

BUDGET OCH EKONOMIPLAN

2026-2028



Lovisa stad

Innehåll

Utgångspunkter för planeringen	4
Ur strategin härledda prioriteringar för budgetåret 2026	5
Konsekvensbedömning av prioriteringarna för budgetåret 2026	6
Utgångspunkter för budgetåret 2025 och ekonomiplanen för 2026–2027	7
Pågående år	7
Upprättande av produktivhetsprogram	7
Skatteinkomster och statsandelar	7
Upplåning och finansieringsbehov	9
Sammandrag av budgeten, externa + interna	11
Lovisakoncernen och dess mål	12
Kommunkoncernens mål för fullmäktigeperioden är att	14
De mål man ställt upp för dottersammanslutningarna presenteras i tabellen nedan	15
RESULTAT- OCH FINANSIERINGSKALKYLER	16
Resultaträkning, extern	17
Finansieringsdel	19
Affärsverkets inverkan på räkenskapsperiodens resultat	20
Affärsverkets inverkan på stadens kassaflöde	21
Sammandrag över budgetens anslag och beräknade inkomster	22
Budgetens nyckeltal	25
DRIFTSEKONOMI	26
Demokratitjänster	27
Stadskansliet	28
Bildningsväsendet.....	30
Kultur och välfärd	32
Stadsutveckling.....	35
Näringslivstjänster.....	37
INVESTERINGAR	40
PERSONALPLANER	45
AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN	55
1 FÖRVALTNING	57
2 VATTEN	58
3 AVLOPPSVATTEN	59
DAGVATTEN	60
AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN SAMMANLAGT	61
INVESTERINGAR UNDER 2026–2028	61
BILAGA 1 ORGANISATIONSSCHEMA	66

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
1. Livskraftig stad				
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).
Stadens folkmängd ökar	Statistikcentralens befolkningsstatistik	14 369	14 354	14 355
	Nettoflyttning	+70	+61	+100
Arbetslöshets-%en är under 10 år 2025	Statistikcentralen	12,1%	12,0%	10,0%
2. Välmående invånare och en trivsamt stad				
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
3. Effektiv småbarnspedagogik och högklassig utbildning				
Barnvänlig kommun-utnämmande	Ja/ Nej	Nej	Ja	Ja
Andel barn inom småbarnspedagogiken	>90 %	93%	97 %	97%
Timlärarnas behörighet	>90 %	65 %	70 %	72%
4. Smidigt beslutsfattande				
Effektiv kommunikation	Respons via elektroniska kanaler (antal)	Fastställs separat	Fastställs separat	Fastställs separat
Kommunikationsplan	Ja/ Nej	Nej	Nej	Ja
5. En uppskattad personal				
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.

Upprättande av produktivetsprogram

Alla stadens ansvarsområden upprättar produktivetsprogram med konkreta förslag på hur kostnaderna ska tyglas.

Produktivetsprogrammet gäller inte servicenätet och ska inte innehålla förslag som rör servicenätets omfattning. I stället ska man i samband med produktivetsprogrammet bereda förslag till bland annat hur verksamheten kan effektivisas och de interna processerna reformeras.

Produktivetsprogrammen utarbetas så att de kan beaktas i beredningen av budgeten för 2027. I april 2026 ger ansvarsområdena dessutom fullmäktigegrupperna en mellanöversikt över beredningssituationen

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.

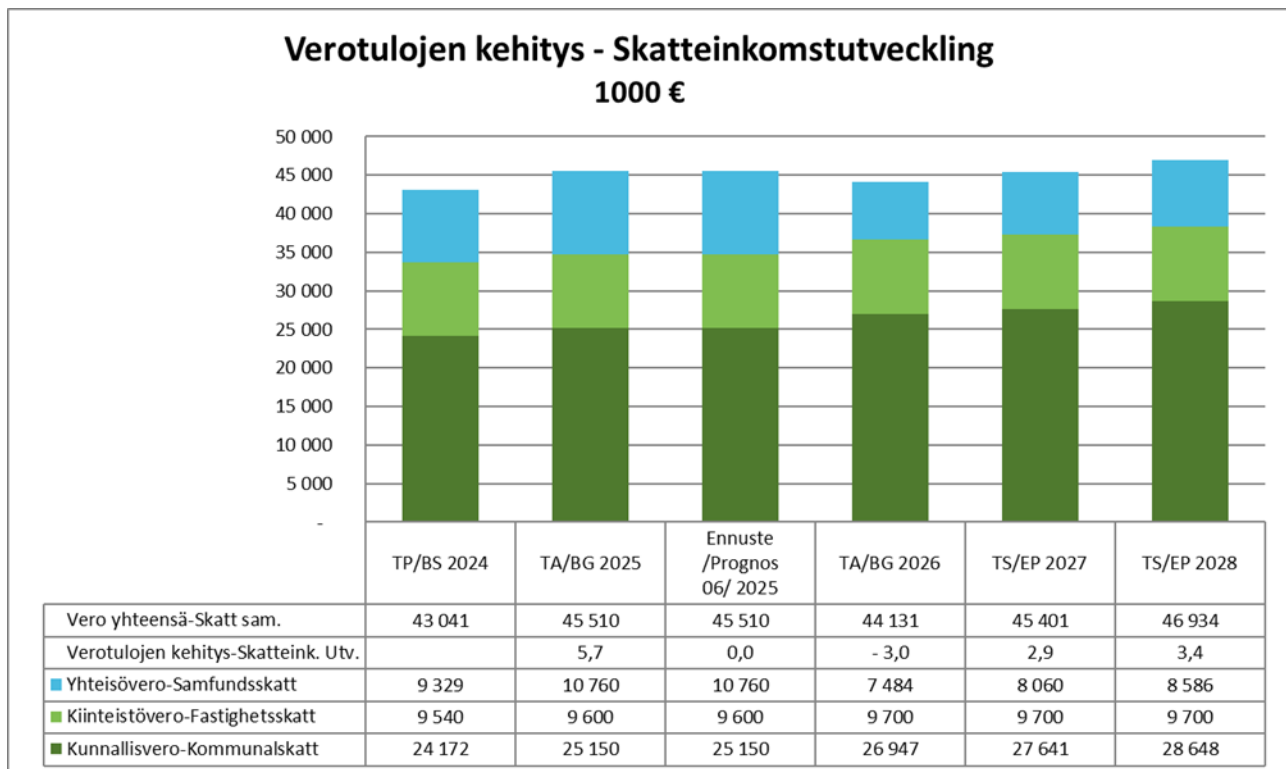
Samfundsskatteintäkterna för 2026–2028 förväntas sjunka märkbart under ekonomiplanepérioden. Samfundsskatterna för budgetåret 2026 förväntas sjunka med ungefär 3,3 miljoner euro jämfört med föregående år.

Fastighetsskattesats

I det upprättade budgetförslaget förväntas fastighetsskatteinkomsterna öka lite från 2025.

