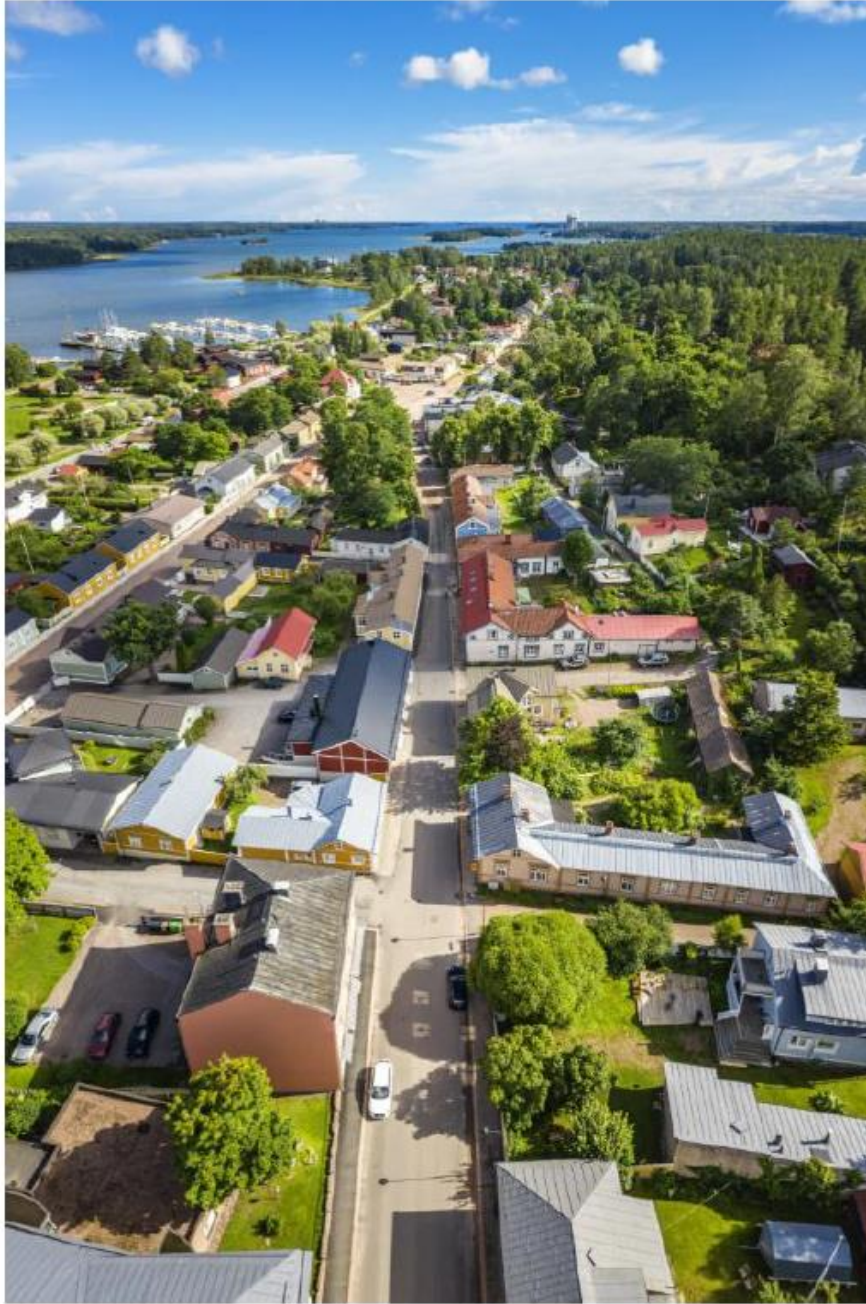


# TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA 2025-2027



**Loviisan kaupunki**

# Sisällysluettelo

Kaupunginjohtajan alkusanat .....	3
Suunnittelun lähtökohdat .....	4
Visio .....	4
Arvot .....	4
Slogan .....	4
Strategiset tavoitteet .....	4
Strategiasta johdetut talousarviovuoden 2025 painopistealueet .....	5
Talousarviovuoden 2025 painopistealueiden vaikutusten arviointi .....	6
Talousarviovuoden 2025 ja taloussuunnitelman 2026–2027 lähtökohdat .....	7
Kuluva vuosi .....	7
Loviisan kaupungin ja vesiliikelaitoksen ulkoinen toteuma .....	8
Verotulot ja valtionosuudet .....	9
Lainanotto ja rahoitustarve .....	10
Talousarvion yhteenveto, ulkoiset (+ sisäiset) .....	12
Loviisa-konserni ja sen tavoitteet .....	13
Loviisa-konserni .....	13
TULOS- JA RAHOITUSLASKELMAT .....	17
Tuloslaskelma, ulkoinen .....	18
Rahoitusosa .....	20
Liikelaitoksen vaikutus tilikauden tuloksen muodostamiseen .....	21
Liikelaitoksen vaikutus tilikauden rahoituksen muodostamiseen .....	22
Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto .....	23
Yhteenveto määrärahoista ja tuloarviosta .....	24
Talousarvion tunnuslukuja .....	26
KÄYTTÖTALOUS .....	27
Demokratiapalvelut .....	28
Kaupunginkansliakeskus .....	32
Sivistys- ja hyvinvointikeskus .....	34
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus .....	37
INVESTOINNIT .....	40
HENKILÖSTÖSUUNNITELMAT .....	45
Henkilöstösuunnittelu 2025–2027 .....	46
LOVIISAN VESILIIKELAITOS .....	56
TALOUSARVIO 2025 .....	56
TALOUSSUUNNITELMA 2026–2027 .....	56
Loviisan Vesiliikelaitos .....	57
1 HALLINTO .....	58
2 VESI .....	59
3 JÄTEVESI .....	60
HULEVESI .....	61
LOVIISAN VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ .....	62
INVESTOINNIT VUOSINA 2025–2027 .....	62

## Kaupunginjohtajan alkusanat

Vuoden 2024 talousarviota laadittiin Loviisassa verrattain synkissä tunnelmissa. Kulunut vuosi on kuitenkin saanut positiivisen käänteen ja Loviisan tulos näyttäisi vuodelta 2024 kääntyvän jopa hieman plussalle. Tulevan vuoden 2025 talousarviotyötä on helpottanut muun muassa suunnitellun maakaupan tuominen laskelmiin. Lukuja tarkastellessa täytyy kuitenkin muistaa, että tulevan vuoden erinomainen tulosenuste pitkälti perustuu kertaeriin.



Kun katsotaan taloussuunnitelman tulevia vuosia 2026 ja 2027 kuva ei ole yhtä ruusuinen, vaan molempien vuosien tulokset osoittavat yli kolme miljoonaa euroa tappiota, kumpikin. Tämä tarkoittaa, että Loviisan taloudessa pitää vielä tehdä rakenteellisia muutoksia, jotta käyttötalouden tulot ja menot saadaan tasapainoon myös pitkällä tähtäimellä. Positiivinen lähtökohta talousarvion tekemiseen tarkoittaa myös sitä, että ehdotus on, että kunnan tulo- tai kiinteistöveroja ei koroteta tulevalle vuodelle. Näin kilpailukyky muihin kuntiin verrattuna pysyy ja paranee samalla, kun jätetään varaa mahdollisille tiukemmille vuosille tulevaisuudessa.

Tulevana vuonna Loviisassa investoidaan mittavasti. Suuria investointeja ovat erityisesti Generalshagens skola, keskustan päiväkoti ja Isnäsin koulu. Jo nämä investoinnit ovat yhteisarvoltaan 10 miljoonaa euroa. Tulevan vuoden investoinnit, talousarvioehdotuksesta yhteisarvoltaan yli 15 miljoonaa euroa, ovat siis vuosikatteeseen nähden ylisuuret. Tästäkin syystä talouden tasapaino on tärkeä, jotta investointeihin tarvittavat lainat saadaan hoidettua kestävästi, ilman, että niiden takaisinmaksu liikaa rasittaa tulevien vuosien taloutta.

Tulevan vuoden talousarviota tehdessä valo pilkahtaa myös Suomen talouskehityksen horisontissa. Lainakorkojen kehitys on selkeästi alaspäin, kuluttajien luottamus omaan talouteen on kääntymässä nousuun ja asuntokaupankin odotetaan elyvän. Näihin positiivisia talouden muutoksia pitää hyödyntää, mikä edellyttää aktiivista varautumista tulevaisuuteen. Kaupunkiorganisaatiossa tämä tarkoittaa asiakaslähtöisyyden korostamista, aktiivista otetta yritysyhteistyön ja elinkeinoelämän kehittämiseen sekä suunnitelmallista asukasmarkkinointia. Loviisa on laaja kaupunki, jonka eri alueita pitää kehittää kunkin alueen erityispiirteistä ja vahvuuksista käsin.

Konkretiaa on myös TE-uudistuksen toteuttaminen niin, että Loviisassa tarjottavat palvelut vastaavat niin työnhakijoiden, kuin työnantajien tarpeisiin. Visio Suomen parhaasta pikkukaupungista rakentuu kuluvan valtuustokauden alussa määritellyille arvoille ja slogan ”pieni kaupunki, suuria elämyksiä” viestii kaupungin monimuotoisuudesta ja tarjonnasta niin asumisen, yrittämisen kuin matkailun saralla.

Uutena kaupunginjohtajana minulla on ollut ilo tutustua Loviisaan sekä organisaationa, että alueena. Olen kiitollinen siitä lämpimästä vastaanotosta, jonka koen saaneeni niin kaupunkiorganisaatiossa ja luottamushenkilöiltä, kuin kaupungin asukkailtakin.

Erityisen kiitoksen haluan lausua kaikille, jotka ovat olleet mukana tekemässä Loviisan vuoden 2025 talousarviota. Tämä on ollut hyvä ja kehittävä prosessi.

Tästä on hyvä jatkaa!

Tomas Björkroth, kaupunginjohtaja

# Suunnittelun lähtökohdat

## Visio

*Suomen paras pikkukaupunki*

## Arvot

**Yhdessä**

**Luovuus**

**Luottamus**

**Elämänlaatua**

**Turvallisuus**

## Slogan

Loviisan kaupungin slogan on

***Loviisa – pieni kaupunki, suuria elämyksiä!***

## Strategiset tavoitteet

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

# Strategiasta johdetut talousarviovuoden 2025 painopistealueet

## 1. ELINVOIMAINEN KAUPUNKI

Vuonna 2025 Loviisan elinvoimaa kehitetään elinkeinoelämää vahvistamalla seuraavasti:

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

## 2. HYVINVOIVAT ASUKKAAT JA VIIHTYISÄ KAUPUNKI

Vuonna 2025 Loviisan asukkaiden hyvinvointia ja kaupungin viihtyisyyttä parannetaan seuraavasti:

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

## 3. VAIKUTTAVA VARHAISKASVATUS JA KORKEATASOINEN KOULUTUS

Varhaiskasvatuksen vaikuttavuutta ja koulutuksen laatua parannetaan seuraavasti:

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

## 4. SUJUVA PÄÄTÖKSENTEKO

Päätöksenteon sujuvuutta parannetaan seuraavasti:

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

## 5. ARVOSTETTU HENKILÖSTÖ

Vuonna 2025 henkilöstön arvostusta parannetaan seuraavasti:

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

# Talousarviovuoden 2025 painopistealueiden vaikutusten arviointi

TAVOITE/TOIMENPIDE	MITTARI	TILANNE 2024
<b>1. Elinvoimainen kaupunki</b>		
Loviisa on Suomen yrittäjämyönteisin kaupunki.	Suomen Yrittäjien kuntabarometrin tulokset	Sijalla 254/261
Kaupungissa on vuoden 2024 lopussa yli 15 000 asukasta.	Tilastokeskuksen väestötilasto Nettomuutto	14 458 (31.12.2023) -59 (2023)
Työttömyys-% alle 10 vuonna 2025.	Tilastokeskus	10,4 % (9/2024)
Kaupungin elinvoimakehitys	Elinvoimaindikaattori / -indeksi	
<b>2. Hyvinvoivat asukkaat ja viihtyisä kaupunki</b>		
Ilmasto-ohjelma	Kyllä/Ei	Ei
Metsästrategia	Kyllä/Ei	Ei
Edistämme kulttuuria, liikuntaa ja urheilua sekä edistämme kolmannen sektorin toimintaa.	Jaetut tuet kolmannelle sektorille (euroa) Osallistavan budjetin summa (euroa)	181 500 euroa 30 000 euroa
<b>3. Vaikuttava varhaiskasvatus ja korkeatasoinen koulutus</b>		
Lapsiystävällinen kunta -nimitys	Kyllä/Ei	Kyllä
Osuus lapsista varhaiskasvatuksen piirissä	>90 %	Noin 93 %
Tuntiopettajien kelpoisuudet	>90 %	Tarkistetaan
Väestön koulutustaso tukee elinvoimaisuuden kasvua	Koulutustasomittain ja koulutuksen ulkopuolelle jääneet 17-24-v. (Sotkanet)	Loviisa 326,2, koko maa 396,2
<b>4. Sujuva päätöksenteko</b>		
Tehokas viestintä	Sähköisten kanavien palautteet (kpl)	Määritellään erikseen
<b>5. Arvostettu henkilöstö</b>		
Henkilöstön työhyvinvoinnin parantaminen	Henkilöstökyselyn kokonaisarvosana ja NPS ("suositteletko...") Kehityskeskustelut	

# Talousarviovuoden 2025 ja taloussuunnitelman 2026–2027 lähtökohdat

## Kuluva vuosi

Toteuma tammi-kesäkuulta on noin 0,6 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Ylijäämää vuodelta 2024 kertyy arviolta noin 0,6 miljoonaa euroa. Tämä tarkoittaa sitä, että kumulatiivista ylijäämää kertyy vuoden 2024 loppuun mennessä noin 17,2 miljoonaa euroa.

Toimintatuottojen odotetaan toteutuvan noin 0,2 miljoonaa euroa budjetoitua pienempinä. Samaan aikaan toimintakulujen odotetaan vähenevän noin 0,5 miljoonaa euroa, mikä pääasiassa johtuu kaupungin talouden tarkasta seurannasta ja tiukemmasta talouskurista. Toimintakate toteutuu näin ollen noin 0,3 miljoonaa euroa budjetoitua parempana.

Verotulojen ennuste on yhteensä 2,6 miljoonaa euroa budjetoitua parempi. Huomattavasti parempi kertymä johtuu yhteisöverotuloista, joiden odotetaan toteutuvan selvästi odotettua parempina. Valtionosuuksien odotetaan sitä vastoin toteutuvan talousarvion mukaisina.

Muilta osin ennuste on pitkälti talousarvion mukainen.

## Loviisan kaupungin ja vesiliikelaitoksen ulkoinen toteuma

	2023 Tilinpäätös Bokslut	1-6/2023 Toteuma Utfall	2024 Ta, muutettu Bu, ändrad	1-6/2024 Toteuma Utfall	1-6/2023 Toteuma/TP, % Utfall/BS, %	1-6/2024 Toteuma/TA, % Utfall/BG, %
<b>TOIMINTATULOT - VERKSAMHETSINKOMSTER</b>	<b>18 113 535</b>	<b>6 606 844</b>	<b>14 697 930</b>	<b>7 689 741</b>	<b>36 %</b>	<b>52 %</b>
Myyntitulot - Försäljningsinkomster	7 242 428	2 788 341	6 669 254	3 362 338	39 %	50 %
Maksutulot - Avgiftsinkomster	1 385 566	562 907	1 298 900	906 365	41 %	70 %
Tuet ja avustukset - Stöd och bidrag	2 159 222	987 664	1 380 700	917 651	46 %	66 %
Muut toimintatulot - Övriga verksamhetsinkomster	7 326 318	2 267 932	5 349 076	2 503 387	31 %	47 %
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN - TILLVERKNING FÖR EGET BRUK</b>	<b>0</b>		<b>120 000</b>			
<b>TOIMINTAMENOT - VERKSAMHETSUTGIFTER</b>	<b>-61 052 305</b>	<b>-28 818 183</b>	<b>-60 140 178</b>	<b>-28 162 176</b>	<b>47 %</b>	<b>47 %</b>
Henkilöstömenot - Personalutgifter	-31 852 720	-15 059 041	-33 854 885	-15 516 775	47 %	46 %
Palvelujen ostot - Köp av tjänster	-16 223 859	-7 158 151	-14 083 184	-7 090 341	44 %	50 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat - Material, förnödenheter och varor	-6 980 195	-3 824 034	-6 300 964	-3 059 052	55 %	49 %
Avustukset - Bidrag	-2 179 172	-1 046 807	-2 656 400	-960 885	48 %	36 %
Muut toimintamenot - Övriga verksamhetsutgifter	-3 816 358	-1 730 149	-3 239 745	-1 535 124	45 %	47 %
<b>TOIMINTAKATE - VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-42 938 770</b>	<b>-22 211 339</b>	<b>-45 322 248</b>	<b>-20 472 435</b>	<b>52 %</b>	<b>45 %</b>
Verotulot - Skatteinkomster	41 612 079	21 342 839	40 776 000	18 720 606	51 %	46 %
Valtionsosuudet - Statsandelar	11 119 394	5 527 866	8 545 180	4 291 584	50 %	50 %
Rahoitustulot ja -menot - Finansiella inkomster och utgifter	-257 973	542 920	863 950	1 996 625	-210 %	231 %
Korkotulot - Ränteinkomster	78 493	31 218	80 000	0	40 %	0 %
Muut rahoitustulot - Övriga finansiella inkomster	882 940	750 331	1 494 200	2 455 306	85 %	164 %
Korkomenot - Ränteutgifter	-1 195 890	-197 854	-694 000	-444 627	17 %	64 %
Muut rahoitusmenot - Övriga finansiella utgifter	-23 516	-40 775	-16 250	-14 054	173 %	86 %
<b>VUOSIKATE - ÅRSBIDRAG</b>	<b>9 534 731</b>	<b>5 202 286</b>	<b>4 862 882</b>	<b>4 536 381</b>	<b>55 %</b>	<b>93 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET - AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-7 227 199</b>	<b>-3 619 865</b>	<b>-7 929 439</b>	<b>-3 948 401</b>	<b>50 %</b>	<b>50 %</b>
Sunnitelman mukaiset poistot - Avskrivningar enligt plan	-7 227 199	-3 619 865	-7 929 439	-3 948 401	50 %	50 %
Arvonalentumiset - Nedskrivningar						
<b>SATUNNAISET ERÄT - EXTRAORDINÄRA POSTER</b>	<b>-111 410</b>	<b>-48 577</b>	<b>-350 000</b>		<b>44 %</b>	<b>0 %</b>
Satunnaiset tulot - Extraordinära inkomster						
Satunnaiset menot - Extraordinära utgifter	-111 410	-48 577	-350 000		44 %	0 %
<b>TILIKAUDEN TULOS - RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>2 196 123</b>	<b>1 533 844</b>	<b>-3 416 557</b>	<b>587 980</b>	<b>70 %</b>	<b>-17 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	228 657		65 000			
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minkning (+) av reserver						
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av fonder						
<b>TILIKAUDEN TULOS - RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>2 424 780</b>	<b>1 533 844</b>	<b>-3 351 557</b>	<b>587 980</b>	<b>63 %</b>	<b>-18 %</b>



## Verotulot ja valtionosuudet

### Tuloveroprosentti

Loviisan kaupungin vuosien 2025–2027 talousarvio ja taloussuunnitelma perustuvat muuttumattomaan tuloveroprosenttiin 7,6.

