

§ Liite 9, hyväksytty Loviisan Vesiliikelaitoksen johtokunnassa 18.10.2022

LOVIISAN VESILIIKELAITOS

TALOUSARVIO 2023

TALOUSSUUNNITELMA 2024–2025

Liitteinä

- vuoden 2023 investointiohjelma
- tulos ja rahoituslaskelma

PÄÄTÖS (käsitelty johtokunnan kokouksessa 18.10.2022)

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 viemäri-laitostoiminnasta kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti. Kaupungin-valtuusto on määritellyt, että tilikauden 2023 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 peittääkseen kaikki käyttö- ja pääomakustannuksensa: vesimaksu, jätevesimaksu, perusmaksu, liittymismaksu ja vastaanottomaksu lietteen vastaanotosta.

Lisäksi tulonlähteenä on Loviisan kaupungin kanssa sovitun huleveesisopimuksen tuotto sekä Loviisanseudun Vesi Oy:n kanssa tehdyn hoitosopimuksen tuotto. Asiakas pohja ei ole kasvanut ennustetulla tavalla, vaan veden ja jäteveden laskutettavat määrät ovat pysyneet edellisinä vuosina jokseenkin samalla tasolla. Vuoden 2021 keväällä tariffeja ja maksuja tarkistettiin 5 prosenttia.

Loviisan Vesiliikelaitos koostuu kolmesta yksiköstä:

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

Nämä toimintayksiköt on jaettu useampaan kustannuspaikkaan (projekti).

1 HALLINTO

TOIMINTA

- Johtokunta
- Hallintohenkilöstö

TAVOITTEET:

- rakentaa edelleen toimivaa hallintoa ja hyvää imagoa Loviisan Vesiliikelaitokselle
- kehittää aktiivisesti toimintaa omalla toiminta-alueellaan ja tehdä jatkuvaa yhteistyötä kaupungin alueen vesiosuuskuntien kanssa kaupungin vesihuollon kehittämissuunnitelman mukaan
- parantaa yhteistyötä kaupungin elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen kanssa entisestään.

Johtokunta koostuu viidestä varsinaisesta jäsenestä ja yhtä monesta varajäsenestä. Hallintohenkilöstöön kuuluu vesiliikelaitoksen johtaja, taloussihteeri ja toimistos sihteeri.

PAINOPISTEALUEET, TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025

Kuningattarenrannan messualueen vesihuollon suunnittelu ja toteuttaminen kaupungin suunnitelmien ja aikataulun mukaan.

Tärkeänä tavoitteena on vuotovesien määrän vähentäminen sekä vesi- että jätevesiverkostoissa. Vanhojen verkostojen saneeraus edesauttaa vuotovesiongelmassa. Verkostoihin liittyneiden kiinteistöjen hulevesiviemäroinnin erottaminen jätevesiviemäreistä on ensiarvoista tavoitteeseen pääsemiseksi.

Hulevesisopimuksen mukaisen toiminnan ylläpitäminen Loviisan kaupungin kanssa ja siihen liittyvän toiminnan organisointi.

PAINOPISTEALUEET, TALOUSARVIO 2023:

- Kuningattarenrannan vesihuollon viimeistely
- Pernajan alueen siirtolinjahankkeen loppuun saattaminen tehtyjen päätösten mukaisesti
- Vesiosuuskuntien toiminnan vastaanottoselvitysten teko tehtyjen päätösten mukaisesti

	TP 2021 sis./ulk.	TA 2022 sis./ulk.	TA 2023 ulk.	TS 2024 ulk.	TS 2025 ulk.
Toimintatulot					
Toimintamenot	-223 242	-238 490	-282 807	-282 807	-282 807
Poistot ja arvonalentumiset					
Toimintakate	-223 242	-238 490	-282 807	-282 807	-282 807

2 VESI

TOIMINTA

Veden hankinta, käsittely, jakelu ja myynti Loviisan Vesiliikelaitoksen asiakkaille vuoden 2023 alussa hintaan 1,88 €/m³ + alv (24 %) sekä veden toimittaminen myös alueen vesiosuuskunnille sopimusten mukaan.

Taksojen tarkastelua tulee suorittaa jatkuvasti ja tehdä tarvittavia taksakorjauksia, mikäli tilanne niin vaatii.

TAVOITTEET

Tavoitteena on jakaa vettä, joka täyttää juomaveden laatuvaatimukset kaikille asiakkaille toiminta-alueella sekä osuuskunnille.