Skatteinkomster totalt

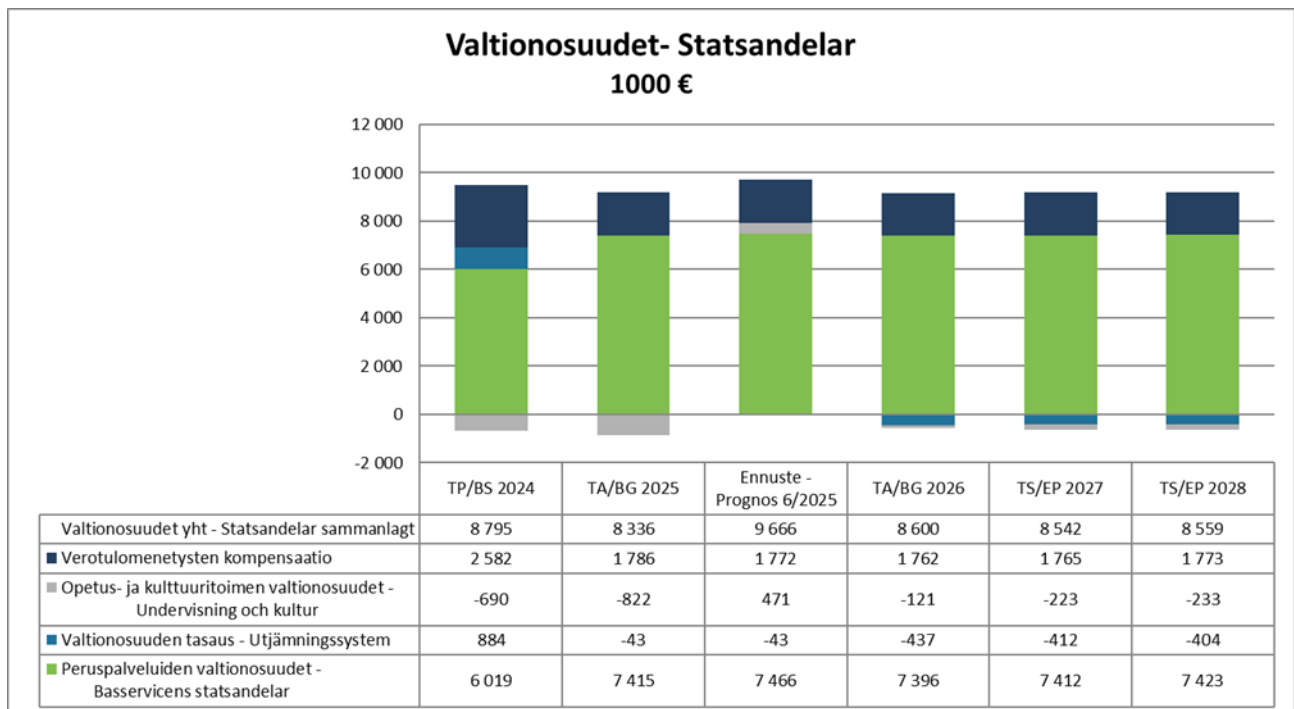
Budgeten för 2026 utgår från att staden får sammanlagt 44,1 miljoner euro (45,5 miljoner euro i budgeten för 2025) i skatteinkomster.



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 planeåren 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.



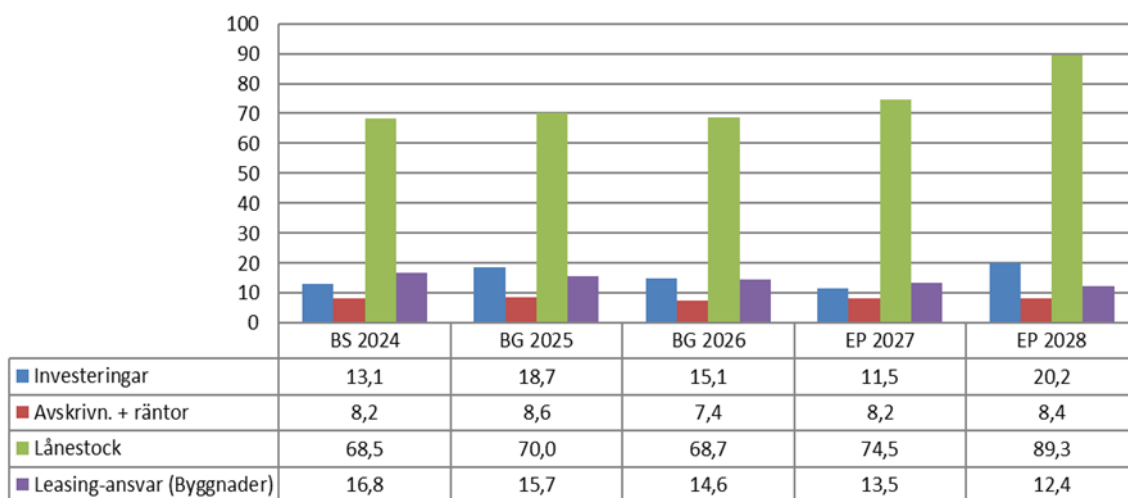
Upplåning och finansieringsbehov

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).

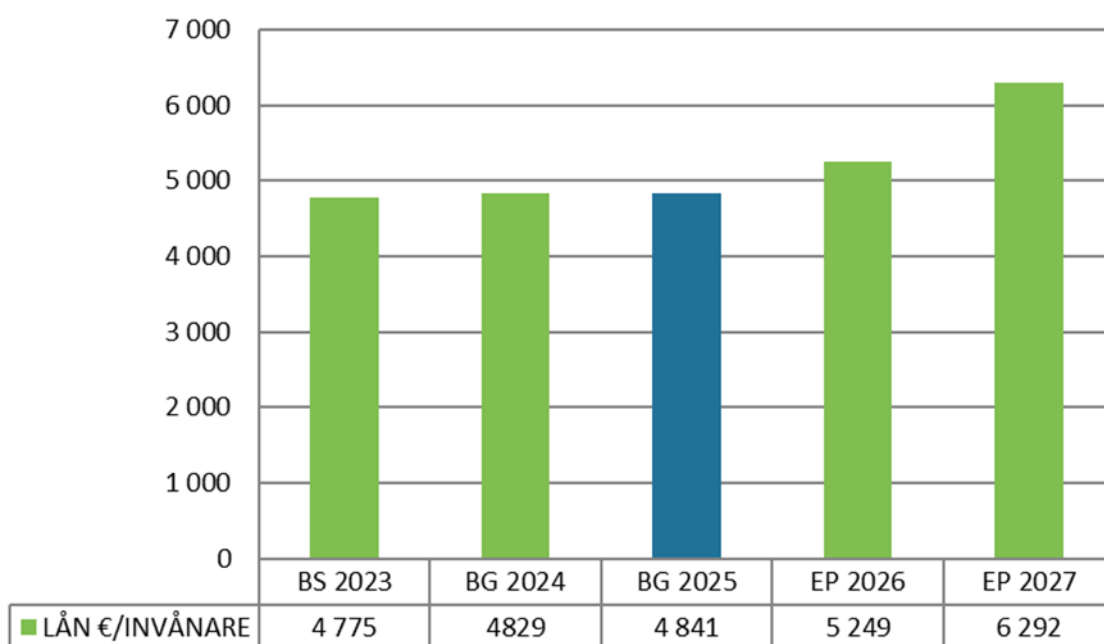
Investeringsbehovet för Lovisa stad kommer att fortfarande vara betydande under kommande år. Årsbidraget under ekonomiplaneåren räcker inte till att finansiera investeringarna, utan staden är tvungen att finansiera dessa till stor del med budgetlån. Det beräknas att lånestocken under budgetåret 2026 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 kommunkoncernen 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
TOIMINTATULOT - VERKSAMHETSINKOMSTER	15 973 454	24 259 321	12 671 850	12 946 330	13 057 169
Myyntitulot - Försäljningsinkomster	7 459 373	6 529 821	7 141 660	7 241 325	7 262 143
Maksutulot - Avgiftsinkomster	1 433 114	1 458 100	1 497 800	1 522 359	1 547 438
Tuet ja avustukset - Stöd och bidrag	1 951 484	1 058 500	1 446 915	1 391 139	1 411 142
Muut toimintatulot - Övriga verksamhetsinkomster	5 129 483	15 212 900	2 585 475	2 791 507	2 836 446
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN - TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	0	200 000	0	0	0
TOIMINTAMENOT - VERKSAMHETSUTGIFTER	-58 327 871	-63 882 869	-62 204 144	-63 324 634	-64 355 779
Henkilöstömenot - Personalutgifter	-32 361 648	-35 539 858	-35 274 049	-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-	-6 136 544	-6 698 334	-5 773 162	-5 862 496	-5 929 375
Material, förnödenheter och varor	-2 158 461	-2 310 900	-2 855 500	-2 402 242	-2 446 155
Avustukset - Bidrag	-325 275,63	-353 958,5	-2 892 588	-2 949 295	-2 987 569
Muut toimintamenot - Övriga verksamhetsutgifter					
TOIMINTAKATE - VERKSAMHETSBIDRAG	-42 354 417	-39 423 548	-49 532 294	-50 378 304	-51 298 610
Verotulot - Skatteinkomster	43 041 434	45 510 000	44 131 000	45 401 000	46 934 000
Valtionsuudet - Statsandelar	8 795 125	8 335 995	8 599 574	8 542 285	8 558 694
Rahoitustulot ja -menot -	1 122 046	854 200	1 120 200	900 200	700 200
Finansiella inkomster och utgifter					
Korkotulot - Ränteinkomster	84 580	85 000	90 000	70 000	70 000
Muut rahoitustulot - Övriga finansiella inkomster	2 411 574	1 794 500	2 058 500	2 058 500	2 058 500
Korkomenot - Ränteutgifter	-1 346 774	-1 004 000	-1 004 000	-1 204 000	-1 404 000
Muut rahoitusmenot - Övriga finansiella utgifter	-27 335	-21 300	-24 300	-24 300	-24 300
VUOSIKATE - ÅRSBIDRAG	10 604 187	15 276 647	4 318 480	4 465 181	4 894 284
POISTOT JA ARVONALENTUMISET - AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-7 867 300	-7 574 748	-7 590 743	-8 898 000	-8 818 200
Suunnitelman mukaiset poistot -	-7 867 300	-7 574 748	-7 590 743	-8 898 000	-8 818 200
Avskrivningar enligt plan	0	0	0	0	0
Arvonalentumiset - Nedskrivningar					
SATUNNAISET ERÄT - EXTRAORDINÄRA POSTER	-36 548	-320 000	0	0	0
Satunnaiset tulot - Extraordinära inkomster	0	0	0	0	0
Satunnaiset menot - Extraordinära utgifter	-36 548	-320 000	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS - RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	2 700 339	7 381 899	-3 272 263	-4 432 819	-3 923 916
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	228 657	114 000	120 000	120 000	120 000
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	0	0	0	0	0
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ - RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT / UNDERSKOTT	2 471 682	7 267 899	-3 152 263	-4 312 819	-3 803 916