### Osuus yhteisöveron tuotosta

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

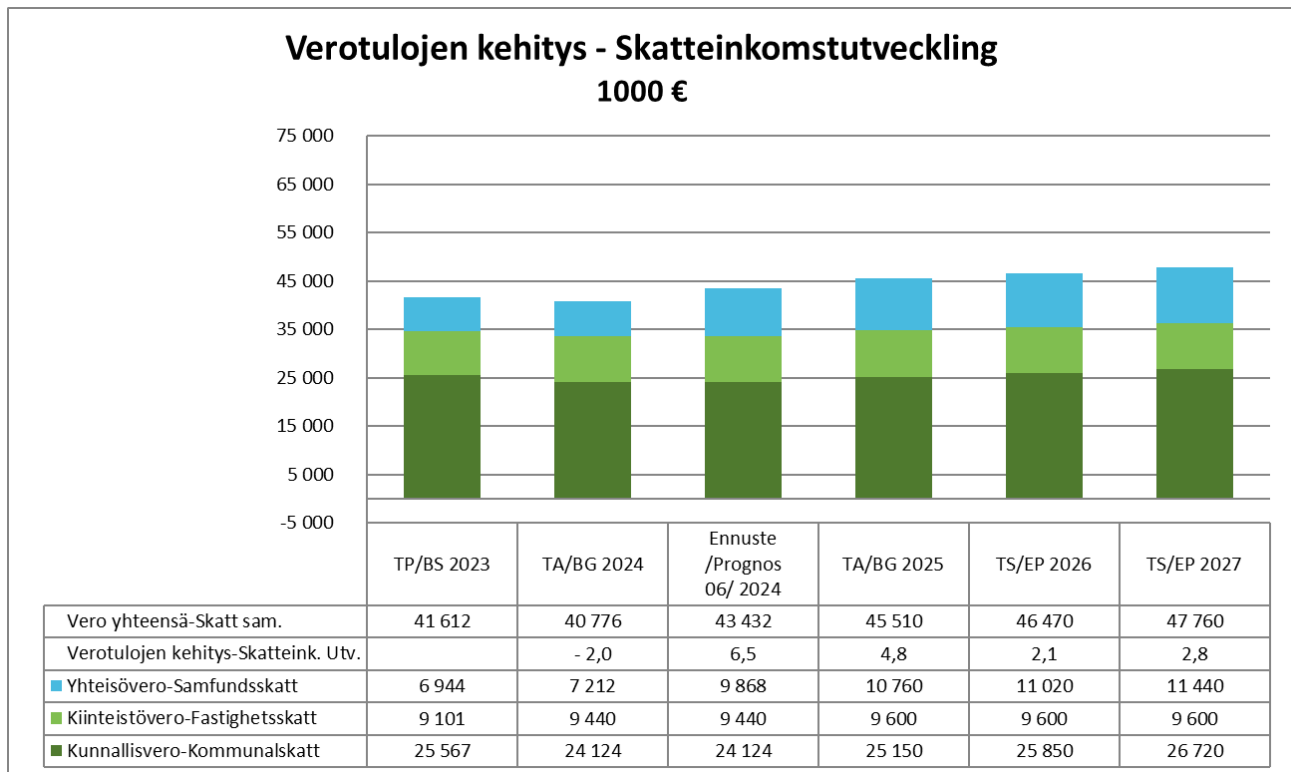
Vuosien 2025–2027 yhteisöverotulojen ennustetaan kasvavan taloussuunnitelmakauden aikana.

### Kiinteistöveroprosentti

Laaditussa talousarvioesityksessä kiinteistöveroprosenttien odotetaan kasvavan jonkin verran vuodesta 2024.

### Verotulot yhteensä

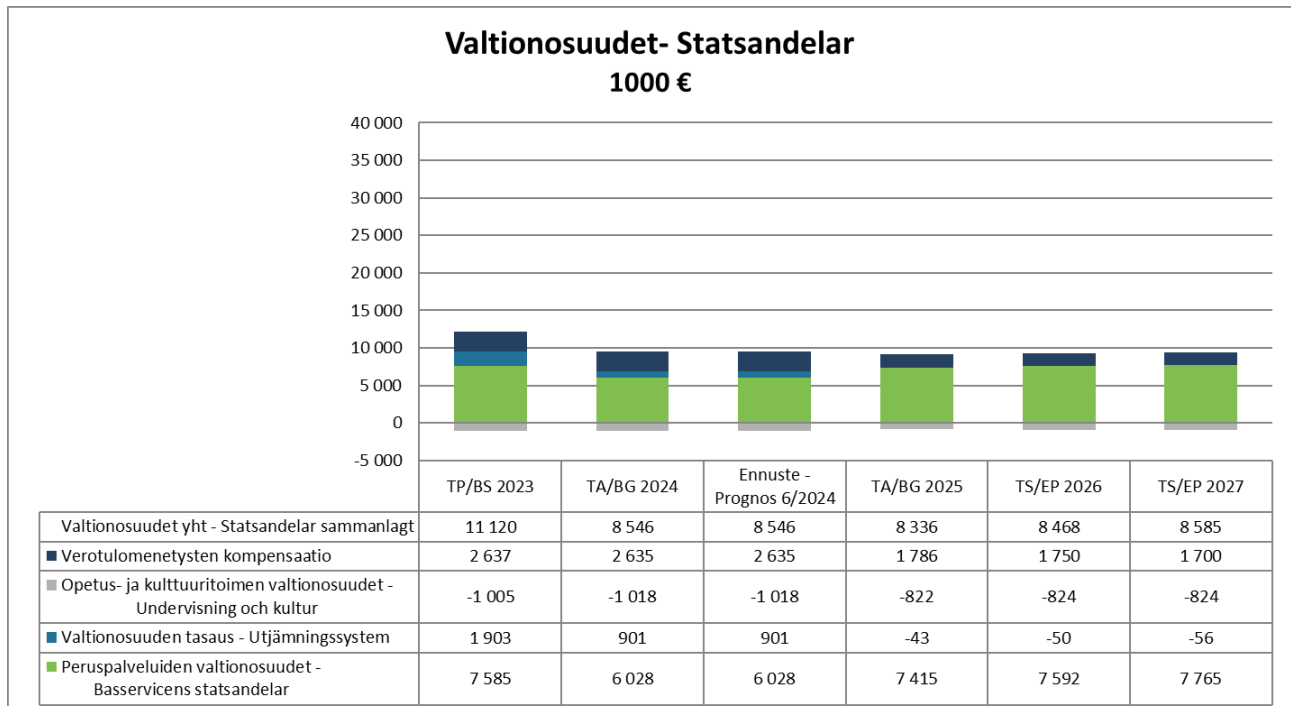
Talousarvion 2025 lähtökohdanna on, että kaupunki saa verotuloja yhteensä 45,5 miljoonaa euroa (40,8 miljoonaa euroa vuoden 2024 talousarviossa).



## Valtionosuudet

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

Valtionosuuksien odotetaan vähenevän vain vähän vuonna 2025 ja pysyvän sen jälkeen suunnilleen samalla tasolla suunnitteluvuosina 2026–2027. Kuntaliiton ennakkotietojen mukaan Loviisan kaupunki tulee saamaan valtionosuuksia vuonna 2025 noin 8,3 miljoonaa euroa (8,5 miljoonaa euroa vuonna 2024). Ennusteen mukaan vuoden 2026 valtionosuudet ovat noin 8,5 miljoonaa euroa ja vuonna 2027 noin 8,6 miljoonaa euroa. Vuodesta 2020 alkaen kaupunki saa verotulojen kompensaaatiota valtionosuuksien tasausjärjestelmän kautta verotulojen perusteella.

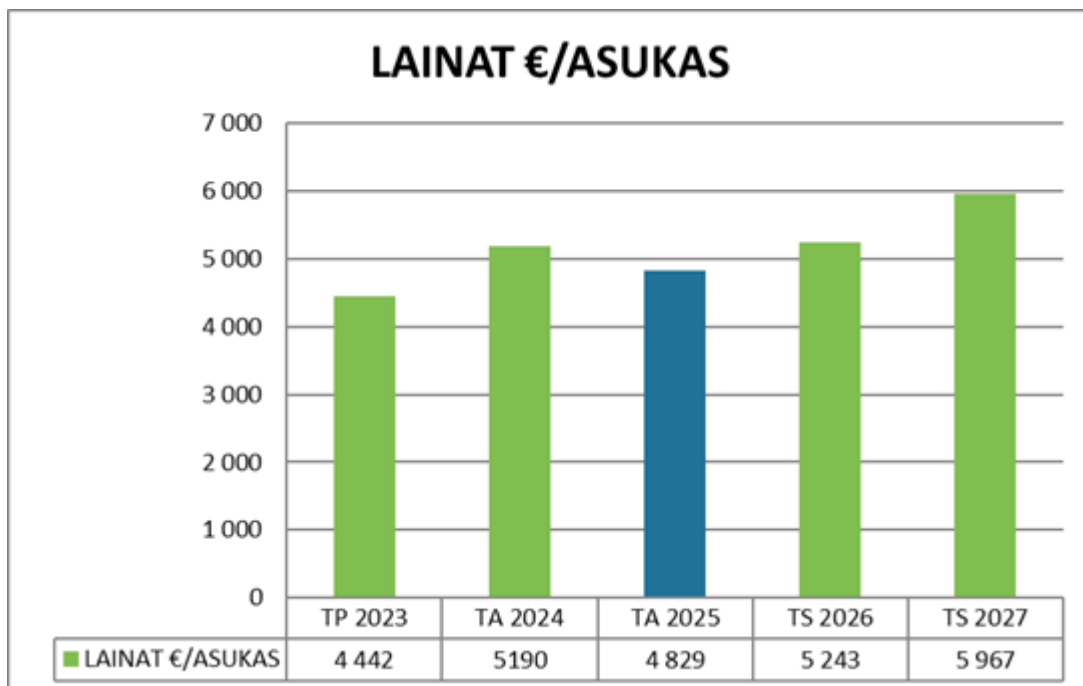
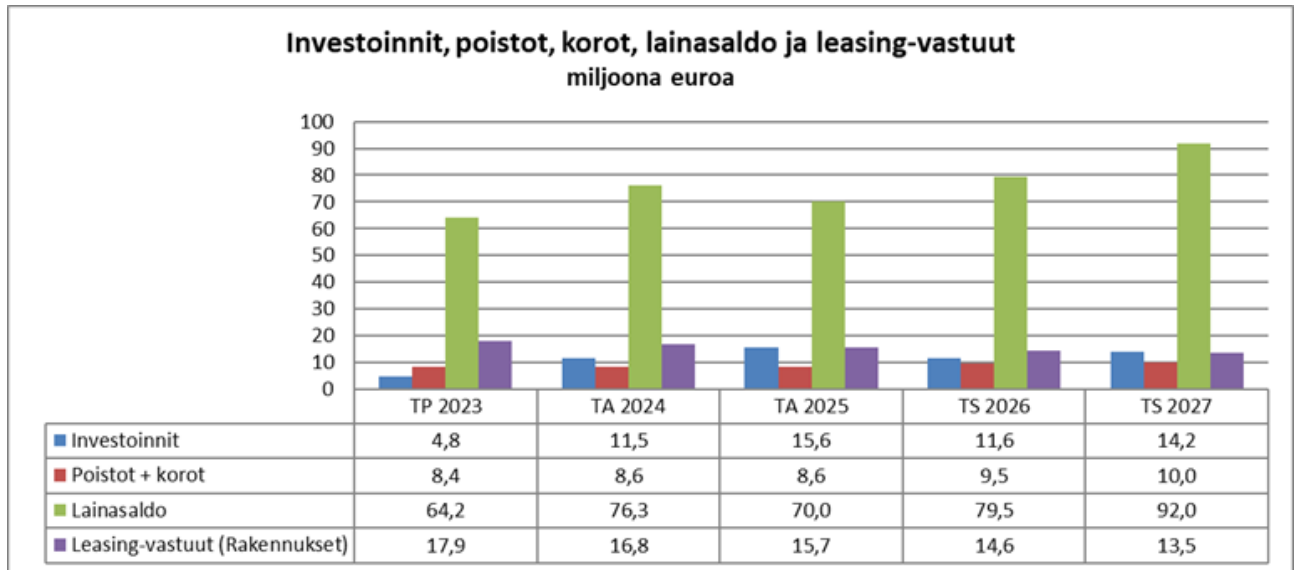


## Lainanotto ja rahoitustarve

Vuoden 2023 tilinpäätöksessä kaupungin lainakanta liikelaitos mukaan lukien oli 64,2 miljoonaa euroa eli 4 442 euroa asukasta kohden. Vuoden 2024 loppuun mennessä lainamäärän arvioidaan kasvavan noin 76,2 miljoonaan euroon (5 190 euroa asukasta kohden).

Loviisan kaupungin tulevien vuosien investointitarve on vieläkin merkittävä. Talousarviovuoden 2025 suurin yksittäinen investointi on uuden päiväkodin rakentaminen. Taloussuunnitelmavuosien vuosikate ei riitä investointien rahoittamiseen, vaan kaupungin on rahoitettava nämä suureksi osaksi talousarviolainalla. Talousarviovuonna 2025 lainakannan arvioidaan kasvavan 70 miljoonaan euroon eli 4 829 euroon asukasta kohden. Lisäksi arvioidaan, että suunnitelmavuoden 2026 aikana lainakanta kasvaa 76 miljoonaan euroon (5 243 euroon asukasta kohden), ja lainakannan arvioidaan kasvavan merkittävästi vielä suunnitelmavuoden 2027 aikana 86,5 miljoonaan euroon (5 967 euroon asukasta kohden). Taloussuunnitelmakauden investointeja on syytä edelleen harkita tarkasti, ja investointimäärä olisi hyvä pitää sillä tasolla, että vuosikate kattaa poistot.

Konsernitasolla lainat olivat vuoden 2023 tilinpäätöksessä yhteensä 83,2 miljoonaa euroa ja asukasta kohden laskettuna 5 755 euroa. Kuntakonserni onkin uuden kuntalain mukaisen talouden tarkastelun keskiössä.



Sivun 11 lainasaldo jaettuna sivun 19 asukasmäärä vuoden lopussa

## Talousarvion yhteenveto, ulkoiset + sisäiset

Loviisan kaupunki + Vesiliikelaitos Lovisa stad + Vattenaffärsverk	2023	2024	2025	2026	2027
	Tilinpäätös Bokslut	Muutettu talousarvio Ändrad budget	Talousarvio Budget	TS EP	TS EP
<b>TOIMINTATULOT - VERKSAMHETSINKOMSTER</b>	<b>33 033 004</b>	<b>29 629 710</b>	<b>39 726 731</b>	<b>29 823 331</b>	<b>29 460 331</b>
Myyntitulot - Försäljningsinkomster	11 491 619	10 549 339	10 355 078	10 320 078	10 355 078
Maksutulot - Avgiftsinkomster	1 385 566	1 298 900	1 458 100	1 458 500	1 458 500
Tuet ja avustukset - Stöd och bidrag	2 159 222	1 380 700	1 058 500	1 020 500	1 020 500
Muut toimintatulot - Övriga verksamhetsinkomster	17 996 596	16 400 771	26 855 053	17 024 253	16 626 253
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN - TILLVERKNING FÖR EGET BRUK</b>	<b>0</b>	<b>120 000</b>	<b>200 000</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>
<b>TOIMINTAMENOT - VERKSAMHETSUTGIFTER</b>	<b>-75 971 773</b>	<b>-75 071 958</b>	<b>-79 306 159</b>	<b>-80 289 039</b>	<b>-81 007 748</b>
Henkilöstömenot - Personalutgifter	-31 852 720	-33 854 885	-35 566 165	-36 235 669	-36 949 128
Palvelujen ostot - Köp av tjänster	-20 290 554	-18 310 365	-18 479 084	-18 618 319	-18 750 919
Aineet, tarvikkeet ja tavarat - Material, förnödenheter och varor	-7 110 582	-6 382 694	-6 782 151	-6 891 067	-6 945 717
Avustukset - Bidrag	-2 179 172	-2 656 400	-3 710 900	-3 797 500	-3 797 500
Muut toimintamenot - Övriga verksamhetsutgifter	-14 538 745	-13 967 613	-14 767 859	-14 746 484	-14 564 484
<b>TOIMINTAKATE - VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-42 938 770</b>	<b>-45 322 248</b>	<b>-39 379 428</b>	<b>-50 315 708</b>	<b>-51 397 417</b>
Verotulot - Skatteinkomster	41 612 079	40 776 000	45 510 000	46 470 000	47 760 000
Valtionosuudet - Statsandelar	11 119 394	8 545 180	8 335 995	8 468 244	8 585 664
Rahoitustulot ja -menot - Finansiella inkomster och utgifter	-257 973	863 950	854 200	454 300	94 300
Korkotulot - Ränteinkomster	109 903	97 245	127 918	87 918	87 918
Muut rahoitustulot - Övriga finansiella inkomster	912 278	1 523 538	1 823 838	1 863 638	1 903 638
Korkomenot - Ränteutgifter	-1 227 300	-711 245	-1 046 918	-1 446 918	-1 846 918
Muut rahoitusmenot - Övriga finansiella utgifter	-52 854	-45 588	-50 638	-50 338	-50 338
<b>VUOSIKATE - ÅRSBIDRAG</b>	<b>9 534 731</b>	<b>4 862 882</b>	<b>15 320 767</b>	<b>5 076 836</b>	<b>5 042 547</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET - AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-7 227 199</b>	<b>-7 929 439</b>	<b>-7 574 748</b>	<b>-8 133 161</b>	<b>-8 172 374</b>
Suunnitelman mukaiset poistot - Avskrivningar enligt plan	-7 227 199	-7 929 439	-7 574 748	-8 133 161	-8 172 374
Arvonalentumiset - Nedskrivningar					
<b>SATUNNAISET ERÄT - EXTRAORDINÄRA POSTER</b>	<b>-111 410</b>	<b>-350 000</b>	<b>-320 000</b>	<b>-320 000</b>	<b>-320 000</b>
Satunnaiset tulot - Extraordinära inkomster					
Satunnaiset menot - Extraordinära utgifter	-111 410	-350 000	-320 000	-320 000	-320 000
<b>TILIKAUDEN TULOS - RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>2 196 122</b>	<b>-3 416 557</b>	<b>7 426 019</b>	<b>-3 376 325</b>	<b>-3 449 827</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	228 657	65 000	114 000	114 000	114 000
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av reserver					
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av fonder					
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ - RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT / UNDERSKOTT</b>	<b>2 424 779</b>	<b>-3 351 557</b>	<b>7 540 019</b>	<b>-3 262 325</b>	<b>-3 335 827</b>

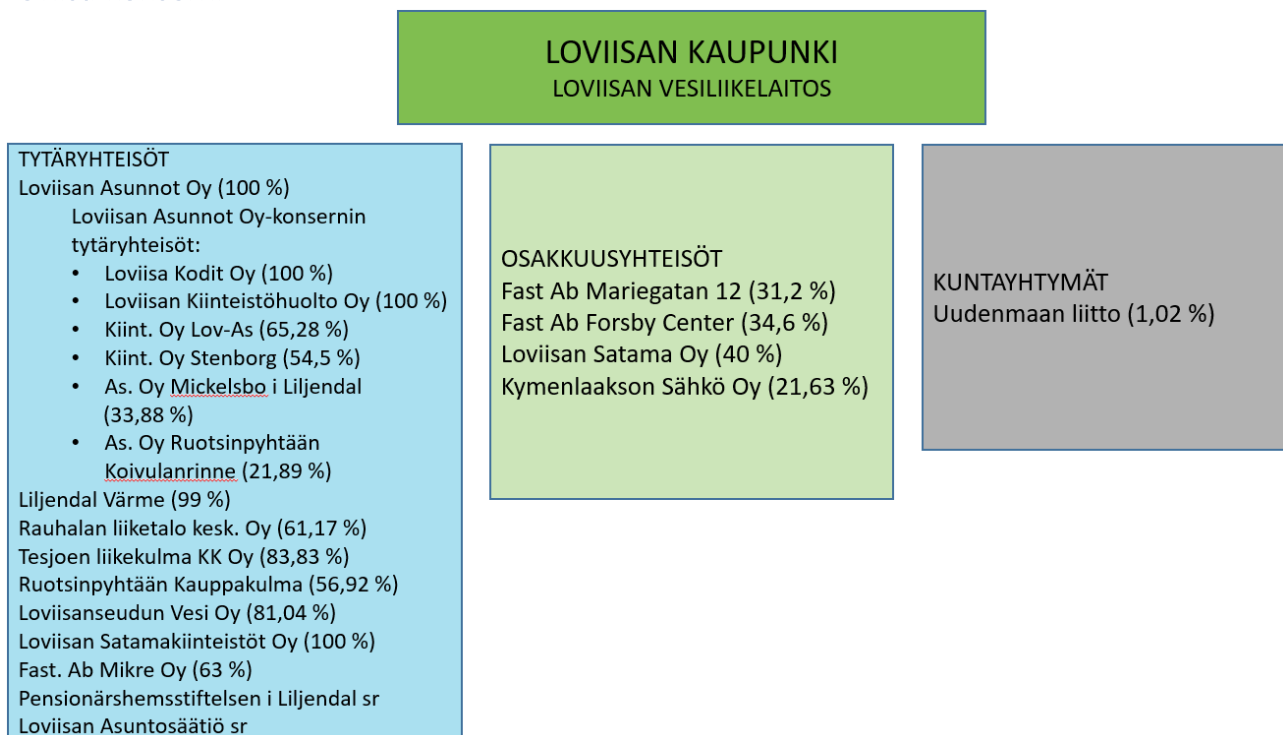
## Loviisa-konserni ja sen tavoitteet

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

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

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

## Loviisa-konserni



Uusi konsernijaosto aloitti toimintansa 2019. Loviisan kaupungin konserniohje hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 12.6.2019. Konserniohjeessa määritellään puitteet konserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kaupungin tavoitteiden mukaisesti ja määritellään konsernijohtamista koskevat yleiset tavoitteet ja toimintaperiaatteet. Konserniohjeet koskevat Loviisan kaupunkia ja tytäryhteisöjä sekä näiden tytäryhteisöjä sekä soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjä ja kuntayhtymiä. Ohjeella on keskeinen merkitys kaupungin omistajapolitiikan välineenä.

