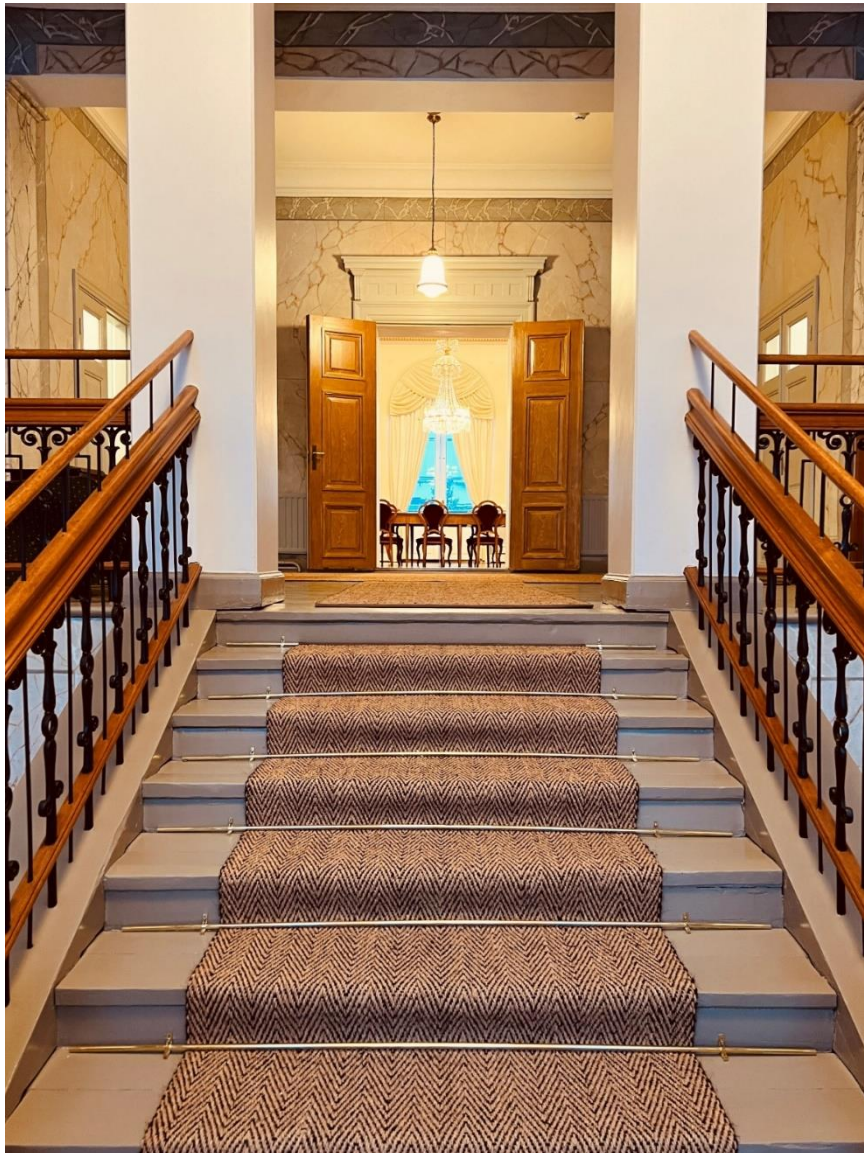




Lovisa stad

Bokslut och verksamhetsberättelse 2022



Innehållsförteckning

BOKSLUT OCH VERKSAMHETS- BERÄTTELSE	4
Stadsdirektörens översikt.....	5
Lovisa stads organisation	6
Lovisa stads organisation	7
DEN ALLMÄNNA OCH DEN EGNA REGIONENS EKONOMISKA UTVECKLING	8
RAPPORTERING I VERKSAMHETSBERÄTTELSEN.....	12
RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERING AV VERKSAMHET	18
KONCERNBOKSLUT.....	25
Stadskoncernens verksamhet och ekonomi	26
BUDGETENS UTFALL.....	33
DEMOKRATITJÄNSTER	34
Ur strategin härledda mål för budgetåren	38
Revisionsnämnden	42
Val.....	44
Personal.....	49
STADSKANSLICENTRALEN	50
GRUNDTRYGGHETSCENTRALEN.....	58
CENTRALEN FÖR BILDNING OCH VÄLFÄRD	69
CENTRALEN FÖR NÄRINGSLIV OCH INFRASTRUKTUR.....	81
Lovisa Camping.....	93
BALANSENHET DAGVATTEN.....	95
Noter till bokslutet (dagvatten)	97
UTFALL AV ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER.....	102
RESULTATRÄKNINGENS UTFALL, extern	106
RESULTATRÄKNINGENS UTFALL, extern (utan affärsverket)	107
LOVISA STAD, INVESTERINGSDELENS UTFALL 2022 (1 000 EURO).....	109
FINANSIERINGSDELENS UTFALL 2022 extern (exkl. affärsverket)	114
SAMMANDRAG AV FULLMÄKTIGE GODKÄNDA BINDANDE ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER (utan affärsverket)	115
BOKSLUTSKALKYLER.....	116
KONCERNENS KALKYLER	121
NOTER TILL BOKSLUTET	126
AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN.....	142
AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN.....	143
Händelser 2022 som inverkat på vattenaffärsverkets verksamhetsmiljö och verksamhet.....	143
Intern kontroll.....	147



Lovisa stad
BOKSLUT OCH VERKSAMHETS-
BERÄTTELSE
2022

Stadsdirektörens översikt



För tredje året i rad gjorde Lovisa stad ett överskott och ett bättre resultat än budgeterat. För år 2022 var överskottet 3,3 miljoner euro. Bra att notera är att vi med detta resultat skulle ha varit i balans även utan våra sommarstugetomtförsäljningar. Vi kan alltså vara nöjda med resultatet och konstatera att staden nu är i balans med sin operativa verksamhet.

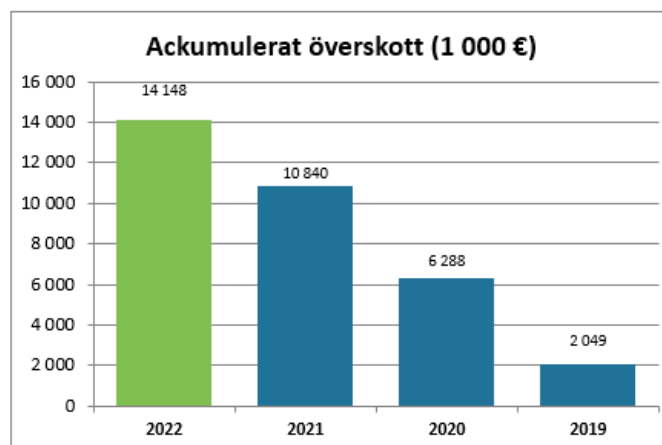
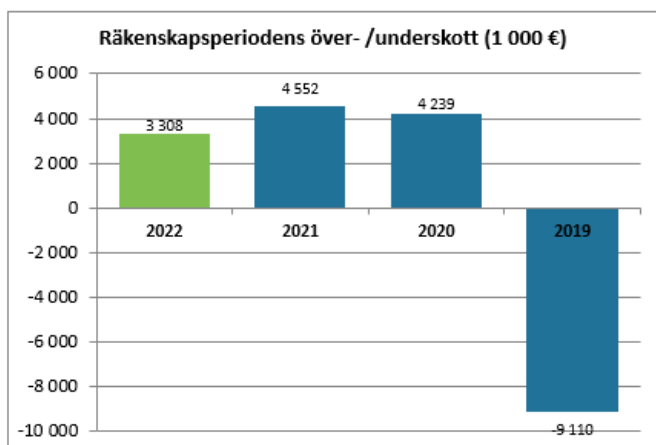
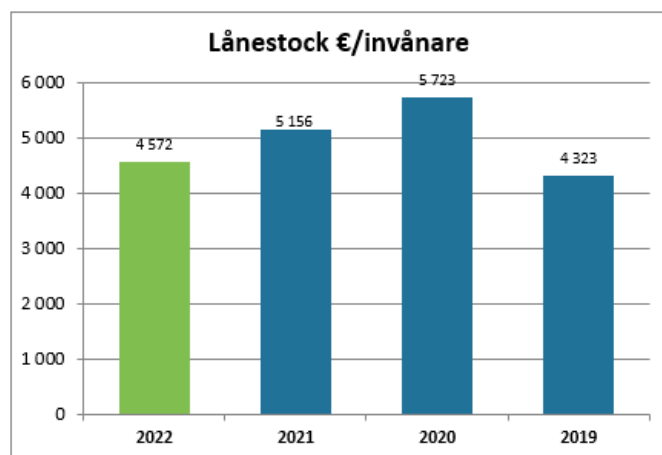
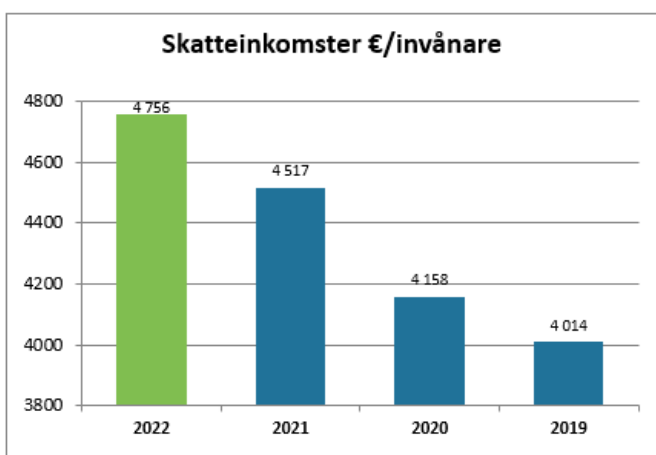
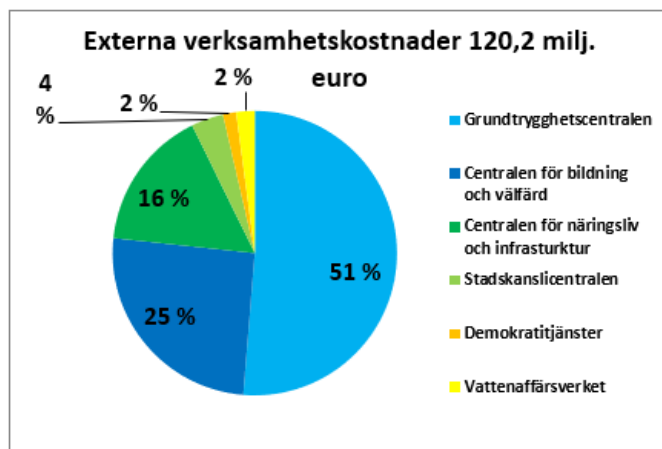
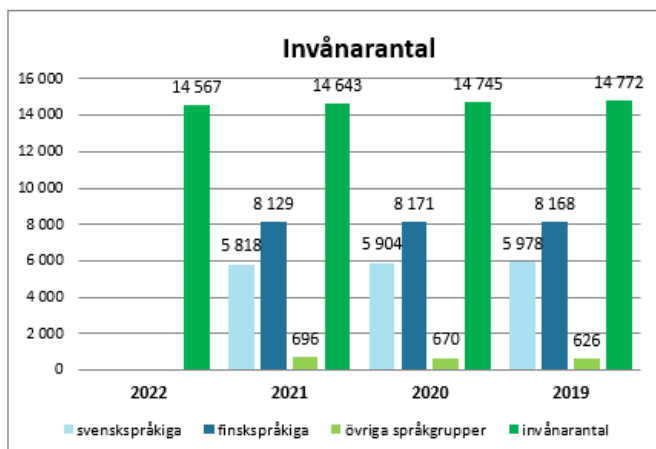
Året präglades av kriget mellan Ryssland och Ukraina och den osäkerhet och ekonomiska nedgång det orsakat i hela världen. Så fort vi började vara över coronaviruspandemin fick vi istället en ännu större global chock. Igen var det frågan om något som inte specifikt eller hårdast påverkar Lovisa, men ändå hållit staden i sitt järngrepp med indirekta effekter som en kraftig ökning av priset på el, bränsle och värme. Skatteintäkterna har hittills hållit nivån, men en försämring i köpkraften är i sikte. Den (hittills milda) lågkonjunktur som nu börjat kommer att minska på företagens resultat och den vägen så småningom på samfundsskatteintäkterna. Ifall nedgången blir djupare finns det risk även för ökad arbetslöshet, vilket direkt slår på den kommunala ekonomin. Risken att arbetslösheten skulle stiga väldigt högt motarbetas dock av att Finland har en åldrande befolkning och arbetskraftsbrist på många områden.