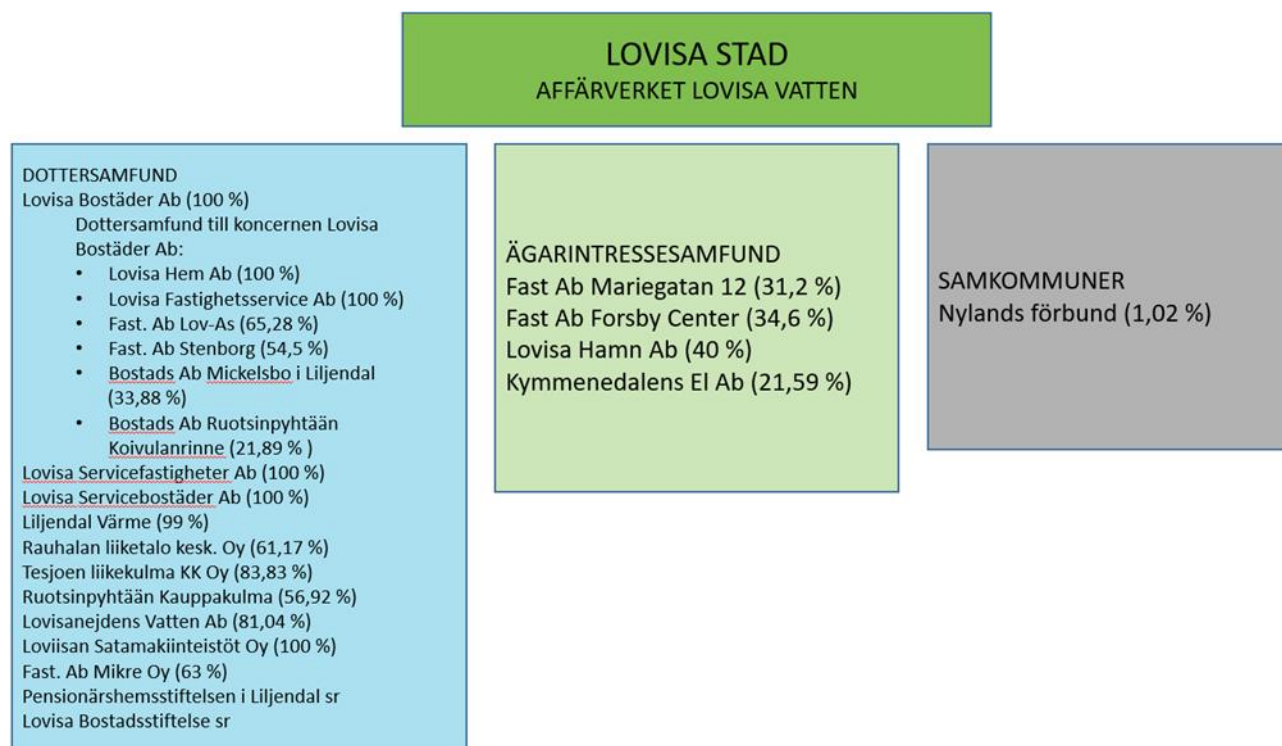
Lovisakoncernen och dess mål

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 20.8.2025. 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.
 - Ägarskapet i Kymmenedalens El 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
Lovisa Bostäder Ab <i>Dottersamfund till koncernen</i> Lovisa bostäder Ab: Lovisa Hem Ab Lovisa fastighetservice Ab Bost. Ab Lov-As Bost. Ab Stenborg	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.
Lovisa Servicefastigheter Ab	Bolaget verkar självständigt och självförsörjande primärt på marknaden för social- och hälsovårdstjänster samtidigt som man upprätthåller en hög uthyrningsgrad med en rimlig hyresnivå.	Bolagets ekonomi är i balans.
Lovisa Servicebostäder Ab	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.
Lovisa Bostadsstiftelse sr	Uthyrningsgraden är hög, och underhållet av fastigheterna ändamålsenligt.	Stiftelsens ekonomi är i balans.
Rauhalan Liiketalo keskinäinen Oy	Man sköter på tillbörligt sätt de lokaler som ägs av staden.	Bolagets ekonomi är i balans.
Tesjoen Liikekulma keskinäinen kiinteistö Oy	Man sköter på tillbörligt sätt de lokaler som ägs av staden.	Bolagets ekonomi är i balans.
Kiinteistö Oy Ruotsinpyhtään Kauppakulma	Man sköter på tillbörligt sätt de lokaler som ägs av staden.	Bolagets ekonomi är i balans.
Lovisanejdens Vatten Ab	Vattnet som köps av partiförsäljaren har ett förmånligt pris, och vattentillgången tryggas.	Bolagets ekonomi är i balans.
Liljendal Värme Ab	Man utreder möjligheten att flytta över Tessjö fjärrvärmefunktioner på Liljendal Värme Ab:s ansvar.	Bolagets ekonomi är i balans.
Pensionärshemstiftelsen i Liljendal sr	Uthyrningsgraden fortsätter att vara hög, och underhållet av fastigheternas är ändamålsenligt.	Stiftelsens ekonomi är i balans.
Lovisa Hamnfastigheter Ab	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 (inkl. balansenheter) RESULTATRÄKNING, extern	BOKSLUT 2024	BUDGET 2025	UPPDATERAD PROGNOS 2025	BUDGET 2026	EKONOMI- PLAN 2027	EKONOMI- PLAN 2028
Verksamhetsinkomster	11 899 009	20 335 321	21 335 321	8 593 750	8 868 230	8 979 069
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
Tillverkning för eget bruk	-	200 000	200 000	-	-	-
Verksamhetsutgifter	- 55 442 988	- 60 952 935	- 59 987 582	- 59 186 382	- 60 282 193	- 61 289 145
Personalutgifter	-31 567 362	-34 684 784	-34 189 858	-34 295 597	-35 360 192	-36 005 598
Köp av tjänster	-13 771 024	-15 087 482	-15 076 165	-14 712 335	-15 050 768	-15 263 248
Material, förnödenheter och varor	-4 791 063	-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	-2 855 500	-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
Verksamhetsbidrag	-43 543 979	-40 417 614	-38 452 261	-50 592 632	-51 413 963	-52 310 076
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
Årsbidrag	9 407 441	14 278 581	17 905 066	3 254 142	3 425 522	3 878 818
Avskrivningar och nedskrivningar	-6 649 426	-6 374 754	-6 442 415	-6 288 743	-7 596 000	-7 557 000
Avskrivningar enligt plan	-6 649 426	-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
Räkenskapsperiodens resultat	2 721 468	7 603 827	11 162 651	-3 034 601	-4 170 478	-3 678 182
Ökning (-) eller minskning (+) av 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
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER- /UNDERSKOTT	2 513 083	7 509 827	11 162 651	-2 934 601	-4 070 478	-3 578 182