Kaupunkia kuntayhtymissä edustaville henkilöille annetaan myös konserniohjeen mukaisia toimintaohjeita. Edustajia informoidaan siitä, kuinka tärkeää on, että he välittävät jatkuvasti tietoa kyseisen yhteisön toiminnasta kaupungille.

Kaupunginvaltuusto hyväksyy konsernin tavoitteet ja seuraa niiden toteutumista. Kuntalain muutoksen myötä valtuusto voi asettaa kunnan konsernijohtolle tavoitteita ja määritellä periaatteita tytäryhteisöjen toiminnan ja ohjauksen valvonnasta. Valtuusto voi lisäksi asettaa tavoitteita, jotka ohjaavat kunnan edustajia tytäryhteisöjen toimielimissä. Kaupungin tilinpäätöksessä on selonteko asetettujen tavoitteiden toteutumisesta.

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

Kaupunki omistaa merkittäviä vähemmistöosuuksia Loviisan Satama Oy:stä ja Kymenlaakson Sähkö Oy:stä.

Kaupungin konsernijohtoon kuuluu kaupunginhallitus, kaupunginhallituksen alainen konsernijaosto sekä kaupunginjohtaja. Kaupunginhallitus johtaa kuntakonsernia ja käyttää omistajan ohjausvaltaa yhdessä konsernijaoston kanssa, ja kaupunginjohtaja vastaa operatiivisesta johtamisesta.

## Kuntakonsernin valtuustokauden tavoitteena on

1. konsernirakenteen terävöittäminen ja kokonaisnäkemyksen vahvistaminen
  - Loviisan Asunnot Oy:n asumisen palvelut tukevat kaupungin strategiaa. Yhtiö ylläpitää kohtuuhintaista ja laadukasta kiinteistökantaa. Yhtiö korjaa vanhoja kiinteistöjä, tarvittaessa luopuu, hankkii ja rakentaa uusia kiinteistöjä pitkän tähtäimen suunnitelman mukaisesti.
  - Asuntosäätiön toiminnan edellytysten tarkastelu taloudellisesta sekä toiminnallisesta näkökulmasta ja säätiön toiminnan lakkauttamisesta tai jatkamisesta päättäminen.
  - Omistajuus Kymenlaakson Sähkö Oy:ssä nähdään strategisesti merkittävänä. Omistajaohjauksella tavoitellaan vakaata osinkotuottoa ja kohtuullista sähkön siirtohinnoittelua.
  - Loviisan Satama Oy:n ja Loviisan Satamakiinteistöt Oy:n toimintaedellytyksiä ja mahdollisuuksia parempaan osingonmaksukykyyn on parannettava muun muassa maansuunnittelutoimenpitein ja infrastruktuuriin panostamalla.
2. omistajaohjauksen toteutumisen seuraaminen yhtiöissä, kokonaishyödyistä huolehtiminen ja operatiivisen johdon ja poliittisten toimielinten reagoiminen mahdollisiin puutteisiin
3. huolehtiminen siitä, että kaupungin edustajat muissa hallituksissa ovat perehtyneet konserniohjeeseemme ja että kaupungin edunvalvonta kuntayhtymissä ja osakeyhtiöissä on toimivaa ja omistajaohjauksen linjausten mukaista
4. maksaa osa kaupunginkonserniyhtiöiden voitosta osinkoina kaupungille.
5. sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen: tavoitteena on perustaa kiinteistöosakeyhtiö mahdollisimman pian tai kuitenkin viimeistään nykyisten vuokrasopimusten päättymiseen mennessä. Kiinteistöosakeyhtiöön siirrettäisiin ainakin Rosenkullan ja terveyskeskuksen kiinteistöt. Kaupunki varautuu pääomittamaan yhtiön niin, että se voi toimia osakeyhtiölain edellyttämällä tavalla ja antamaan yhtiölle lainatakauksen, jolla tarvittavat korjaukset tai muutokset edellä mainittuihin kiinteistöihin voidaan toteuttaa siltä osin kuin yhtiö arvelee perustelluksi tulevan liiketoiminnan näkökulmasta. Riittävän osakepääoman lisäksi kaupunki varautuu 700 000 euron lainavakuuteen heti alkavan talousarviovuoden alussa.

Tytäryhteisöille asetetut tavoitteet on esitetty alla olevassa taulukossa.

YHTIÖ	TOIMINNALLINEN TAVOITE	TALOUDELLINEN TAVOITE
<b>Loviisan Asunnot Oy</b> <b>Loviisan Asunnot Oy:n</b> <b>tytäryhteisöt:</b> <b>Loviisa Kodit Oy</b> <b>Loviisan Kiinteistöhuolto Oy</b> <b>Kiint. Oy Lov-As</b> <b>Kiint. Oy Stenborg</b>	Vuokrausaste on korkea, ja kiinteistöjen ylläpito on asianmukaista. Yhtiö toimii itsenäisesti sekä omavaraisesti vuokra-asuntomarkkinoilla. Yhtiön toiminta tukee kaupungin asuntopoliittisia tavoitteita. Kiinteistöhuolto-yhtiö tekee laadukasta kiinteistöhuoltoa.	Yhtiö on taloudellisesti kannattava. Vuokrataso on kilpailukykyinen, ja vuokrien tasaukset suoritetaan kaupungin asuntopoliittisten linjausten mukaan. Erilaisia kiinteistöjen ylläpitokustannusten säästöön tähtääviä toimenpiteitä toteutetaan taloudellisten resurssien puitteissa. Loviisan Kodit Oy:n vuokrataso on maltillinen, ja vuokrien tasaukset suoritetaan ARA:n asuntopoliittisten linjausten mukaan.
<b>Loviisan Asuntosäätiö sr</b>	Vuokrausaste on korkea, ja kiinteistöjen ylläpito on asianmukaista.	Säätiön talous on tasapainossa.
<b>Rauhalan Liiketalo keskinäinen Oy</b>	Kaupungin omistamien tilojen kunnosta huolehditaan asianmukaisesti.	Yhtiön talous on tasapainossa.
<b>Tesjoen Liikekulma keskinäinen kiinteistö Oy</b>	Kaupungin omistamien tilojen kunnosta huolehditaan asianmukaisesti.	Yhtiön talous on tasapainossa.
<b>Kiinteistö Oy Ruotsinpyhtään Kauppakulma</b>	Kaupungin omistamien tilojen kunnosta huolehditaan asianmukaisesti.	Yhtiön talous on tasapainossa.
<b>Oy Loviisanseudun Vesi</b>	Tukkuveden hinta on edullinen, ja vedensaanti turvataan.	Yhtiön talous on tasapainossa.
<b>Liljendal Värme Ab</b>	Selvitetään mahdollisuutta siirtää Tesjoen aluelämpötoiminnot Liljendal Värme Ab:n vastuulle.	Yhtiön talous on tasapainossa.
<b>Pensionärshemstiftelsen i Liljendal sr</b>	Vuokrausaste säilyy korkeana, ja kiinteistöjen ylläpito on asianmukaista.	Säätiön talous on tasapainossa.
<b>Loviisan Satamakiinteistöt Oy</b>	Yhtiö pyrkii edesauttamaan vuokralaistensa, satama-alueen yhtiöiden, aluesuunnittelun ja väyläyhteyksien toimintaedellytyksiä.	Yhtiön talous on tasapainossa.



## **TULOS- JA RAHOITUSLASKELMAT**

## Tuloslaskelma, ulkoinen

Loviisan kaupunki ilman liikelaitos (sis. taseyksikkö) TULOSLASKELMA, ulkoinen	TILINPÄÄTÖS 2023	TALOUSARVIO 2024	PÄIVITETTY ENNUSTE 2024	TALOUSARVIO 2025	TALOUS- SUUNNITELMA 2026	TALOUS- SUUNNITELMA 2027
<b>Toimintatulot</b>	<b>14 639 080</b>	<b>10 623 380</b>	<b>10 696 133</b>	<b>20 335 321</b>	<b>10 431 921</b>	<b>10 068 921</b>
Myyntitulot	3 770 139	2 595 704	2 827 000	2 609 821	2 574 821	2 609 821
Maksutulot	1 386 844	1 298 900	1 197 600	1 457 100	1 457 500	1 457 500
Tuet ja avustukset	2 159 222	1 380 700	1 550 944	1 058 500	1 020 500	1 020 500
Muut toimintatulot	7 322 875	5 348 076	5 120 589	15 209 900	5 379 100	4 981 100
<i>siitä Myyntivoivot</i>	2 339 683	562 500	562 500	10 614 100	1 765 000	1 365 000
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>0</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>	<b>200 000</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>
<b>Toimintamenot</b>	<b>-58 178 234</b>	<b>-57 220 836</b>	<b>-57 023 382</b>	<b>-60 908 815</b>	<b>-61 880 248</b>	<b>-62 591 035</b>
Henkilöstömenot	-31 109 747	-33 013 863	-33 018 859	-34 711 091	-35 369 148	-36 074 685
Palvelujen ostot	-15 512 340	-13 461 134	-13 492 684	-13 676 165	-13 815 400	-13 948 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 615 483	-4 899 294	-4 965 904	-5 382 084	-5 491 000	-5 545 650
Avustukset	-2 179 172	-2 656 400	-2 450 400	-3 710 900	-3 797 500	-3 797 500
Muut toimintamenot	-3 761 493	-3 190 145	-3 095 535	-3 428 575	-3 407 200	-3 225 200
<b>Toimintakate</b>	<b>-43 539 154</b>	<b>-46 477 456</b>	<b>-46 207 249</b>	<b>-40 373 494</b>	<b>-51 298 327</b>	<b>-52 372 114</b>
Verotulot	41 612 079	40 776 000	43 432 000	45 510 000	46 470 000	47 760 000
Kunnallisvero	25 567 332	24 124 000	24 124 000	25 150 000	25 850 000	26 720 000
Kiinteistövero	9 100 353	9 440 000	9 440 000	9 600 000	9 600 000	9 600 000
Yhteisövero	6 944 394	7 212 000	9 868 000	10 760 000	11 020 000	11 440 000
Muut verotulot						
Valtionosuudet	11 119 394	8 545 180	8 545 180	8 335 995	8 468 244	8 585 664
Rahoitustulot ja -menot	-263 585	870 750	1 610 998	850 200	450 300	90 300
Korkotulot	78 493	80 000	80 000	85 000	45 000	45 000
Muut rahoitustulot	858 016	1 477 000	2 495 000	1 798 838	1 809 300	1 849 300
Korkomenot	-1 195 890	-684 000	-963 002	-1 004 000	-1 404 000	-1 804 000
Muut rahoitusmenot	-4 204	-2 250	-1 000	-300		
<b>Vuosikate</b>	<b>8 928 735</b>	<b>3 714 474</b>	<b>7 380 929</b>	<b>14 322 701</b>	<b>4 090 217</b>	<b>4 063 850</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-6 066 273	-6 721 515	-6 546 365	-6 374 754	-6 933 167	-6 972 380
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 066 273	-6 721 515	-6 546 365	-6 374 754	-6 933 167	-6 972 380
Arvonalentumiset						
Satunnaiset erät	-62 910	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Satunnaiset tulot						
Satunnaiset menot	-62 910	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Tilikauden tulos	2 799 552	-3 307 041	534 564	7 647 947	-3 142 950	-3 208 530
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	208 384	45 000	45 000	94 000	94 000	94 000
Vapaaeht. varausten lisäys(-) tai vähennys(+)						
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)						
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>3 007 936</b>	<b>-3 262 041</b>	<b>579 564</b>	<b>7 741 947</b>	<b>-3 048 950</b>	<b>-3 114 530</b>

**Tavoitteet ja tunnusluvut**

Toimintatulot/toimintamenot %	-25 %	-19 %	-19 %	-33 %	-17 %	-16 %
Vuosikate / Poistot %	-147 %	-55 %	-113 %	-225 %	-59 %	-58 %
Vuosikate, euro/asukas	618	253	513	988	282	280
Kertynyt yli-/alijäämä	16 983 891	13 721 850		21 463 797	18 414 847	15 300 317
Kertynyt yli-/alijäämä <b>ennusteen perusteella</b>	16 983 891		17 563 455	25 305 402	22 256 452	19 141 922
Asukasmäärä vuoden lopussa*)	14 458	14 700	14 385	14 500	14 500	14 500

## Rahoitusosa

Loviisan kaupunki ilman Liikelaitos (sis. taseyksikkö)	TILINPÄÄTÖS	TALOUSARVIO	TALOUSARVIO	TALOUS SUUNNITELMA	TALOUS SUUNNITELMA
RAHOITUSOSA	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	8 928 735	3 714 474	14 322 701	4 090 217	4 063 850
Satunnaiset erät	-62 910	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Tulorahoituksen korjaukset	622 272	-536 000	-10 586 000	-1 765 000	-1 765 000
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-4 846 662	-11 484 000	-16 250 000	-8 430 000	-14 445 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin		235 000	80 000	55 000	2 000 000
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 223 967	536 000	10 786 000	1 965 000	1 965 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	6 865 403	-7 834 526	-1 947 299	-4 384 783	-8 481 150
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset	-5 400	-1 015 000	-1 675 000	-1 675 000	-1 675 000
Lainankannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	9 000 000	18 900 000	14 000 000	17 500 000	24 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 068 262	-10 042 000	-10 200 000	-11 500 000	-13 500 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-3 000 000				
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-5 233 916				
Vaikutus maksuvalmiuteen	-442 175	8 474	177 701	-59 783	343 850
Sitova valtuustoon nähden					

Tavoitteet ja tunnusluvut	TILINPÄÄTÖS	TALOUSARVIO	TALOUSARVIO	TALOUS SUUNNITELMA	TALOUS SUUNNITELMA
	2023	2024	2025	2026	2027
Lainanhoitokate kaupunki ilm vesiliikelaitos	1,09	0,41	1,37	0,43	0,38
Asukasmäärä 31.12.	14 458	14 700	14 500	14 500	14 500
Lainakanta (Kaupunki+Liikelaitos)	64 227	76 287	70 027	76 027	86 527
Lainat/asukas (kaupunki+Liikelaitos)	4 442	5 190	4 829	5 243	5 967

## Liikelaitoksen vaikutus tilikauden tuloksen muodostamiseen

LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTAMISEEN					
	Talousarvio 2025		Eliminoinnit		Kaupungin tuloslaskelma ml.liikelaitos
	Kaupungin tuloslaskelma	Liikelai- tokset	Kunta	Liike- laitokset	
Toimintatulot	35 455 730	4 271 001	-15 120 409	-347 001	24 259 321
Myyntitulot, ulkoiset	2 609 821	3 920 000			6 529 821
Myyntitulot, sisäiset	3 478 256	347 001	-3 478 256	-347 001	
Maksutuotot	1 457 100	1 000			1 458 100
Tuet ja avustukset	1 058 500				1 058 500
Tuet ja avustukset, kaupungilta					
Muut toimintatulot	15 209 900	3 000			15 212 900
Muut toimintatulot, sisäiset	11 642 153		-11 642 153		
Valmistus omaan käyttöön	200 000				200 000
Toimintamenot	-76 234 721	-3 071 438	4 038 522	141 504	-63 838 749
Henkilöstömenot	-34 711 091	-855 074			-35 566 165
Palvelujen ostot	-13 676 165	-706 710			-14 382 875
Palvelujen ostot, sisäiset	-3 954 705	-141 504	3 954 705	141 504	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 382 084	-1 316 250			-6 698 334
Aineet, tarv. ja tavarat, sisäiset	-83 817		83 817		
Avustukset	-3 710 900				-3 710 900
Avustukset liikelaitokselle					
Muut toimintamenot	-3 428 575	-51 900			-3 480 475
Muut toimintamenot, sisäiset	-11 287 384		11 287 384		
<b>Toimintakate</b>	<b>-40 578 991</b>	<b>1 199 563</b>	<b>205 497</b>	<b>-205 497</b>	<b>-39 379 428</b>
Verotulot	45 510 000				45 510 000
Valtionosuudet	8 335 995				8 335 995
Rahoitustulot ja menot	921 156	-66 956	-70 956	-70 956	854 200
Korkotulot	85 000				85 000
Korkotulot, sisäiset	42 918		-42 918		
Muut rahoitustulot	1 798 838	25 000	-29 338		1 794 500
Korkomenot	-1 004 000				-1 004 000
Sisäiset korkomenot	-1 300	-41 618	1 300	41 618	
Korvaus peruspääomasta		-29 338		29 338	
Muut rahoitusmenot	-300	-21 000			-21 300
<b>Vuosikate</b>	<b>14 188 160</b>	<b>1 132 607</b>	<b>134 541</b>	<b>-134 541</b>	<b>15 320 767</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman muk. poistot	-6 374 754	-1 199 994			-7 574 748
Satunnaiset erät	-300 000	-20 000			-320 000
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>7 513 406</b>	<b>-87 386</b>			<b>7 426 019</b>

## Liikelaitoksen vaikutus tilikauden rahoituksen muodostamiseen

LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS KUNNAN RAHOITUKSEN MUODOSTAMISEEN					
	Talousarvio 2025		Eliminoinnit		Kaupungin tuloslask.osa ml.liikelaitos
	Kaupungin tuloslask osa	Liikelai- tokset	Kunta	Liike- laitokset	
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	14 322 701	998 066			15 320 767
Satunnaiset erät	-300 000	-20 000			-320 000
Tulorahoituksen korjauserät	-10 586 000				-10 586 000
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-16 250 000	-2 446 000			-18 696 000
Rah.os. investointimenoihin	80 000	246 000			326 000
Pys.vast. hyöd. luovutustulot	10 786 000				10 786 000
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-1 947 299</b>	<b>-1 221 934</b>			<b>-3 169 233</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
Lainakannan muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-2 200 000		2 200 000		
Antolainasaamisten vähennykset	525 000		-525 000		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	14 000 000	2 200 000		-2 200 000	14 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 200 000	-825 000		525 000	-10 500 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Oman pääoman muutokset					
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>2 125 000</b>	<b>1 375 000</b>			<b>3 500 000</b>
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>177 701</b>	<b>153 066</b>			<b>330 767</b>

## Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto

<b>TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIIDEN YHTEENVETO (ilman liikelaitos)</b>			
<b>ULKOINEN</b>	<b>Sitovuus *)</b>	<b>Määrärahat</b>	<b>Tuloarviot</b>
<b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>			
Demokratiapalvelut	N	-1 642 748	10 544 600
Kaupunkikansliakeskus	N	-4 376 139	150 500
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	N	-35 074 949	3 135 421
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	N	-19 708 080	6 404 800
Hulevesi taseyksikkö	N	-106 900	300 000
<b>TULOSLASKELMAOSA</b>			
Verotulot	B		45 510 000
Valtionosuudet	B		8 335 995
Rahoitustulot ja -menot	B		850 200
Satunnaiset erät	B	-300 000	
<b>INVESTOINTIOSA</b>			
Demokratiapalvelut			
yli 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	-1 100 000	
alle 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	-100 000	200 000
Kaupunkikansliakeskus			
yli 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	0	
alle 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	0	
Sivistys- ja hyvinvointikeskus			
yli 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	-10 525 000	50 000
alle 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	-350 000	30 000
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus			
yli 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	-1 975 000	
alle 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	-1 880 000	
Hulevesi taseyksikkö			
yli 100 000 euron hankkeet yhteensä	B	-320 000	
<b>RAHOITUSOSA</b>			
Antolainauksen muutokset		-1 675 000	
Antolainasaamisten lisäykset	B		
Antolainasaamisten vähennykset	B		
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		14 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	-10 200 000	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	N		
Oman pääoman muutokset	B		
Vaikutus maksuvalmiuteen		-177 701	
<b>TALOUSARVION LOPPUSUMMA</b>		<b>-89 511 516</b>	<b>89 511 516</b>
*)N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio			
B = bruttomääräraha/-tuloarvio			

