenaffärsverket, inkomster totalt</b>           |                    |  |  | <b>0</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     |       |
| <b>Vattenaffärsverket, investeringsutgifter netto</b> | <b>10 320</b>      |  |  | <b>2 730</b> | <b>2 660</b>        | <b>4 010</b> | <b>1 750</b> | <b>1 750</b> |       |

TOTALT Staden och vattenaffärsverket  
Netto

83 042  
78 407

15 088  
14 633

11 520  
9 170

20 105  
18 655

10 875  
10 675

6 375  
6 225

3 495  
3 395

## **PERSONALPLANER**

## Personalplaneringen 2026–2028

Lovisa stads verksamhet har sedan 1.9.2025 organiserats i enlighet med den förnyade organisationsstrukturen.

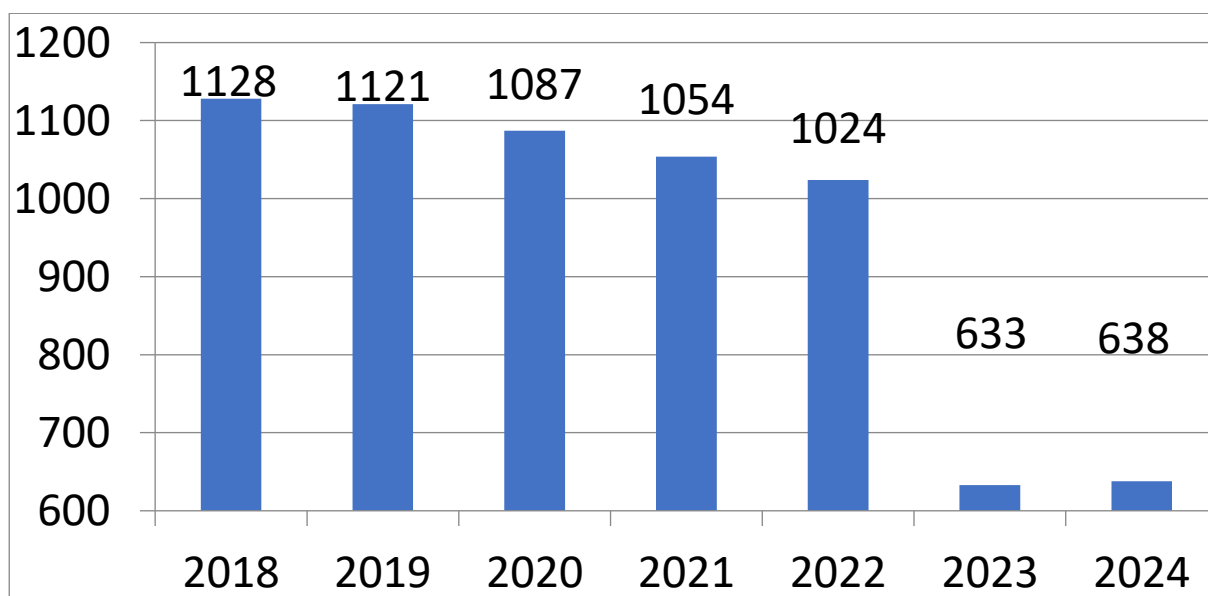
Under planperioden stärker fortsättningsvis vi chefernas kunskande och ledning av arbetsförmåga. Det är viktigt att vi oavbrutet fortsätter vidta de redan inledda åtgärderna som siktar på förbättrad arbetstillfredsställelse och arbetsmotivation.

Vi fortsätter att ägna uppmärksamhet åt utvecklingen av hälsorelaterade frånvarofall (sjukfrånvarofall) och de preventiva åtgärder som minskar på frånvarotalen under planperioden.

De nuvarande tjänste- och arbetskollektivavtalen (2025–2028) är i kraft 1.5.2025–29.2.2028. På grund av de uppgjorda avtalslösningarna är löneförhöjningarna under avtalsperioden sammanlagt 7,37 procent. Utöver detta tillkommer utvecklingsprogrammet inom kommun- och välfärdssektorn 2026–2028, som för kommun- och välfärdssektorn under en period på tre år innebär lönehöjningar på 1,8 procent.

Tillsättningen av tjänster och uppgifter baserar sig på förfarandet om tillsättningstillstånd, och mer detaljerade bestämmelser som anknuter till det ges i budgetens verkställighetsdirektiv. Vi fortsätter att intensivt följa upp pensioneringar och annan personalomsättning.