Koncernen klarade sig någorlunda med ett överskott på 2,2 miljoner euro men bidrog alltså inte i lika hög grad som tidigare till att stärka stadens ekonomi. Med tanke på omständigheterna kan man dock säga att det kunde ha gått mycket sämre. Analysering av risker i stadens bolag så väl som i staden själv har nått en ny nivå.

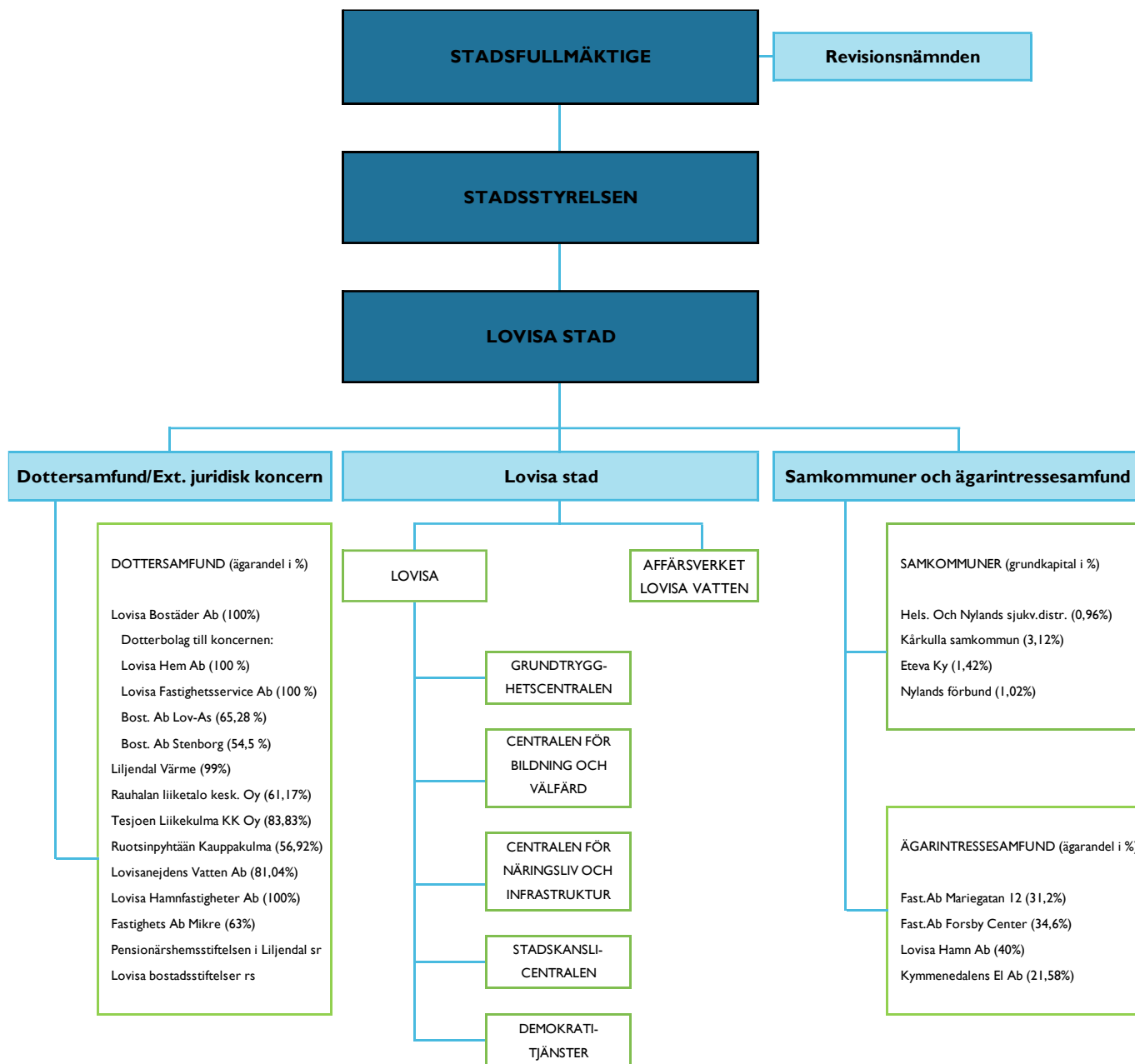
Intäkterna ökade och kostnadssidan höll, med undantag av grundtrygghetscentralen. Därmed vill jag igen tacka alla stadens anställda för ansvarsfull användning av pengar samt ekonomiavdelningen för välgjort arbete såväl med att planera som att styra och följa upp våra utgifter. Vi gick stärkta ur år 2022 och detta år har börjat bra, men nya tider kommer vi att få vänja oss vid under de närmaste åren. Mindre intäkter och högre räntor kommer att synas i kommande budgeter.

Jan D. Oker-Blom
stadsdirektör

Lovisa stads organisation



Lovisa stads organisation



DEN ALLMÄNNA OCH DEN EGNA REGIONENS EKONOMISKA UTVECKLING

År 2022 var kommunekonomin stark bara på pappret – exceptionella faktorer i bakgrunden

Efter år 2022 är kommunekonomin i stort sett i balans. Under det sista året av den gamla kommunekonomin uppgick finansieringsbehovet, som beaktar investeringarna, 300 miljoner euro i underskott. Utan bolagiseringen av HST skulle finansieringsunderskottet varit 500 miljoner euro större.

Vår färskta preliminära bokslutsanalys för 2022 visar att kommunernas utgifter ökade raskt, skillnaderna mellan olika kommuners ekonomi ökar snabbt samt att de goda resultaten främst förklaras av exceptionella faktorer av engångsnatur.

Räkenskapsperiodens resultat i kommunerna och samkommunerna försämrades något jämfört med de två föregående åren, men det förblev fortfarande starkt. Resultatet uppgick till 1,3 miljarder euro på grund av goda skatteintäkter och extraordinära poster. Räkenskapsperiodens resultat kan dock inte ensamt användas som mått på balansen i den kommunala ekonomin.

År 2022 fanns det många faktorer av engångsnatur som förbättrade resultatet. Beloppet av kommunernas försäljningsvinster var exceptionellt stort, nästan 900 miljoner euro, eftersom många kommuner sålde fastigheter som använts för social- och hälsovården. Den kraftiga utgiftsökningen orsakar stor oro.