## Yhteenveto määrärahoista ja tuloarviosta

	2023 Tilinpäätös	2024 Muutettu TA	2025 Talousarvio	Muutos % 2024/2025
<b>DEMOKRATIAPALVELUT</b>				
Tulot, ulkoiset	2 971 258	422 376	10 544 600	2396,50 %
Tulot, sisäiset				
Valmistus omaan käyttöön				
Menot, ulkoiset	-5 064 909	-1 569 959	-1 642 748	4,64 %
Menot, sisäiset	-84 444	-88 920	-89 616	0,78 %
<b>NETTO, ulkoinen</b>	<b>-2 093 651</b>	<b>-1 147 583</b>	<b>8 901 852</b>	<b>-875,70 %</b>
NETTO, sisäinen	-84 444	-88 920	-89 616	
Poistot	-13 155	-13 155	-13 155	0,00 %
Laskennalliset erät	-421 425	-377 305	-413 457,51	9,58 %
<b>Tehtävien kokonaiskustannukset</b>	<b>-2 612 675</b>	<b>-1 626 963</b>	<b>8 385 623</b>	<b>-615,42 %</b>
<b>KAUPUNGINKANSLIAKESKUS</b>				
Tulot, ulkoiset	185 185	300 500	150 500	-49,92 %
Tulot, sisäiset	108 810	103 801	135 064	30,12 %
Menot, ulkoiset	-4 075 692	-4 243 334	-4 376 139	3,13 %
Menot, sisäiset	-217 056	-283 524	-295 433	4,20 %
<b>NETTO, ulkoinen</b>	<b>-3 890 507</b>	<b>-3 942 834</b>	<b>-4 225 639</b>	<b>7,17 %</b>
NETTO, sisäinen	-108 246	-179 723	-160 369	-10,77 %
Poistot	-44 594	-44 595	-44 594	0,00 %
Laskennalliset erät	3 668 003	3 689 886	3 696 512	0,18 %
<b>Tehtävien kokonaiskustannukset</b>	<b>-375 344</b>	<b>-477 266</b>	<b>-734 090</b>	<b>53,81 %</b>
<b>SIVISTYS- JA HYVINVOINTIKESKUS</b>				
Tulot, ulkoiset	4 696 770	3 043 204	3 135 421	3,03 %
Tulot, sisäiset	3 481 885	3 688 220	3 624 606	-1,72 %
Menot, ulkoiset	-32 036 723	-34 061 168	-35 074 949	2,98 %
Menot, sisäiset	-12 652 733	-13 122 885	-13 683 190	4,27 %
<b>NETTO, ulkoinen</b>	<b>-27 339 953</b>	<b>-31 017 964</b>	<b>-31 939 528</b>	<b>2,97 %</b>
NETTO, sisäinen	-9 170 848	-9 434 665	-10 058 584	6,61 %
Poistot	-164 238	-166 948	-153 786	-7,88 %
Laskennalliset erät	-2 186 411	-2 210 877	-2 159 618	-2,32 %
<b>Tehtävien kokonaiskustannukset</b>	<b>-38 861 450</b>	<b>-42 830 454</b>	<b>-44 311 516</b>	<b>3,46 %</b>
<b>ELINKEINO- JA INFRASTRUKTUURIKESKUS</b>				
Tulot, ulkoiset	6 506 663	6 567 300	6 204 800	-5,52 %
Tulot, sisäiset	10 984 635	10 801 443	11 360 739	5,18 %
Valmistus omaan käyttöön	0	120 000	200 000	66,67 %
Menot, ulkoiset	-16 926 345	-17 231 275	-19 708 080	14,37 %
Menot, sisäiset	-1 674 264	-1 150 257	-1 081 667	-5,96 %
<b>NETTO, ulkoinen</b>	<b>-10 419 682</b>	<b>-10 543 975</b>	<b>-13 303 280</b>	<b>26,17 %</b>
NETTO, sisäinen	9 310 371	9 651 187	10 279 072	6,51 %
Poistot	-5 736 316	-6 337 262	-6 038 415	-4,72 %
Laskennalliset erät	-1 060 167	-1 094 828	-1 117 631	2,08 %
<b>Tehtävien kokonaiskustannukset</b>	<b>-7 905 794</b>	<b>-8 324 878</b>	<b>-10 180 253</b>	<b>22,29 %</b>



<b>HULEVESI, TASEYKSIKÖ</b>				
Tulot, ulkoiset	279 205	290 000	300 000	3,45 %
Tulot, sisäiset				
Menot, ulkoiset	-74 564	-115 100	-106 900	-7,12 %
Menot, sisäiset	-179 902	-176 000	-176 000	0,00 %
<b>NETTO, ulkoinen</b>	<b>204 641</b>	<b>174 900</b>	<b>193 100</b>	<b>10,41 %</b>
NETTO, sisäinen	-179 902	-176 000	-176 000	0,00 %
Poistot	-107 970	-159 555	-124 804	-21,78 %
Laskennalliset erät	0	-6 876	-5 806	-15,57 %
<b>Tehtävien kokonaiskustannukset</b>	<b>-83 231</b>	<b>-167 531</b>	<b>-113 510</b>	<b>-32,25 %</b>

<b>KAUPUNKI YHTEENSÄ</b>				
Tulot, ulkoiset	14 639 080	10 623 380	20 335 321	91,42 %
Tulot, sisäiset	14 575 330	14 593 465	15 120 409	3,61 %
Valmistus omaan käyttöön	0	120 000	200 000	66,67 %
Menot, ulkoiset	-58 178 234	-57 220 836	-60 908 815	6,45 %
Menot, sisäiset	-14 808 400	-14 821 587	-15 325 906	3,40 %
<b>NETTO, ulkoinen</b>	<b>-43 539 154</b>	<b>-46 477 456</b>	<b>-40 373 494</b>	<b>-13,13 %</b>
NETTO, sisäinen	-233 070	-228 122	-205 497	-9,92 %
Poistot	-6 066 273	-6 721 515	-6 374 754	-5,16 %
Extraordinära intäkter och kostnader	-62 910	-300 000	-300 000	0,00 %
<b>Tehtävien kokonaiskustannukset</b>	<b>-49 231 332</b>	<b>-53 727 093</b>	<b>-47 253 745</b>	<b>-12,05 %</b>

<b>VESILIIKELAITOS</b>				
Tulot, ulkoiset	3 474 455	4 074 550	3 924 000	-3,69 %
Tulot, sisäiset	344 139	338 315	347 001	2,57 %
Menot, ulkoiset	-2 874 071	-2 919 343	-2 929 934	0,36 %
Menot, sisäiset	-111 069	-110 193	-141 504	28,41 %
<b>NETTO, ulkoinen</b>	<b>600 384</b>	<b>1 155 207</b>	<b>994 066</b>	<b>-13,95 %</b>
NETTO, sisäinen	233 070	228 122	205 497	-9,92 %
Poistot	-1 160 926	-1 207 924	-1 199 994	-0,66 %
Extraordinära intäkter och kostnader	-48 500	-50 000	-20 000	-60,00 %
<b>Tehtävien kokonaiskustannukset</b>	<b>-375 972</b>	<b>125 405</b>	<b>-20 431</b>	<b>-116,29 %</b>

<b>KAUPUNKI + VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ</b>				
Tulot, ulkoiset	18 113 535	14 697 930	24 259 321	65,05 %
Tulot, sisäiset	14 919 469	14 931 780	15 467 410	3,59 %
Valmistus omaan käyttöön	0	120 000	200 000	66,67 %
Menot, ulkoiset	-61 052 305	-60 140 178	-63 838 749	6,15 %
Menot, sisäiset	-14 919 469	-14 931 780	-15 467 410	3,59 %
<b>NETTO, ulkoinen</b>	<b>-42 938 770</b>	<b>-45 322 248</b>	<b>-39 379 428</b>	<b>-13,11 %</b>
NETTO, sisäinen	0	0	0	0,00 %
Poistot	-7 227 199	-7 929 439	-7 574 748	-4,47 %
Extraordinära intäkter och kostnader	-111 410	-350 000	-320 000	-8,57 %
<b>Tehtävien kokonaiskustannukset</b>	<b>-50 277 379</b>	<b>-53 601 687</b>	<b>-47 274 176</b>	<b>-11,80 %</b>

## Talousarvion tunnuslukuja

Kaupunki + liikelaitos	TILINPÄÄTÖS 2023	MUUTETTU TALOUSARVIO 2024	TALOUSARVIO 2025
<b>Asukasluku 31.12</b>	14 458	14 385	14 500
<b>Veroprosentti</b>	7,61 %	7,60 %	7,60 %
<b>Käyttömenot milj. €</b>	61,1	60,1	63,8
<b>Muutos-%</b>	-96,63	-1,52	5,79
<b>Käyttömenot/asukas</b>	4223	4181	4403
<b>Käyttötulot milj. €</b>	18,1	14,7	24,3
<b>muutos-%</b>	-37,82	-23,24	39,41
<b>Toimintakate milj. €</b>	42,9	45,3	39,4
<b>muutos%</b>	-121,26	5,26	-15,09
<b>Toimintakate €/asukas</b>	2970	3151	2716
<b>Verotulot yht milj €</b>	41,6	40,8	45,5
<b>Verotulot €/asukas</b>	2878	2835	3139
<b>Valtionosuudet milj €</b>	11,1	8,5	8,3
<b>Valtionosuudet €/asukas</b>	769	594	575
<b>Vuosikate milj €</b>	9,5	4,9	15,2
<b>Vuosikate €/asukas</b>	659	338	1058
<b>Vuosikate/poisto %</b>	132 %	61 %	202 %
<b>Investoinnin netto milj €</b>	6,0	13,1	18,7
<b>Investoinnit €/asukas</b>	417	913	1289
<b>Lainakanta milj €</b>	64,2	76,3	70,0
<b>Lainakanta €/asukas</b>	4 442	5 303	4 829
<b>Lainanhoitokate</b>	1,12	0,50	1,42

# KÄYTTÖTALOUS

# Demokratiapalvelut

Vastuhenkilö: kaupunginjohtaja

Demokratiapalveluihin kuuluvat seuraavat kustannuspaikat:

- Vaalit
- Tarkastuslautakunta
- Kaupunginvaltuusto
- Kaupunginhallitus

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

Demokratiapalvelut

	TILINPÄÄTÖS 2023	TALOUSARVIO 2024 muutoksineen	TALOUSARVIO 2025	TALOUS- SUUNNITELMA 2026	TALOUS- SUUNNITELMA 2027
Myyntituotot	821 563	63 000	35 000		35 000
Maksutuotot	-208				
Tuet ja avustukset	-8 937				
Muut toimintatuotot	2 158 840	359 376	10 509 600	1 600 000	1 200 000
<b>Toimintatuotot</b>	<b>2 971 258</b>	<b>422 376</b>	<b>10 544 600</b>	<b>1 600 000</b>	<b>1 235 000</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>					
Henkilöstökulut	-665 877	-489 609	-556 068	-581 848	-614 085
Palveluiden ostot	-3 215 238	-758 450	-651 180	-659 000	-661 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-59 262	-43 600	-45 700	-47 000	-47 350
Avustukset	-11 200	-75 000	-70 000	-80 000	-80 000
Muut toimintakulut	-1 113 333	-203 300	-319 800	-319 800	-337 800
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 093 651</b>	<b>-1 569 959</b>	<b>-1 642 748</b>	<b>-1 687 648</b>	<b>-1 740 235</b>
<b>Toimintakate ulkoinen</b>	<b>-2 093 651</b>	<b>-1 147 583</b>	<b>8 901 852</b>	<b>-87 648</b>	<b>-505 235</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-13 155	-13 155	-13 155	-13 155	-13 155
Satunnaiset erät					
Sisäiset erät, netto	-84 444	-88 920	-89 616	-89 616	-89 616
Laskennalliset erät, netto	-421 425	-377 305	-413 458	-413 458	-413 458

## Vaalit

**Vastuuhenkilö:** hallintojohtaja

Vuonna 2025 järjestetään 13.4.2025 kunta- ja aluevaalit.

### Toimintaa varten käytettävissä olevat ulkoiset määrärahat

	TILINPÄÄTÖS 2023	TALOUSARVIO 2024 muutoksineen	TALOUSARVIO 2025
<b>Toimintatuotot</b>	28 260	63 000	35 000
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>			
<b>Toimintakulut</b>	-71 202	-133 525	-80 660
<b>Toimintakate ulkoinen</b>	<b>-42 942</b>	<b>-70 525</b>	<b>-45 660</b>

*Poistot ja arvonalentumiset*

*Sisäiset erät, netto*

*Laskennalliset erät, netto*

## Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunnalla on seitsemän jäsentä. Tarkastuslautakunta hoitaa kuntalain 121. §:ssä säädetty tehtävät sekä seuraa tilintarkastuksen toimintaa.

### Toimintaa varten käytettävissä olevat ulkoiset määrärahat

	TILINPÄÄTÖS 2023	TALOUSARVIO 2024 muutoksineen	TALOUSARVIO 2025
<b>Toimintatuotot</b>			
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>			
<b>Toimintakulut</b>	-39 783	-37 812	-42 386
<b>Toimintakate ulkoinen</b>	<b>-39 783</b>	<b>-37 812</b>	<b>-42 386</b>

*Sisäiset erät, netto*

*Laskennalliset erät, netto*

# Kaupunginvaltuusto

Kaupunginvaltuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta. Kaupunginvaltuusto käyttää kaupungin ylintä päätösvaltaa ja siirtää hallintosäännön määräyksien kautta toimivaltaansa eteenpäin. Kaupunginvaltuustossa on 35 valtuutettua.

## Toimintaa varten käytettävissä olevat ulkoiset määrärahat

TILINPÄÄTÖS 2023	TALOUSARVIO 2024 muutoksineen	TALOUSARVIO 2025
---------------------	-------------------------------------	---------------------

Toimintatuotot

Valmistus omaan käyttöön

Toimintakulut -117 513 -90 607 -147 665

**Toimintakate ulkoinen -117 513 -90 607 -147 665**

*Poistot ja arvonalentumiset*

*Sisäiset erät, netto*

*Laskennalliset erät, netto*

## Kaupunginhallitus

Kaupunginhallitus vastaa kaupunginvaltuuston päätöksenteon valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus johtaa kaupungin toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kaupunginhallituksessa on yhdeksän jäsentä. Kaupunginhallituksen alaisuudessa toimii konsernijaosto, jossa on seitsemän jäsentä.

### Toimintaa varten käytettävissä olevat ulkoiset määrärahat

	TILINPÄÄTÖS 2023	TALOUSARVIO 2024 muutoksineen	TALOUSARVIO 2025
<b>Toimintatuotot</b>	3 179 888	359 376	10 509 600
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>			
<b>Toimintakulut</b>	-1 706 123	-1 307 115	-1 372 037
<b>Toimintakate ulkoinen</b>	<b>1 473 765</b>	<b>-947 739</b>	<b>--9 137 563</b>

*Poistot ja arvonalentumiset*

*Satunnaiset erät*

*Sisäiset erät, netto*

*Laskennalliset erät, netto*

# Kaupunginkansliakeskus

**Vastuhenkilö:** kaupunginjohtaja

## Toimintaperiaatteet

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

## Kaupunginkansliakeskukseen kuuluvat seuraavat vastualueet:

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

## Toiminnan painopisteet ovat

- kaupunkiorganisaation arviointi toimintolähtöisesti
- tiedonhallinnan ja saavutettavuuden edelleen kehittäminen ja asia- ja kokoushallinnan sähköisten prosessien eteenpäin vieminen
- kunta- ja aluevaalien toimittaminen
- kaupungin tunnettavuuden ja myönteisen kaupunkikuvan edistäminen kaupungin brändikuvaa kirkastamalla sekä suunnitelmallisella ja kohderyhmäkohtaisella viestinnällä
- kuntalaisten osallisuuden edistäminen osallistuvalla budjetoinnilla ja monikanavaisella viestinnällä
- palvelussuhdeasioiden yhdenmukaisuuden varmistaminen ja esihenkilöiden osaamisen vahvistaminen
- työnantajakuvan kehittäminen
- henkilöstön työhyvinvoinnin ja työkyvyn huomioiminen ja ylläpitäminen
- hankintaprosessien ja talouden raporttien kehittäminen
- henkilöstön hankintaosaamisen vahvistaminen ja hankintatoiminnan suunnitelmallisuuden kehittäminen.
- konserniohjeen päivittäminen tarvittavilta osin (KV 15.6.2022 § 59)
- luodaan ja vakiinnutetaan kaupungin eettiset toimintaperiaatteet
- määritellään yleiset periaatteet kaupungin myöntämille avustuksille

## Riskiarvio

Kuntien haasteellinen taloudellinen tilanne jatkuu edelleen.

TE-uudistuksen mahdolliset vaikutukset työllisyyspalveluihin ja sitä kautta kuntatalouteen sekä suoraan (kustannukset) että epäsuoraan (työllistymisen kehittyminen ja työvoiman saatavuus).

Kyberturvallisuustilanteen huonontuminen voi vaarantaa kaupungin toimintaa ja aiheuttaa merkittäviä ylimääräisiä kustannuksia sekä mainehaittaa.



Henkilöstön osalta on tärkeää, että jo aloitettujen työtyytyväisyyden ja työssä jaksamisen parantamiseen tähtäävien toimenpiteiden toteuttamista jatketaan katkeamattomasti.

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

Kaupunginkansliakeskus

	TILINPÄÄTÖS 2023	TALOUSARVIO 2024 muutoksineen	TALOUSARVIO 2025	TALOUS- SUUNNITELMA 2026	TALOUS- SUUNNITELMA 2027
Myyntituotot	30 291	20 500	500	500	500
Maksutuotot	-675				
Tuet ja avustukset	155 570	280 000	150 000	150 000	150 000
Muut toimintatuotot	0				
<b>Toimintatuotot</b>	<b>185 185</b>	<b>300 500</b>	<b>150 500</b>	<b>150 500</b>	<b>150 500</b>
<i>joista sisäiset</i>					
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>					
Henkilöstökulut	-1 887 887	-1 935 039	-2 094 694	-2 130 000	-2 172 600
Palveluiden ostot	-1 935 984	-2 094 095	-2 070 045	-2 090 100	-2 110 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-116 107	-63 650	-69 150	-70 500	-71 200
Avustukset	-33 886	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
Muut toimintakulut	-101 828	-115 550	-107 250	-107 300	-107 300
<b>Toimintakulut</b>	<b>-4 075 692</b>	<b>-4 243 334</b>	<b>-4 376 139</b>	<b>-4 432 900</b>	<b>-4 436 500</b>
<b>Toimintakate ulkoinen</b>	<b>-3 890 507</b>	<b>-3 942 834</b>	<b>-4 225 639</b>	<b>-4 282 400</b>	<b>-4 346 000</b>
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	<i>-44 594</i>	<i>-44 595</i>	<i>-44 595</i>	<i>-18 783</i>	<i>-18 783</i>
<i>Sisäiset erät, netto</i>	<i>-108 246</i>	<i>-179 723</i>	<i>-160 369</i>	<i>-160 369</i>	<i>-160 369</i>
<i>Laskennalliset erät, netto</i>	<i>3 668 003</i>	<i>3 689 886</i>	<i>3 696 512</i>	<i>3 696 512</i>	<i>3 696 512</i>

# Sivistys- ja hyvinvointikeskus

**Vastuhenkilö:** sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja

## Toimintaperiaatteet

Sivistys- ja hyvinvointikeskus tarjoaa kaupungin asukkaille monipuolisia ja laadukkaita varhaiskasvatus-, koulutus-, vapaa-aika-, maahanmuutto-, museo-, kulttuuri- ja kirjasto- palveluita sekä vapaan sivistystyön palveluita.

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

## Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen vastualueet

- Hallinto ja kehittäminen, sisältäen siivous- ja ruokapalvelut, lapsiparlamentin ja lapsiystävällinen kunta -toimintamallin.
- Varhaiskasvatus
- Koulutus
- Vapaa sivistystyö
- Hyvinvoinnin palvelut, sisältäen maahanmuuttopalvelut, nuorisovaltuuston, vanhusneuvoston, vammaisneuvoston, palvelulinjan ja seniorirahaston.

## Toiminnan painopisteet

Vuoden 2025 aikana valmistellaan toimielinkäsittelyyn pienen koulun ylläpitoa koskeva linjausesitys vuoden 2023 aikana kokoontuneen ennakointiryhmän pohdinnan mukaisesti. Koulumatkojen turvallisuuteen panostetaan infrastruktuuri vastuualueen kanssa.

Vuoden 2025 aikana jatketaan palveluverkon tarkastelua siten, että varaudutaan eri vaihtoehtoja kartoittamalla sopeuttamaan palveluverkkotoimintaa viiden (5) vuoden ja 10 vuoden aikajänteellä. Kirjaston omatoimipalvelujen lisäys on myös keskipitkän aikavälin tavoitteena sekä koulujen ja päiväkotien joustavan yhteistyön lisääminen toimielinkäsittelyn myötä selkeästi määriteltynä.

Vuoden 2025 aikana sivistys- ja hyvinvointikeskus valmistelevat yhdessä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen kanssa toimielinkäsittelyyn kyläkeskuspalvelujen kehittämismääritelmää pitkän ajan tavoitteena.

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelujen käyttöön hankitaan sähköinen avustusjärjestelmä-mahdollisuus.

Sivistys- ja hyvinvointikeskus panostaa edelleen tietoturvaan.

Vapaan sivistystyön toimintaa pyritään kehittämään ja laajentamaan sekä käytännön toimitilat turvaamaan.