Mål och nyckeltal

Verksamhetsinkomster/verksamhetsutgifter %	-21 %	-33 %	-36 %	-15 %	-15 %	-15 %
Årsbidrag/Avskrivningar %	-141 %	-224 %	-278 %	-52 %	-45 %	-51 %
Årsbidrag, euro/invånare	654	985	1256	229	241	273
Ackumulerat över-/underskott	19 666 789	27 176 616	-	24 242 015	20 171 537	16 593 355
Ackumulerat över-/underskott enligt prognos	19 666 789	0	30 829 440	27 894 839	23 824 361	20 246 179
Invånarantal vid årets slut*)	14 385	14 500	14 250	14 200	14 200	14 200

Finansieringsdel

Lovisa stad exklusive affärsverket (inneh. balansenheter)	BOKSLUT 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026	EKONOMIPLAN 2027	EKONOMIPLAN 2028
FINANSIERINGSDEL					
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	9 469 836	14 322 701	3 254 142	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	- 13 038 000	- 12 460 000	- 12 095 000
Finansieringsandelar till investeringsutgifter		80 000	55 000	1 550 000	750 000
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	- 9 378 858	- 7 134 476	- 7 266 179
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	22 750 000	19 286 000	20 300 000
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	- 199 833	51 524	33 821
Bindande i förhållande till stadsfullmäktige					

Mål och nyckeltal	BOKSLUT 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026	EKONOMIPLAN 2027	EKONOMIPLAN 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 resultaträkn ink.affärsverk
	Stadens 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	- 59 186 382	- 3 017 758			- 62 204 140
Personalutgifter	- 34 295 597	- 978 448			- 35 274 045
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	- 2 855 500				- 2 855 500
Understöd till affärsverk					
Övr verksamhetsutg,	- 2 827 988	- 64 600			- 2 892 588
Övr verksamhetsutg, interna					
Verksamhetbidrag	- 50 592 632	1 060 342			- 49 532 290
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	3 254 142	1 064 342			4 318 484
Avskrivningar o nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	- 6 288 743	- 1 302 000			- 7 590 743
Extraordinära poster					
Räkenskapsperiodens resultat	- 3 034 601	- 237 658			- 3 272 259

Affärsverkets inverkan på stadens kassaflöde

AFFÄRSVERKETS INVERKAN PÅ STADENS KASSAFLÖDE					
	Budget 2026		Elimineringar		Stadens resultaträkn.del + Vattenaffärsverk
	Stadens resultaträkn.del	Affärsverk	Staden	Affärsverk	
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	3 254 142	1 064 342			4 318 484
Extraordinära poster					
Justeringar	- 850 000				- 850 000
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	- 13 038 000	- 2 730 000			- 15 768 000
Finansieringsand. för investeringsutg	55 000				55 000
Försälj.inlk. av bestående aktiva	1 200 000				1 200 000
Verksamhetens o inv. kassaflöde	- 9 378 858	- 1 665 658			- 11 044 516
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	22 750 000	2 800 000		- 2 800 000	22 700 000
Minskning av långfristiga lån	- 11 300 000	- 579 025		579 000	- 11 300 025
Förändring av kortfristiga lån					
Förändringar i eget kapital					
Kassaflödet för finansieringens del	9 179 025	2 220 975			11 400 000
Förändring av likvida medel	- 149 833	555 317			355 484

Sammandrag över budgetens anslag och beräknade inkomster

SAMMANDRAG ÖVER BUDGETENS ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER (utan affärsverket)			
EXTERNA	Bindning *)	Anslag	Beräknade inkomster
DRIFTSEKONOMIDEL			
Förvaltning	N	-6 599 532	965 500
Bildningsväsendet	N	-30 223 350	3 489 050
Kultur och välfärd	N	-2 963 275	348 400
Näringslivstjänster	N	-6 015 187	1 295 000
Statsutveckling	N	-13 288 140	2 211 800
Dagvatten, balansenhet	N	-96 900	284 000
RESULTATRÄKNINGSDEL			
Skatteinkomster	B		44 131 000
Statsandelar	B		8 599 574
Finansieringsintäkter och - utgifter	B		1 116 200
Extra ordinära poster	B		
INVESTERINGSDEL			
Demokratitjänster			
sammanlagt projekt över 100 000 euro	B	-200 000	350 000
sammanlagt projekt under 100 000 euro	B	-85 000	
Stadskanslicentral			
sammanlagt projekt över 100 000 euro	B	0	
sammanlagt projekt under 100 000 euro	B	0	
Bildningsväsendet			
sammanlagt projekt över 100 000 euro	B	-813 000	
sammanlagt projekt under 100 000 euro	B	-200 000	
Kultur och välfärd			
sammanlagt projekt över 100 000 euro	B	-240 000	
sammanlagt projekt under 100 000 euro	B	-150 000	
Stadsutveckling			
sammanlagt projekt över 100 000 euro	B	-9 000 000	
sammanlagt projekt under 100 000 euro	B	-2 000 000	55 000
Dagvatten, balansenhet			
sammanlagt projekt över 100 000 euro	B	-370 000	
FINANSIERINGSDEL			
Förändringar av utlåningen		-2 220 975	
Ökning av utlåningen	B		
Minskning av utlåningen	B		
Förändringar av lånestocken			
Ökning av långfristiga lån	B		22 750 000
Minskning av långfristiga lån	B	-11 300 000	
Förändring av kortfristiga lån	N		
Förändringar av eget kapital	B		
Inverkan på likviditeten		211 056	
BUDGETEN TOTALT		-85 554 303	85 595 524
* N = Bindning nettoanslag/-beräknad inkomst			
B = Bruttoanslag/-beräknad inkomst			

Sammandrag över anslag och beräknade inkomster

DEMOKRATITJÄNSTER

	Bokslut 2024	Budget 2025 inkl. Ändringar	Budget 2026	Förändr.-% 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 %
Resultat	- 1 511 781 €	8 893 776 €	- 478 371 €	-105,4 %

STADSKANSLICENTRAL

	Bokslut 2024	Budget 2025 inkl. Ändringar	Budget 2026	Förändr.-% 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 %
Resultat	- 3 657 357 €	- 4 270 235 €	- 5 174 505 €	21,2 %

BILDNINGSVÄSENDET

	Bokslut 2024	Budget 2025 inkl. Ändringar	Budget 2026	Förändr.-% 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 %
Resultat	- 25 230 755 €	- 28 078 062 €	- 26 981 474 €	-3,9 %

KULTUR OCH VÄLFÄRD

	Bokslut 2024	Budget 2025 inkl. Ändringar	Budget 2026	Förändr.-% 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 %
Resultat	- 2 187 585 €	- 2 507 596 €	- 2 621 811 €	4,6 %

NÄRINGS- OCH TJÄNSTER

	Bokslut 2024	Budget 2025 inkl. Ändringar	Budget 2026	Förändr.-% 2025-2026
300 VERKSAMHETSINTÄKTER	1 319 095 €	1 139 200 €	1 295 000 €	13,7 %
400 VERKSAMHETSKOSTNADER	- 4 495 619 €	- 6 598 389 €	- 6 015 187 €	-8,8 %
710 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	- 20 308 €	- 20 308 €	- 26 975 €	32,8 %
Resultat	- 3 196 832 €	- 5 479 497 €	- 4 747 162 €	-13,4 %

STADSUTVECKLING

	Bokslut 2024	Budget 2025 inkl. Ändringar	Budget 2026	Förändr.-% 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 %
Resultat	- 14 456 984 €	- 15 419 050 €	- 16 918 187 €	9,7 %

DAGVATTEN, BALANSENHET

	Bokslut 2024	Budget 2025 inkl. Ändringar	Budget 2026	Förändr.-% 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 %
Resultat	47 894 €	68 296 €	40 135 €	-41,2 %

STADEN, TILLSAMMANS

	Bokslut 2024	Budget 2025 inkl. Ändringar	Budget 2026	Förändr.-% 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 %
Resultat	- 50 193 405 €	- 46 792 368 €	- 56 850 486 €	21,5 %

VATTENAFFÄRSVERK

	Bokslut 2024	Budget 2025 inkl. Ändringar	Budget 2026	Förändr.-% 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 %
Resultat	- 28 312 €	- 205 928 €	- 241 662 €	17,4 %