Enligt Kevas prognoser om pensionsbortfall uppskattas det att cirka 17–22 personer avgår årligen med ålderspension under 2026–2031. Det är möjligt att flexibelt avgå med pension vid 65–69 års ålder, varför det är svårt att förutse det årliga pensionsbortfallet.



Lovisa stads personal utan vattenaffärsverket (ordinarie och visstidsanställda, exkluderande bisysslor) åren 2018–2024 (enligt läget 31.12). Vid ingången av 2023 övergick cirka en tredjedel av stadens personal till Östra Nylands välfärdsområdes tjänst.

|  | Nimike/Benämning | Palkkaryhmä/<br>Lönegrupp | Virka/ Tjänst | Henkilö-<br>työvuodet/<br>Årsverken 2026 |
|--|------------------|---------------------------|---------------|------------------------------------------|
|--|------------------|---------------------------|---------------|------------------------------------------|

## KAUPUNGINHALLITUS/STADSSTYRELSEN

|                                                            |                                   |     |          |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----|----------|
| Kaupunginjohtaja-Stadsdirektör                             | johtajasopimus/direktörs<br>avtal | V,T | 1        |
| Yhteensä- Sammanlagt                                       |                                   |     | 1        |
| <b>Kaupunginhallitus, yhteensä/ Stadsstyrelsen, totalt</b> |                                   |     | <b>1</b> |

## KAUPUNGINKANSLIA/STADSKANSLIET

### HALLINTO JA VIESTINTÄ/ FÖRVALTNING OCH KOMMUNIKATION

|                                                                                   |                 |     |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----|-----------|
| Hallintojohtaja-Förvaltningsdirektör                                              | 99TAE020        | V,T | 1         |
| Hallintoasiantuntija- Förvaltningssekreterare                                     | 1ASI44          | V,T | 1         |
| Hallintosihtööri-Förvaltningssekreterare                                          | 1TOI62          |     | 4         |
| Toimistosihtööri-Byråsekreterare                                                  | 1TOI62 / 1TOI64 | 1)  | 2         |
| Asiakasneuvoja-Kundrådgivare                                                      | 1TOI64          |     | 2         |
| Koordinaattori- Koordinator                                                       | 1ASI44          |     | 1         |
| Viestintä- ja markkinointiasiantuntija - Sakkunnig i kommunikation och marknadsfö | 1ASI42          |     | 1         |
| Viestintäpääällikkö- Kommunikationschef                                           | 1ASI42          | 2)  | 1         |
| Viestintäsihtööri - Kommunikationssekreterare                                     | 1ASI44          |     | 1         |
| Kielenkääntäjä- Translator                                                        | 1ASI44          |     | 3         |
| Yhteensä- Sammanlagt                                                              |                 |     | <b>17</b> |
| 1) 0,5 kokousemäntä- 0,5 mötesvärdinna                                            |                 |     |           |
| 2) aikaisempi viestintäsuunnittelija- tidigare kommunikationsplanerare            |                 |     |           |

### TALOUS, HANKINTA JA HR / EKONOMI, UPPHANDLING OCH HR

|                                                                                                                                                                  |          |      |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------|-----------|
| Talousjohtaja-Ekonomidirektör                                                                                                                                    | 99TAE020 | V,T  | 1         |
| Controller                                                                                                                                                       | 1ASI42   |      | 2         |
| Kornsernikirjanpitäjä-Koncernbokförare                                                                                                                           | 1ASI44   |      | 1         |
| Pääkirjanpitäjä- Huvudbokförare                                                                                                                                  | 1ASI44   |      | 1         |
| Taloussihtööri-Ekonomisekreterare                                                                                                                                | 1TOI62   | 3)   | 3         |
| Reskontranhoitaja-Reskontraskötare                                                                                                                               | 1TOI62   |      | 1         |
| Hankintapääällikkö - Upphandlingschef                                                                                                                            | 1ASI42   | V, T | 1         |
| Hankintakoordinaattori - Upphandlingskoordinator                                                                                                                 | 50102014 | 4)   | 1         |
| Hankinta-asiantuntija - Upphandlingssakkunnig                                                                                                                    | 1ASI42   | 5)   | 1         |
| Henkilöstöpääällikkö/ Työsuojelupääällikkö-Personalchef/ Arbetarskyddschef                                                                                       | 99TAE020 | V,T  | 1         |
| HR- asiantuntija- HR- sakkunnig                                                                                                                                  | 1ASI42   |      | 2         |
| Yhteensä-Sammanlagt                                                                                                                                              |          |      | <b>15</b> |
| 3) toimistosihtööri siirtyy 1.1.2026 taloussihtööriksi kaupunginkansliaan -<br>byråsekreterare överförs fr.o.m. 1.1.2026 till ekonomisekreterare i stadskansliet |          |      |           |
| 4) siirtyy 1.1.2026 kaupunginkansliaan - överförs fr.o.m 1.1.2026 till stadskansliet                                                                             |          |      |           |
| 5) uusi tehtävä- ny uppgift                                                                                                                                      |          |      |           |

