

Hyväksytty Loviisan Vesiliikelaitoksen johtokunnassa 18.10.2023, § 50

LOVIISAN VESILIIKELAITOS

TALOUSARVIO 2024

TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

Liitteinä

- vuoden 2024 investointiohjelma
- tulos ja rahoituslaskelma

PÄÄTÖS (käsitelty johtokunnan kokouksessa 18.10.2023)

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 2024 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. Asiakas pohja ei ole kasvanut ennustetulla tavalla, vaan veden ja jäteveden laskutettavat määrät ovat pysyneet edellisinä vuosina jokseenkin samalla tasolla. Vuoden 2024 alussa käyttömaksuja nostetaan 10 prosentilla.

Loviisan Vesiliikelaitos koostuu kolmesta yksiköstä:

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

Nämä toimintayksiköt on jaettu useampaan kustannuspaikkaan (projekti).

1 HALLINTO

TOIMINTA

- Johtokunta
- Hallintohenkilöstö

TAVOITTEET:

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

Johtokunta koostuu viidestä varsinaisesta jäsenestä ja yhtä monesta varajäsenestä. Hallintohenkilöstöön kuuluvat vesiliikelaitoksen johtaja, taloussihteeri sekä toimisto- ja viestintäsihteeri.

PAINOPISTEALUEET, TALOUSSUUNNITELMA 2024–2026

- Järjestelmien päivittäminen
- Vesiosuuskuntien verkosto-omaisuuden vastaanottaminen tehtyjen päätösten mukaisesti

PAINOPISTEALUEET, TALOUSARVIO 2024

- Asiakastietojärjestelmän käyttöönotto
- Vesiosuuskuntien toiminnan vastaanottoselvitysten edistäminen tehtyjen päätösten mukaisesti
- Henkilöstötarpeiden selvittäminen

	TP 2022 sis./ulk.	TA 2023 sis./ulk.	TA 2024 ulk.	TS 2025 ulk.	TS 2026 ulk.
Toimintatulot					
Toimintamenot	-219 287	-289 603	-354 402	-354 402	-354 402
Poistot ja arvonalentumiset					
Toimintakate	-219 287	-289 603	-354 402	-344 202	-344 202

2 VESI

TOIMINTA

Veden hankinta, käsittely, jakelu ja myynti Loviisan Vesiliikelaitoksen asiakkaille. Veden hinta 1.1.2024 alkaen on 2,07 €/m³ + alv (24 %).

TAVOITTEET

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

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

PAINOPISTEALUEET, TALOUSSUUNNITELMA 2024–2026

- Vanhaa vesijohtoverkostoa saneerataan ja valmistaudutaan kaupungin mahdollisiin päätöksiin uusista asuin- ja teollisuusalueista.
- Verkoston virtausmittareita lisätään ja alueellista seurantaa kehitetään.

PAINOPISTEALUEET, TALOUSARVIO 2024

- Vanhan verkoston saneeraaminen
- Verkostomittausten lisääminen

Loviisan Vesiliikelaitos käsittelee vettä noin 900 000 m³, josta noin 700 000 m³ ostetaan Loviisanseudun Vesi Oy:ltä ja loput pumpataan omista vedenottamoista. Vedenottamoista viisi on jatkuvassa käytössä ja viisi varalla.

	TP 2022 sis./ulk.	TA 2023 sis./ulk.	TA 2024 ulk.	TS 2025 ulk.	TS 2026 ulk.
Toimintatulot	1 725 408	1 854 550	1 844 550	1 844 550	1 844 550
Toimintamenot	-1 006 012	-1 121 379	-1 088 845	-1 088 845	-1 088 845
Toimintakate	719 394	733 171	755 705	755 705	755 705
Poistot ja arvonalentumiset	-539 572	-576 000	-576 000	-576 000	-576 000

3 JÄTEVESI

TOIMINTA

Jäteveden vastaanotto ja käsittely toiminta-alueen asiakkailta sekä Loviisan alueen vesiosuuskunnilta. Jätevedet käsitellään kahdella jätevedenpuhdistamolla, jotka sijaitsevat Vårdössä ja Liljendalissa. Jäteveden käyttömaksu 1.1.2024 alkaen on 2,90 €/m³ + alv (24 %). Sakokaivolietettä vastaanotetaan Vårdön jätevedenpuhdistamolla.

Henkilöstö koostuu puhdistamonhoitajasta sekä käyttöpäälliköstä, 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 2024–2026

- Jätevesiverkoston tiivistykimukset ja saneeraus vuotovesien vähentämiseksi jatkuu koko suunnitelmakauden ajan.
- Verkostopumppaamojen virtaamaseurantaa kehitetään.

PAINOPISTEALUEET, TALOUSARVIO 2024

- Loviisan Vesiliikelaitoksen puhdistamoille vastaanotetaan ja käsitellään jätevettä noin 1 260 000 m³, josta Vårdön puhdistamolla noin 1 200 000 m³ ja Liljendalissa noin 60 000 m³.

	TP 2022 sis./ulk.	TA 2023 ulk.	TA 2024 ulk.	TS 2025 ulk.	TS 2026 ulk.
Toimintatulot	1 949 266	2 006 585	2 230 000	2 230 000	2 230 000
Toimintamenot	-1 378 162	-1 390 931	-1 489 511	-1 489 511	-1 489 511
Toimintakate	571 104	615 654	740 489	740 489	740 489
Poistot ja arvonalentumiset	-626 865	-646 390	-628 390	-628 390	-628 390

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.