STADEN + VATTENAFFÄRSVERK TOTALT

	Bokslut 2024	Budget 2025 inkl. Ändringar	Budget 2026	Förändr.-% 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 %
Resultat	- 50 221 717 €	- 46 998 296 €	- 57 092 148 €	21,5 %

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 %	-2,63 %
Driftsutgifter/invånare	- 4 055 -	4 483 -	4 381
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 %	25,01 %
Verksamhetsbidrag €/invånare	- 2 944 -	2 781 -	3 488
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	304
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 2024	BUDGET 2025 inkl. ändringar	BUDGET 2026	EKONOMI- PLAN 2027	EKONOMI- PLAN 2028
Försäljningsintäkter	84 868	35 000		40 000	
Avgiftsintäkter	72 000				
Övriga verksamhetsintäkter	84 241	10 509 600	810 000	810 000	810 000
Verksamhetens intäkter	241 109	10 544 600	810 000	850 000	810 000
Tillverkning för eget bruk					
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
Verksamhetens kostnader	-1 739 735	-1 637 668	-1 288 371	-1 398 695	-1 301 906
Verksamhetsbidrag, externt	-1 498 626	8 906 932	-478 371	-548 695	-491 906
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 samt uppdatera anvisningen för små upphandlingar
- upprätthålla stadens etiska verksamhetsprinciper
- fastställa allmänna principer för bidrag som staden beviljar
- uppdatera investeringsanvisningen 2011
- kartlägga behovet av elektroniska system tillsammans med de övriga ansvarsområdena och utarbeta en plan för ibruktage av systemen
- förbättra möjligheterna för lokala företag att delta i stadens upphandlingar

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 ekonomidirektören. Dessutom inrättas en ny ordinarie uppgift som upphandlingssakkunnig för att stödja

upphandlingschefen och upphandlingskoordinatören i en kontrollerad avveckling av de eftersatta konkurrensutsättningararna 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 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				
Verksamhetens intäkter	281 829	150 500	155 500	155 500	155 500
<i>varav interna</i>					
Tillverkning för eget bruk					
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
Verksamhetens kostnader	-3 897 591	-4 376 139	-5 311 160	-5 380 119	-5 454 830
Verksamhetsbidrag, externt	-3 612 762	-4 225 639	-5 155 661	-5 224 619	-5 299 330
<i>Avskrivningar och nedskrivningar</i>	-44 594	-44 594	-18 844	-6 000	-6 000

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 2024	BUDGET 2025 ursprunglig	BUDGET 2025 inkl. ändringar	BUDGET 2026	EKONOMIPLAN 2027	EKONOMIPLAN 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 verksamhetsintäkter	66 897	100	100	64 075	65 357	66 664
Verksamhetens intäkter	3 608 438	2 627 321	2 627 321	3 489 050	3 558 831	3 630 008

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, förnödenheter och 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 verksamhetskostnader	-1 815 514	-2 097 795	-2 094 395	-1 752 190	-1 783 729	-1 815 837
Verksamhetens kostnader	-29 880 906	-31 932 264	-30 558 521	-30 223 350	-30 763 722	-31 389 041

Verksamhetsbidrag, externt	-26 272 468	-29 304 943	-27 931 200	-26 734 300	-27 204 891	-27 759 033
<i>Avskrivningar och 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, 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, välfärd och jämlikhet 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.

- Strävan är att möjliggöra lokaler för tredje sektorns verksamhet i första hand i fastigheter som ägs av staden

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 projektf finansiering 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 2024	BUDGET 2025 ursprunglig	BUDGET 2025 inkl. ändringar	BUDGET 2026	EKONOMI- PLAN 2027	EKONOMI- PLAN 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
Hysesintäkter	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
Verksamhetens intäkter	850 406	508 100	394 500	348 400	366 500	380 400

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
Verksamhetens kostnader	-2 972 622	-3 142 685	-2 895 174	-2 963 275	-3 097 794	-3 206 066

Verksamhetsbidrag, externt	-2 122 216	-2 634 585	-2 500 674	-2 614 875	-2 731 294	-2 825 666
<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 byråtjänster
- 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 inkl. Ändringar	Budget 2026	Ekonomiplan 2027	Ekonomiplan 2028
300 VERKSAMHETSINTÄKTER	5 582 517 €	5 179 200 €	2 211 800 €	2 404 313 €	2 447 591 €
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 €			
400 VERKSAMHETSKOSTNADER	- 13 760 322 € -	14 780 143 € -	13 288 138 € -	13 615 600 € -	13 814 423 €
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 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 €
Verksamhetsbidrag	- 8 177 805 € -	9 600 943 € -	11 076 338 € -	11 211 287 € -	11 366 832 €
710 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	- 6 279 178 € -	6 018 107 € -	5 841 849 € -	6 341 849 € -	6 341 849 €
Resultat	- 14 456 984 € -	15 419 050 € -	16 918 187 € -	17 553 136 € -	17 708 681 €

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 näringslivs- och utvecklingspolitiska 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 näringslivstjänsternas 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 Skeppsbroområdet samt förtydligandet och utvecklandet av funktionerna i Trållhamnen. Andra mål som följs upp är utvecklandet av torgverksamheten och koordineringen av olika utvecklingsprojekt
- organisera sommararbete för unga, och företagsstödet för sommarjobb för skolelever måste vara tillräckligt

Mål	Åtgärd	Mätare
Att upprätta livskraftsprogram.	Att bereda programmet och få det godkänt.	Att programmet godkänns innan utgången av 2026.
Att bli Finlands mest företagars positiva kommun.	Att upprätta ett näringslivsprogram och ta i bruk Kommunbarometerns plan för förbättring.	Kommunbarometern
Att förbättra åtkomsten till Lovisa och tjänster genom att utveckla trafikrutten och kollektivtrafik.	Att utveckla kollektivtrafik.	Ökad användarvolym inom kollektivtrafik.
Att främja företagsverksamhet och sysselsättning, arbetslösheten under 10 % 2025.	Intensivare samarbete sysselsättnings- och näringslivet 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 inkl. Ändringar	Budget 2026	Ekonomiplan 2027	Ekonomiplan 2028
300 VERKSAMHETSINTÄKTER	1 319 095 €	1 139 200 €	1 295 000 €	1 249 086 €	1 271 570 €
306 FÖRSÄLJNINGSENTÄKTER	631 896 €	632 000 €	638 000 €	649 484 €	661 175 €
320 AVGIFTSENTÄKTER	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 €
400 VERKSAMHETSKOSTNADER	- 4 495 619 €	- 6 598 389 €	- 6 015 187 €	- 6 167 612 €	- 6 262 449 €
400 PERSONALKOSTNADER	- 1 555 761 €	- 1 914 162 €	- 1 112 710 €	- 1 213 072 €	- 1 225 388 €
430 KÖP AV TJÄNSTER	- 1 244 337 €	- 2 930 107 €	- 2 775 491 €	- 2 756 412 €	- 2 809 267 €
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 €	- 2 125 864 €	- 2 154 230 €
480 ÖVRIGA VERKSAMHETSKOSTNADER	- 129 422 €	- 177 560 €	- 44 676 €	- 37 336 €	- 38 008 €
Verksamhetsbidrag	- 3 176 524 €	- 5 459 189 €	- 4 720 187 €	- 4 918 526 €	- 4 990 879 €
710 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	- 20 308 €	- 20 308 €	- 26 975 €	- 26 975 €	- 26 975 €
Resultat	- 3 196 832 €	- 5 479 497 €	- 4 747 162 €	- 4 945 501 €	- 5 017 854 €

INVESTERINGAR

Demokratitjänster

Projekt	Kostnads-beräkning	Använd	Långsiktig tidsplan totalt	BG 2026	Långsiktig tidsplan				
					2027	2028	2029	2030	2031
Över 100 000 euro projektvis:	3 000			200	700	200	200	200	200
Ledningscentral	1 000								
Markanskaffning	2 000			200	700	200	200	200	200
Projekt under 100 000 euro	185			85	80	30	30	30	
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				
Investeringsutgifter totalt	3 185			285	780	230	230	230	200
Investeringsgarnas finansieringsandelar									
Försäljning av fastigheter	-300			-100	-100	-50	-50	-50	-50
Försäljning av byggnader	-900			-250	-250	-150	-150	-100	-50
Investeringsgarnas inkomstfinansiering totalt	-1 200			-350	-350	-200	-200	-150	-100
Investeringsutgifter netto	1 985			-65	430	30	30	80	100