Kostnaderna ökade i snabb takt i kommunalekonomin under de gamla kommunernas sista år 2022: 5 procent. Kostnadsutvecklingen kommer sannolikt att öka ytterligare från prognoserna, eftersom siffrorna ännu inte innehåller all fakturering från samkommunerna för social- och hälsovård. I följd orsakade coronapandemin fortfarande kostnader, men kommunerna fick kompensation för dem.

I boksluten syns att den ekonomisk tillväxten varit snabb och att utvecklingen för sysselsättningen gett en positivare effekt än väntat. Dessa omständigheter avspeglades som ökade skatteintäkter i kommunekonomin. År 2022 ökade intäkterna från samfundsskatten med så mycket som 7 procent, kommunalskatten med 5 procent och fastighetsskatten med över 6 procent.

De ekonomiska skillnaderna mellan kommunerna accelererade förra året. Räkenskapsperiodens resultat var negativt i sammanlagt 90 kommuner. Årsbidragen förblev nästan oförändrade i städer med över 100 000 invånare, men försämrades i mindre kommuner. Det ekonomiska resultatet var gott i södra Finland, medan det försämrades i östra Finland.

Alla konsekvenser av det ryska anfallskriget hade inte fullt ut nått kommunekonomin ännu år 2022. Energifkostnaderna ökade med 8 procent, men ett ökningstryck återstår fortfarande för år 2023. Den allmänna räntestegringen syns ännu inte i kommunernas räntekostnader på grund av kommunernas höga skyddsnivå.

Källa: Kommunförbundet

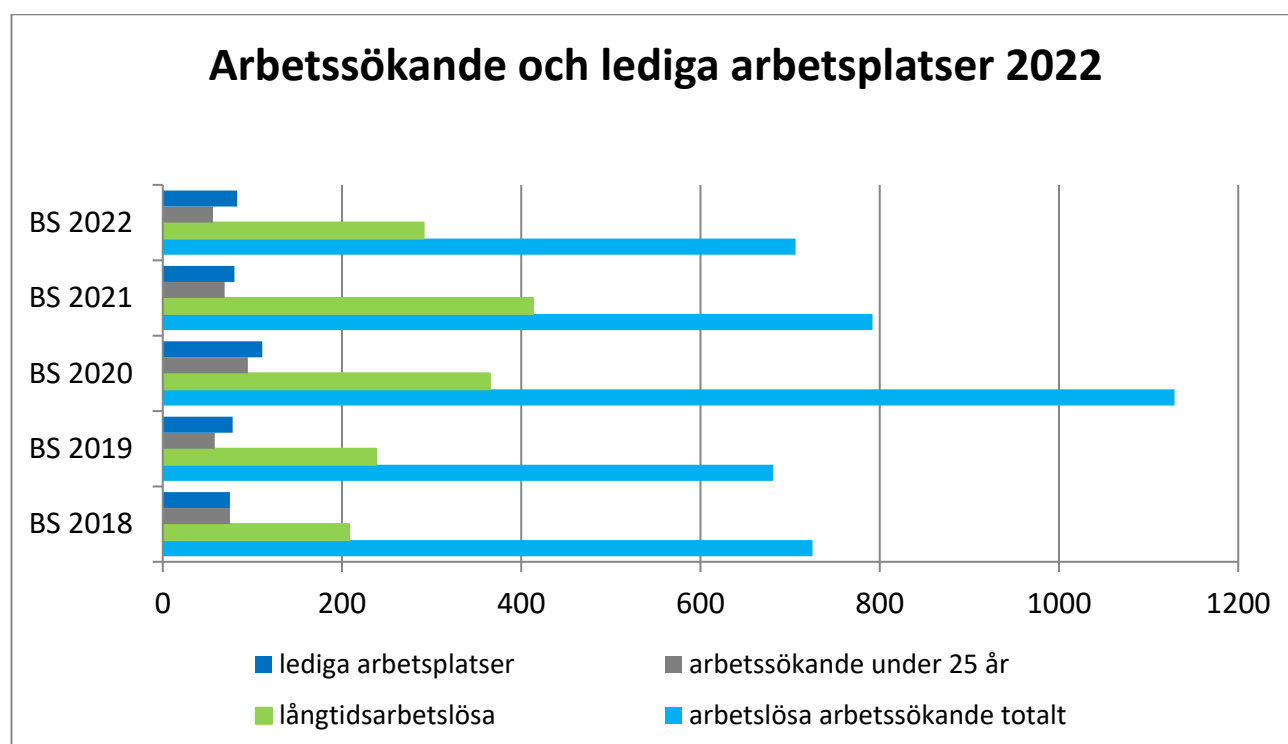
Den ekonomiska utvecklingen inom den egna regionen

Sviterna av coronaviruspandemin syntes ännu tydligt år 2022 i sysselsättningstalen för Lovisa stad jämfört med överlag i Nyland. Utvecklingen av sysselsättningsgraden var fortfarande en av de sämsta i Nyland under 2022. Andelen långtidsarbetslösa och arbetslösa över 50 år överskrider tydligt medeltalet i Nyland.

Arbetslöshetsgraden i Lovisa stad var 11,8 procent i bokslutet 2021, och minskade aningen under 2022 till 10,5 procent. Antalet arbetslösa minskade med 86 personer, och vid utgången av 2022 uppgick antalet till 706 personer. Vid utgången av 2022 fanns det 83 lediga arbetsplatser i Lovisa medan den motsvarande siffran 2021 var jämnt 80.

Arbetslösheten i Lovisa stad är fortfarande den högsta i östra Nyland. Arbetslösheten i Lovisa stad är 0,9 procentenheter högre än arbetslöshetsgraden i hela Nyland. Vid utgången av 2021 var skillnaden 1,3 procentenheter, vilket innebär att arbetslöshetsgraden blev lite bättre under år 2022.

Kännetecknande för arbetslösheten i Lovisa stad är andelen arbetslösa personer över 50 år. Andelen arbetslösa personer över 50 år är 45,6 procent medan andelen 2021 uppgick till 46,3 procent. Andelen långtidsarbetslösa är fortfarande på en mycket hög nivå – 41,2 procent – medan den samtidigt ändå minskat från år 2021 då den uppgick till 52,2 procent. I Nyland uppgår andelen långtidsarbetslösa till 39,9 procent och andelen arbetslösa personer över 50 år till 35,3 procent.



Lovisa stads resultat

Lovisa stads och Affärsverket Lovisa Vattens sammanlagda resultat uppvisar ett överskott på 3,3 miljoner euro. Vattenaffärsverkets inverkan på det externa resultatet var ett underskott på 190 797 euro. Överskottet i den ursprungliga budgeten uppgick till 0,1 miljoner euro.

Verksamhetsintäkterna överskred klart budgeten. Försäljningsintäkterna överskred det budgeterade en aning (2,5 procent), avgiftsintäkterna överskred likaså det budgeterade (4,7 procent). Gällande överskridningen i understöd kan den främst förklaras med statens verksamhetsspecifika bidrag, det vill säga corona-understöd (cirka 1,1 miljoner euro). Med understödet ersattes kostnader för coronaåtgärder.

Verksamhetskostnaderna överskred den ursprungliga budgeten med 3,8 procent. Överskridningen förklaras med klart högre inköp av tjänster än budgeterat, en summa på ungefär 57 miljoner euro. Verksamhetskostnaderna hade en motsvarande överskridning jämfört med utfallet för 2021.

Skatteinkomsterna räknade per invånare ökade jämfört med 2021 och uppgick till 4 756 euro per invånare. Den motsvarande siffran för 2021 var 4 517 euro per invånare. Enligt kommunernas bokslutsprognoser för 2022 uppgår skatteinkomsterna per invånare i genomsnitt till 4 848 euro i kommunerna på det finländska fastlandet och till 4 291 euro i kommunerna med 5 000–20 000 invånare. Statsandelarna överstred den ursprungliga budgeten med 974 000 euro och var 3,3 miljoner euro större än 2021. Statsandelarna uppgick till sammanlagt 35,3 miljoner euro 2022 (32,0 miljoner euro 2021). Statsandelar betalades alltså 2 421 euro per invånare medan man 2021 fick 2 182 euro i statsandelar per invånare.

Vattenaffärsverkets resultat var positivt. Den ursprungliga budgeten uppvisade ett överskott på 231 906 euro, medan utfallet uppvisade ett överskott på cirka 44 976 euro. Vattenaffärsverkets verksamhetsintäkter underskred det prognostiserade med cirka 6 procent medan verksamhetskostnaderna i sin tur överstred knappt. Avskrivningarna utföll enligt budgeten. Vattenverkets resultat presenteras inklusive interna poster. Hit hör t.ex. vatten- och avloppsförsäljning till staden och intern dagvattendrift. I samband med stadens bokslut elimineras de interna posterna.

I bokslutet för 2022 uppgick lånen per invånare till 4 572 euro. Lånemängden per Lovisabo minskade med 583 euro under räkenskapsperioden 2022. Bedömt på riksomfattande nivå överstiger Lovisa stads lånenivå ändå klart medeltalen.

Lånen per invånare uppgick i kommunerna på fastlandet i medeltal till 3 363 euro och i kommuner som till sitt invånarantal motsvarar Lovisa stads storlek till 3 406 euro.

I tabellen nedan har införts beräknade nyckeltal från Lovisa stads bokslut 2022, och som jämförelseuppgifter finns nyckeltalen för 2019–2021. Nyckeltalen jämförs med motsvarande medelvärden för kommunerna i fastlandet och för kommuner som till sitt invånarantal motsvarar Lovisa stads storlek.