LOVIISAN VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ

	TP 2022 sis./ulk.	TA 2023 sis./ulk.	TA 2024 ulk.	TS 2025 ulk.	TS 2026 ulk.
Tuotot yhteensä	3 850	4 114	4 074	4 074	4 074
Kulut yhteensä	-2 608	-2 802	-2 933	-2 933	-2 933
Henkilöstökulut	-707	-827	-854	-854	-854
Palvelujen ostot	-739	-784	-627	-627	-627
Aineet ja tarvikkeet	-1 111	-1 138	-1 402	-1 402	-1 402
Muut toimintakulut	-51	-53	-50	-50	-50
Tilikauden tulos	25	-13	-119	-119	-119
Rahoitustuotot ja -kulut	-48	-52	-7	-7	-7
Poistot	-1 170	-1 222	-1 204	-1 204	-1 204
Satunnaiset kulut	0	-50	-50	-50	-50
Varausten purku	+20	+20	+20	+20	+20
Yli-/alijäämä	45	7	-99	-99	-99

INVESTOINNIT VUOSINA 2024–2026

VESILAITOS	2024	2025	2026
Vanhojen johtojen saneeraus	500 000	500 000	500 000
Tonttiliittymät	10 000	10 000	10 000
Asuntoalueet	50 000	50 000	50 000
Teollisuusalueet	40 000	40 000	40 000
Vedenottamot	50 000	50 000	50 000
Yhteensä	650 000	650 000	650 000

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

VIEMÄRILAITOS	2024	2025	2026
Vanhojen johtojen saneeraus	500 000	500 000	500 000
Tonttiliittymät	20 000	20 000	20 000
Asuntoalueet	50 000	50 000	50 000
Teollisuusalueet	40 000	40 000	40 000
Jätevedenpuhdistamot	100 000	100 000	100 000
Jätevedenpumppaamot	50 000	50 000	50 000
Yhteensä	760 000	760 000	760 000

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

LOVIISAN VESILIIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	TP 2022 sis./ulk.	TA 2023 sis./ulk.	TA 2024 ulk.	TS 2025 ulk.	TS 2026 ulk.
Liikevaihto	3 849 610	4 112 865	4 074 550	4 074 550	4 074 550
Liiketoiminnan muut tuotot	545	1 000	1 000	1 000	1 000
Tuet ja avustukset kunnilta					
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 111 036	-1 137 800	-1 401 670	-1 401 670	-1 137 800
Palvelujen ostot	-739 226	-784 584	-627 050	-627 050	-679 900
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-563 324	-642 243	-673 157	-673 157	-670 036
Henkilöstösivukulut	-143 196	-184 286	-181 281	-181 281	-171 825
Poistot ja arvон alentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 170 295	-1 222 390	-1 204 390	-1 204 390	-1 241 390
Liiketoiminnan muut kulut	-50 813	-53 000	-49 600	-49 600	-49 600
Liikelylijäämä (-alijäämä)	72 265	89 562	-62 598	-62 598	-62 598
Rahoitustuotot ja -kulut	-47 562	-52 218	-6 800	-6 800	-6 800
Korkotuotot (sisäiset)					
Muut rahoitustuotot	10 097	17 200	17 200	17 200	17 200
Kunnalle maksetut korkokulut	-15 963	-16 080			
Muille maksetut korkokulut	-680	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Korvaus peruspääomasta	-29 338	-29 338			
Muut rahoituskulut	-11 679	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000
Ylijäämä(alijäämä) ennen satunnaisia eriä	24 703	37 344	-69 398	-69 398	-69 398
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Ylijäämä(alijäämä) ennen poistoerän lisäystä	24 703	-12 656	-119 398	-119 398	-119 398
Poistoerän lisäys (-) tai vähennys (+)	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	44 976	7 344	-99 398	-99 398	-99 398

LOVIISAN VESILIIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA					
	TP 2022 sis./ulk.	TA 2023 ulk.	TA 2024 ulk.	TS 2025 ulk.	TS 2026 ulk.
Toiminnan rahavirta	1 149 475	1 021 521	1 041 607	1 041 607	1 041 607
Liikelijäämä/-alijäämä	72 265	-144 069	-105 983	-105 983	-105 983
Poistot ja arvonalentumiset	1 170 295	1 222 390	1 204 390	1 204 390	1 204 390
Rahoitustuotot ja -kulut	-45 523	-6 800	-6 800	-6 800	-6 800
Satunnaiset erät	-47 562	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Tulorahoituksen korjaukset					
Investointien rahavirta	-1 078 542	-1 440 000			
Investointimenot	-1 078 542	-1 440 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Rahoitusosuudet investointeihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Toiminnan ja investointien rahavirta	70 933	-418 479	-458 393	-458 393	-458 393
Rahoituksen rahavirta	-188 523				
Antolainauksen muutokset	-481 461				
Antolainasaamisten lisäykset kunnalle	-471 941				
Antolainasaamisten lisäykset muilta	-9 520				
Antolainasaamisten vähennykset kunnalta					
Antolainauksen vähennykset muilta					
Lainakannan muutokset	1 088 268				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	1 979 898	1 440 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-591 630	-485 000	-485 000	-485 000	-485 000
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	-795 330				
Vaikutus maksuvalmiuteen	-117 590	236 521	256 607	256 607	256 607