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

PAINOPISTEALUEET, TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025

- Kuningattarenrannan messualueen vesihuoltolinjojen viimeistely vuoden 2023 asuntomessujen tarpeeseen.
- Pernajan alueen verkostojen yhteen liittäminen Myrskylän linjan ja Loviisan keskusta-alueen kanssa saatetaan toiminnallisesti valmiiksi.
- Vanhaa vesijohtoverkosta saneerataan ja valmistaudutaan kaupungin mahdollisiin päätöksiin uusista asuin- ja teollisuusalueista.

PAINOPISTEALUEET, TALOUSARVIO 2023

Kuningattarenrannan vesihuoltosuunnittelu ja viimeistely.

Loviisan Vesiliikelaitos toimittaa asiakkailleen vettä noin 900 000 m³, josta noin 590 000 m³ ostetaan Loviisanseudun Vesi Oy:ltä ja loput pumpataan omista vedenottamoista, joista viisi on jatkuvassa käytössä ja viisi varalla.

	TP 2021 sis. /ulk.	TA 2022 sis. /ulk.	TA 2023 ulk.	TS 2024 ulk.	TS 2025 ulk.
Toimintatulot	1 792 878	1 920 030	1 854 550	1 854 550	1 854 550
Toimintamenot	-916 041	-1 080 072	-1 072 435	-1 072 435	-1 072 435
Toimintakate	876 837	839 958	782 115	782 115	782 115
Poistot ja arvonalentumiset	-537 231	-555 524	-576 000	-576 000	-576 000

3 JÄTEVESI

TOIMINTA

Jäteveden vastaanotto asiakkailta ja käsittely Loviisan vesiliikelaitoksen ympäristölupien mukaisesti vuoden 2023 alussa hintaan 2,64 €/m³ + alv (24 %) liikelaitoksen taksan mukaan sekä myös jäteveden vastaanotto, siirtäminen ja käsittely alueen osuuskunnilta sopimusten mukaan. Lisäksi vastaanotetaan sakokaivolietettä Vårdön puhdistamolla.

Taksojen tarkastelua tulee suorittaa jatkuvasti ja tehdä tarvittavia taksakorjauksia, jos tilanne niin vaatii.

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

TAVOITTEET

Loviisan Vesiliikelaitoksen jätevesitoiminnan tehtävänä on käsitellä kaupungin alueen jätevedet laitoksen puhdistamoissa ympäristölupien mukaisesti.

Vesiliikelaitos myy hulevesiverkoston ylläpito- ja käsittelypalvelua Loviisan kaupungille solmitun sopimuksen mukaisesti.

PAINOPISTEALUEET, TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025

Kuningattarenrannan jätevesiverkoston viimeistely asuntomessujen tarpeeseen. Jätevesiverkoston saneeraus vuotovesien vähentämiseksi jatkuu koko suunnitelmakauden ajan.

PAINOPISTEALUEET, TALOUSARVIO 2023

Kuningattarenrannan jätevesiverkoston viimeistely.

Loviisan Vesiliikelaitoksen puhdistamoille vastaanotetaan ja käsitellään jätevettä noin 1 280 000 m³, josta Vårdön puhdistamolla noin 1 220 000 m³ ja Liljendalissa noin 60 000 m³. Arvio perustuu vuosien 2010–2022 toteumiin.

	TP 2021 sis./ulk.	TA 2022 sis./ulk.	TA 2023 ulk.	TS 2024 ulk.	TS 2025 ulk.
Toimintatulot	1 875 762	1 997 585	1 921 000	1 921 000	1 921 000
Toimintamenot	-1 245 703	-1 273 432	-1 341 987	-1 341 987	-1 341 987
Toimintakate	630 059	724 153	579 013	579 013	579 013
Poistot ja arvonalentumiset	-631 008	-629 371	-646 390	-646 390	-646 390

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, joka pääosin hyvitetään asiakkaille jätevesimaksuissa.

LOVIISAN VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ

	TP 2021 sis./ulk.	TA 2022 sis./ulk.	TA 2023 ulk.	TS 2024 ulk.	TS 2025 ulk.
Tuotot yhteensä	3 844	4 093	3 776	3 776	3 776
Kulut yhteensä	-2 391	-2 592	-2 697	-2 699	-2 713
Henkilöstökulut	-701	-795	-827	-828	-842
Palvelujen ostot	-668	-750	-680	-680	-680
Aineet ja tarvikkeet	-994	-981	-1 138	-1 138	-1 138
Muut toimintakulut	-28	-67	-53	-53	-53
Tilikauden tulos	188	212	-201	-201	-235
Rahoitustuotot ja -kulut	-46	-51	-7	-7	-7
Poistot	-1 172	-1 189	-1 222	-1 241	-1 241
Satunnaiset kulut	-48	-50	-50	-50	-50
Varausten purku	+20	+20	+20	+20	+20
Yli-/alijäämä	208	232	-181	-202	-215