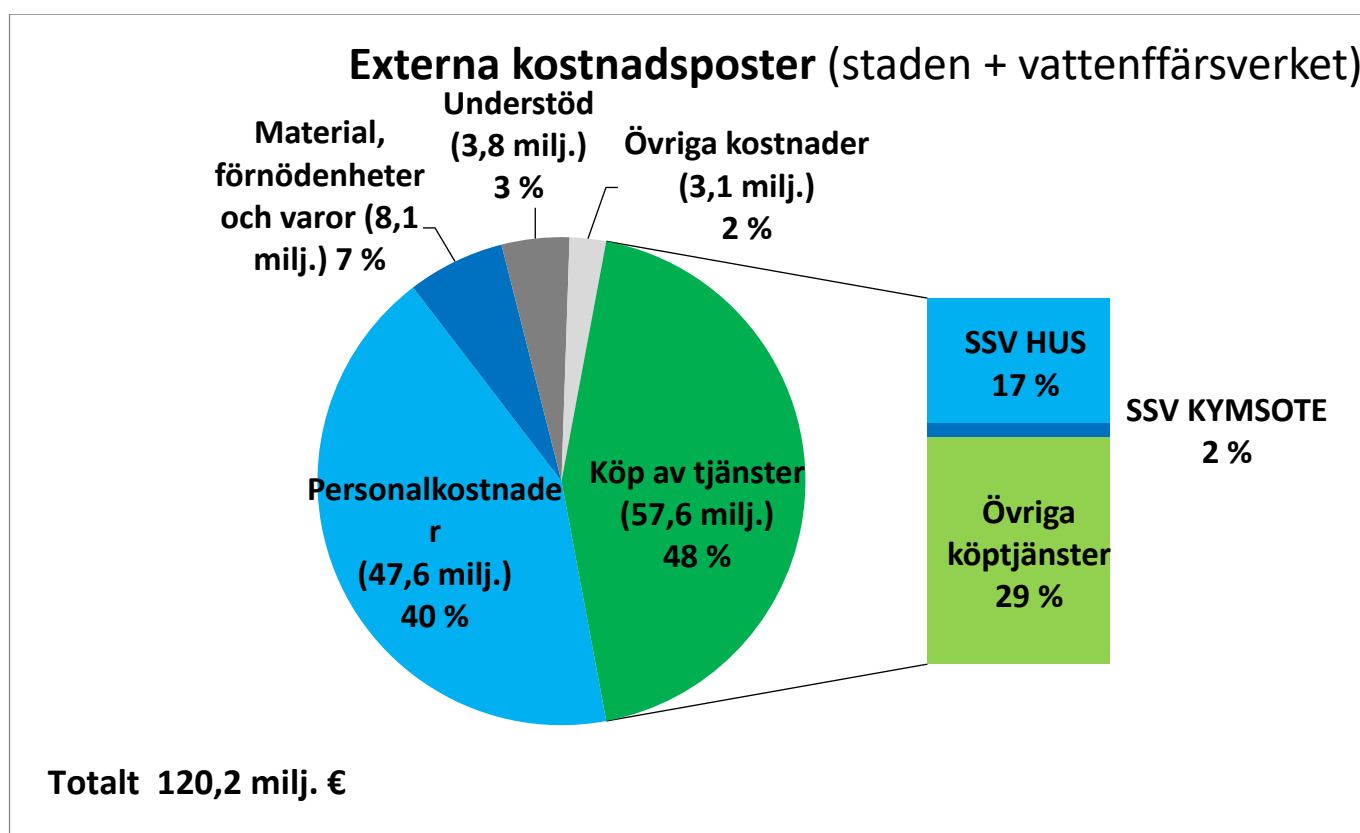
Staden och vattenaffärsverket, externa	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Kommuner vars invånarantal är 5 000–20 000*	Kommuner i fastlandet i medeltal*
Invånarantal	14 567	14 644	14 745	14 777	5 000–20 000	
Lån, €/invånare	4 572	5 155	5 721	4 321	3 406	3 363
Årsbidrag, % av avskrivningarna	139 %	171 %	169 %	-25 %	122 %	145 %
Skatteintäkter, €/invånare	4 756	4 517	4 158	4 012	4 291	4 848
Statsandelar, €/invånare	2 421	2 182	2 271	1 682	2 881	1 941
Verksamhetsintäkter, €/invånare	1 714	1 766	1 626	1 611	1 123	1 218
Verksamhetskostnader, €/invånare	8 241	7 885	7 466	7 561	7 856	7 434
Verksamhetsbidrag, €/invånare*	-6 522	-6 023	-5 840	-5 930	-6 733	-6 216
Årsbidrag, €/invånare	696	804	727	-119	470	635
Räkenskapsperiodens överskott, €/inv.	226	308	285	-616	92	224
Penningtillgångar, €/invånare	671	1 007	1 468	469	927	1 172

* Jämförelseuppgifterna har plockats från Kommunförbundets webbplats och nyckeltalsuppgifterna är uppskattningsuppgifter för 2022.

Personalkostnader och kostnader för den specialiserade sjukvården – de största kostnadsposterna

Personalkostnaderna utgör den näst mest betydande posten i kostnadsstrukturen. De bildar 40 procent av alla kostnader. Personalkostnaderna sjönk med cirka 0,1 miljoner euro till 47,6 miljoner euro jämfört med året innan, då de uppgick till cirka 47,7 miljoner euro. Minskningen förklaras med avbytnas övergång till den centraliserade enheten för avbytnarservice i södra Finland, där Sysmä är ansvarskommun.

Efter personalkostnaderna utgör den specialiserade sjukvården den största enskilda kostnadsposten, och den står för 17 procent av stadens totala kostnader. Av kostnaderna för den specialiserade sjukvården tillhör 20,5 miljoner euro kostnaderna för Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt och 2,2 miljoner euro kostnaderna för Kymmenedalens sjukvårdsdistrikt. Övriga köpta tjänster uppgick till cirka 34,6 miljoner euro, det vill säga 29 procent av alla kostnader. Jämfört med året innan ökade köp av tjänster totalt med cirka 4,5 miljoner euro.



Investeringar

I den ursprungliga budgeten för 2022 hade sammanlagt 9,9 miljoner euro reserverats för investeringsutgifter. Utfallet landar på ungefär 11,5 miljoner euro. Överskridningen förklaras med omallokeringen av Drottningstrandens investeringsutgifter mellan åren 2021 och 2022.

Uppskattning av den sannolika framtida utvecklingen

Som en följd av välfärdsområdesreformen torde den kvarvarande kommunala verksamheten och därmed ekonomin vara lättare att förutspå och därmed inte leda till större överraskningar. Euromässigt försvinner ungefär hälften och ur personalsynvinkel ungefär en tredjedel av kommunens helhet.

De stigande priserna som en följd av den höga inflationen och kriget i Ukraina kommer troligen också att ha en negativ inverkan på stadens ekonomi. En eventuell flyktingvåg från Ukraina kan också ha oväntade negativa ekonomiska följder.

Ur kommunkoncernens synvinkel kan de stigande och hårt fluktuerande elpriserna ha en negativ inverkan på ägarintresseföretaget Kymmenedalens El Ab. Dessutom kommer det dåliga resultatet för året 2022 hos en märkbar samfundsskattebetalare kraftigt att påverka samfundsskatteintäkterna i Lovisa åren 2024–2025. Stadskoncernens kumulativa överskott från 2022 fungerar som en buffert för dessa tider.

RAPPORTERING I VERKSAMHETSBERÄTTELSEN

Hur har intern kontroll och riskhantering ordnats i Lovisa stad?

Stadsstyrelsen sköter ordnandet av intern kontroll och riskhantering. Dessutom ansvarar alla de verksamhetsorgan och tjänsteinnehavare som tilldelats befogenhet att använda stadens medel och som fungerar som myndighet för genomförandet av den interna kontrollen.

Den interna kontrollen och riskhanteringen är kontinuerlig verksamhet som genomförs genom uppföljning av den sedvanliga, dagliga verksamheten och genom periodiska utvärderingar. Som helhet omfattar den interna kontrollen och riskhanteringen

- förvaltningens organisering
- ledningsansvar
- kontrollåtgärder
- rapportering
- uppföljning
- utvärdering.

Målet är en kontinuerlig, årligen framåtskridande process som främjar verksamhetssätten.

Den uppdaterade anvisningen för intern kontroll och riskhantering godkändes av stadsfullmäktige 15.5.2019 § 55. Enligt anvisningen koordineras utvecklingen av riskhanteringen av en riskhanteringsarbetsgrupp utsedd av stadsdirektören. Stadens ledningsgrupp är riskhanteringsgrupp.

Intern kontroll och riskhantering har genomförts i enlighet med tidigare år, baserat på den av stadens centraler och ansvarsområden 2016 gjorda analysen av verksamhetsmiljön och de utifrån analysen beredda centralspecifika riskprofilerna, det vill säga den förteckning över de mest betydande riskerna som anknyter till respektive centrals verksamhet och hanteringsförfaranden som gäller riskerna i fråga. Som resultat av analysen och riskprofilen preciserades de åtgärder med vilka man säkerställer riskhanteringen

och ansvaren samt utnyttjandet av de strategiska, de verksamhetsmässiga och de ekonomiska möjligheterna. Med åtgärderna uppnår vi en skäligen säkerhet av att uppnå ovannämnda mål och av att verksamheten är resultatrik. Stadens och centralernas ledningsgrupper sammanträdde i slutet av november i ett gemensamt riskhanteringsseminarium där man bland annat uppdaterade en förteckning över de mest betydande riskerna. Centralspecifika bedömningar och planerade åtgärder rapporteras till nämnderna och vattenaffärsverkets bedömningar och planerade åtgärder till vattenaffärsverkets direktions. Nämnderna och direktionsen följer även upp vidtagandet av åtgärderna och hur resultatrika de är. Centralernas och ansvarsområdenas mest betydande möjligheter och risker samt åtgärderna som bestämts för dessa riskers hantering rapporteras för stadsstyrelsen.