Stadskansliet

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

Bildningsväsendet

Projekt	Kostnads-beräkning	Använd	Långsiktig tidsplan totalt	BG 2026	Långsiktig tidsplan				
					2027	2028	2029	2030	2031
Över 100 000 euro projektvis:	1 142			813	155	0	0	0	0
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					
Projekt under 100 000 euro (bildningsväsendet)	1 200			200	200	200	200	200	200
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 Tessjä skolans gemensamma matsal	15		15	15					
Möbler till konsthuset i Forsby skolcentrum (tekstilsläjd och bildkonst)	25		25	25					
Möbler till elevkårens 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					
Investeringsutgifter totalt	2 342			1 013	355	200	200	200	200
Investeringsgarnas inkomstfinansiering totalt	-50			0	0	0	0	0	0
Investeringsgarnas inkomstfinansiering									
TAIKE bidraget till konstförvärv för daghemmet Pärlan	-50								
Investeringsutgifter netto	2 292			1 013	355	200	200	200	200

Kultur och välfärd

Projekt	Kostnads-beräkning	Använd	Långsiktig tidsplan totalt	BG 2026	Långsiktig tidsplan				
					2027	2028	2029	2030	2031
Över 100 000 euro projektvis:	1 580	90	1 490	240	500	750	0	0	0
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					
Projekt under 100 000 euro (kultur och välfärd)	900	0	900	150	150	150	150	150	150
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				
Investeringsutgifter totalt	2 480	90	2 390	390	650	900	150	150	150
Investeringsarnas inkomstfinansiering totalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringsutgifter netto	2 480	90	2 390	390	650	900	150	150	150

Stadsutveckling

Projekt	Kostnads-beräkning	Använd	Långsiktig tidsplan totalt	BG 2026	Långsiktig tidsplan				
					2027	2028	2029	2030	2031
Över 100 000 euro projektvis:	50 695	15 600	32 025	9 000	8 005	8 445	4 225	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	
Kronbron, 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	1 000	5 800	200	2 000	1 800	1 800		
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 näridrottsplatsen i Tessjö	120	0	120	120					
Isnäs skolcentrum		0	0						
Projektplan, reparation av den gamla skolan och daghemssanering	2 200	1 400	800	800					
Generalslagens 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						
Säuträsk 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, innetorerna	500	0	500	100	400				
Märlax daghem förnyande av fönster	150	0	150	150					
Bibliotek och kulturhus, kostnadsuppskattning innan projektplan	7 000	0	6 000	200	2 000	2 300	1 500		
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								
Investeringsutgifter totalt	62 695			11 000	10 005	10 445	6 225	3 725	2 625
Investeringsfinansiering									
Närmotionsplatser, understöd 20 %	-25			-25					
Skatepark, understöd 30%	-50			-50					
Regionförvaltningsverkets understöd för idrottshall	-750			-750					
Utomstående finansiering, bibliotek och kulturhus	-2 500			-750	-750				
Understöd till cykelställningar, Skolan i rörelse	-60			-30					
Investeringsfinansiering totalt	-3 385			-55	-1 550	-750	0	0	0
Investeringsutgifter netto	59 310			10 945	8 455	9 695	6 225	3 725	2 625

Balansenhet Dagvatten

Projekt	Kostnads-beräkning	Använd	Långsiktig tidsplan totalt	BG 2026	Långsiktig tidsplan				
					2027	2028	2029	2030	2031
Över 100 000 euro projektvis:									
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
Investeringsutgifter totalt	2 020	0	2 020	370	370	320	320	320	320
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus									
Investeringsgarnas inkomstfinansiering totalt:	0			0	0	0	0	0	0
Investeringsutgifter netto	2 020			370	370	320	320	320	320

Sammandrag stora projekt

Projekt	Kostnads-beräkning		Långsiktig tidsplan totalt	BG 2026	Långsiktig tidsplan				
					2027	2028	2029	2030	2031
Idrottshallen	5 900	50	5 850	250	2 000	1 800	1 800	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	6 040	40	6 000	200	2 000	2 300	1 500	0	0
Totalt	26 340			3 350	4 000	4 100	3 300	0	0

Staden totalt

	Kostnads-beräkning		Långsiktig tidsplan totalt	BG 2026	Långsiktig tidsplan				
					2027	2028	2029	2030	2031
Investeringsutgifter totalt:									
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
Investeringsutgifter totalt	72 722		54 558	12 358	8 860	16 095	9 125	4 625	3 495
Investeringsinkomster totalt:									
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									
Investeringsinkomster totalt	-4 635		-4 705	-455	-2350	-1450	-200	-150	-100
STADEN TOTALT NETTO	68 087		49 853	11 903	6 510	14 645	8 925	4 475	3 395

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

Projekt	Kostnads-beräkning			BG 2026	Långsiktig tidsplan				
					2027	2028	2029	2030	2031
Över 100 000 euro projektvis:									
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			
Vattenaffärsverket, utgifter totalt	10 320			2 730	2 660	4 010	1 750	1 750	
Investeringsgarnas finansieringsandelar									
Vattenaffärsverket, inkomster totalt				0	0	0	0	0	
Vattenaffärsverket, investeringsutgifter netto	10 320			2 730	2 660	4 010	1 750	1 750	

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.

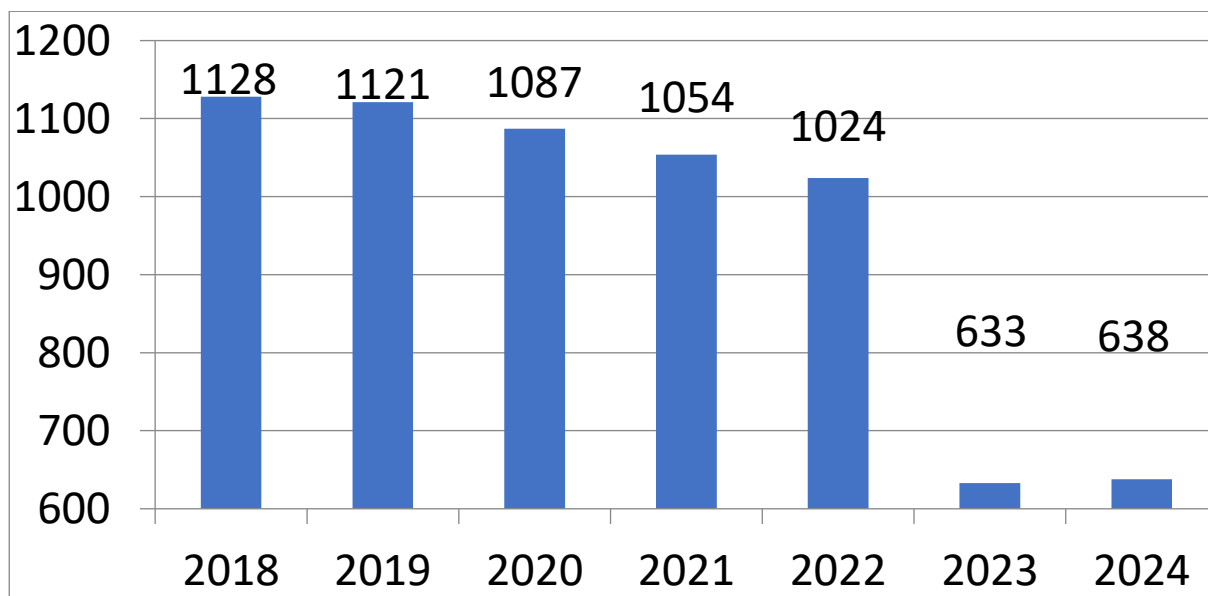
Under planperioden stärker fortsättningsvis vi chefernas kunskande och ledning av arbetsförmåga. Det är viktigt att vi oavbrutet fortsätter vidta de redan inledda åtgärderna som siktar på förbättrad arbetstillfredsställelse och arbetsmotivation.

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.