INVESTOINNIT VUOSINA 2023-2025

VESILAITOS	2023	2024	2025
Vanhojen johtojen saneeraus	450 000	500 000	500 000
Tonttiliittymät	10 000	10 000	10 000
Asuntoalueet	50 000	100 000	100 000
Teollisuusalueet	40 000	140 000	140 000
Kuningattarenranta	150 000		
Yhteensä	700 000	750 000	750 000

Vanhojen valurautaputkistojen saneerausta jatketaan. Mitään suuria uudiskohteita alue- ja tonttiliittymissä ei ole huomioitu, vaan niiden rahoitus on hoidettava erikseen. Kuningattarenrannan asuntomessualueen vesihuoltoverkosto viimeistellään.

VIEMÄRILAITOS	2023	2024	2025
Vanhojen johtojen saneeraus	450 000	450 000	450 000
Tonttiliittymät	20 000	20 000	20 000
Asuntoalueet	20 000	70 000	70 000
Teollisuusalueet	20 000	130 000	130 000
Jätevedenpuhdistamot	50 000	50 000	50 000
Jätevedenpumppaamot	30 000	30 000	30 000
Kuningattarenranta	150 000		
Yhteensä	740 000	750 000	750 000

Vanhojen betoniputkistojen saneerausta jatketaan. Mitään suuria uudiskohteita alue- ja tonttiliittymissä ei ole huomioitu, vaan niiden rahoitus on hoidettava erikseen. Kuningattarenrannan asuntomessualueen jätevesiverkosto viimeistellään.

LOVIISAN VESILIIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	TP 2021 sis./ulk.	TA 2022 sis./ulk	TA 2023 ulk.	TS 2024 ulk.	TS 2025 ulk.
Liikevaihto	3 844 339	4 093 553	3 774 550	3 774 550	3 774 550
Liiketoiminnan muut tuotot	934	950	1 000	1 000	1000
Tuet ja avustukset kunnilta					
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-994 295	-981 000	-1 137 800	-1 137 800	-1 137 800
Palvelujen ostot	-667 660	-749 854	-679 900	-679 900	-679 900
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-560 735	-636 100	-642 243	-658 953	-670 036
Henkilöstösivukulut	-139 951	-158 540	-184 286	-169 505	-171 825
Poistot ja arvон alentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 172 097	-1 188 753	-1 222 390	-1 241 390	-1 241 390
Liiketoiminnan muut kulut	-28 100	-66 500	-53 000	-53 000	-53 000
Liikelylijäämä (-alijäämä)	281 501	312 806	-144 069	-164 998	-178 401
Rahoitustuotot ja -kulut	-45 523	-50 900	-6 800	-6 800	-6 800
Korkotuotot (sisäiset)					
Muut rahoitustuotot	15 648	13 500	17 200	17 200	17 200
Kunnalle maksetut korkokulut	-15 052	-15 000			
Muille maksetut korkokulut	-2 708	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Korvaus peruspääomasta	-29 338	-29 400			
Muut rahoituskulut	-14 073	-10 000	-14 000	-14 000	-14 000
Ylijäämä(alijäämä) ennen satunnaisia eriä	235 978	261 906	-150 869	-171 798	-185 201
Satunnaiset tuotot ja kulut	-48 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Ylijäämä(alijäämä) ennen poistoerän lisäystä	187 978	211 906	-200 869	-221 798	-235 201
Poistoerän lisäys (-) tai vähennys (+)	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	208 251	231 906	-180 869	-201 798	-215 201

LOVIISAN VESILIIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA					
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	sis./ulk.	sis./ulk.	ulk.	ulk.	ulk.
Toiminnan rahavirta					
Liikelyijäämä/-alijäämä	281 501	312 806	-144 069	-164 998	-178 401
Poistot ja arvonalentumiset	1 172 097	1 188 753	1 222 390	1 241 390	1 241 390
Rahoitustuotot ja -kulut	-45 523	-50 900	-6 800	-6 800	-6 800
Satunnaiset erät	-48 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Tulorahoituksen korjaukset					
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 050 473	-1 840 000	-1 440 000	-1 500 000	-1 500 000
Rahoitusosuudet investointeihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Toiminnan ja investointien rahavirta	309 602	-439 341	-418 479	-480 408	-493 811
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset kunnalle					
Antolainasaamisten lisäykset muilta	-436 520				
Antolainasaamisten vähennykset kunnalta					
Antolainauksen vähennykset muilta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta		1 400 000	1 440 000	1 220 000	1 200 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	369 723				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-642 009	-435 000	-485 000	-435 000	-435 000
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	188 509				
Vaikutus maksuvalmiuteen	510 695	225 659	236 521	4 592	-28 811