Riskhanteringen bedöms ur synvinkeln av den godkända budgeten och uppföljningen sker i sin tur i samband med beredningen av bokslutet och delårsrapporteringen. Detta ger stadsstyrelsen tillräckliga uppgifter att i verksamhetsberättelsen uttala sig om de centrala slutledningarna och ordnandet av intern kontroll och riskhantering i Lovisa stad och Lovisa stadskoncern.

Hur bedöms ordnandet av intern kontroll och riskhantering?

Den centralvise bedömningen av riskhanteringen inleddes i centralernas ledningsgrupper genom att utnyttja Kommunförbundets mall för hantering av risker. Mot slutet av 2022 togs i bruk ett program för riskhantering, som har som syfte att effektivisera uppföljningen och rapporteringen av risker. Detta underlättar även stadens ledningsgrupps mer regelbundna uppföljning under året av rapporterade risker.

Enligt anvisningen om intern kontroll och riskhantering klassificeras riskerna i fyra huvudgrupper enligt förorsakarprincipen:

- strategiska risker
- operativa risker
- ekonomiska risker
- skaderisker.

En del av riskerna är sådana att de i princip kan höra till flera grupper.

Efter att riskerna identifierats kan man bedöma deras godtagbarhet och rimlighet samt försöka hitta ändamålsenliga riskhanteringsåtgärder.

Intern kontroll i olika funktioner och processer

Den interna kontrollen är en väsentlig del av det normala ledningsarbetet som görs i staden. Framför allt ansvarar personer i chefsställning för den interna kontrollen.

Till den regelbundna kontrollen hör bland annat att

- följa upp verksamheten och avvikelser i den i samband med delårsöversikterna
- följa upp utfallet av budgeten
- utföra en årlig centralsspecifik redogörelse för den interna kontrollen och riskhanteringen i samband med verksamhetsberättelsen
- övervaka att verksamhetsprinciperna och anvisningarna följs
- följa upp tjänsteinnehavarnas och verksamhetsorganens beslut
- upprätthålla systemet för att granska och godkänna inköps- och försäljningsfaktureringen
- följa upp arbetsuppgifterna och verksamheten
- vid behov ingripa i missförhållanden.

Intern revision är oberoende och objektiv verksamhet med vilken man kan säkerställa att den interna kontrollen fungerar. Tjänsterna för den interna revisionen i Lovisa stad används vid behov som köpta tjänster med stadsdirektörens eller stadsstyrelsens beslut.

Verksamhetens resultatrikhet

Resultatet i bokslutet för 2022 blev klart bättre än budgeterat. Till detta bidrog samfundsskatterna som var betydligt större än man hade uppskattat. Verksamhetskostnaderna överskred klart nivån för 2021, närmast på grund av den specialiserade sjukvårdens klart högre kostnader. Genom den månadsuppföljning som rapporterats till stadsstyrelsen har vi kunnat upprätthålla utfallet för stadens ekonomiska situation i förhållande till budgeten. Vi satsar på planmässighet, förebyggande verksamhet och förbättring av processerna i stadens all verksamhet. Enligt den allmänna uppfattningen har vi kunnat hålla processen på god nivå. Vi eftersträvar i fortsättningen att allt mer systematiskt vidta förebyggande verksamhet. I synnerhet tillräckligheten av de tidsmässiga resurserna utgör en utmaning, då tyngdpunkten av verksamheten har en tendens att lägga sig vid lösandet av de uppgifter som redan är i gång.

Förvaltningen

Den höga inflationen på grund av den instabila situationen i världen och det kostnadstryck som centralen utsattes för på grund av det satte press på de ekonomiska målen. Vi lyckades uppnå våra mål genom systematisk kostnadsuppföljning och genom att hålla oss till balanseringsprogrammet för ekonomin. Trots det utmanande ekonomiska läget låg resultatet för 2022 för stadskanslicentralen i linje med budgeten.

Beredningen av välfärdsområdet betraktades i förväg som en risk på grund av den inflexibla tidsplanen. Risken realiserades delvis, och på grund av den strama tidtabellen var vi tvungna att lägga våra övriga arbeten i prioritetsordning. Också bristen på samordning inom välfärdsområdet och den partiella överlappningen av utredningarna orsakade extra arbete. Vi klarade dock av att svara på välfärdsområdets behov enligt målen på hela stadens nivå. Av skäl som inte beror på staden sköts en del uppgifter upp till 2023.

Det fanns utmaningar med samarbetet med utvecklings- och systemleverantörer. Sarastias ekonomiförvaltningsystem S365 visade sig framför allt vara ett mer krävande projekt än beräknat vad systemleverantören beträffar. Ibruktageandet av elektroniska lunch- och rekreationsförmåner försenades avsevärt och skedde först i slutet av hösten.

Rekryteringsutmaningarna syntes såväl inom stadskanslicentralen som på hela stadens nivå. Detta torde delvis bero på den låga lönenivån jämfört med såväl närkommunerna som den privata sektorn.

Kostnaderna har också ökat på grund av coronaviruspandemin, bland annat genom ökad sjukfrånvaro och ökade kostnader för företagshälsovård. Den ökade frånvaron har också påverkat tillhandahållandet av tjänster och lett till att arbetsgemenskaper belastats, eftersom det stundvis varit svårt att hitta personal till vikariat.

Enligt resultaten av arbetshälsoenkäten var de största riskerna och utvecklingsobjekten i fråga om personalresurserna i hela staden förknippade med arbetstidens tillräcklighet, likabehandling, hela stadens ledningssystem och den uppskattning som personalen upplevde. Resultaten behandlades i samarbete och vid arbetsenheterna, och då lyfte man fram tre delområden där man lyckats bäst och ett delområde där det finns rum för utveckling.

En väsentlig risk för verksamheten på hela stadens nivå utgörs av svindelförsök, så som fall av e-postsvindlar, vilka är riktade mot datasystem och dem som använder systemen. Antalet dylika fall har ökat och de har blivit allt mer planmässiga. För att ha kontroll över situationen måste personalen regelbundet utbildas i dataskyddsfrågor och de processer som anknyter till datasäkerhet måste vidareutvecklas.

Grundtrygghetscentralen

En risk som hade identifierats för verksamhetsåret var hur väl personalen skulle rätta till. Under 2022 fortsatte rekryteringsproblemen så att bristen på personal inte endast gällde läkare, psykologer och socialarbetare utan också sjukskötare och hälsovårdare. En annan stor risk gällde hur personalen skulle orka

arbeta under de utmanande omständigheterna. Flera anställda i grundtrygghetscentralen deltog i beredningsarbete. De anställda använde i varierande grad arbetstid till beredningsarbetet (10–80 procent). Vi kunde bara delvis täcka denna brist med vikarier. Utöver personalbristen och pandemin slukade osäkerhetsfaktorerna kring överföringen till den nya arbetsgivaren personalens resurser. Trots utmaningarna klarade vi ändå av att betjäna kommuninvånarna rätt väl då grundtrygghetscentralens personal än en gång visade prov på sin yrkesskicklighet, sin anpassningsförmåga och sitt engagemang för verksamhetens mål.

Vi deltog aktivt i beredningsarbetet för att få områdets särdrag beaktade och för att säkerställa goda lokala tjänster också efter att verksamheten inom välfärdsområdet inletts. Risken för att tjänsternas tillgänglighet momentant skulle bli lidande under beredningsarbetet konkretiserades inte i någon större utsträckning på grund av personalens flexibilitet och de nya verksamhetsmodeller som tagits i bruk. Vi gjorde framsteg när det gällde att minska den vårdskuld som coronaviruspandemin medfört, men organiseringen av massvaccinationer bromsade upp detta arbete.

Centralen för bildning och välfärd

Den smidiga vardagen 2022 försvårades avsevärt av lokalservicens utmaningar att få tillräckligt med personal för att garantera funktionella, hälsosamma och trivsamma lokaler för centralen för bildning och välfärds tjänster. Dessutom avspeglades effekterna av coronaviruspandemin, Rysslands anfall mot Ukraina, energikrisen, klimatrisker och den storskaliga invandringen orsakad av behov av tillfälligt skydd i ett minskat välbefinnande och hälsa för barn, ungdomar, familjer och personal. Dessa effekter kedjas och upprepas. Språkkunnig och kompetent personal och lämpliga lokaler behövdes snabbt vid sidan om den flexibla verksamheten. Svårigheterna att rekrytera kompetent personal belastade också centralen för bildning och välfärd.

Situationen med anknytning till välfärdsområdet var länge oklar för personalen. Centralen för bildning och välfärd har fortfarande bristande vetskap om bland annat välfärdsområdets och kommunens samverkansstrukturer, samarbetsavtal, samverkansgrupper, tjänstebeskrivningar och servicemodeller. Dessutom koncentreras en stor del av de uppgifter som lämnas till staden från grundtrygghetscentralen hos centralen för bildning och välfärd. Det finns fortfarande en risk för att alla uppgifter som kommer på centralens ansvar inte har gått igenom och centralen därför inte har förberett sig tillräckligt för detta i sin budget.