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

- Loviisan kaupungin Lapsiystävällinen kunta toimintasuunnitelma (Suomen UNICEF ry 12.4.2022). Suomen UNICEF ry myönsi 24.9.2024 Loviisan kaupungille ensimmäisen Lapsiystävällinen kunta -tunnustuksen. Tunnustus on voimassa kaksi (2) vuotta.
- Loviisan kaupungin hyvinvointisuunnitelma 2021–2025 (KV 15.05.2024 § 53)
- Kulttuurin ja kulttuurimatkailun edistämishjelma (KV 16.3.2022 § 22)
- Loviisan kaupungin strategia 2022–2025 (KV 15.6.2022 § 59)
- Kotouttamishjelma 2021–2024 (KV 15.12.2021)
- Esteettömyys- ja saavutettavuushjelma 2021–2025
- Nuorten moniammatillisen ohjaus- ja palveluverkoston tavoitteet ja toimenpiteet vuodelle 2025
- Loviisan kaupungin opiskeluhuollon ohjausryhmän vuosittaiset painopistealueet ja niiden mukaiset toimenpiteet kouluilla.
- Liikuntapoliittinen ohjelma (KUVA 7.6.2023 § 82)

## Riskiarvio

- Toimintaympäristöön liittyviä riskejä ovat paikallisesti kiinteistöjen ylläpidon riittämättömyys ja se, ettei korjausvelkaa torjuta. Kansainväliset tason muutokset voivat heijastua erilaisina uhkina.
- Tietoon, tietoturvaan ja tietojärjestelmiin liittyvät riskit.
- Voimavaroihin liittyviä riskejä ovat perustoiminnan rahoituksen ja henkilöstöresurssin riittävyys kaikissa tilanteissa, henkilöstön osaaminen, jaksaminen ja työhyvinvointi.

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

	<b>TILINPÄÄTÖS 2023</b>	<b>TALOUSARVIO 2024 muutoksineen</b>	<b>TALOUSARVIO 2025</b>	<b>TALOUS- SUUNNITELMA 2026</b>	<b>TALOUS- SUUNNITELMA 2027</b>
Myyntituotot	2 169 205	1 559 204	1 708 321	1 708 321	1 708 321
Maksutuotot	782 802	685 800	708 500	708 500	708 500
Tuet ja avustukset	1 605 326	755 700	672 500	634 500	634 500
Vuokratuotot	44 245	35 000	37 000	37 000	37 000
Muut toimintatuotot	95 191	7 500	9 100	9 100	9 100
<b>Toimintatuotot</b>	<b>4 696 770</b>	<b>3 043 204</b>	<b>3 135 421</b>	<b>3 097 421</b>	<b>3 097 421</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>					
Henkilöstökulut	-23 867 705	-25 395 068	-26 401 857	-26 885 700	-27 401 000
Palveluiden ostot	-3 785 359	-3 876 521	-3 904 043	-3 943 000	-3 982 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 702 877	-1 699 934	-1 703 474	-1 737 500	-1 754 900
Avustukset	-696 905	-732 000	-687 500	-682 500	-682 500
Muut toimintakulut	-1 983 877	-2 357 645	-2 378 075	-2 378 100	-2 378 100
<b>Toimintakulut</b>	<b>-32 036 723</b>	<b>-34 061 168</b>	<b>-35 074 949</b>	<b>-35 626 800</b>	<b>-36 198 900</b>
<b>Toimintakate ulkoinen</b>	<b>-27 339 954</b>	<b>-31 017 964</b>	<b>-31 939 528</b>	<b>-32 529 379</b>	<b>-33 101 479</b>
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	<i>-164 238</i>	<i>-166 948</i>	<i>-153 786</i>	<i>-151 508</i>	<i>-142 484</i>
<i>Sisäiset erät, netto</i>	<i>-9 170 848</i>	<i>-9 434 665</i>	<i>-10 058 584</i>	<i>-10 058 584</i>	<i>-10 058 584</i>
<i>Laskennalliset erät, netto</i>	<i>-2 186 411</i>	<i>-2 210 877</i>	<i>-2 159 618</i>	<i>-2 159 618</i>	<i>-2 159 618</i>

# Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus

**Vastuhenkilö:** elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja

## Toiminnan periaatteet

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen tehtävänä on edistää ja ylläpitää kaupunkiympäristön toimintakykyä, elinvoimaa, viihtyisyyttä ja turvallisuutta

- ohjaamalla ja valvomalla rakentamista ja ympäristön käyttöä
- suojelemalla ympäristöä ja kulttuuriperintöä sekä perehtymällä ja ryhtymällä ilmastonmuutoksen torjumiseen vaadittaviin toimenpiteisiin
- kehittämällä kaupungin rakennettua ympäristöä ja luonnonympäristöä
- kehittämällä maankäyttöä ja kaavoitusta
- ylläpitämällä ajantasaisia, teknisesti ja juridisesti luotettavia lakisääteisiä kaavoja, kartastoja ja rekisterejä sekä muita tarvittavia tietokantoja
- rakentamalla, ylläpitämällä ja parantamalla katu- ja kunnallistekniikkaa, viheralueita ja puistoja
- rakennuttamalla tiloja
- huolehtimalla kaupungin omistamista rakennuskiinteistöistä ja niihin liittyvistä tilapalveluista
- huolehtimalla metsistä
- tukemalla elinkeinoelämää ja kaupungin elinvoiman kehittymistä
- edistämällä matkailua
- maaseututoimen avulla
- työllisyyspalveluilla.

Loviisan kaupunki huolehtii myös Lapinjärven kunnan rakennus- ja ympäristövalvonnasta.

## Elinkeino- ja infrastruktuurikeskukselle kuuluvat seuraavat vastuualueet:

- hallinto-, talous- ja toimistopalvelut sisältäen oman vastuualueensa viestinnän
- rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu
- kaupunkisuunnittelu
- infrastruktuuri (sisältäen maaseututoimen ja hulevesitaseyksikön)
- tilapalvelu
- elinkeino- ja työllistämispalvelut ja kehittäminen.

## Toiminnan painopisteenä on

- edistää elinkeinoelämää, yrittäjyyttä ja asukasmäärän kasvua tehokkaalla maankäytön suunnittelulla, kaavoituksella ja tonttitarjonnalla
- edistää kaupungin elinvoimaa yritystoiminnan ja työllisyyden edistämiseen suunnatuilla elinkeinopoliittisilla toimilla ja kehittämistoimilla
- turvata lakisääteiset palvelut ja ylläpitää palvelutasoa
- sähköisten palveluiden kehittäminen ja käyttöönotto sekä työvälineiden päivittäminen
- projektinhallinnan kehittäminen
- elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen toiminnan ja palveluiden viestinnän ja tiedottamisen kehittäminen ja nopeuttaminen sekä tiedonsaannin selkeyttäminen ja internetsivujen parantaminen
- palautekanavien ja palautteen käsittelyn kehittämisen jatkaminen
- TE-palveluiden muutoksiin sopeutuminen
- lakimuutoksiin sopeutuminen ja tarvittavien muutoksien saattaminen käytäntöön

- toteuttaa ilmastonmuutoksen torjumiseen ja siihen sopeutumiseen vaadittavia toimenpiteitä
- rakentamisen kustannustehokkuuden parantaminen
- infrastruktuuriasaston tehtävien ja toiminnan kehittäminen ja organisointi
- vastuurajapintojen selkiyttäminen
- osallistamisen lisääminen ja kolmannen sektorin kanssa tehtävän yhteistyön kehittäminen
- toimivat ja terveet hyväkuntoiset rakennukset
- huomioida asukkaat ja käyttäjät sekä kuunnella heitä uusia alueita ja rakennuksia suunniteltaessa
- ennustettava ja tasapainoinen talous
- henkilöstön työhyvinvoinnin parantaminen ja tehtävien sisältöjen selkiyttäminen
- elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta käsittelee kahdesti vuodessa vastuualueen (lautakuntataso) avaintavoitteiden toteutumista.
- kiinteistöstrategian valmistuminen ja toimenpiteet
- kaupungin varastotilarpeiden keskittäminen ja varastoitavan tavaran tiedon ylläpito kaupungin rekisterissä
- selvitetään tarvittaessa vaihtoehtoisten alueiden soveltuvuutta Loviisan kaupungin leirialueeksi

## Riskien arviointi

- Kansanvälisen tilanteen epävarmuusvaikutukset jatkuvat yhä
- Kilpailu osaavasta henkilöstöstä. Vaihtuvuus ja rekrytointivaikeudet vaikeuttavat toimintaa, vaarantavat palvelutason, vaikeuttavat kehityssuunnitelmien toteuttamista ja aiheuttavat kuormitusta olemassa olevalle henkilökunnalle.
- Resurssivajaus aiheuttaa viivettä projekteissa ja kasvattaa entisestään korjausvelkaa.
- On huolehdittava, että keskuksen lakisääteiset palvelut pystytään tuottamaan.
- Sisäilmaongelmien aiheuttamat terveys ja taloudelliset riskit.
- Epäselvät vastuurajapinnat kaupungin muiden toimijoiden kanssa aiheuttavat päällekkäisyyttä ja lisätyötä.
- On huolehdittava katuverkon ja erityisesti jalankulku- ja pyöräteiden sekä laitureiden kunnosta, jotta vältetään korvausvaatimuksilta.
- TE-palveluiden siirtyminen valtiolta Porvoon työllisyysalueen hoidettavaksi aiheuttaa muutosvaiheessa epätietoisuutta ja muutoksia palveluihin.
- TE-palveluiden uudistus vaikuttaa tuleviin työvoimaviranomaisen toimintamaksuihin sekä työmarkkinatukimaksuihin.
- Hyvinvointialueen kiinteistöihin liittyvät päätökset.
- Projektien seurantatyökalujen puutteen aiheuttamat mahdolliset lisäkustannukset.
- Lakimuutosten aiheuttamat muutostarpeet eivät vielä tiedossa, aiheuttavat lisätyökuormaa henkilöstölle ja mahdollisia lisäkustannuksia ohjelmisto-, koulutus- tai henkilöstökustannuksina.

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

**2115 Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus (sis. hulevesi)**

	<b>TILINPÄÄTÖS 2023</b>	<b>TALOUSARVIO 2024 muutoksineen</b>	<b>TALOUSARVIO 2025</b>	<b>TALOUS- SUUNNITELMA 2026</b>	<b>TALOUS- SUUNNITELMA 2027</b>
Myyntituotot	749 081	953 000	866 000	866 000	866 000
Maksutuotot	604 925	613 100	748 600	749 000	749 000
Tuet ja avustukset	407 263	345 000	236 000	236 000	236 000
Vuokratuotot	4 915 739	4 741 200	4 549 200	3 568 000	3 570 000
Muut toimintatuotot	108 859	205 000	105 000	165 000	165 000
<b>Toimintatuotot</b>	<b>6 785 867</b>	<b>6 857 300</b>	<b>6 504 800</b>	<b>5 584 000</b>	<b>5 586 000</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>		<b>120 000</b>	<b>200 000</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
Henkilöstökulut	-4 688 278	-5 194 147	-5 658 473	-5 771 600	-5 887 000
Palveluiden ostot	-6 575 759	-6 732 068	-7 050 897	-7 123 300	-7 194 200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 737 237	-3 092 110	-3 563 760	-3 636 000	-3 672 200
Avustukset	-1 437 180	-1 814 400	-2 918 400	-3 000 000	-3 000 000
Muut toimintakulut	-562 455	-513 650	-623 450	-602 000	-402 000
<b>Toimintakulut</b>	<b>-17 000 909</b>	<b>-17 346 375</b>	<b>-19 814 979</b>	<b>-20 132 900</b>	<b>-20 155 400</b>
<b>Toimintakate, ulkoinen</b>	<b>-10 215 041</b>	<b>-10 369 075</b>	<b>-13 110 179</b>	<b>-14 398 900</b>	<b>-14 419 400</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-5 844 286	-6 496 817	-6 163 219	-6 749 721	-6 797 958
Sisäiset erät	9 130 468	9 475 187	10 103 072	10 103 072	10 103 072
Laskennalliset erät	-1 060 167	-1 101 704	-1 123 436	-1 123 436	-1 123 436

## **INVESTOINNIT**



### Demokratiapalvelut

Hanke	Kustannus- arvio	TA 2025	Pitemmän ajan suunnitelma				
			2026	2027	2028	2029	2030
<i>Yli 100 000 euroa hankkeittain:</i>	3 000	1 100	1 100	200	200	200	200
Johtokeskus	1 000	100	900				
Maanhankinta	2 000	1 000	200	200	200	200	200
<i>Alle 100 000 euron hankkeet</i>	185	100	0	50	0	0	0
Sähköinen arkisto	50	50					
Kokouslaitteisto	35						
Ilmanvaihdon parantaminen (kh kokoustila+muut)	50	50					
Varautuminen ja valmiussuunnitelmien laitehankinnat	50			50			
<b>Investointimenot yhteensä</b>	<b>3 185</b>	<b>1 200</b>	<b>1 100</b>	<b>250</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus							
Kiinteistöjen myynti	-300	-50	-50	-50	-50	-50	-50
Rakennusten myynti	-900	-150	-150	-150	-150	-150	-150
<b>Investointien tulorahoitus yhteensä</b>	<b>-1 200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>
<b>Investointimenot netto</b>	<b>1 985</b>	<b>1 000</b>	<b>900</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Kaupunginkansliakeskus

Hanke	Kustannus- arvio	TA 2025	Pitemmän ajan suunnitelma				
			2026	2027	2028	2029	2030
<i>Yli 100 000 euroa hankkeittain:</i>							
<i>Alle 100 000 euron hankkeet</i>							
<b>Investointimenot yhteensä:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus							
<b>Investointien tulorahoitus yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investointimenot netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Sivistys- ja hyvinvointikeskus

Hanke	Kustannus- arvio	TA 2025	Pitemmän ajan suunnitelma				
			2026	2027	2028	2029	2030
<b>Yli 100 000 euroa hankkeittain:</b>	<b>42 560</b>	<b>10 525</b>	<b>3 285</b>	<b>10 070</b>	<b>11 650</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
Liikuntahalli, laaja Hankesuunnitelma	10 000	50	100	4 000	5 800		
Nykyisen liikuntahallin lattia	300	300					
Katettu tekojää katon uusiminen	500		500				
Ulkoliikunta-alueiden kiinteät laitteet ja rakenteet	300	150	150				
Tesjoen lähiliikuntapaikan kunnostus	120		120				
Isnäsän koulukeskus Hankesuunnitelma, vanhan koulun korjaus ja päiväkotijärjestelyt	1 700	850	800				
Generalshagens skola Hankesuunnitelma, peruskorjaus	4 600	3 600					
Valkon koulu Peruskorjaus, sis. ikkunoiden korjaus	620		50	570			
<b>Oppilasennuste ei tue peruskorjausta koulutoimintaan</b>							
Sävträsk skola Talotekniikka, pintaremontti, ennaltaehkäisy	200		200				
Tesjoen koulu Hankesuunnitelma; ilmanvaihto, talotekniikka, ikkunoiden korjaus ja tekninen työtila	850	200	300	200			
Ruukin koulu Suunnittelu, koulun julkisivu ja öljylämmityksen korvaaminen	520			400			
Skeittipuisto	220	210					
Urheilupaviljonki Öljylämmityksen korvaaminen, ilmanvaihto, suojeltu rakennus	500				500		
Päiväkoti-investointi Päiväkoti (hankesuunnitelma uudelle päiväkodille)	9 900	4 750					
Irtokalusteet	250	250					
Hembackan päiväkoti Lämmitysjärjestelmä, pinnat	300			300			
Koskenkylän päiväkoti Katto ja julkisivu, sisäpinnat	500		400	100			
Määrälahden päiväkodin ikkunoiden uusiminen	150		150				
Kirjasto- ja kulttuuritalo	10 130	40	240	4 500	5 350		
Keskuskeittiö Laitteiden uusimista	300	75	225				
Pyörätelineet, katokset ja varastot kouluihin	100	50	50				
Kirjastoauto	500					500	
<b>Alle 100 000 euron hankkeet (tilapalvelu+ sivistys- ja hyvinvointikeskus)</b>	<b>2 100</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>350</b>
Julkisivujen kunnostaminen, useita kohteita <i>Kansalaisopiston ulkoportaat, invahissi ja katto ja julkisivu</i>	50	50					
Pihat ja alueet <i>Kaukalo Generalshagens skola</i>	20		20				
<i>Piharakennuksia päiväkoteihin, Tesjoki, Ruukki, Valko</i>	65	65					
<i>Punamurske Liljendal urheilukenttä</i>	10	10					
<i>Tilapäinen skeittipuisto</i>	20	20					
Koulu- ja päiväkotiverkon kunnossapitokorjaukset <i>Lyckebo piha-aita</i>	30	30					
Koneet, laitteet ja pienkalusto <i>Muksubussi</i>	15	15					
<i>Generalshagens skolan uudet kalusteet</i>	50	50					
<i>Viilennyslaitteet päiväkoteihin, Määrälahti ja Tesjoki</i>	50	50					
<i>Kansalaisopiston tekstiilitalon kalustehankinnat</i>	10	10					
<i>Lovisa Gymnasium AV-laitteisto</i>	30	30					
<i>Viirilän museon kamarin kunnostus</i>	20	20					
<b>Investointimenot yhteensä</b>	<b>44 660</b>	<b>10 875</b>	<b>3 635</b>	<b>10 420</b>	<b>12 000</b>	<b>850</b>	<b>350</b>
<i>Investointeihin liittyvä rahoitusosuus</i>							
<i>Lähiliikuntapaikat, avustukset 20 %</i>	-25		-25				
<i>Skeittipuisto, avustukset 30%</i>	-50	-50					
<i>Aluehallintoviraston liikuntahallin avustus</i>	-750			-750			
<i>Ulkopuolinen rahoitus, kirjasto - ja kulttuuritalo</i>	-2 500			-1 250	-1 250		
<i>Avustus pyörätelineisiin, Liikkuva koulu</i>	-60	-30	-30				
<b>Investointien tulorahoitus yhteensä</b>	<b>-3 385</b>	<b>-80</b>	<b>-55</b>	<b>-2 000</b>	<b>-1 250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investointimenot netto</b>	<b>41 275</b>	<b>10 795</b>	<b>3 580</b>	<b>8 420</b>	<b>10 750</b>	<b>850</b>	<b>350</b>

**Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus**

Hanke	Kustannus- arvio	TA 2025	Pitemmän ajan suunnitelma				
			2026	2027	2028	2029	2030
<i>Yli 100 000 euroa hankkeittain:</i>	8 475	1 975	1 525	1 605	2 345	725	225
Päälaiturin kunnostus, vierasvenesatama	1 100	300			800		
Helsingintien sillan kuntokartoitus ja suunnitelma	30						
Kikatuskuja	550	550					
Seppäläntie yhdystie Helsingintielle	350		350				
Pengermäkatu (muuri ja kadun korjaus)	600	50	550				
Muiden kaupunginosien asuinalueiden kehittäminen	600	100	100	100	100	100	100
Ulkovalaistuksen perusparannus	750	125	125	125	125	125	125
Siltojen perusparannus	1 000	250	250	250	250		
Ulrika-Kivisilta	650		100	550			
Kauppa- ja teollisuusalueiden kadut	0						
Sahaniemen laiturin purku	400	400					
Uudet kevyenliikenteen väylät	1 000				500	500	
Kevyenliikenteen tie MT176, Gisлом–Hardom	1 200		50	580	570		
Sahaniemen puhdistaminen	0						
Uudet ajoneuvot/koneet		200					
Uuden tieyhteyden rakentaminen maantie 170 – Atomitie	245						
<i>Yli 100 000 euroa hankkeittain:</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>Alle 100 000 euron hankkeet (tilapalvelu)</i>	2 015	350	350	350	350	350	350
<i>Alle 100 000 euron hankkeet (infrastruktuuri)</i>	8 450	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Alle 100 000 euron hankkeet kaupunkisuunnittelu ja rak.valvonta ja ymp.suoj.	30	30					
<b>Investointimenot yhteensä</b>	<b>18 970</b>	<b>3 855</b>	<b>3 375</b>	<b>3 455</b>	<b>4 195</b>	<b>2 575</b>	<b>2 075</b>
<b>Investointien tulorahoitus</b>					0	0	0
<b>Investointien tulorahoitus yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investointimenot netto</b>	<b>18 970</b>	<b>3 855</b>	<b>3 375</b>	<b>3 455</b>	<b>4 195</b>	<b>2 575</b>	<b>2 075</b>

### Taseyksikkö Hulevesi

Hanke	Kustannus- arvio	TA 2025	Pitemmän ajan suunnitelma				
			2026	2027	2028	2029	2030
<i>Yli 100 000 euroa hankkeittain:</i>	1 920	320	320	320	320	320	320
Muiden kaupunginosien asuinalueiden kehittäminen	600	100	100	100	100	100	100
Kauppa ja teollisuusalueiden kadut	420	70	70	70	70	70	70
Kauppa- ja teollisuusalueiden esirakentaminen	300	50	50	50	50	50	50
Katujen peruskorjaus	600	100	100	100	100	100	100
<b>Investointimenot yhteensä</b>	<b>1 920</b>	<b>320</b>	<b>320</b>	<b>320</b>	<b>320</b>	<b>320</b>	<b>320</b>
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus							
<b>Investointien tulorahoitus yhteensä:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investointimenot netto</b>	<b>1 920</b>	<b>320</b>	<b>320</b>	<b>320</b>	<b>320</b>	<b>320</b>	<b>320</b>

### Yhteenvedo suuret hankkeet

Hanke	Kustannus- arvio	TA 2025	Pitemmän ajan suunnitelma				
			2026	2027	2028	2029	2030
Liikuntahalli	10 000	50	100	4 000	5 800	0	0
Generalshagens skola	4 600	3 600					
Päiväkoti-investoinnit	9 900	4 750	0	0	0	0	0
Kirjasto- ja kulttuuritalo	10 130	40	240	4 500	5 350	0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>34 630</b>	<b>8 440</b>	<b>340</b>	<b>8 500</b>	<b>11 150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Kaupunki yhteensä

	Kustannus- arvio	TA 2025	Pitemmän ajan suunnitelma				
			2026	2027	2028	2029	2030
<b>Investointimenot yhteensä:</b>							
Demokratiapalvelut	3 185	1 200	1 100	250	200	200	200
Kaupunginkansliakeskus	0	0	0	0	0	0	0
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	44 660	10 875	3 635	10 420	12 000	850	350
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	18 970	3 855	3 375	3 455	4 195	2 575	2 075
Taseyksikkö Hulevesi	1 920	320	320	320	320	320	320
<b>Investointimenot yhteensä</b>	<b>68 735</b>	<b>16 250</b>	<b>8 430</b>	<b>14 445</b>	<b>16 715</b>	<b>3 945</b>	<b>2 945</b>
<b>Investointitulot yhteensä:</b>							
Demokratiapalvelut	-1 200	-200	-200	-200	-200	-200	-200
Kaupunginkansliakeskus							
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	-3 385	-80	-55	-2 000	-1 250		
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus							
Taseyksikkö Hulevesi							
<b>Investointitulot yhteensä</b>	<b>-4 585</b>	<b>-280</b>	<b>-255</b>	<b>-2200</b>	<b>-1450</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>
<b>KAUPUNKI YHTEENSÄ NETTO</b>	<b>64 150</b>	<b>15 970</b>	<b>8 175</b>	<b>12 245</b>	<b>15 265</b>	<b>3 745</b>	<b>2 745</b>

Koko valtuustokauden (2022-2025) investointitaso pitäisi olla enintään 30 miljoonaa euroa, mikä tulee tarkentaa ensi vuoden talousarviovalmistelussa. Muuten investointisuunnitelma ja sen velkakehitys eivät ole kestäviä.