### TIETOHALLINTO/ DATAFÖRVALTNING

|                                                                                                                                                            |                  |     |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----|----------|
| Tietohallintopääällikkö-Dataförvaltningschef                                                                                                               | 99999999         | V,T | 1        |
| ICT-asiantuntija- ICT- sakkunnig                                                                                                                           | 1ICT40 / 1 ICT60 |     | 5        |
| Digipalvelukehittäjä- Digtjänstutvecklare                                                                                                                  | 1ICT40           | 6)  | 1        |
| Yhteensä-Sammanlagt                                                                                                                                        |                  |     | <b>7</b> |
| 6) yksi ICT- asiantuntija siirretään perustettavaan digipalvelukehittäjän tehtävään-<br>en ict- sakkunnig överförs till uppgiften som digitjänstutvecklare |                  |     |          |

### Kaupunginkanslia, yhteensä/ Stadskansliet, totalt

**39**

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

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

## Tilapalvelu/Lokalservice

### Hallinto, suunnittelu ja rakennuttaminen, tilamäärien hallinta/

#### Förvaltning, planering och byggherreverksamhet, innehav av lokalvolymen

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

1  
1  
1  
1  
1  
1  
2

#### Tilapalvelu yhteensä/

8

#### Lokalservice sammanlagt

### Siivouspalvelut/Städservice

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

1  
2  
16,83  
8,48

#### Yhteensä-Sammanlagt

28,31

## Infrastruktuuriosasto/Infrastrukturavdelningen

### Infrastruktuuri/Infrastruktur

#### Hallinto, suunnittelu ja rakennuttaminen/

#### Förvaltning, planering och byggherreverksamhet

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

1  
1  
1

#### Liikenneväylät ja yleiset alueet / Liikuntapaikat

#### Trafikleder och allmänna områden

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

1  
1  
1  
1  
6  
0,6  
1

|                                           |          |
|-------------------------------------------|----------|
| Kenttämestari-Planmästare                 | 50104018 |
| Liikuntapaikanhoitaja-Idrottsplatsskötare | 50104018 |
| Kausityöntekijä                           |          |

1  
4  
0,4

#### Puistot ja viheralueet/Parker och grönområden

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

1  
2  
5  
2  
1  
2

#### Tekninen varikko/Teknisk depå

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

1

#### Infrastruktuuriosasto yhteensä/

34

#### Infrastrukturavdelningen sammanlagt

## Kaupunkikehitys, yhteensä/ Stadsutveckling, sammanlagt

96,31

| Nimike/Benämning | Palkkaryhmä/<br>Lönegrupp | Virka/ Tjänst | Henkilö-<br>työvuodet/<br>Årsverken 2026 |
|------------------|---------------------------|---------------|------------------------------------------|
|------------------|---------------------------|---------------|------------------------------------------|

## SIVISTYSTOIMI/BILDNINGSVÄSENDET

### Förvaltning och utveckling

#### Johto/Ledning

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

#### Ruokahuolto/Kostservice

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

### Varhaiskasvatus/ Småbarnspedagogik

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

### Varhaiskasvatus, yhteensä / Småbarnspedagogik, sammanlagt

134,6

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

| Nimike/Benämning | Palkka- ryhmä/<br>Lönegrupp | Virka/ Tjänst | Henkilö-<br>työvuodet/<br>Årsverken 2026 |
|------------------|-----------------------------|---------------|------------------------------------------|
|------------------|-----------------------------|---------------|------------------------------------------|