Centralen näringsliv och infrastruktur

Den betydande personalbristen återspeglades i centralens servicenivå och upprätthöll mängden negativ feedback. Centralen måste dock se till att de lagstadgade tjänsterna även i framtiden tillhandahålls på ett lämpligt sätt. Rekryteringsproblemen, som började redan 2020, förvärrades. Att rekrytera kompetent teknisk personal är utmanande, fördröjer handläggningstiderna och påverkar negativt Lovisa stads förmåga att tillhandahålla tjänster.

De största ekonomiska riskerna för centralen är relaterade till den växande renoveringsskulden, problem med inneluften och strukturell långtidsarbetslöshet. Samtidigt håller bristen på arbetskraft tillbaka tillväxten.

Höjningen av kommunens andel av arbetsmarknadsstödet har en betydande inverkan på centralens ekonomi. Utbetalningarna av arbetsmarknadsstöd är inte exakt förutsägbara och kommunerna har begränsade möjligheter att lösa problemet med långtidsarbetslöshet. Samarbete med välfärdsområdet vad gäller den rehabiliterande arbetsverksamheten som överfördes till dem. Beredningen för reformen av TE-tjänsterna 2024 och planeringen av organiseringen av tjänsterna har inletts i östra Nyland. Om Lovisa stad inte följer situationen tillräckligt noga och bevakar sina egna intressen i beredningen kan det leda till en mycket förvirrande och ekonomiskt ofördelaktig situation 2025.

När det gäller projekt kan klagomål försena inledandet av projekt. Personalresursen är minimal, och det finns ingen reservperson till exempel i händelse av sjukdom.

Koncernövervakning

I samband med organisationsförändringen bildades under stadsstyrelsen en koncernsektion. Stadens nya ägarstyrnings- och koncerndirektiv godkändes av stadsfullmäktige 12.6.2019 § 63. Direktivet utdelas åt representanterna i de bolag som tillhör koncernen och i vilka staden utövar inflytande.

Bolagen kan delas i tre kategorier:

- a) Lovisa stads dotterbolag
- b) Lovisa stads delägarsamfund
- c) övriga samkommuner, stiftelser.

I frågan om de bolag som Lovisa stad äger reser sig Lovisa Bostäder Ab över de övriga. Staden har ett betydande kapital bundet i Lovisa Bostäder Ab och bolagets verksamhet är även av strategisk betydelse. Därför följer vi nära upp bolaget och för en kontinuerlig dialog med de representanter som staden utnämnt till bolagets styrelse. Gällande ägarintressesamfundet måste man nämna Kymmenedalens EI Ab, som utgör stadens absolut värdefullaste ägande. Lovisa stad är den största delägaren i bolaget och enligt delägavtalet är ordförande för bolagets styrelse därmed även utsedd av Lovisa stad.

Den allmänna riktlinjen är att staden alltid har representanter i de bolag i vilka staden på basis av ägande har rätt därtill. Vi följer kontinuerligt upp verksamheten för dessa bolag genom att ha styrelsemedlemmar och representanter på bolagsstämmorna.

Koncernsektionen har inlett uppföljningen av koncernbolagens verksamhet och träffar regelbundet bolagens representanter under sektionens sammanträden. Affärsverket Lovisa Vatten verkar under stadens FO-nummer men också vattenaffärsverket hör till de samfund vilkas verksamhet sektionen följer upp. Vattenaffärsverket rapporterar dock skilt sina risker skriftligen till sin egen direktion.

De mest betydande ekonomiska riskerna (risken att förlora pengar) hänför sig till några större äganden. Risken för förlorat anseende kan i praktiken ske i vilket som helst bolag i stadens koncern. Till en viss del är skadan med förlorat anseende även förknippat med ett hur stort och hur viktigt bolaget är. Vi stävar efter att begränsa och kontrollera risken för förlorat anseende genom att informera bolagen om stadens verksamhetsprinciper samt genom att ge anvisningar åt de stadens representanter som verkar i bolagen.

Utvecklingsområden inom delområdena för riskhantering och intern kontroll

Stadsfullmäktige godkände i maj 2019 den uppdaterade anvisningen för intern kontroll och riskhantering samt i juni 2019 det nya ägarstyrnings- och koncerndirektivet.

Som utvecklingsområden ses för alla centralers och affärsverkets del att

- allt bättre omfatta anvisningen för intern kontroll och riskhantering i den dagliga verksamheten
- utarbeta och upprätthålla beskrivningar och anvisningar om centralernas kärnprocesser.

Utredning om ordnande av intern revision

Vi köper vid behov den interna revisionens uppdrag som externa sakkunnigtjänster.

Ställningstagande om den interna kontrollens lämplighet och tillräcklighet

Stadsstyrelsen föreslår som sin helhetsbedömning, utifrån centralernas rapportering och sin egen kontinuerliga uppföljning, att den interna kontrollen och riskhanteringen i huvudsak är på en god nivå. Den interna kontrollen i Lovisa stad producerar i huvudsak en skäligen säkerhet om att verksamheten är resultat-rikt, att verksamheten följer lag och god förvaltningssed, att medlen och egendomen tryggas samt att den pålitliga verksamhetsmässiga och ekonomiska information som ledningen kräver är tillräcklig.

De många utmaningar och förändringar som berör det kommunala fältet skapar på allmän nivå oklarhet gällande kommunernas kommande verksamhet och livskraft. För Lovisa stads del identifierar vi bland annat utmaningarna i anslutning till

- demografin
- trycket på ekonomin så som behovet att balansera inkomster och utgifter
- tillgången till och rekryteringen av kunnig personal
- osäkerheten kring hur reformer, så som TE-tjänsterna 2024, framskrider
- tillgängligheten av och åtkomsten till kommunens social- och hälsovårdstjänster efter att välfärdsområdet inlett sin verksamhet.

Å andra sidan finns det behov för utvecklingsåtgärder för att uppnå tillväxt och livskraft samt för att tillhandahålla service. Vidtagandet av utvecklingsåtgärderna förutsätter satsningar på resurser och investeringar. Att säkerställa en balanserad ekonomi för staden förutsätter ett fortgående utvecklande av serviceproduktionsnätet och verksamhetsprocesserna.

Ordnandet av den interna kontrollen baserar sig på tillräckliga anvisningar och att den systematiska organisationstäckande riskkartläggningen är à jour. De centralaste riskerna av olika slag som anknyter till strategin, verksamheten och ekonomin har bedömts. I organisationen ser man riskerna också som möjligheter. Riskhanteringsresultatet förutsätter dock ännu att uppföljningen genomförs mer systematiskt och att man regelbundet följer upp och bedömer hur resultatet i verksamheten är.

RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERING AV VERKSAMHET

RESULTATRÄKNING OCH NYCKELTAL	2022	2021
	1000 €	1000 €
Verksamhetens intäkter	24 965	27 051
Tillverkning för eget bruk	78	208
Verksamhetens kostnader	-120 049	-115 471
Verksamhetsbidrag	-95 006	-88 212
Skatteinkomster	69 277	66 142
Statsandelar	35 274	31 959
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	18	9
Övriga finansiella intäkter	861	2 092
Räntekostnader	-286	-181
Övriga finansiella kostnader	2	-33
Årsbidrag	10 141	11 775
Avskrivningar och nedskrivningar	-7 274	-6 902
Extraordinära intäkter		
Extraordinära kostnader		-363
Räkenskapsperiodens resultat	2 867	4 510
Bokslutsposter	441	41
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	3 308	4 552

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Verksamhetsintäkter/utgifter %	20,8	23,5
<i>Nyckeltalet påvisar avgiftsfinansieringens andel av verksamhetskostnaderna.</i>		
Årsbidrag, 1 000 €	10 141	11 775
<i>Utvisar storleken av den interna finansiering som kan användas för investeringar, placeringar och amorteringar av lån</i>		
Årsbidrag/Avskrivningar %	139	171
<i>När nyckeltalets värde är 100 % antas kommunens interna finansiering vara tillräcklig</i>		
Årsbidrag euro/invånare	696	804
Invånarantal	14 567	14 644

FINANSIERINGSANALYS OCH NYCKELTAL	2022 1000 €	2021 1000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	10 141	11 775
Extraordinära poster		-363
Korrektivposter	-1 356	-2 650
Kassaflöde för investeringarnas del		
Investering i anläggningstillgångar	-11 807	-12 221
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	145	
Försäljningsintäkter av bestående aktiva	3 740	3 076
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	862	-383
Kassaflöde för finansieringens del		
Förändring i utlåning		
Ökning av utlåningen	-200	-7
Minskning av utlåningen		
Förändringar av lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån		18
Minskning av långfristiga lån	-8 901	-8 901
Förändring av kortfristiga lån		
Förändring i eget kapital	103	
Övriga förändringar i likviditeten	2 451	2 376
Kassaflöde för finansieringens del	-6 547	-6 514
Förändring av likvida medel	-5 684	-6 897
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	9 777	15 461
Likvida medel 1.1	15 461	22 358
	-5 684	-6 897

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1000 euro	-33 618	-35 101
Intern finansiering av investeringar, %	86,95	94,0
<i>Nyckeltalet anger hur stor del av den egna anskaffningsutgiften för investeringar som har finansierats med interna medel.</i>		
Beräknat låneskötselbidrag	1,21	1,2
Låneskötselbidrag	1,13	1,3
<i>Nyckeltalet visar om interna finansieringen täcker räntor och amorteringar. Talet 2 är bra, 1-2 är tillfredställande</i>		
Likviditet, kassadagar	25,3	41,2
Invånarantal	14 567	14 644