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

KAUPUNGINHALLITUS/STADSSTYRELSEN

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

KAUPUNGINKANSLIA/STADSKANSLIET

HALLINTO JA VIESTINTÄ/ FÖRVALTNING OCH KOMMUNIKATION

Hallintojohtaja-Förvaltningsdirektör	99TAE020	V,T	1
Hallintoasiantuntija- 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			17

- 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			15

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

TIETOHALLINTO/ DATAFÖRVALTNING

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

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

Kaupunginkanslia, yhteensä/ Stadskansliet, totalt

39

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

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

Tilapalvelu/Lokalservice

Hallinto, suunnittelu ja rakennuttaminen, tilamäärien hallinta/

Förvaltning, planering och byggherreverksamhet, innehav av lokalvolymen

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

1
1
1
1
1
1
2

Tilapalvelu yhteensä/

8

Lokalservice sammanlagt

Siivouspalvelut/Städservice

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

1
2
16,83
8,48

Yhteensä-Sammanlagt

28,31

Infrastruktuuriosasto/Infrastrukturavdelningen

Infrastruktuuri/Infrastruktur

Hallinto, suunnittelu ja rakennuttaminen/

Förvaltning, planering och byggherreverksamhet

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

1
1
1

Liikenneväylät ja yleiset alueet / Liikuntapaikat

Trafikleder och allmänna områden

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

1
1
1
1
6
0,6
1

Kenttämestari-Planmästare	50104018
Liikuntapaikanhoitaja-Idrottsplatsskötare	50104018
Kausityöntekijä	

1
4
0,4

Puistot ja viheralueet/Parker och grönområden

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

1
2
5
2
1
2

Tekninen varikko/Teknisk depå

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

1

Infrastruktuuriosasto yhteensä/

34

Infrastrukturavdelningen sammanlagt

Kaupunkikehitys, yhteensä/ Stadsutveckling, sammanlagt

96,31

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

SIVISTYSTOIMI/BILDNINGSVÄSENDET

Förvaltning och utveckling

Johto/Ledning

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

Ruokahuolto/Kostservice

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

Varhaiskasvatus/ Småbarnspedagogik

	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Henkilö- työvuodet/ 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/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Iv/lå 2026-2027
Hallinto ja Opiskeluhoito/Förvaltning och Elevhälsa			
Koulutuspäällikkö-Utbildningschef	99999999	V,T	1
Suunnittelija-Planerare (0,4 siirto lähtien/flytt from 1.8.2026)	01ASI44C1		2,4
Koulunkäynninohjaaja-Skolgångshandledare (lähtien/from 1.8.2026)	05KOU052		0,4
Yhteensä-Sammanlagt			3,8
Perusopetus/Grundläggande utbildning			
Rehtori-Rektor	1101-1502	V,T	3
Apulaisrehtori-Biträdande rektor	40302	V,T	1
Luokanopettaja/rehtori-Klasslärare/rektor.	4030	V,T	8
Luokanopettaja-Klasslärare	4028-4033	V,T	43
Lehtori-Lektor	4005-4010	V,T	31
Erityisopettaja-Speciallärare	4012-4015	V,T	7
Erityisluokanopettaja-Specialklasslärare	4020-4022	V,T	13
Tuntiopettaja erityisopettajan tehtävillä-Timlärare med specialläraruppgifter	4012-4015	V,T	9
Tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä-Timlärare med specialklassläraruppg 4020-4022		V,T	4
Tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä-Timlärare med specialklassläraruppgifter	7044-7047	Määr/Tidsb	1
Tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä, valmistava opetus-Timlärare med specialklassläraruppgifter, förberedande underv.		Määr/Tidsb	0
Tuntiopettaja, päätoiminen-Timlärare, huvudsyssla	7054-7059	V,T	13
Tuntiopettaja, päätoiminen-Timlärare, huvudsyssla	7054-7059	Määr/Tidsb	8
Tuntiopettaja luokanopettajan tehtävillä-Timlärare med klassläraruppgifter	7054-7059	V,T	3
Esiopetuksen tuntiopettaja-Timlärare förskola	7062-7064	V,T	8
Koulunkäynninohjaaja-Skolgångshandledare	05KOU52/62/7070		52
Koulunkäynninohjaaja-Skolgångshandledare	05KOU52/62/7070	Määr/Tidsb	32
Koulusihteeri-Skolsekreterare	01TOI6200		3,4
Koulutyön tukihenkilö-Skolcoach	05KOU52/62/70		3
Suunnittelija-Planerare Hakossa asti/tom i Hako 31.7.2026	ASI4400		0,6
Hyvinvointiohjaaja-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			
Lukiot/Gymnasier			
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
Utbildning, sammanlagt			
			275,9
Vapaa sivistystyö/ Fritt bildningsarbete			
	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Iv/lå 2026-2027
Rehtori - Rektor	40701001	V,T	1
Suunnittelijaopettaja-Planeringsansvarig lärare			4
Kansalaisopiston opettaja-Medborgarinstitutslärare			1
Opistosihtööri - Institutsekreterare	1TOI62		1
Yhteensä-Sammanlagt			7
Vapaa sivistystyö, yhteensä/ Fritt bildningsarbete, sammanlagt			
			7
Sivistystoimi, yhteensä/ Bildningsväsendet, tillsammans			
			446,4

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

KULTTUURI- JA HYVINVOINTI / KULTUR OCH VÄLFÄRD

Hallinto ja Hyvinvointipalvelut / Förvaltning och välfärdstjänster

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

Liikuntapalvelut ja Nuorisopalvelut / Idrottstjänster och Tjänster för ungdomar

Nuorisotyöntekijä-Ungdomsarbetare	02VAP060		3
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
Projekityöntekijä-Projektarbetare, määräaik-viss tid			1
Yhteensä-Sammanlagt			12

Kulttuuripalvelut ja Museopalvelut / Kulturtjänster och Museitjänster

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

Kirjastopalvelut / Bibliotekstjänster

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

* Kaupungin saamalla perintörahoilla palkattu 1.9.2024 liikuntaneuvoja kolmeksi vuodeksi./

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

Kulttuuri ja hyvinvointi, yhteensä/ Kultur och välfärd, sammanlagt

34,3

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

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

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 int./ext.	Budget 2025 int./ext.	Budget 2026 ext.	Ekonomiplan 2027 ext.	Ekonomiplan 2028 ext.
Verksamhetens inkomster	9 779				
Verksamhetens utgifter	-284 868	-284 933	-287 351	-299 508	-311 665
Avskrivningar och 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/m³ + 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 m³ vatten varav cirka 700 000 m³ 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 int./ext.	Budget 2025 int./ext.	Budget 2026 ext.	Ekonomiplan 2027 ext.	Ekonomiplan 2028 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 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/m³ + 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 int./ext.	Budget 2025 int./ext.	Budget 2026 ext.	Ekonomiplan 2027 ext.	Ekonomiplan 2028 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 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 int./ext.	Budget 2025 int./ext.	Ekonomiplan 2026 ext.	Ekonomiplan 2027 ext.	Ekonomiplan 2028 ext.
Intäkter sammanlagt	4 443 446	4 271 001	4 078 100	4 078 100	4 078 100
Kostnader sammanlagt	-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 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
Finansiella intäkter och kostnader	-91 910	-66 956	4 000	4 000	4 000
Avskrivningar	-1 217 874	-1 199 994	-1 302 000	-1 302 000	-1 261 200
Extraordinära kostnader	-36 548	-20 000	0	0	0
Förändring i avskrivningsdifferens	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
Över-/underskott	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 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 vattentäkternas 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 år 2026: Långgränd ca. 200 m (avloppsvatten, dagvatten)	150 000	500 000	500 000
Sanering av avloppspumpstationerna år 2026 Råfsby (inkl. trycklinje) 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