### LOVIISAN VESILIIKELAITOS, INVESTOINNIT 2025–2030, 1 000 euroa

Hanke	Kustannus- arvio	TA 2025	Pitemmän ajan suunnitelma				
			2026	2027	2028	2029	2030
<i>Yli 100 000 euroa hankkeittain:</i>							
Chiewitzinkatu 16	150	50	50	50			
Vanhoiden johtojen saneeraus	6 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Vedenottamot	400	300	50	50			
Jätevedenpuhdistamot	600	100	100	100	100	100	100
Jätevedenpumppaamot		50	150	100	100	100	100
Siirtoviemärit ja pumppaamot	4 100				2 100	2 000	
Värdön jätevedenpuhdistamon lämmitysjärjestelmän vaihto	646	646					
Tontti- ja teollisuusliittymät	450	150	150	150			
Uudet asuinalueet	200	100	50	50			
Automaation uusiminen	290	50	120	120			
<b>Vesiliikelaitos menot yhteensä</b>	<b>12 836</b>	<b>2 446</b>	<b>1 670</b>	<b>1 620</b>	<b>3 300</b>	<b>3 200</b>	<b>1 200</b>
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus		-246					
<b>Vesiliikelaitos tulot yhteensä</b>		<b>-246</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vesiliikelaitos investointimenot netto</b>	<b>12 836</b>	<b>2 200</b>	<b>1 670</b>	<b>1 620</b>	<b>3 300</b>	<b>3 200</b>	<b>1 200</b>

YHTEENSÄ Kaupunki ja vesiliikelaitos  
Netto

44 81 571 18 696 10 100 16 065 20 015 7 145 4 145  
76 986 18 170 9 845 13 865 18 565 6 945 3 945

## **HENKILÖSTÖSUUNNITELMAT**

## Henkilöstösuunnittelu 2025–2027

Loviisan kaupungin toiminta on järjestetty vuodesta 2019 lähtien uudistetun organisaatorakenteen mukaisesti.

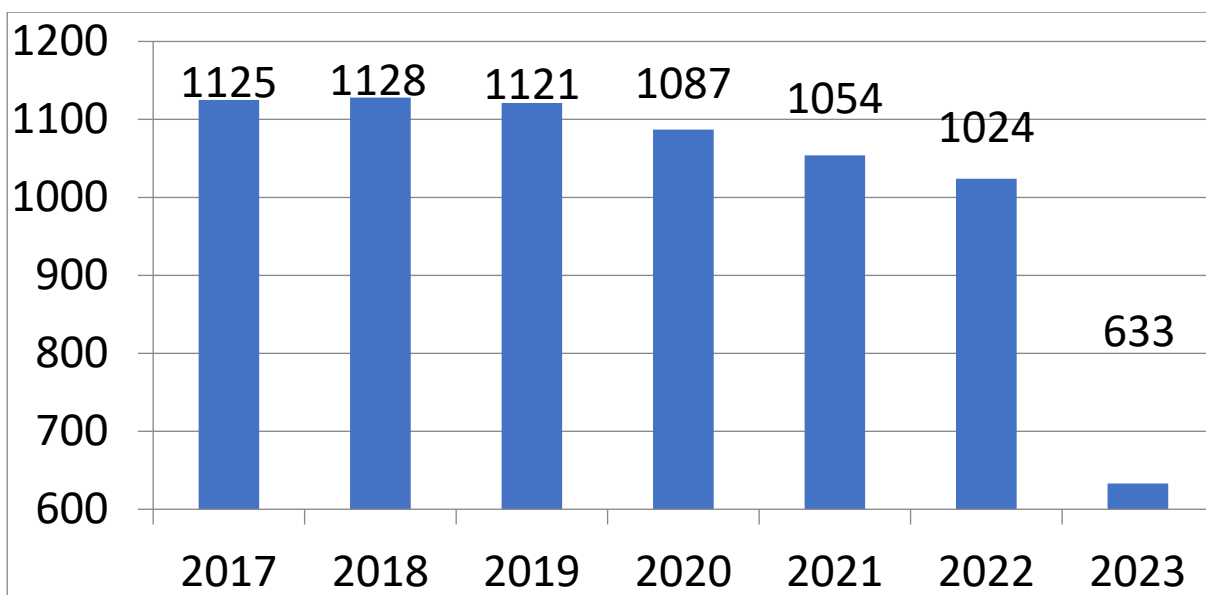
Suunnittelukaudella esihenkilöiden osaamista ja työkykyjohtamista vahvistetaan edelleen. On tärkeää, että jo aloitettuja työtyytyväisyyden ja työssä jaksamisen parantamiseen tähtäävien toimenpiteiden toteuttamista jatketaan katkeamattomasti.

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

Nykyiset virka- ja työehtosopimukset (2022-2025) ovat voimassa 30.4.2025 asti, joten mahdollisista uusista yleiskorotuksista tai järjestelyeristä vuodelle 2025 ei tässä vaiheessa ole tarkkaa tietoa. Tehtyjen sopimusratkaisujen johdosta henkilöstökustannusten nousuun on kuitenkin varattu 3 prosenttia vuonna 2025. Vuosille 2026 ja 2027 korotusten prosenttiosuutta ei ole vielä määritelty.

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

Kevan laatimien eläkepoistumaennusteiden mukaan vanhuuseläkkeelle arvioidaan jäävän noin 15-20 henkilöä vuosittain jaksolla 2025-2030. Eläkkeelle voi jäädä joustavasti 64–69 vuoden ikäisenä, minkä vuoksi vuosittaista eläkepoistumaa on vaikea ennakoita.



Loviisan kaupungin henkilöstö ilman vesiliikelaitosta (vakinaiset ja määräaikaiset, pois lukien sivutoimiset) vuosina 2017–2023 (31.12. tilanteen mukaan). Vuoden 2023 alusta noin kolmasosa kaupungin henkilöstöstä siirtyi Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen palvelukseen.

Nimike/Benämning	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Henkilötyö- vuodet/ Årsverken 2023	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2024	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2025	Muutos / Förändring 2024-2025
------------------	---------------------------	---------------	---	---	---	-------------------------------------

### KAUPUNGINHALLITUS/STADSSTYRELSEN

Nimike/Benämning	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst
Kaupunginjohtaja-Stadsdirektör	johtajasopimus/direktörsa vtal	V,T
Projektipäällikkö-Projektchef		
Projektiordinaattori-Projektkoordinaattori		
Aluevastaava-Områdesansvarig		
Tiedottaja-Informatör		

Yhteensä- Sammanlagt

**Kaupunginhallitus, yhteensä/ Stadsstyrelsen, totalt**

1	1	1	0
1	0	0	0
1	0	0	0
1	0	0	0
1	0	0	0
<b>5</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>5</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

### KAUPUNGINKANSLIAKESKUS/STADSKANSLICENTRALEN

#### KAUPUNKIKANSLIAPALVELUT/ STADSKANSLITJÄNSTER

Nimike/Benämning	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst
Hallintojohtaja-Förvaltningsdirektör	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	V,T
Johdon assistentti-Ledningens assistent	01TOI060	
Toimistosihtööri-Byråsekreterare	01TOI060	
Arkistonhoitaja-Arkivskötare	01TOI060	
Asiakasneuvoja-Kundrådgivare	01TOI060	
Viestintä- ja markkinointiasiantuntija - Sakkunnig i kommunikation och	01ASIO40	
Viestintäsunnittelija- Kommunikationsplanerare	01TOI060	
Viestintäassistentti - Kommunikationsassistent	01TOI060	
Kielenkääntäjä- Translator	01ASIO40	
Hankintapäällikkö - Upphandlingschef		1)

Yhteensä- Sammanlagt

1) Kaupunginhallitus perustanut viran 1.7.2024 § 211 / Fullmäktige grundat tjänsten 1.7.2024 § 211.

1	1	1	0
1	1	1	0
2	2	2	0
1	1	1	0
4	3	3	0
1	1	1	0
1	1	1	0
1	0	0	0
3	3	3	0
0	0	1	1
<b>15</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>1</b>

#### TALOUS- JA HENKILÖSTÖPALVELUT / EKONOMI- OCH PERSONALTJÄNSTER

Nimike/Benämning	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst
Talousjohtaja-Ekonomidirektör	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	V,T
Controller	01ASIO40	
Kirjanpitäjä-Bokförare	01TOI060	
Pääkirjanpitäjä-Huvudbokförare	01ASIO40	
Taloussihtööri-Ekonomisekreterare	01TOI060	
Reskontranhoitaja-Reskontraskötare	01TOI060	
Henkilöstöpäällikkö-Personalchef	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	V,T
Työhyvinvointikoordinaattori-Arbetshälsokoordinator	01ASIO40	
HR- asiantuntija- HR- sakkunnig	01ASIO40	

Yhteensä-Sammanlagt

1	1	1	0
2,4	2	2	0
1	1	1	0
1	1	1	0
1	1	1	0
1,4	1	1	0
1	1	1	0
1	0	0	0
2	2	2	0
<b>11,8</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>

#### TIETO- JA VIESTINTÄTEKNOLOGIAPALVELUT/ DATA- OCH KOMMUNIKATIONSTJÄNSTER

Nimike/Benämning	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst
Tietohallintopäällikkö-Dataförvaltningschef	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	V,T
ICT-asiantuntija- ICT- sakkunnig	01ICT040	
ICT-tuohenkilö -ICT stödperson -31.12.2023	01ICT060	

Yhteensä-Sammanlagt

1	1	1	0
5	5	5	0
1	0	0	0
<b>7</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>

**Kaupunginkansliakeskus, yhteensä/ Stadskanslicentralen, totalt**

<b>33,8</b>	<b>29</b>	<b>30</b>	<b>1</b>
-------------	-----------	-----------	----------

Nimike/Benämning	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2023	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2024	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2025	Muutos/ Förändring 2024-2025
------------------	---------------------------	---------------	---	---	---	------------------------------------

## ELINKEINO- JA INFRASTRUKTUURIKESKUS/ CENTRALEN FÖR NÄRINGS LIV OCH INFRASTRUKTUR

### Hallinto-, talous- ja asiakaspalvelu/

#### Förvaltnings- och ekonomitjänster och kundbetjäning

	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	V, T				
Keskuksen johtaja-Centralens direktör			1	1	1	0
Toimistosihtööri-Byråsekreterare	01TOI060		3	3	3	0
Kopiointi- ja tulostusvastaava-Ansvarig för kopiering och utskrift	01TOI060		1	1	0	-1
Talussihtööri-Ekonomisekreterare	01TOI060			1	1	0
Viestintäsihtööri - kommunikationssekreterare	01ASI040		1	1	1	0
Palvelusihtööri					1	1

<b>6</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>0</b>
----------	----------	----------	----------

### Hallinto-, talous- ja asiakaspalvelu, yhteensä/

#### Förvaltnings- och ekonomitjänster och kundbetjäning, sammanlag

### Elinkeinopalvelut ja kehittäminen/Sysselsättningsstjänster

	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	V, T				
Elinvoimakehittäjä			1	1	1	0
Elinkeinopäällikkö-Näringslivschef			0	0		0
Työllisyyskoordinaattori		V, T	1	1	1	0
Elinkeinopalveluiden koordinaattori	01ASI040		1	1	1	0
Leirintäaluevastaava	01ASI040		0,7	1	1	0

Yhteensä-Sammanlagt

<b>3,7</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>
------------	----------	----------	----------

### Työllisyyspalvelut/Sysselsättningsstjänster

	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning					
Työllistämiskoordinaattori-Sysselsättningskoordinator			0	0		0
Työhönvalmentaja-Arbetastränare	04SOS050		0	0		0
Yksilövalmentaja-Personlig handledare	04SOS050		2	1	1	0
Työvalmentaja-Arbetahandledare	04SOS06A		3	1	1	0

Yhteensä-Sammanlagt

<b>5</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
----------	----------	----------	----------

### Elinkeinopalvelut ja kehittäminen yhteensä/

#### Sysselsättningsstjänster och utveckling, sammanlagt

<b>8,7</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>
------------	----------	----------	----------

### Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu/

#### Byggnadstillsyn och miljövård

### Rakennusvalvonta/Byggnadstillsyn

		V, T				
Johtava rakennustarkastaja-Led.byggnadsinspektör	50101011		1	1	1	0
Lupatarkastaja-Byggnadslovsinspektör	50102014					0
Rakennustarkastaja-Byggnadsinspektör	50102014		2	2	2	0
Ympäristövalvoja-Miljöövervakare	50102014		0,5	0,5	0,5	0
Lupasihtööri-Tillståndssekreterare	01TOI060		1,5	1,5	1,5	0
Toimistosihtööri-Byråsekreterare	01TOI060					0

Yhteensä/Sammanlagt

<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>
----------	----------	----------	----------

### Projektityöntekijä - Projektarbetare

1)

<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
----------	----------	----------	----------

### Ympäristönsuojelu/Miljövård

		V, T				
Ympäristöpäällikkö-Miljöchef	50101011		1	1	1	0
Ympäristönsuojelutarkastaja-Miljövårdsinspektör	50102014		2	2	2	0
Ympäristövalvoja-Miljöövervakare	50102014		0,5	0,5	0,5	0
Lupasihtööri-Tillståndssekreterare	01TOI060		0,5	0,5	0,5	0

Yhteensä/Sammanlagt

<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>
----------	----------	----------	----------

### Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu, yhteensä/

#### Byggnadstillsyn och miljövården, sammanlagt

<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>
-----------	-----------	-----------	----------



**Kaupunkisuunnitteluosasto/  
Stadsplaneringsavdelningen**

Kaupunkisuunnittelupäällikkö - Stadsplaneringschef		nimike muutos	1	1	1	0
<b>Kaupunkisuunnittelutiimi</b>						
<b>Stadsplanerings-team</b>						
(kaupungeodeetti)						
Kaavoitusarkkitehti	50101011	V, T	1	1	1	0
Kaavoittaja		V, T	1	1	1	0
Kaavasuunnittelija-Planerare	50102014		2	2	2	0
Kaavasuunnittelija-Planerare Asuntomessut, AK arviointi	50102014		0	0		0
Suunnitteluavustaja	50104018		1	1	1	0
Yhteensä/Sammanlagt			<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>
<b>Paikkatietotiimi</b>						
<b>GIS-team</b>						
Paikkatietosuunnittelija-GIS-handläggare	50102014		1	1	1	0
Paikkatietoinsinööri, GIS-ingenjör	50102014		1	1	1	0
Mittaustumies-Mättningsförman	50104018	nimike muutos	1	1	0	-1
Kartoittaja -Kartläggare (päättös KH kevät 2021)	50104018		1	1	2	1
Yhteensä/Sammanlagt			<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>
<b>Maanmittaus tiimi</b>						
<b>Lantmäteri team</b>						
Kaupungeodeetti (nimikemuutos kevät 2021)	50101011	V, T	1	1	1	0
Maankäyttöinsinööri-Markanvändningsingenjör	50101011	V, T	1	1	1	0
Maanmittausinsinööri-Lantmäteringenjör	50102014	V, T	1	1	1	0
Kiinteistörekisterinohoitaja-Fastighetsregisterskötare	50104018		1	1	1	0
Yhteensä/Sammanlagt			<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>
<b>Kaupunkisuunnitteluosasto, yhteensä/ Stadsplaneringsavdelningen, sammanlagt</b>			<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>0</b>

**Tilapalvelu/Lokalservice**

<b>Hallinto, suunnittelu ja rakennuttaminen, tilamäärien hallinta/ Förvaltning, planering och byggherreverksamhet, innehav av lokaler</b>						
Tilapäällikkö-Lokalchef	50101011	V, T	1	1	1	0
Suunnitteluinsinööri-Planeringsingenjör	50102014					0
Toimistosihtööri	01TOI060					0
Rakennuttajainsinööri-Byggherreingenjör	50102014		2	1	1	0
Rakennuttajainsinööri-Byggherreingenjör viranhaltija				1	1	0
<b>Lvi-insinööri</b>			1	1	1	0
Tekninen isännöitsijä - Teknisk disponent				1	1	0
Projektkoordinaattori				1	1	0
<b>Tilapalvelu yhteensä/ Lokalservice sammanlagt</b>			<b>4</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>

**Infrastruktuuriasasto/Infrastrukturavdelningen**
**Infrastruktur/Infrastruktur**
**Hallinto, suunnittelu ja rakennuttaminen/**
**Förvaltning, planering och byggherreverksamhet**

Infrastruktuuriapäällikkö-Infrastrukturchef	50101011	V,T	1	1	1	0
Suunnittelainsinööri-Planeringsingenjör	50102014		1	1	1	0
Toimistosihtööri-Byråsekreterare	01TOI060		0	0		0
Rakennuttajainsinööri-Byggherreingenjör	50102014	V,T	0	1	1	0

**Liikenneväylät ja yleiset alueet/**
**Trafikleder och allmänna områden**

Kunnossapidon vastaava työnjohtaja	50101014	V,T	1	1	1	0
Maanrakennusmestari-Markbyggmästare	50102014	V,T	1	1	1	0
Kuorma-auton kuljettaja-Lastbilschaufför	50104018		1	1	1	0
Traktorinkuljettaja-Traktorförare	50104018		1	1	1	0
Kunnossapitotyöntekijä-Underhållsarbetare	50104018		4	4	4	0
Kenttämestari-Planmästare	50104018		1	1	1	0
Liikuntapaikahoitaja-Iddrottsplatskötare	50104018		3,8	3,8	4	0,2

**Puistot ja viheralueet/Parker och grönområden**

Kaupunginpuutarhuri-Stadsträdgårdsmästare	50102014		1	1	1	0
Puutarhuri-Trädgårdsmästare	50104018		1	1	1	0
Puistotyöntekijä-Parkarbetare	50104018		3	3	3	0
Arboristi/metsuri-Arborist/skogsarbetare			1	1	1	0
Metsäteknikko-Skogstekniker			1	1	1	0
Puistotyöntekijä (kausityöntekijä)-Parkarbetare (periodarbetare)	50104018		3	3	3	0

**Tekninen varikko/Teknisk depå**

Tekninen koordinaattori ((Yleismies-mångsysslare)	50104018	nimikemuutos	1	1	1	0
---	----------	--------------	---	---	---	---

**Infrastruktuuriasasto yhteensä/**

<b>25,8</b>	<b>26,8</b>	<b>27</b>	<b>0,2</b>
-------------	-------------	-----------	------------

**Infrastrukturavdelningen sammanlagt**
**Maaseutuasiat/Landsbygdsärenden**

Maaseutupäällikkö-Landsbygdschef	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	V,T	1	1	1	0
Maaseutuasiainmies-Landsbygdsombudsman	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	V,T	5	5	5	0
Toimistosihtööri-Byråsekreterare	01TOI060	V,T	0			0
Toimistosihtööri-Byråsekreterare	01TOI060		0			0

**Yhteensä-Sammanlagt**

<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>
----------	----------	----------	----------

**Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus, yhteensä/**
**Centralen för näringsliv och infrastruktur, sammanlagt**

<b>65,8</b>	<b>75,8</b>	<b>76</b>	<b>0,2</b>
-------------	-------------	-----------	------------

1) Rakennusrekisterin parantaminen, paikkatietoaineiston ylläpito. Määräaikainen 1.1.2024–31.12.2025 /

Förbättrande av byggnadsregister, underhåll av GIS-material. Tidsbunden anställning 1.1.2024–31.12.2025.