## KULTTUURI- JA HYVINVOINTI / KULTUR OCH VÄLFÄRD

### Hallinto ja Hyvinvointipalvelut / Förvaltning och välfärdstjänster

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

### Liikuntapalvelut ja Nuorisopalvelut / Idrottstjänster och Tjänster för ungdomar

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

### Kulttuuripalvelut ja Museopalvelut / Kulturtjänster och Museitjänster

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

### Kirjastopalvelut / Bibliotekstjänster

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

\* Kaupungin saamalla perintörahoilla palkattu 1.9.2024 liikuntaneuvoja kolmeksi vuodeksi./

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

### Kulttuuri ja hyvinvointi, yhteensä/ Kultur och välfärd, sammanlagt

34,3

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

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

Godkänd av Affärsverket Lovisa Vattens direktion 23.10.2025, § 39

# AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN

**BUDGET 2026**

**EKONOMIPLAN 2027–2028**

## **Bilagor**

- investeringsprogram 2026
- resultat och finansieringskalkyl

BESLUT (behandlad vid direktionens sammanträde 23.10.2025)

## 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 2026 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 representanten 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 2027–2028

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

### TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, BUDGETEN 2026

- Att anvisa kunderna om ibrukttagandet 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, bland annat börja utarbeta en plan för egendomsförvaltningen

|                                     | Bokslut 2024<br>int./ext. | Budget 2025<br>int./ext. | Budget 2026<br>ext. | Ekonomiplan<br>2027<br>ext. | Ekonomiplan<br>2028<br>ext. |
|-------------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Verksamhetens inkomster             | 9 779                     |                          |                     |                             |                             |
| Verksamhetens utgifter              | -284 868                  | -284 933                 | -287 351            | -299 508                    | -311 665                    |
| Avskrivningar och<br>nedskrivningar |                           |                          |                     |                             |                             |
| Verksamhetsbidrag                   | -275 089                  | -284 933                 | -287 351            | -299 508                    | -311 665                    |

## 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<sup>3</sup> + moms. (25,5 %).

### MÅL

- Målet är att distribuera 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 2027–2028

- 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 2026

- Sanering av det gamla nätet
- Genomförande av Isnäs vattentäkts avmanganisering
- Pilotprojekt för fjärravläsning
- 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 m<sup>3</sup> vatten varav cirka 700 000 m<sup>3</sup> köps av Lovisanejdens Vatten Ab och resten pumpas från egna vattentag. Fem vattentäkter är i ständigt bruk och fem i reserv. Köp av vatten har ökat under de senaste åren.

|                                     | Bokslut 2024<br>int./ext. | Budget 2025<br>int./ext. | Budget 2026<br>ext. | Ekonomiplan<br>2027<br>ext. | Ekonomiplan<br>2028<br>ext. |
|-------------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Verksamhetens inkomster             | 1 873 578                 | 1 844 817                | 1 825 300           | 1 825 300                   | 1 825 300                   |
| Verksamhetens utgifter              | -1 188 779                | -1 197 629               | -1 239 877          | -1 245 956                  | -1 252 034                  |
| Verksamhetsbidrag                   | 684 799                   | 647 188                  | 585 423             | 579 344                     | 573 266                     |
| Avskrivningar och<br>nedskrivningar | -567 293                  | -563 000                 | -600 500            | -600 500                    | -600 500                    |

### 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 ökar under 2026. Priset på avloppsvatten är 3,05 euro/m<sup>3</sup> + moms. (25,5 %).

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

#### MÅL

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

#### TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, EKONOMIPLANEN 2027–2028

- 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 2026

- Användningen av kemikalier effektiveras på reningsverken.
- Undersökningar av avloppsnätets skick

|                                     | Bokslut 2024<br>int./ext. | Budget 2025<br>int./ext. | Budget 2026<br>ext. | Ekonomiplan<br>2027<br>ext. | Ekonomiplan<br>2028<br>ext. |
|-------------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Verksamhetens inkomster             | 2 385 089                 | 2 250 184                | 2 252 800           | 2 252 800                   | 2 252 800                   |
| Verksamhetens utgifter              | -1 511 704                | -1 588 875               | -1 495 834          | -1 501 813                  | -1 507 891                  |
| Verksamhetsbidrag                   | 873 385                   | 661 309                  | 756 966             | 750 987                     | 744 909                     |
| Avskrivningar och<br>nedskrivningar | -643 970                  | -634 601                 | -658 200            | -658 200                    | -658 200                    |

## 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 verksamhetens enheten för avloppsvatten. Dagvattenkostnaderna täcks genom en dagvattenavgift som vattenaffärsverket tar ut av staden.

## AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN SAMMANLAGT

|                                               | Bokslut 2024<br>int./ext. | Budget 2025<br>int./ext. | Ekonomiplan<br>2026<br>ext. | Ekonomiplan<br>2027<br>ext. | Ekonomiplan<br>2028<br>ext. |
|-----------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Intäkter sammanlagt</b>                    | 4 443 446                 | 4 271 001                | 4 078 100                   | 4 078 100                   | 4 078 100                   |
| <b>Kostnader sammanlagt</b>                   | -3 001 416                | -3 071 438               | -3 017 762                  | -3 042 437                  | -3 066 630                  |
| Personalkostnader                             | -794 285                  | -855 074                 | -978 452                    | -1 003 227                  | -1 027 420                  |
| Köp av tjänster                               | -763 974                  | -848 214                 | -696 510                    | -696 410                    | -696 410                    |
| Material och förnödenheter                    | -1 345 481                | -1 316 250               | -1 278 200                  | -1 278 200                  | -1 278 200                  |
| Övriga<br>verksamhetskostnader                | -97 676                   | -51 900                  | -64 600                     | -64 600                     | -64 600                     |
| Verksamhetsbidrag                             | 1 442 029                 | 1 199 563                | 1 060 338                   | 1 035 663                   | 1 011 470                   |
| <b>Finansiella intäkter och<br/>kostnader</b> | -91 910                   | -66 956                  | 4 000                       | 4 000                       | 4 000                       |
| <b>Avskrivningar</b>                          | -1 217 874                | -1 199 994               | -1 302 000                  | -1 302 000                  | -1 261 200                  |
| <b>Extraordinära kostnader</b>                | -36 548                   | -20 000                  | 0                           | 0                           | 0                           |
| <b>Förändring i<br/>avskrivningsdifferens</b> | 20 273                    | 20 000                   | 20 000                      | 20 000                      | 20 000                      |
| <b>Över-/underskott</b>                       | 115 970                   | -67 386                  | -217 662                    | -242 337                    | -225 730                    |

## INVESTERINGAR UNDER 2026–2028

I fråga om investeringar är den mest betydande investeringen genomförandet av Isnäs vattentäkts avmanganisering. 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    | 2026   | 2027   | 2028   |
|------------------|--------|--------|--------|
| Chiewitzgatan 16 | 50 000 | 50 000 | 50 000 |
| Totalt           | 50 000 | 50 000 | 50 000 |

| VATTENVERKET                                                                                                                                  | 2026      | 2027      | 2028      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Sanering av gamla ledningar<br>år 2026: Västra Åsvägen, Kattpottsgränden ca. 730 m. Gislomvägen ca. 700 m (planering 2026, genomförande 2027) | 300 000   | 500 000   | 500 000   |
| Linjeöverföringar och nya områden för handel och industri                                                                                     | 200 000   | 200 000   | 200 000   |
| Förnyande av automationssystemet                                                                                                              | 25 000    |           | 120 000   |
| Isnäs vattentäkts avmanganisering                                                                                                             | 520 000   |           |           |
| Att förbättra vattentäckernas säkerhet, bland annat att avstå från lutalkaliseringen                                                          | 70 000    | 100 000   | 100 000   |
| Nya boendeområden: år 2026 Patustensgränd ca. 700 m                                                                                           | 100 000   | 200 000   | 200 000   |
| Rivning av Pernås gamla vattentäkt                                                                                                            |           | 50 000    |           |
|                                                                                                                                               |           |           |           |
| Totalt                                                                                                                                        | 1 215 000 | 1 040 000 | 1 120 000 |