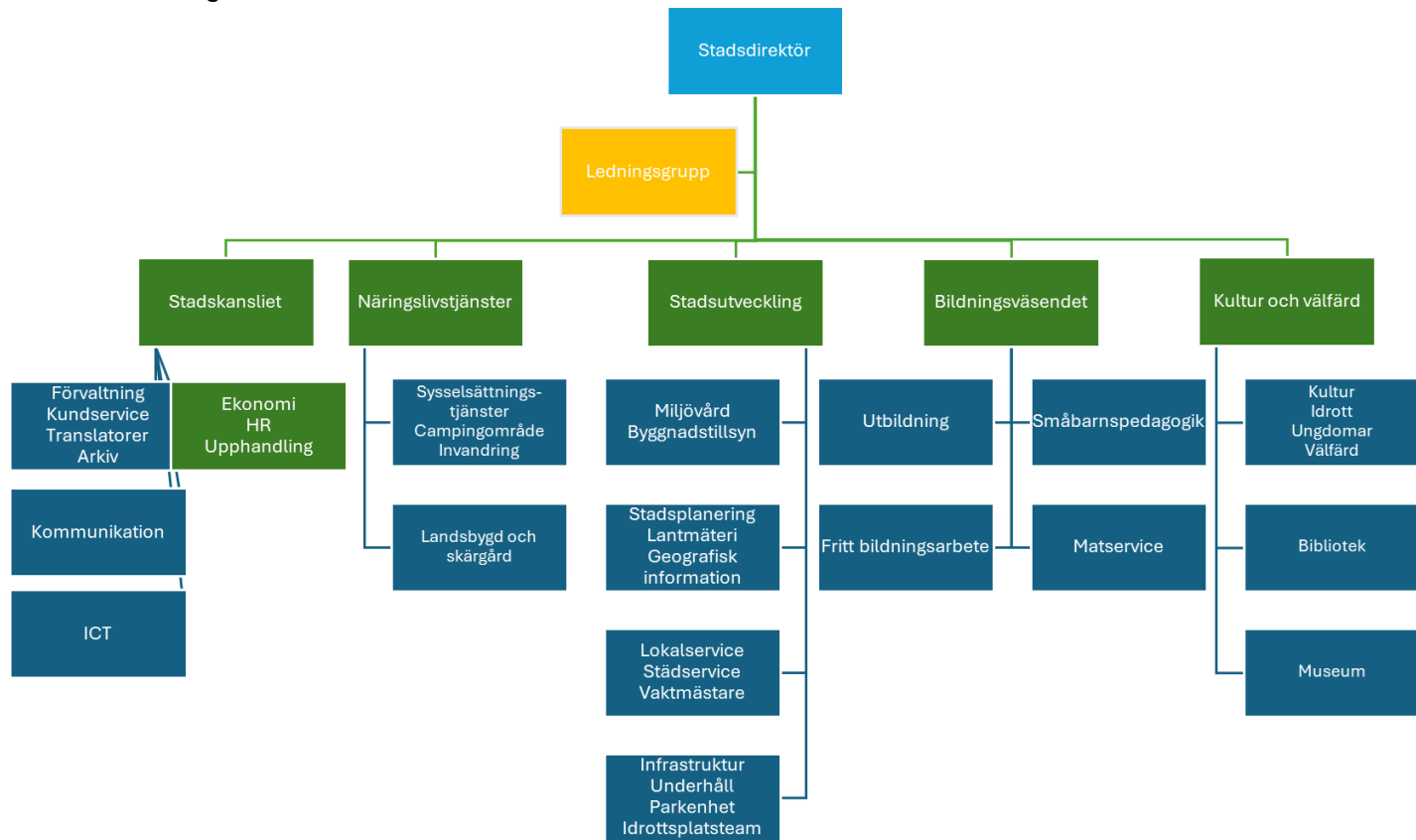
RESULTATRÄKNING FÖR AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN	Bokslut 2024 int./ext.	Budget 2025 int./ext.	Budget 2026 ext.	Ekonomiplan 2027 ext.	Ekonomiplan 2028 ext.
Omsättning	4 443 446	4 271 001	4 078 100	4 078 100	4 078 100
Övriga rörelseintäkter	41 954	3 000			
Stöd och bidrag från kommuner					
Material och tjänster					
Material, förnödenheter 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
Rörelseöverskott (-underskott)	-327 472	175 405	-241 662	-266 337	-249 730
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 räntekostnader	-69 756	-41 618			
Till övriga betalda räntekostnader	-19				
Ersättning för grundkapital	-29 338	-29 338			
Övriga finansiella kostnader	-23 995	-21 000	-24 000	-24 000	-24 000
Överskott (underskott) före extraordinära poster	-381 440	123 187	-237 662	-262 337	-245 730
Extraordinära intäkter och kostnader	-36 548	-20 000			
Överskott (underskott) före avskrivningar	95 697	-87 386	-237 662	-262 337	-245 730
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	115 970	-67 386	-217 662	-242 337	-225 730

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTENS FINANSIERINGSKALKYL					
	Bokslut 2024 int./ext.	Budget 2025 int./ext.	Budget 2026 ext.	Ekonomiplan 2027 ext.	Ekonomiplan 2028 ext.
Kassaflödet i verksamheten	1 273 456	1 132 607	1 064 338	1 039 663	1 015 270
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				
Investeringarnas kassaflöde	-1 110 248	-2 446 000	-2 730 000	-2 650 000	-4 010 000
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				
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	163 207	-1 313 393	-1 670 963	-1 615 177	-2 498 210
Finansieringens kassaflöde	878 571	1 375 000	2 220 975	2 175 000	3 475 000
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	1 375 000	2 220 975	2 175 000	3 475 000
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					
Minskning av långfristiga lån från kommunen	-551 524	-525 000	-579 025	-525 000	-525 000
Minskning av långfristiga lån	-300 000	-300 000			
Förändring i kortfristiga lån från kommunen					
Förändring i kortfristiga lån					
Förändringar i eget kapital					
Övriga förändringar i likviditeten	469 681				
Inverkan på likviditeten	1 041 778	61 607	555 313	564 663	480 270

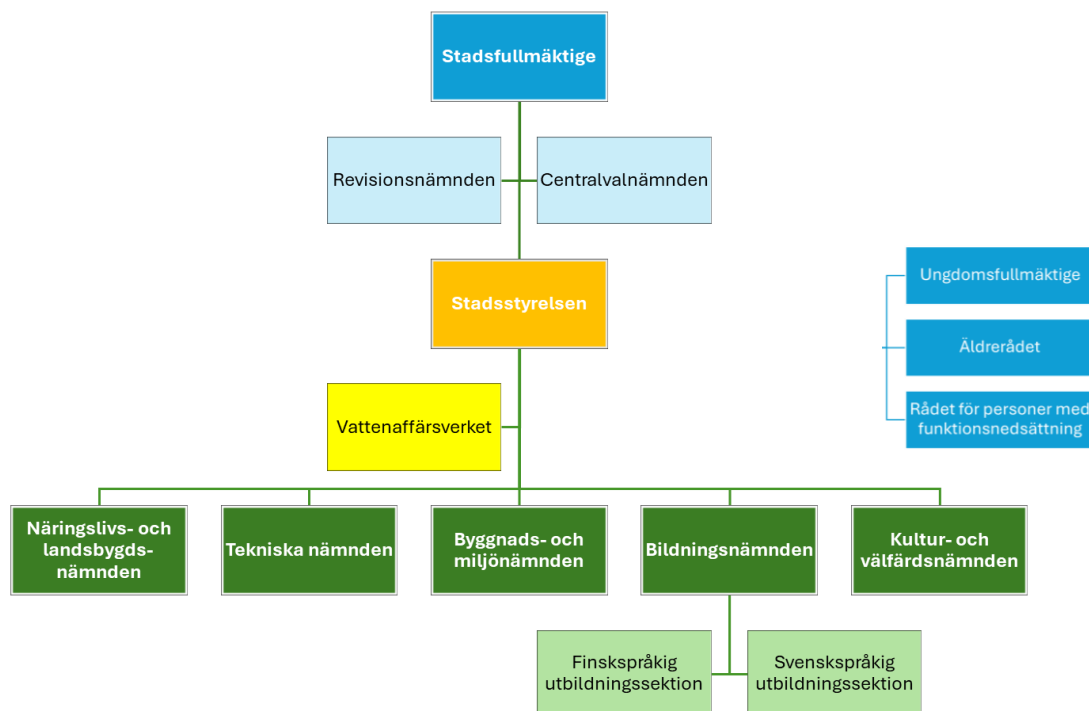
Nimike/Benämning	Virka/ Tjänst	Virat ja tehtävät/ Tjänster och uppgifter 2025	Täytetyt virat ja tehtävät/ Besatta tjänster och uppgifter 2025	Virat ja tehtävät/ Tjänster och uppgifter 2026	Täytetyt virat ja tehtävät, arvio 1.1.2026/ Besatta tjänster och uppgifter 2026	Muutos 25- 26 täyt. Föränd- ring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

BILAGA 1 ORGANISATIONSSCHEMA

Lovisa stads organisation fr o m 1.9.2025



Personalorganisationen



Förordningsmannaorganisationen