

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 ulk.	TS 2026 ulk.	TS 2027 ulk.
Toimintatulot					
Toimintamenot	-259 044	-362 483	-278 493	-284 760	-292 073
Poistot ja arvonalentumiset					
Toimintakate	-259 044	-362 483	-278 493	-284 760	-292 073

2 VESI

TOIMINTA

Veden hankinta, käsittely, jakelu ja myynti Loviisan Vesiliikelaitoksen asiakkaille. Veden hinta pysyy ennallaan alkuvuonna 2025. Veden hinta on 2,07 €/m³ + 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 puoli- tai kokopäiväisesti viemärlaitoksen lukuun.

PAINOPISTEALUEET, TALOUSSUUNNITELMA 2025–2027

- Vanhaa vesijohtoverkostoa saneerataan ja osallistutaan hankkeisiin kaupungin infrastruktuuripuolen mukana
- Verkoston virtausmittareita lisätään ja alueellista seurantaa 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 m³, josta noin 700 000 m³ 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 ulk.	TS 2026 ulk.	TS 2027 ulk.
Toimintatulot	1 633 033	1 844 550	1 761 000	1 761 000	1 761 000
Toimintamenot	-1 132 342	-1 140 444	-1 130 097	-1 132 514	-1 144 703
Toimintakate	500 691	704 106	630 903	628 486	616 297
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 tiivistuskimukset 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 ulk.	TS 2026 ulk.	TS 2027 ulk.
Toimintatulot	2 010 561	2 315 585	2 163 000	2 163 000	2 163 000
Toimintamenot	-1 590 923	-1 526 609	-1 521 343	-1 524 107	-1 512 527
Toimintakate	419 638	788 976	641 657	638 893	650 473
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 veloitettavalla hulevesimaksulla.

LOVIISAN VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ

	TP 2023 sis./ulk.	TA 2024 sis./ulk.	TA 2025 ulk.	TS 2026 ulk.	TS 2027 ulk.
Tuotot yhteensä	3 818 594	4 412 865	3 924 000	3 924 000	3 924 000
Kulut yhteensä	-2 985 140	-3 029 536	-2 929 934	-2 941 380	-2 949 303
Henkilöstökulut	-742 974	-841 023	-855 074	-866 520	-874 443
Palvelujen ostot	-822 588	-737 243	-706 710	-706 710	-706 710
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	994 066	982 620	974 697
Rahoitustuotot ja -kulut	-53 968	-52 218	4 000	4 000	4 000
Poistot	-1 160 926	-1 207 924	-1 199 994	-1 199 994	-1 199 994
Satunnaiset kulut	-48 500	-50 000	-20 000	-20 000	-20 000
Poistoeron muutos	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
Yli-/alijäämä	-409 667	93 186	-201 928	-213 374	-221 297

INVESTOINNIT VUOSINA 2025–2027

HALLINTO	2025	2026	2027
Chiewitzinkatu 16	50 000	50 000	50 000
Yhteensä	50 000	50 000	50 000

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
Yhteensä	975 000	650 000	770 000

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	
Yhteensä	1 175 000	970 000	800 000

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.

LOVIISAN VESILIIKELAITOKSEN TULOSSELKELMA	TP 2023 sis./ulk.	TA 2024 sis./ulk.	TA 2025 ulk.	TS 2026 ulk.	TS 2027 ulk.
Liikevaihto	3 815 151	4 411 865	3 923 000	3 923 000	3 923 000
Liiketoiminnan muut tuotot	3 443	1 000	1 000	1 000	1 000
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	-706 710	-706 710	-706 710
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 arvonalentumiset					
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
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-327 472	175 405	-205 928	-217 374	-225 297
Rahoitustuotot ja -kulut	-53 968	-52 218	4 000	4 000	4 000
Korkotuotot (sisäiset)					
Muut rahoitustuotot	17 200	17 200	25 000	25 000	25 000
Kunnalle maksetut korkokulut	-16 080	-16 080			
Muille maksetut korkokulut	-10 000	-10 000			
Korvaus peruspääomasta	-29 338	-29 338			
Muut rahoituskulut	-14 000	-14 000	-21 000	-21 000	-21 000
Ylijäämä(alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-381 440	123 187	-201 928	-213 374	-221 297
Satunnaiset tuotot ja kulut	-48 500	-50 000	-20 000	-20 000	-20 000
Ylijäämä(alijäämä) ennen poistoerän lisäystä	-429 940	73 187	-221 928	-233 374	-241 297
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-409 667	93 187	-201 928	-213 374	-221 297

LOVIISAN VESILIIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA					
	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
	ulk./sis.	ulk./sis.	ulk.	ulk.	ulk.
Toiminnan rahavirta	730 986	1 281 111	978 066	966 620	958 697
Liikelylijäämä/-alijäämä	-327 472	175 405	-205 928	-217 374	-225 297
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	4 000	4 000	4 000
Satunnaiset erät	-48 500	-50 000	-20 000	-20 000	-20 000
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta	-1 218 909	-1 410 000	-2 200 000	-1 670 000	-1 620 000
Investointimenot	-1 218 909	-1 410 000	-2 446 000	-1 670 000	-1 620 000
Rahoitusosuudet investointeihin			246 000		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Toiminnan ja investointien rahavirta	-487 923	-128 887	-1 221 934	-703 380	-661 303
Rahoituksen rahavirta	426 280	715 000	1 375 000	875 000	875 000
Antolainauksen muutokset	-179 273				
Antolainasaamisten lisäykset kunnalle	-179 273				
Antolainasaamisten lisäykset muilta					
Antolainasaamisten vähennykset kunnalta					
Antolainauksen vähennykset muilta					
Lainakannan muutokset	208 953	715 000	1 375 000	875 000	875 000
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	396 600				
Vaikutus maksuvalmiuteen	-61 643	586 113	153 066	171 620	213 697