| AVLOPPSVERKET                                                                                                     | 2026      | 2027      | 2028      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Sanering av gamla ledningar<br>år 2026: Långgränd ca. 200 m (avloppsvatten, dagvatten)                            | 150 000   | 500 000   | 500 000   |
| Sanering av avloppspumpstationerna<br>år 2026 Råfsby (inkl. trycklinje)<br>Tessjö huvudpumpstation samt P4-pumpar | 700 000   | 200 000   | 200 000   |
| Linjeöverföringar och nya områden för handel och industri                                                         | 200 000   | 200 000   | 200 000   |
| Förnyande av automationssystemet                                                                                  | 25 000    | 120 000   |           |
| Gustav Strengels gränd, kloakbrunnar                                                                              | 90 000    |           |           |
| Nya boendeområden: år 2026 Patustensgränd ca. 400 m                                                               | 100 000   | 200 000   | 200 000   |
| Vårdö reningsverk (tertiärt tryckluftsystem 2026, utvidgning av förbehandlingen 2027)                             | 200 000   | 300 000   | 200 000   |
| Rivning av Haddom avloppsreningsverk                                                                              |           |           | 40 000    |
| Transmissionsledning Liljendal–Vårdö + pumpstationer (7 km, 3 pumpstationer)                                      |           |           | 1 500 000 |
| Rivning av Kuggom avloppsreningsverk                                                                              |           | 40 000    |           |
|                                                                                                                   |           |           |           |
| Totalt                                                                                                            | 1 465 000 | 1 560 000 | 2 840 000 |

| RESULTATRÄKNING FÖR<br>AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN          | Bokslut 2024<br>int./ext. | Budget 2025<br>int./ext. | Budget 2026<br>ext. | Ekonomiplan<br>2027<br>ext. | Ekonomiplan<br>2028<br>ext. |
|------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Omsättning</b>                                          | <b>4 443 446</b>          | <b>4 271 001</b>         | <b>4 078 100</b>    | <b>4 078 100</b>            | <b>4 078 100</b>            |
| Övriga rörelseintäkter                                     | 41 954                    | 3 000                    |                     |                             |                             |
| Stöd och bidrag från kommuner                              |                           |                          |                     |                             |                             |
| Material och tjänster                                      |                           |                          |                     |                             |                             |
| Material,<br>förnödenheter<br>och varor                    | -1 345 481                | -1 278 200               | -1 278 200          | -1 278 200                  | -1 278 200                  |
| Köp av tjänster                                            | -763 974                  | -696 510                 | -696 410            | -696 410                    | -696 410                    |
| Personalkostnader                                          |                           |                          |                     |                             |                             |
| Löner och arvoden                                          | -641 537                  | -791 640                 | -811 640            | -831 640                    | -831 640                    |
| Personalbikostnader                                        | -152 748                  | -186 812                 | -191 587            | -195 780                    | -200 740                    |
| Avskrivningar och nedskrivningar                           |                           |                          |                     |                             |                             |
| Avskrivningar enligt plan                                  | -1 217 874                | -1 302 000               | -1 302 000          | -1 261 200                  | -1 261 200                  |
| Övriga rörelsekostnader                                    | -97 676                   | -51 900                  | -64 600             | -64 600                     | -64 600                     |
| <b>Rörelseöverskott (-underskott)</b>                      | <b>-327 472</b>           | <b>175 405</b>           | <b>-241 662</b>     | <b>-266 337</b>             | <b>-249 730</b>             |
| Finansiella intäkter och kostnader                         | -91 910                   | -66 956                  | 4 000               | 4 000                       | 4 000                       |
| Ränteintäkter (interna)                                    |                           |                          |                     |                             |                             |
| Övriga finansiella intäkter                                | 31 204                    | 25 000                   | 28 000              | 28 000                      | 28 000                      |
| Till kommunen betalda<br>räntekostnader                    | -69 756                   | -41 618                  |                     |                             |                             |
| Till övriga betalda<br>räntekostnader                      | -19                       |                          |                     |                             |                             |
| Ersättning för grundkapital                                | -29 338                   | -29 338                  |                     |                             |                             |
| Övriga finansiella kostnader                               | -23 995                   | -21 000                  | -24 000             | -24 000                     | -24 000                     |
| <b>Överskott (underskott) före extraordinära poster</b>    | <b>-381 440</b>           | <b>123 187</b>           | <b>-237 662</b>     | <b>-262 337</b>             | <b>-245 730</b>             |
| Extraordinära intäkter och kostnader                       | -36 548                   | -20 000                  |                     |                             |                             |
| <b>Överskott (underskott) före avskrivningar</b>           | <b>95 697</b>             | <b>-87 386</b>           | <b>-237 662</b>     | <b>-262 337</b>             | <b>-245 730</b>             |
| Ökning (-) eller minskning (+) av<br>avskrivningsdifferens | 20 273                    | 20 000                   | 20 000              | 20 000                      | 20 000                      |
| <b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>          | <b>115 970</b>            | <b>-67 386</b>           | <b>-217 662</b>     | <b>-242 337</b>             | <b>-225 730</b>             |