BALANSRÄKNINGEN OCH DESS NYCKELTAL

AKTIVA	2022	2021	PASSIVA	2022	2021
	1000 €	1000 €		1 000 €	1 000 €
BESTÅENDE AKTIVA	135 934	131 564	EGET KAPITAL	60 590	57 180
Immateriella tillgångar	422	497	Grundkapital	46 015	46 015
Immateriella rättigheter	77	0	Anslutningsfond		
Datorprogram	0	0	Övriga egna fonder	324	324
Övriga utgifter med lång verkningstid	299	497	Över-/underskott från tidigare år	10 943	6 289
Förskottsbetalningar	45	0	Räkenskapsper. över-/underskott	3 308	4 552
Materiella tillgångar	104 622	100 312	AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	5 167	5 608
Jord- och vattenområden	8 478	8 287	Avskrivningsdifferen	5 167	5 608
Byggnader	47 789	49 594	Reserver	0	0
Fasta konstruktioner och anordn.	36 898	36 812	AVSÄTTNINGAR	3 056	890
Maskiner och inventarier	799	1 015	Pensionsavsättningar		
Övriga materiella tillgångar	2	2	Avsättningar	3 056	890
Förskottsbet. och pågående anskaffningar	10 656	4 603	FÖRVALTAT KAPITAL	1 191	1 377
Placeringar	30 890	30 755	Förmedl. lån av staten	6	13
Aktier och andelar	26 471	26 535	Övrigt kapital, statliga	1 185	1 364
Masskuldebrevslånefordringar	0	0	Övriga uppdragskapital		
Övriga lånefordringar	3 659	3 469	FRÄMMANDE KAPITAL	84 488	91 070
Övriga fordringar	760	751	Långfristigt	44 729	53 595
FÖRVALTADE MEDEL	1 185	1 435	Lån från finansinst. och försäkr.inr.	44 729	53 595
Förmedlade lån av staten			Lån från offentliga samfund		
Donationsfonder särskild täckning	1 185	1 364	Kortfristigt	39 759	37 475
Övriga förvaltade medel		71	Masskuldebrevslån	13 000	13 000
RÖRLIGA AKTIVA	17 374	23 126	Lån från finansinst. och försäkr.inr.	8 866	8 866
Omsättningstillgångar	1	5	Lån från offentliga samfund	0	35
Material och förnödenheter	1	5	Lån från övriga kreditgivare	0	0
Fordringar	7 596	7 659	Erhållna förskott	13	19
Långfristiga fordringar	1 757	1 819	Skulder till leverantörer	8 414	6 468
Kortfristiga fordringar	5 839	5 840	Övriga skulder	952	970
Finansiella värdepapper	986	708	Resultatregleringar	8 514	8 118
Aktier och andelar	118	118	PASSIVA SAMMANLAGT	154 493	156 124
Placeringar i penningmarknadsinstr.	12	12	BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL		
Masskuldebrevslånefordringar	0	0	Soliditetsgrad, %	42,6	40,2
Övriga värdepapper	856	578	Relativ skuldsättningsgrad %	65,2	72,8
Kassa och bankfordringar	8 791	14 753	Ackumulerat över-/underskott, 1000€	14 251	10 841
AKTIVA SAMMANLAGT	154 493	156 124	Ackumulerat över-/underskott, € /inv.	978	740
			Lånestock 31.12, 1000€	66 595	75 496
			Lånestock 31.12, € /invånare	4 572	5 155
			Lån och hyresskulder 31.12. 1000€	82 698	89 381
			Lån och hyresskulder €/invånare	5 677	6 104
			Lånefordringar 31.12, 1000€	3 659	3 469

LOVISA STADS TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER 2022

INKOMSTER	1000 €	UTGIFTER	1000 €
Verksamhet		Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	24 965	Versamhetskostnader	120 049
Skatteinkomster	69 277	Tillverkning för eget bruk	-78
Statsandelar	35 274	Räntekostnader	286
Ränteintäkter	18	Övriga finansiella kostnader	-2
Övriga finansiella intäkter	861	Inkomstfinans. korrektivposter	
Rättelseposter till internt tillf. medel		Förändringar av avsättningar	
Försäljningsvinst på bestående aktiva	-3 523	Ökning eller minskning av reserver	-2 167
		Försäljningsförlust av bestående aktiva	
Investeringar		Investeringar	
Finansieringsandelar för investeringar	145	Investeringsutgifter	11 807
Försäljningsintäkter av anläggningstillgångar	3 740	Finansieringsverksamhet	
Finansieringsverksamhet		Ökning av utlåning	200
Minskning av utlåning		Minskning av långfristiga lån	8901
Ökning av långfristiga lån		Minskning av kortfristiga lån	
Ökning av kortfristiga lån		Minskning av eget kapital	
Ökning av eget kapital	103		
Totala inkomster	130 859	Totala utgifter	139 000

BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH VERKSAMHETENS FINANSIERING

Stadsstyrelsen föreslår följande om behandlingen av räkenskapsperiodens resultat på 2 866 742,01 euro:

- 1) Gjorda avskrivningsdifferenser intäktsförs enligt plan 440 839,72 euro.
- 2) Räkenskapsperiodens överskott på 3 307 581,73 euroa överförs till över- och underskotts-kontot för tidigare år.

AFFÄRSVERKET'S INVERKAN PÅ RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

	Bokslut 2022		Elimineringar		Resultaträkning i stadens bokslut
	Staden	Affärsverket	Staden	Affärsverket	
Verksamhetsinkomster	41 783 337	3 850 155	-20 308 212	-360 513	24 964 767
Försäljningsinkomster, externa	7 055 496	3 489 098			10 544 594
Försäljningsinkomster, interna	6 751 805	360 513	-6 751 805	-360 513	
Avgiftsinkomster	5 496 381				5 496 381
Avgiftsinkomster, interna	160		-160		
Understöd och bidrag	3 215 107				3 215 107
Understöd och bidrag, av staden					
Övriga verksamhetsinkomster, externa.	5 708 141	545			5 708 686
Övriga verksamhetsinkomster, interna	13 556 247		-13 556 247		
Tillverkning för eget bruk	78 028				78 028
Verksamhetsutgifter	-138 110 049	-2 607 595	20 589 285	79 439	-120 048 920
Personalutgifter	-46 906 469	-706 520			-47 612 989
Köpta tjänster, externa.	-56 803 834	-659 787			-57 463 621
Köpta tjänster, interna	-7 329 909	-79 439	7 329 909	79 439	
Material, förnödenheter och varor, externa	-6 964 189	-1 111 036			-8 075 225
Material, förnödenheter och varor, interna	-132 769		132 769		
Understöd	-3 783 770				-3 783 770
Understöd till affärsverket					
Övriga verksamhetsutgifter, externa	-3 062 500	-50 813			-3 113 313
Övriga verksamhetsutgifter, interna	-13 126 607		13 126 607		
Verksamhetsbidrag	-96 248 684	1242560	281 073	-281 074	-95 006 123
Skatteinkomster	69 277 317				69 277 317
Statsandelar	35 273 554				35 273 554
Finansieringsinkomster och -utgifter	643 674	-47 562	0		596 112
Ränteinkomster, externa	18 226				18 226
Ränteintäkter, interna	17 214		-17 214		
Ränta för grundkapitalet, interna	29 338		-29 338		
Övriga finansieringsinkomster, externa	850 974	10 098			861 072
Övriga finansieringsinkomster, interna					
Ränteutgifter, externa	-285 001	-680			-285 681
Räntekostnader, interna	-1 251	-15 963	1 251	15 963	
Ränta för grundkapitalet, interna		-29 338		29 338	
Övriga finansieringsutgifter, externa	14 174	-11 679			2 495
Övriga finansieringsutgifter, interna					
Årsbidrag	8 945 862	1 194 998	235 772	-235 772	10 140 860
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-6 046 987	-1 170 295			-7 217 282
Nedskrivningar	-56 836				-56 836
Extraordinära poster					
Räkenskapsperiodens resultat	2 842 038	24 703	235 772	-235 772	2 866 742

AFFÄRSVERKETS INVERKAN PÅ STADENS KASSAFLÖDE

	Bokslut 2022		Elimineringar		Finansierings- analys i stadens bokslut
	Staden	Affärsverket	Staden	Affärsverket	
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	8 945 862	1 194 998	235 772	-235 772	10 140 860
Extraordinära poster					
Korrektivposter	-1 356 344				-1 356 344
Överlåtelsevinster och -förluster					
Förändringar av avsättningar	7 589 518	1 194 998			8 784 516
Kassaflöde för investeringarnas del					
Investering i anläggningstillgångar	-10 728 188	-1 078 542			-11 806 730
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	144 500	0			144 500
Försäljningsintäkter av bestående aktiva	3 740 316				3 740 316
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	746 146	116 456	235 772	-235 772	862 602
Kassaflöde för finansieringens del					
Förändring i utlåning					
Ökning av utlåningen till kommun/samkommun	-2 127 150	-471 941	2 127 150	471 941	
Ökning av utlåningen	-190 000	-9 520			-199 520
Minskning av utlåningen	631 630		-631 630		
Förändringar av lånebeståndet					
Ökning av långfristiga lån, externa					
Ökning av långfristiga lån, interna	619 193	1 979 898	-619 193	-1 979 898	
Minskning av långfristiga lån, externa	-8 600 728	-300 000			-8 900 728
Minskning av långfristiga lån, interna	-40 000	-591 630	40 000	591 630	
Ökning av kortfristiga lån, externa					
Ökning av kortfristiga lån, interna					
Minskning av kortfristiga lån, externa					
Minskning av kortfristiga lån, interna					
Förändringar i eget kapital	102 501				102 501
Övriga förändringar i likviditeten					
Förändring av förvaltade medel och förvaltat kapital	64 401				64 401
Förändringar i omsättningstillgångar	4 475				4 475
Förändringar i fordringar, externa	916 038	-852 707			63 331
Förändringar i fordringar, interna	-7	7	7	-7	
Förändringar i räntefria skulder	2 261 444	57 370			2 318 813
Förändringar i räntefria skulder, interna					
Inverkan på likviditeten	-5 612 057	-72 067	1 152 092	-1 152 092	-5 684 125

KONCERNBOKSLUT

Stadskoncernens verksamhet och ekonomi

Samfund som ska sammanställas i koncernbokslutet

I koncernresultaträkningen, -balansräkningen och -finansieringsanalysen behandlas den ekonomiska helhet som bildas av hela stadskoncernen som om den var en enda bokföringsskyldig enhet. I koncernberäkningarna sammanställs stadens dotterbolag som en egen helhet, intressebolagen med metoden för kapitalandel och samkommunerna i proportion till medlemsandelen i grundkapitalet.