Nimike/Benämning	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2023	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2024	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2025	Muutos/ Förändring 2024-2025
------------------	---------------------------	---------------	---	---	---	------------------------------------

## SIVISTYS -JA HYVINVOINTIKESKUS/CENTRALEN FÖR BILDNING OCH VÄLFÄRD

### Hallinto ja kehittäminen/ Förvaltning och utveckling

#### Johto/Ledning

Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja-Direktör för centralen för bildning och välfärd	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	V,T	1	1	1	0
Toimistosihteri-Byråsekreterare	01TOI060		1	1	1	0
<b>Yhteensä-Sammanlagt</b>			<b>2,0</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>	<b>0</b>

#### Ruokahuolto/Kostservice

Ruokapalvelupäällikkö-Kostservicechef	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	1)	1	1	1	0
Ruokapalveluesimies-Kostserviceförmän	06RUO040		1	1	1	0
Kokki-Kock	06RUO05B	2)	6	6	6,33	0,33
Ruokapalvelutyöntekijä-Kostservicearbetare	06RUO060		4,5	3,5	3,5	0
Siivous- ja ruokapalveluiden moniosaaja	08SI070	3)	12,24	12,24	12,08	-0,16
<b>Yhteensä-Sammanlagt</b>			<b>24,74</b>	<b>23,74</b>	<b>23,91</b>	<b>0,17</b>

#### Siivouspalvelut/Städservice

Siivospäällikkö-Städchef	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning		1	1	1	0
Siivoustyönohjaaja-Städarbetshandledare	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning		2	2	2	0
Siivooja-Städare	08SI070	4)	17,15	16,83	16,83	0
Siivous- ja ruokapalveluiden moniosaaja - Flerkunnig inom städ- och kostservice	08SI070	3)	8,64	8,64	8,48	-0,16
<b>Yhteensä-Sammanlagt</b>			<b>28,79</b>	<b>28,47</b>	<b>28,31</b>	<b>-0,16</b>

### Hallinto ja kehittäminen, yhteensä/ Förvaltning och utveckling, sammanlagt

<b>55,5</b>	<b>54,2</b>	<b>54,2</b>	<b>0,0</b>
-------------	-------------	-------------	------------

1) Luvut on tarkistettu vastaamaan vuoden 2024 todellista tilannetta / Sifforna har granskats för att motsvara den verkliga situationen 2024

2) Uuden päiväkodin valmistuttua syyskuussa 2025, 1.9. alkaen palkataan kokoaikainen kokki ruokahuoltoon. Vaikutus vuodelle 2025 on 0,33 htv.

/ När det nya daghemmet blir klart i september 2025, anställs från och med 1.9.2025 en kock på heltid. Effekten år 2025 är 0,33 av.

3) Uuden päiväkodin valmistuttua syyskuussa 2025, 1.9. alkaen 0,5htv moniosaajan tehtävä muutetaan siivoojan tehtäväksi. Vähennys vuodelle 2025 on 0,165 htv.

/ När det nya daghemmet blir klart i september 2025, ändras en 0,5 av flerkunnare till städare från och med 1.9.2025. Minskningen år 2025 är 0,165 av.

4) Uuden päiväkodin valmistuttua syyskuussa 2025, 1.9. alkaen 1 htv moniosaajan tehtävä muutetaan siivoojan tehtäväksi. Lisäys vuodelle 2025 on 0,33 htv.

Vuoden 2024 aikana vakiuisen osa-aikaisen työntekijän sijaisuutta 0,33 htv ei täytetä vuodelle 2025.

/ När det nya daghemmet blir klart i september 2025, ändras en 1 av flerkunnare till städare från och med 1.9.2025. Ökningen år 2025 är 0,33 av.

Ersättaren av en fast deltidanställd på 0,33 av för året 2024 inte att fyllas för år 2025.

**Varhaiskasvatus/  
Småbarnspedagogik**

Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2023	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2024	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2025	Muutos/ Förändring 2024-2025
Varhaiskasvatuspäällikkö-Chef för småbarnspedagogik	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	1	1	1	0
Varhaiskasvatusyksikön johtaja - Enhetsledare inom småbarnspedagogik	45000020	4	4	4	0
Varhaiskasvatusyksikön apulaisjohtaja määr 31.7.2026 - Biträdande enhetsledare inom småbarnspedagogik tidsb. 31.7.2026		0	0	4	4
Varhaiskasvatuksen opettaja-Lärare inom småbarnspedagogik	45000044	32	31	29	-2
Varhaiskasvatuksen kiel- ja kulttuuriopettaja - Språk- och kulturlärare inom småbarnspedagogiken	45000044	0	1	1	0
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja-Speciallärare inom småbarnspedagogik	45000042	2	3	3	0
Varhaiskasvatuksen sosionomi - Socionom inom småbarnspedagogik	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	6	8	7	-1
Lastenhoitaja-Barnskötare (inkl. Resurs, inkl ambulerande) småbarnspedagogiken	05VKA046	72	66	66	0
Lastenhoitaja-Barnskötare 0,5 + esikoulu-förskola	05VKA046	1	1	1	0
Lastenhoitaja-Barnskötare, määrääik.-tidsbundna	05VKA046	1	1	0	-1
Perhepäivähoitaja (ryhmä)-Familjedagvårdare (grupp.)	05VKA064	2	2	2	0
Koulunkäynninohjaaja-Skolgångshandledare		6,97	7,63	7,72	0,09
Suunnittelija-Planerare	01TOI060	1	1	0	-1
Varhaiskasvatuksen asiantuntija - Sakkunnig inom småbarnspedagogiken		0	0	1	1
Varhaiskasvatuksen palvelusihteri - Småbarnspedagogikens servicesekreterare		1	1	1	0
ICT-tukihenkilö-IKT-stödperson	01ICT040	0,1	0,1	0,1	0
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja (hanke) - Speciallärare inom småbarnspedagogik (projekt) - 31.12.2024		0	1	0	-1
Varhaiskasvatuksen digitutor (hanke) - Digitutor inom småbarnspedagogiken (projekt) 31.12.2026		0	0	1	1
Varhaiskasvatuksen ohjaaja (tasa-arvo hanke) - Handledare inom småbarnspedagogiken (jämlikhetsprojekt) 31.12.2027		0	0,5	1	0,5
Yhteensä-Sammanlagt		<b>130,1</b>	<b>133,2</b>	<b>133,8</b>	<b>0,6</b>

**Varhaiskasvatus, yhteensä /  
Småbarnspedagogik, sammanlagt**

<b>130,1</b>	<b>133,2</b>	<b>133,8</b>	<b>0,6</b>
--------------	--------------	--------------	------------

- 1) Kasvatus ja sivistyslautakunta hyväksynyt apulaisjohtajien virkojen perustamiset 28.8.2024 (KSL 24.04.2024 § 50 )  
/ Nämnden för forstran och bildning har godkänt grundande av tjänsterna för biträdande enhetslädare 28.8.2024 (NFB 24.04.2024 § 50).
- 2) Kaksi varhaiskasvatuksen opettajatehtävää vähennetään vuonna 2025. / Två läraruppgifter inom småbarnspedagogik minskas år 2025.
- 3) Yksi varhaiskasvatuksen sosionomintehtävä vähennetään vuonna 2025. / En socionomuppgift inom småbarnspedagogik minskas år 2025.
- 4) Määräaikainen lastenhoitajan tehtävä poistuu vuonna 2025. / Tidsbunden barnskötaruppgift försvinner år 2025.
- 5) Suunnittelijan tehtävä muutetaan 1.1.2025 alkaen varhaiskasvatuksen asiantuntijan tehtäväksi. / Planeraruppgiften ändras från och med 1.1.2025 till sakkunnig inom småbarnspedagogik
- 6) Projektirahoitus / Projektfinansiering
- 7) Varhaiskasvatuksen erityisopettajat tekevät hallintopäätöksiä lapselle annettavasta tehostetusta tai erityisestä tuesta tai tukipalveluista.  
/ Speciallärarna inom småbarnspedagogik gör förvaltningsbeslut där man beslutar om intensifierat stöd, särskilt stöd eller stödtjänster som ges till barnet.

**Koulutus/  
Utbildning**

	<b>Palkkaryhmä/ Lönegrupp</b>	<b>Virka/ Tjänst</b>	<b>lv/lå 2023- 2024</b>	<b>lv/lå 2024- 2025</b>	<b>lv/lå 2025- 2026</b>	<b>Muutos/ Förändring lv/lå 2024- 2025/2025- 2026</b>
<b>Hallinto ja Opiskeluhoito/Förvaltning och Elevhälsa</b>						
Koulutuspäällikkö-Utbildningschef	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	1)				
Koulutuspäällikön viransijaisen, määr. 31.3.2025 / Vikarierande utbildningschef, tidsb. 31.3.2025	1999999	V,T	1	1	1	0
Suunnittelija-Planerare	01ASIO40	2)	0	0,75	0	-0,75
Suunnittelija määr. 31.12.2024 - Planerare, tidsb. 31.12.2024	01ASIO40	3)	1,2	1,5	2	0,5
ICT-tukihenkilö-IKT-stödperson	01ICT040	3)	0	0,5	0	-0,5
			0,9	0,9	0,9	0
<b>Yhteensä-Sammanlagt</b>			<b>3,1</b>	<b>4,7</b>	<b>3,9</b>	<b>-0,75</b>

**Perusopetus/Grundläggande utbildning**

Rehtori-Rektor	1101-1402	V,T	2,75	2,75	2,75	0
Apulaisrehtori, määräaikainen 31.7.2024 -Biträdande rektor, tidsbunden 31.7.2024		V,T	1	0	0	0
Apulaisrehtori-Biträdande rektor	40302	V,T	0,8	0,85	0,85	0
Luokanopettaja/rehtori-Klasslärare/rektor.	4030	V,T	8	8	8	0
Luokanopettaja-Klasslärare	4028-4033	V,T	44	43	43	0
Lehtori-Lektor	4005-4010	V,T 4) 5)	31	31	31	0
Erityisopettaja-Speciallärare	4012-4015	V,T	5	5	5	0
Erityisluokanopettaja-Specialklasslärare	4012-4015	V,T 6)	12	12	13	1
Tuntiopettaja erityisopettajan tehtävillä-Timlärare med specialläraruppgifter		V,T	6	5	5	0
Tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä-Timlärare med specialklassläraruppgifter		V,T	6	4	4	0
Tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä-Timlärare med specialklassläraruppgifter		Määr/Tidsb 6)	3	3	2	-1
Tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä, valmistava opetus-Timlärare med specialklassläraruppgifter, förberedande underv.		Määr/Tidsb	5	2	2	0
Tuntiopettaja, päätoiminen-Timlärare, huvudsysla	7054-7059	V,T 5) 7)	12	12	13	1
Tuntiopettaja, päätoiminen-Timlärare, huvudsysla	7054-7059	Määr/Tidsb 7)	13	13	11	-2
Tuntiopettaja luokanopettajan tehtävillä-Timlärare med klassläraruppgifter		V,T	4	4	4	0
Esiopetuksen tuntiopettaja-Timlärare förskola	7062-7064	V,T	8	8	8	0
Koulunkäynninohjaaja-Skolgångshandledare	05KOU010		43,17	44,35	44,91	0,56
Koulunkäynninohjaaja määräaik.-Skolgångshandledare, tidsb.	05KOU010		24,21	30,05	28,38	-1,67
Koulusihteeri-Skolsekreterare	01TOIO60		3,4	3,4	3,4	0
Koulutyön tukihenkilö-Skolcoach	05KOU010		3	3	3	0
Hyvinvointikoordinaattori - Välfärdskoordinator	02VAP050		0,2	0	0	0
Suunnittelija-Planerare	01TOIO60		0,8	1	1	0
Projektityöntekijä - Projektanställd		8)	12	12	10	-2
<b>Yhteensä-Sammanlagt</b>			<b>248,3</b>	<b>247,4</b>	<b>243,3</b>	<b>-4,1</b>

**Lukiot/Gymnasier**

Rehtori-Rektor	40401005	V,T	1,25	1,25	1,25	0
Apulaisrehtori-Biträdande rektor		V,T	0,2	0,15	0,15	0
Lehtori-Lektor	4005-4010	V,T 4)	14	14	15	1
Tuntiopettaja-Timlärare -31.7.2024			1	0	0	0
Koulusihteeri-Skolsekreterare	01TOIO60		0,6	0,6	0,6	0
Projektityöntekijä (lukiocoach) 31.1.2025 asti- Projektanställd (gymnasiecoach) tills 31.1.2025		9)	0,5	1	1	0
<b>Yhteensä-Sammanlagt</b>			<b>17,55</b>	<b>17</b>	<b>18</b>	<b>1</b>

**Utbildning, sammanlagt**

<b>269,0</b>	<b>269,1</b>	<b>265,2</b>	<b>-3,9</b>
--------------	--------------	--------------	-------------

1) Lukuvuoden 2024-2025 luvut tarkastettu vastaamaan todellista tilannetta / Läsårets 2024-2025 siffror granskade för att motsvara den verkliga situationen.

2) Koulutuspäällikön määräaikainen viransijaisen 1.8.2024-31.3.2025 / Vikarierande utbildningschef 1.8.2024-31.3.2025.

3) Suunnittelijan määräaikainen tehtävä ehdotetaan vakinaistettavan 1.1.2025 alkaen. / Den tidsbundna planeraruppgiften föreslås att tillsvidareanställas från och med 1.1.2025.

4) Perusopetuksen lehtorin virka ehdotetaan muutettavaksi lukion lehtorin virkaan alk. 1.8.2025.

/Lektorstjänsten i den grundläggande utbildningen föreslås ändras till lektorstjänst i gymnasiet fr.o.m. 1.8.2025.

5) Määräaikainen tuntiopettaja ehdotetaan muutettavan lehtorin viraksi alk. 1.8.2025 /Tidsbunden timlärare föreslås ändras till lektorstjänst fr.o.m. 1.8.2025.

6) Määräaikainen tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä ehdotetaan muutettavan erityisluokanopettajaksi 1.8.2025.

/Tidsbunden timlärare med specialklassläraruppgifter föreslås ändras till specialklasslärare från och med 1.8.2025.

7) Kaksi määräaikaista tuntiopettajaa ehdotetaan siirtyvän päätoimiseksi tuntiopettajiksi alk. 1.8.2025. /Två tidsbundna timlärare föreslås ändras till huvudsaklig timlärare fr.o.m. 1.8.2025.

8) Hankkeiden vähentyminen lukuvuodelle 2025-2026

9) Ehdotetaan lukiocoachin tehtävän jatkumista lukuvuoteen 2025-2026 asti. Hankerahoitus 31.1.2025 asti.

/ Föreslås att gymnasiecoachens uppgift fortsätter till läsåret 2025-2026. Projektfinansiering till 31.1.2025.

Vapaa sivistystyö/

Fritt bildningsarbete

	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Iv/lå 2023- 2024	Iv/lå 2024- 2025	Iv/lå 2025- 2026	Muutos/ Förändring Iv/lå 2024- 2025/2025- 2026
Rehtori - Rektor	40701001	V,T	1	1	1	0
Suunnittelijaopettaja-Planeringsansvarig lärare			3	3	3	0
Kansalaisopiston opettaja-Medborgarinstitutslärare			2	2	2	0
Toimistosihtööri-Byråsekreterare			0,5	0	0	0
Opistosihtööri - Institutsekreterare			0,5	1	1	0
Yhteensä-Sammanlagt			7	7	7	0
			7	7	7	0

Vapaa sivistystyö, yhteensä/

Fritt bildningsarbete, sammanlagt

Hyvinvoinnin palvelut/

Välfärdstjänster

Nimike/Benämning	Palkka-ryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2023	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2024	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2025	Muutos/ Förändring 2024-2025
<b>Hallinto ja Hyvinvointipalvelut / Förvaltning och välfärdstjänster</b>						
Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimenpäälikkö-Chef för kultur- och fritidsväsendet	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	V,T	1	1	1	0
Hyvinvointisuunnittelija-Välfärdsplanerare	02VAP050	1)	0,8	0,8	0	-0,8
Hyvinvointikoordinaattori - Välfärdskoordinator			1	1	1	0
Vahtimestari-Vaktmästare	01PER070	2)	2,8	2,8	3	0,2
Yhteensä-Sammanlagt			5,6	5,6	5	-0,6
<b>Liikuntapalvelut ja Nuorisopalvelut / Idrottstjänster och Tjänster för ungdomar</b>						
Nuorisotyöntekijä-Ungdomsarbetare	02VAP060		3	3	3	0
Erityisnuorisotyöntekijä-Specialungdomsarbetare	02VAP060		1	1	1	0
Liikunnanohjaaja-Idrottsinstruktör	02VAP060	3)	2	2	0	-2
Liikuntakoordinaattori - Idrottskoordinator	02VAP060	3)	0	0	2	2
Liikuntaneuvoja määr.- Idrottsledare - tidsb.	02VAP060	4)	0	0	1	1
Etsivä nuorisotyöntekijä -Uppsökande ungdomsarbetare vak-ordin	02VAP050		1	2	2	0
Koordinoiva etsivä nuorisotyöntekijä - Koordinatorande uppsökande ungdomsarbetare	02VAP050		1	1	1	0
Etsivä nuorisotyöntekijä -Uppsökande ungdomsarbetare määräaik-viss tid	02VAP060		1	0	0	0
Projektityöntekijä-Projektarbetare, määräaik-viss tid			1	1	1	0
Yhteensä-Sammanlagt			10	10	11	1
<b>Kulttuuripalvelut ja Museopalvelut / Kulturtjänster och Museitjänster</b>						
Kulttuurituottaja-Kulturproducent	02VAP050		2	2	2	0
Kulttuuriohjaaja - Kulturinstruktör	02VAP060		0	1	1	0
Kulttuur- ja matkailukoordinaattori - Kultur och turismkoordinator	02VAP050		1	1	1	0
Museointendentti-Museiintendent	02MUS040	V.T	1	1	1	0
Museoassistentti-Museiassistent	02MUS060		1	1	1	0
Museoamanuensis-Museiamanuens	02MUS040		1	1	1	0
Yhteensä-Sammanlagt			6	7	7	0
<b>Kirjastopalvelut / Bibliotekstjänster</b>						
Kirjastonjohtaja-Bibliotekschef	02KIR021	V,T	1	1	1	0
Kirjastonhoitaja-Bibliotekarie	02KIR042		4	4	4	0
Kirjastovirkailija-Biblioteksfunktionär	02KIR060	5)	1	1	1,5	0,5
Kirjastovirkailija määräaikainen-Biblioteksfunktionär tidsbunden	02KIR070	5)	0,5	1	0,5	-0,5
Lähikirjastovastaava-Närbiblioteksansvarig	02KIR050		3	3	3	0
Kirjastoautonkuljettaja/kirjastovirkailija-Bokbusschaufför/biblioteksfunktionär	02KIR060		1	1	1	0
Hanketyöntekijä 31.12.2025 asti - Projektarbetare tills 31.12.2025, määr. - viss tid		6)	0	0	1	1
Yhteensä-Sammanlagt			10,5	11	12	1

**Maahanmuuttopalvelut / Invandringstjänster**

Maahanmuuttokoordinaattori-Invandringskoordinator  
Kotouttamisohjaaja - Integrationshandledare

V,T

1	1	1	0
0,33	1	0,5	-0,5
<b>1,33</b>	<b>2</b>	<b>1,5</b>	<b>-0,5</b>
<b>33,43</b>	<b>35,6</b>	<b>36,5</b>	<b>0,9</b>