| AFFÄRSVERKET LOVISA VATTENS FINANSIERINGSKALKYL                       |                           |                          |                     |                             |                             |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                                                       | Bokslut 2024<br>int./ext. | Budget 2025<br>int./ext. | Budget 2026<br>ext. | Ekonomiplan<br>2027<br>ext. | Ekonomiplan<br>2028<br>ext. |
| <b>Kassaflödet i verksamheten</b>                                     | <b>1 273 456</b>          | <b>1 132 607</b>         | <b>1 064 338</b>    | <b>1 039 663</b>            | <b>1 015 270</b>            |
| Rörelseöverskott/-underskott                                          | 224 155                   | -431                     | -241 662            | -266 337                    | -249 730                    |
| Avskrivningar och nedskrivningar                                      | 1 217 874                 | 1 199 994                | 1 302 000           | 1 302 000                   | -1 261 200                  |
| Finansiella intäkter och kostnader                                    | -91 910                   | -66 956                  | 4 000               | 4 000                       | 4 000                       |
| Extraordinära poster                                                  | -36 548                   | -20 000                  |                     |                             |                             |
| Korrektivposter till internt tillförda medel                          | -40 115                   |                          |                     |                             |                             |
| <b>Investeringarnas kassaflöde</b>                                    | <b>-1 110 248</b>         | <b>-2 446 000</b>        | <b>-2 730 000</b>   | <b>-2 650 000</b>           | <b>-4 010 000</b>           |
| Investeringsutgifter                                                  | -1 223 625                | -2 446 000               | -2 730 000          | -2 650 000                  | -4 010 000                  |
| Finansieringsandelar för investeringar                                | 13 597                    |                          |                     |                             |                             |
| Inkomster för överlåtelse av tillgångar som hör till bestående aktiva | 99 779                    |                          |                     |                             |                             |
| <b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>                  | <b>163 207</b>            | <b>-1 313 393</b>        | <b>-1 670 963</b>   | <b>-1 615 177</b>           | <b>-2 498 210</b>           |
| <b>Finansieringens kassaflöde</b>                                     | <b>878 571</b>            | <b>1 375 000</b>         | <b>2 220 975</b>    | <b>2 175 000</b>            | <b>3 475 000</b>            |
| Förändringar i utlåningen                                             | -22 495                   |                          |                     |                             |                             |
| Ökning av utlåningen till kommunen                                    | -22 495                   |                          |                     |                             |                             |
| Ökning av utlåningen till övriga kommunen                             |                           |                          |                     |                             |                             |
| Minskning av utlåningen till kommunen                                 |                           |                          |                     |                             |                             |
| Minskning av utlåningen till övriga kommunen                          |                           |                          |                     |                             |                             |
| Förändringar i lånestocken                                            | 431 384                   | <b>1 375 000</b>         | <b>2 220 975</b>    | <b>2 175 000</b>            | <b>3 475 000</b>            |
| Ökning av långfristiga lån från kommunen                              | 1 282 908                 | 2 200 000                | 2 800 000           | 2 700 000                   | 4 000 000                   |
| Ökning av långfristiga lån från kommunen                              |                           |                          |                     |                             |                             |
| Minskning av långfristiga lån från kommunen                           | -551 524                  | -525 000                 | -579 025            | -525 000                    | -525 000                    |
| Minskning av långfristiga lån från kommunen                           | -300 000                  | -300 000                 |                     |                             |                             |
| Förändring i kortfristiga lån från kommunen                           |                           |                          |                     |                             |                             |
| Förändring i kortfristiga lån från kommunen                           |                           |                          |                     |                             |                             |
| Förändringar i eget kapital                                           |                           |                          |                     |                             |                             |
| Övriga förändringar i likviditeten                                    | 469 681                   |                          |                     |                             |                             |
| <b>Inverkan på likviditeten</b>                                       | <b>1 041 778</b>          | <b>61 607</b>            | <b>555 313</b>      | <b>564 663</b>              | <b>480 270</b>              |

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