**Hyvinvoinnin palvelut, yhteensä/****Välfärdstjänster, sammanlagt**

- Hyvinvointisuunnittelijan tehtävä lakkautettu 1.5.2024 ja tehtävät järjestetty uudelleen.  
Uppgiften som välfärdsplanerare avskaffades den 1.5.2024 och arbetsuppgifterna omorganiserades.
- Osa-aikaisten vahtimestarien työaika pidennetty sisältäen kesäkauden. / Arbetstiden för deltidsvaktmästare har utökats, även under sommarsäsongen.
- Liikunnonohjaajan tehtävä muutettu 1.5.2024 liikuntakoordinaattoriksi hyvinvointisuunnittelijan tehtävien siirryttyä.  
/Idrottsinstruktöruppgiften ändrades till idrottskoordinator efter att välfärdsplanerarens arbetsuppgifter flyttats över 1.5.2024.
- Kaupungin saamalla perintörahoilla palkattu 1.9.2024 liikuntaneuvoja kolmeksi vuodeksi.  
/ Idrottsledare anställd 1.9.2024 för en treårsperiod för arvspengar som staden fått.
- Ehdotetaan että oppisopimuksella ollut määräaikainenkirjasto virkailija vakinaistetaan 1.7.2025 alkaen.  
/ Vi föreslår att den tidsbundna biblioteksfunktionären på läroavtal fastanställs från och med 1.7.2025.
- Ehdotetaan määräaikaisen hanketyöntekijän palkkaamista kirjasto- ja kulttuuritalon edistämistä varten. Hanketyöntekijän palkka rahoitetaan kulttuuriperinnöstä (KUVA 2.10.2024 §113).  
/ Vi föreslår anställning av en tillfällig projektarbetare för främjandet av bibliotek- och kulturhus. Projektarbetarens lön finansieras från kulturarvet (KuFri 2.10.2024 §113)

**Sivistys- ja hyvinvointikeskus, yhteensä/****Centralen för bildning och välfärd, sammanlagt**

495,0	499,1	496,7	-2,4
-------	-------	-------	------

**Yhteenveto-Sammandrag**

	Henkilö-työvuodet / Årsverken 2024	Henkilö- työvuodet / Årsverken 2025	Muutos/ Ändring 2024-2025
<b>Kaupunginhallitus/Stadsstyrelsen</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Kaupunginkansliakeskus, yhteensä / Stadskanslicentralen, sammanlagt</b>	<b>29,0</b>	<b>30,0</b>	<b>1,0</b>
<b>Sivistys- ja hyvinvointikeskus, yhteensä / Centralen för bildning och välfärd, sammanlagt</b>	<b>499,1</b>	<b>496,7</b>	<b>-2,4</b>
<b>Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus, yhteensä / Centralen för näringsliv och infrastruktur, sammanlagt</b>	<b>75,8</b>	<b>76,0</b>	<b>0,2</b>
<b>Koko kaupunki, yhteensä / Hela staden, sammanlagt</b>	<b>604,9</b>	<b>603,7</b>	<b>-1,2</b>

Hyväksytty Loviisan Vesiliikelaitoksen johtokunnassa 8.10.2024, § 41

## **LOVIISAN VESILIIKELAITOS**

**TALOUSARVIO 2025**

**TALOUSSUUNNITELMA 2026–2027**

### **Liitteinä**

- vuoden 2025 investointiohjelma
- tulos ja rahoituslaskelma

**PÄÄTÖS** (käsitelty johtokunnan kokouksessa 8.10.2024)



## Loviisan Vesiliikelaitos

**Vastuuhenkilö:** Vesiliikelaitoksen johtaja

Loviisan kaupungin omistama Loviisan Vesiliikelaitos – Affärsverket Lovisa Vatten toimii kaupunginhallituksen alaisena kuntalain 410/2015 luvussa 9 tarkoitettuna kunnallisena liikelaitoksena. Laitoksen tehtävänä on huolehtia toiminta-alueellaan vesi- ja viemärlaitostoiminnasta kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti. Kaupunginvaltuusto on määritellyt, että tilikauden 2025 tuloksen on oltava vähintään +50 000 euroa, taseen alijäämä tulee kattaa suunnitelmakauden aikana, investointien yhteismäärä on sitova ja rahoitusosan sitovana tavoitteena on laitokselle myönnettävien lainojen enimmäismäärä.

Tämä tarkoittaa sitä, että laitos toimittaa vettä kuluttajille ja johtaa kiinteistöjen tuottamat jätevedet puhdistuslaitoksille puhdistettavaksi lupaehtojen mukaan. Loviisan Vesiliikelaitoksen toiminnan täytyy olla taloudellisesti kannattavaa, jotta laitos pystyy selviytymään kaikista velvoitteistaan. Loviisan Vesiliikelaitos kerää seuraavia maksuja kuluttajilta kattaakseen kaikki käyttö- ja pääomakustannuksensa: vesimaksu, jätevesimaksu, perusmaksu, liittymismaksu ja lietteen vastaanottomaksu.

Lisäksi tulonlähteenä on Loviisan kaupungin kanssa sovitun huleveesisopimuksen korvaus sekä Loviisanseudun Vesi Oy:n kanssa tehdyn hoitosopimuksen korvaus. Asiakaspohja ja vedenkulutus eivät ole kasvanut ennustetulla tavalla. Vedenkulutus on vähentynyt viime vuosien aikana, mikä näkyy vedenmyyntituloissa.

Loviisan Vesiliikelaitos koostuu kolmesta yksiköstä:

- **Hallinto**
- **Vesi**
- **Jätevesi**

Nämä toimintayksiköt on jaettu useampaan kustannuspaikkaan.

# 1 HALLINTO

## TOIMINTA

- Johtokunta
- Hallintohenkilöstö

## TAVOITTEET:

- Suoriutua toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden mukaisesti
- Kehittää organisaation toimintakykyä
- Nykyaikaistaa viestintää
- Kehittää aktiivisesti toimintaa omalla toiminta-alueellaan ja tehdä jatkuvaa yhteistyötä kaupungin alueen vesiosuuskuntien kanssa
- Yhteistyön kehittäminen kokonaisuudessaan kaupungin eri osastojen kanssa

Johtokunta koostuu viidestä varsinaisesta jäsenestä ja yhtä monesta varajäsenestä. Johtokunta kokoontuu kesää lukuun ottamatta noin kerran kuukaudessa. Hallintohenkilöstöön kuuluvat vesiliikelaitoksen johtaja, taloussihteeri sekä toimisto- ja viestintäsihteeri.

## PAINOPISTEALUEET, TALOUSSUUNNITELMA 2026–2027

- Vesiosuuskuntien verkosto-omaisuuden vastaanottaminen tehtyjen päätösten mukaisesti
- Aktiivinen tiedottaminen eri viestintäkanavissa. Verkkosivujen aktiivinen ylläpito sekä häiriötiedotepalvelun hyödyntäminen.

## PAINOPISTEALUEET, TALOUSARVIO 2025

- Uuden asiakastietojärjestelmän tehokkaampi hyödyntäminen
- Asiakasportaalien, Vesitilin, käyttöönoton ohjeistus asiakkaille
- Vesiosuuskuntien toiminnan vastaanottoselvitysten edistäminen tehtyjen päätösten mukaisesti, säännöllisesti pidettävät vesiosuuskuntien infoillat sekä valmistelutyöt sujuvalle siirtymälle vesiosuuskuntien yhdistymisille
- Yhteistyön kehittäminen kokonaisuudessaan kaupungin eri osastojen kanssa, säännölliset tapaamiset muun muassa EKI-keskuksen vastuuhenkilöiden kanssa
- Yhteiset viestintäkampanjat kaupungin eri keskusten kanssa.
- Henkilöstötarpeiden selvittäminen

	TP 2023 sis./ulk.	TA 2024 sis./ulk.	TA 2025 sis./ulk.	TS 2026 sis./ulk.	TS 2027 sis./ulk.
Toimintatulot					
Toimintamenot	-259 044	-362 483	-284 933	-291 200	-298 513
Poistot ja arvonalentumiset					
Toimintakate	-259 044	-362 483	-284 933	-291 200	-298 513

## 2 VESI

### TOIMINTA

Veden hankinta, käsittely, jakelu ja myynti Loviisan Vesiliikelaitoksen asiakkaille. Veden hinta pysyy ennallaan alkuvuonna 2025. Veden hinta on 2,07 €/m<sup>3</sup> + alv (25,5 %).

### TAVOITTEET

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

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

### PAINOPISTEALUEET, TALOUSSUUNNITELMA 2025–2027

- Vanhaa vesijohtoverkostoa saneerataan ja osallistutaan hankkeisiin kaupungin infrastruktuuripuolen mukana
- Verkoston virtausmittareita lisätään ja alueellista seurantaä kehitetään.

### PAINOPISTEALUEET, TALOUSARVIO 2025

- Vanhan verkoston saneeraaminen
- Toiminta-alueelle toteutetaan vesijohtolinjat, joita ei ole toteutettu
- Selvitetään, miten Isnäsin vedenottamon raakaveden mangaanipitoisuus saadaan alhaiselle tasolle.

Loviisan Vesiliikelaitos käsittelee vettä noin 900 000 m<sup>3</sup>, josta noin 700 000 m<sup>3</sup> ostetaan Loviisanseudun Vesi Oy:ltä ja loput pumpataan omista vedenottamoista. Vedenottamoista viisi on jatkuvassa käytössä ja viisi varalla. Vedenosto on lisääntynyt viime vuosina.

	TP 2023 sis./ulk.	TA 2024 sis./ulk.	TA 2025 sis./ulk.	TS 2026 sis./ulk.	TS 2027 sis./ulk.
Toimintatulot	1 633 033	1 844 550	1 844 817	1 844 817	1 844 817
Toimintamenot	-1 132 342	-1 140 444	-1 197 629	-1 200 046	-1 212 235
Toimintakate	500 691	704 106	647 187	644 771	632 582
Poistot ja arvonalentumiset	-534 937	-577 762	-563 000	-563 000	-563 000

### 3 JÄTEVESI

#### TOIMINTA

Jäteveden vastaanotto ja käsittely toiminta-alueen asiakkailta sekä Loviisan alueen vesiosuuskunnilta. Jätevedet käsitellään kahdella jätevedenpuhdistamolla, jotka sijaitsevat Vårdössä ja Liljendalissa. Sakokaivolietettä vastaanotetaan Vårdön jätevedenpuhdistamolla.

Henkilöstö koostuu puhdistamonhoitajasta sekä työnjohtajasta, vesihuoltosuunnittelijasta ja käyttöhenkilökunnasta, jotka työskentelevät puoliksi vesilaitoksen lukuun.

#### TAVOITTEET

- Loviisan Vesiliikelaitoksen jätevesitoiminnan tehtävänä on käsitellä toiminta-alueen jätevedet puhdistamoissaan myönnettyjen ympäristölupien mukaisesti
- Vesiliikelaitos myy hulevesiverkoston ylläpito- ja käsittelypalvelua Loviisan kaupungille laaditun sopimuksen mukaisesti.

#### PAINOPISTEALUEET, TALOUSSUUNNITELMA 2025–2027

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

#### PAINOPISTEALUEET, TALOUSARVIO 2025

- Uuden lämmitysjärjestelmän rakentaminen Vårdön puhdistamolle
- Kulunvalvonnan tehostaminen Vårdön puhdistamolla

	TP 2023 sis./ulk.	TA 2024 sis./ulk.	TA 2025 sis./ulk.	TS 2026 sis./ulk.	TS 2027 sis./ulk.
Toimintatulot	2 010 561	2 315 585	2 250 184	2 250 184	2 250 184
Toimintamenot	-1 590 923	-1 526 609	-1 588 875	-1 591 639	-1 580 059
Toimintakate	419 638	788 976	661 309	658 545	670 125
Poistot ja arvonalentumiset	-622 125	-630 162	-634 601	-634 601	-634 601

## HULEVESI

**Huleveden toimintavastuu siirtyi vuoden 2019 aikana kaupungin elinkeino- ja infrastruktuurikeskukselle. Lainsäädännön vaatima huleveden eriytetty talousyksikkö on kaupungin puolella. Kaupunki laskuttaa kuntalaisilta hulevesimaksua, josta osa tilitetään vesiliikelaitokselle hulevesiverkoston ylläpitoa varten.**

Kaupungin ja vesiliikelaitoksen välille tehtiin vuoden 2019 aikana sopimus, jossa sovittiin huleveden käsittelystä vesiliikelaitoksen toiminta-alueilla (kaupungin asemakaava-alueet) ja siitä aiheutuvien kustannusten korvauksista. Sopimus perustuu hulevesisuunnitelmaan, jossa otetaan kantaa koko Loviisan kaupungin hulevedenkäsittelyyn sekä siitä aiheutuvien kustannusten kattamiseen.

Huleveden käsittely on sisällytetty jäteveden toimintayksikköön. Huleveden kustannukset katetaan kaupungilta veloittavalla hulevesimaksulla.

## LOVIISAN VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ

	TP 2023 sis./ulk.	TA 2024 sis./ulk.	TA 2025 sis./ulk.	TS 2026 sis./ulk.	TS 2027 sis./ulk.
<b>Tuotot yhteensä</b>	3 818 594	4 412 865	4 271 001	4 271 001	4 271 001
<b>Kulut yhteensä</b>	-2 985 140	-3 029 536	-3 071 438	-3 082 884	-3 090 807
Henkilöstökulut	-742 974	-841 023	-855 074	-866 520	-874 443
Palvelujen ostot	-822 588	-737 243	-848 214	-848 214	-848 214
Aineet ja tarvikkeet	-1 364 713	-1 401 670	-1 316 250	-1 316 250	-1 316 250
Muut toimintakulut	-54 865	-49 600	-51 900	-51 900	-51 900
Toimintakate	-429 940	73 186	1 199 563	1 188 117	1 180 194
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	-53 968	-52 218	-66 956	-66 956	-66 956
<b>Poistot</b>	-1 160 926	-1 207 924	-1 199 994	-1 199 994	-1 199 994
<b>Satunnaiset kulut</b>	-48 500	-50 000	-20 000	-20 000	-20 000
<b>Poistoeron muutos</b>	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
<b>Yli-/alijäämä</b>	-409 667	93 186	-67 386	-78 833	-86 756

## INVESTOINNIT VUOSINA 2025–2027

HALLINTO	2025	2026	2027
Chiewitzinkatu 16	50 000	50 000	50 000
<b>Yhteensä</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>

VESILAITOS	2025	2026	2027
Vanhojen johtojen saneeraus	500 000	500 000	500 000
Tontti- ja teollisuusliittymät	50 000	50 000	50 000
Asuntoalueet	100 000	50 000	50 000
Automaatiojärjestelmän uusinta	25 000		120 000
Vedenottamot	300 000	50 000	50 000
<b>Yhteensä</b>	<b>975 000</b>	<b>650 000</b>	<b>770 000</b>

Vanhojen valurautaputkistojen saneerausta jatketaan. Saneerauskohteet vahvistetaan vuosittain tammikuussa. Osa saneerauksista toteutetaan urakkana, osa puitesopimusten piirissä. Vuoden 2024 lopulla on käynnistynyt Isnäsin vedenottamon mangaaninpoistoselvitys. Varaudutaan saneeraamaan vedenottamo vuoden 2025 aikana. Vuonna 2025 aloitetaan automaatiojärjestelmän uusiminen suunnittelulla.

VIEMÄRILAITOS	2025	2026	2027
Vanhojen johtojen saneeraus	500 000	500 000	500 000
Uudet liittymät ja alueet	100 000	100 000	100 000
Jätevedenpuhdistamot	100 000	100 000	100 000
Jätevedenpumppaamot	50 000	150 000	100 000
Vårdön jätevedenpuhdistamon lämmitysjärjestelmän vaihto	400 000		
Automaatiojärjestelmän uusiminen	25 000	120 000	
<b>Yhteensä</b>	<b>1 175 000</b>	<b>970 000</b>	<b>800 000</b>

Vanhojen betoniputkistojen saneerausta jatketaan. Vårdön jätevedenpuhdistamolla vaihdetaan lämmitysjärjestelmä jätevesilämpöpumppuun. Hankkeeseen on saatu Ympäristöministeriön rahoitusta (40 %). Hankkeen tulee valmistua marraskuun 2025 loppuun mennessä. Automaatiojärjestelmän uusiminen käynnistyy vuonna 2025 suunnittelulla.

<b>LOVIISAN VESILIIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA</b>	<b>TP 2023 sis./ulk.</b>	<b>TA 2024 sis./ulk.</b>	<b>TA 2025 sis./ulk.</b>	<b>TS 2026 sis./ulk.</b>	<b>TS 2027 sis./ulk.</b>
<b>Liikevaihto</b>	<b>3 815 151</b>	<b>4 411 865</b>	<b>4 267 001</b>	<b>4 267 001</b>	<b>4 267 001</b>
Liiketoiminnan muut tuotot	3 443	1 000	4 000	4 000	4 000
Tuet ja avustukset kunnilta					
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 401 670	-1 401 670	-1 316 250	-1 316 250	-1 316 250
Palvelujen ostot	-737 243	-737 243	-848 214	-848 214	-848 214
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-673 157	-673 157	-683 750	-711 750	-718 250
Henkilöstösivukulut	-167 866	-167 866	-171 324	-154 770	-156 193
Poistot ja arvon alentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 207 924	-1 207 924	-1 199 994	-1 199 994	-1 199 994
Liiketoiminnan muut kulut	-54 865	-49 600	-51 900	-51 900	-51 900
<b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>-327 472</b>	<b>175 405</b>	<b>-431</b>	<b>-11 877</b>	<b>-19 800</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-53 968	-52 218	-66 956	-66 956	-66 956
Korkotuotot (sisäiset)					
Muut rahoitustuotot	17 200	17 200	25 000	25 000	25 000
Kunnalle maksetut korkokulut	-16 080	-16 080	-31 618	-31 618	-31 618
Muille maksetut korkokulut	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Korvaus peruspääomasta	-29 338	-29 338	-29 338	-29 338	-29 338
Muut rahoituskulut	-14 000	-14 000	-21 000	-21 000	-21 000
<b>Ylijäämä(alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b>	<b>-381 440</b>	<b>123 187</b>	<b>-67 387</b>	<b>-78 833</b>	<b>-86 756</b>
Satunnaiset tuotot ja kulut	-48 500	-50 000	-20 000	-20 000	-20 000
<b>Ylijäämä(alijäämä) ennen poistoerän lisäystä</b>	<b>-429 940</b>	<b>73 187</b>	<b>-87 387</b>	<b>-98 833</b>	<b>-106 756</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-409 667</b>	<b>93 187</b>	<b>-67 387</b>	<b>-78 833</b>	<b>-86 756</b>



<b>LOVIISAN VESILIIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA</b>					
	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
	<b>ulk./sis.</b>	<b>ulk./sis.</b>	<b>ulk./sis.</b>	<b>ulk./sis.</b>	<b>ulk./sis.</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>	<b>730 986</b>	<b>1 281 111</b>	<b>1 132 607</b>	<b>1 121 161</b>	<b>1 113 238</b>
Liikeliiketoiminta/-alijäämä	-327 472	175 405	-431	-11 877	-19 800
Poistot ja arvonalentumiset	1 160 926	1 207 924	1 199 994	1 199 994	1 199 994
Rahoitustuotot ja -kulut	-53 968	-52 218	-66 956	-66 956	-66 956
Satunnaiset erät	-48 500	-50 000	-20 000	-20 000	-20 000
Tulorahoituksen korjauserät					
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-1 218 909</b>	<b>-1 410 000</b>	<b>-2 446 000</b>	<b>-1 670 000</b>	<b>-1 620 000</b>
Investointimenot	-1 218 909	-1 410 000	-2 446 000	-1 670 000	-1 620 000
Rahoitusosuudet investointeihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-487 923</b>	<b>-128 887</b>	<b>-1 313 393</b>	<b>-548 839</b>	<b>-506 762</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>426 280</b>	<b>715 000</b>	<b>1 375 000</b>	<b>875 000</b>	<b>875 000</b>
Antolainauksen muutokset	-179 273				
Antolainasaamisten lisäykset kunnalle	-179 273				
Antolainasaamisten lisäykset muilta					
Antolainasaamisten vähennykset kunnalta					
Antolainauksen vähennykset muilta					
Lainakannan muutokset	<b>208 953</b>	<b>715 000</b>	<b>1 375 000</b>	<b>875 000</b>	<b>875 000</b>
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	1 013 465	1 500 000	2 200 000	1 700 000	1 700 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-504 512	-485 000	-525 000	-525 000	-525 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	<b>396 600</b>				
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>-61 643</b>	<b>586 113</b>	<b>61 607</b>	<b>326 161</b>	<b>368 238</b>