Delägarsamfund är samfund där staden har en betydande ägarandel, men inte ovannämnt bestämmande inflytande. Samkommunerna ingår i stadens koncernbokslut oberoende av hur stor andel staden har i samkommunen. Koncernstrukturen har presenterats i ett separat diagram.

Styrningen av koncernens verksamhet

Den nya utvecklings- och koncernsektionen inledde sin verksamhet 2019. Sektionens namn ändrades till koncernsektionen på stadsfullmäktiges möte 15.6.2022. Lovisa stads koncerndirektiv godkändes av stadsfullmäktige 12.6.2019. Koncerndirektivet ställer ramarna för ägarstyrningen i sammanslutningarna i koncernen i enlighet med stadens mål och fastställer de allmänna målen och verksamhetsprinciperna för koncernstyrningen. Koncerndirektivet gäller för Lovisa stad, dottersammanslutningarna och deras dottersammanslutningar samt i tillämpliga delar också för intressesammanslutningar och samkommuner. Direktivet har en central betydelse som ett redskap för stadens ägarpolitik.

De personer som företräder staden i samkommunerna får också anvisningar enligt koncerndirektivet. Representanterna informeras om vikten av att de fortlöpande håller staden informerad om den ifrågavarande sammanslutningens verksamhet.

Stadsfullmäktige godkänner målen för koncernen och följer upp hur de nås. I och med ändringen av kommunallagen kan fullmäktige ställa upp mål för kommunens koncernledning och bestämma principer för övervakningen av dottersammanslutningarnas verksamhet och styrningen av dem. Fullmäktige kan dessutom ställa upp mål som styr kommunens representanter i dottersammanslutningarnas organ. Stadens bokslut inkluderar en redogörelse för hur de uppställda målen har nåtts.

Till stadens koncernledning hör stadsstyrelsen, koncernsektionen som är underställda stadsstyrelsen samt stadsdirektören. Stadsstyrelsen leder kommunkoncernen och utövar ägarens styrbefogenheter tillsammans med koncernsektionen medan stadsdirektören ansvarar för den operativa ledningen.

Ändringar i koncernstrukturen 2022

Inga ändringar i koncernstrukturen.

Utfall för de mål som fastställts för koncernkoncernen för perioden 2022–2025

Målen som fastställts för stadskoncernen är omfattande och det krävs i själva verket till stora delar hela granskningsperioden för att de ska uppnås.

1. förenkla koncernstrukturen och stärka helhetssynen
 - Lovisa Bostäder Ab sysslar med uthyrning av bostäder.
 - Lovisa Bostäder Ab ser till att det finns ett utbud på bostäder av olika slag och olika storlekar så att utbudet möter efterfrågan så brett som möjligt. Det gäller såväl bostadsaffärer som renoveringar och nybyggnader.
 - Lovisa bostadsstiftelse sr integreras i Lovisa Bostäder Ab.
 - Ägarskapet i Kymmenedalens El Ab ses som strategiskt viktigt. Genom ägarstyrning eftersträvas skäliga eltariffer.
 - Lovisa Hamn Ab:s och Lovisa Hamnfastigheter Ab:s verksamhetsförutsättningar och möjligheter till högre dividendbetalningsförmåga ska förbättras med hjälp av bland annat markplaneringsåtgärder och satsningar på infrastruktur.
2. följa upp hur ägarstyrningen genomförs i bolagen, se till helhetsnyttan och att den operativa ledningen och de politiska organen reagerar på eventuella brister
3. se till att de som representerar staden i andra styrelser är förtrogna med våra koncerndirektiv och att stadens intressebevakning i samkommunerna och aktiebolagen fungerar och motsvarar riktlinjerna för ägarstyrningen
4. betala en del av vinsterna för bolagen inom stadskoncernen i dividend till staden.

Under år 2022 hade Rysslands anfallskrig i Ukraina inte så stor inverkan på Lovisa-koncernens dotterbolag men en desto större inverkan på Kymmenedalens El Ab:s verksamhet och den vägen på bolagets resultat. Det här som en följd av den instabila energimarknaden och en stor variation i elpriset. Utredningsarbetet med att Lovisa bostadsstiftelse sr integreras i Lovisa Bostäder Ab inleddes sommaren 2022.

De mål man ställt upp för dottersammanslutningarna presenteras i tabellen nedan.

BOLAG	OPERATIVT MÅL	EKONOMISKT MÅL
Lovisa Bostäder Ab <i>Dottersamfund till koncernen</i> Lovisa bostäder Ab: Lovisa Hem Ab Lovisa fastighetservice Ab Bost. Ab Lov-As Bost. Ab Stenborg	Uthyrningsgraden är hög, och underhållet av fastigheterna är ändamålsenligt. Bolaget verkar självständigt och självförsörjande på hyresbostadsmarknaden. Bolagets verksamhet stöder stadens bostadspolitiska mål. Bolagets fastighetsskötsel är högklassig.	Bolaget är ekonomiskt lönsamt. Hyresnivån är konkurrenskraftig, och utjämningen av hyrorna utförs enligt stadens bostadspolitiska riktlinjer. Olika åtgärder för besparing av fastigheters underhållskostnader genomförs inom ramen för de ekonomiska resurserna. Lovisa Hem Abs hyresnivå är skälig, och utjämningen av hyrorna utförs enligt ARA:s bostadspolitiska riktlinjer.
Lovisa Bostadsstiftelse sr	Uthyrningsgraden är hög, och underhållet av fastigheterna ändamålsenligt.	Stiftelsens ekonomi är i balans.
Rauhalan Liiketalo keskinäinen Oy	Man sköter på tillbörligt sätt de lokaler som ägs av staden.	Bolagets ekonomi är i balans.
Tesjoen Liikekulma keskinäinen kiinteistö Oy	Man sköter på tillbörligt sätt de lokaler som ägs av staden.	Bolagets ekonomi är i balans.
Kiinteistö Oy Ruotsinpyhtään Kauppakulma	Man sköter på tillbörligt sätt de lokaler som ägs av staden.	Bolagets ekonomi är i balans.
Lovisanejdens Vatten Ab	Vattnet som köps av partiförsäljaren har ett förmånligt pris, och vattentillgången tryggas.	Bolagets ekonomi är i balans.
Liljendal Värme Ab	Man utreder möjligheten att flytta över Tessjö fjärrvärmefunktioner på Liljendal Värme Ab:s ansvar.	Bolagets ekonomi är i balans.
Pensionärshemstiftelsen i Liljendal sr	Uthyrningsgraden fortsätter att vara hög, och underhållet av fastigheternas är ändamålsenligt.	Stiftelsens ekonomi är i balans.
Lovisa Hamnfastigheter Ab	Bolaget försöker främja verksamhetsförutsättningar för sina hyresgäster, bolagen i hamnområdet, områdesplanering och farledsförbindelser.	Bolagets ekonomi är i balans. Bolaget amorterar på sina lån till staden i enlighet med lånevillkoren.

De ställda målen för verksamheten och ekonomin har utfallit planerligt, undantagsvis Lovisa Bostadsstiftelse sr, var ekonomin är svag. Mer detaljerade tal om dottersamfundet finns i koncernens tabell för bilageuppgifter.

Att ordna koncernövervakningen

Uppföljningen av dottersammanslutningarnas verksamhet utvecklas kontinuerligt. Som det viktigaste redskapet för ägarstyrningen ska man ägna uppmärksamhet åt att ge anvisningar till de personer som representerar staden såväl om agerandet i dottersammanslutningarna som om rapporteringen till moderbolaget. Såsom nämns ovan (under intern kontroll), har dottersammanslutningar tagits med i den årliga riskkartläggningsprocessen.

KONCERNRESULTATRÄKNING OCH NYCKELTAL (1000 €)	2022	2021
Verksamhetsintäkter	59 842	62 098
Verksamhetskostnader	-152 571	-147 441
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	-127	-402
Verksamhetsbidrag	-92 856	-85 745
Skatteinkomster	69 277	66 142
Statsandelar	35 274	31 959
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	2	2
Övriga finansiella intäkter	230	208
Räntekostnader	-457	-315
Övriga finansiella kostnader	-114	-150
Årsbidrag	11 356	12 102
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-9 116	-8 710
Differens vid eliminering av innehav		
Nedskrivningar	-58	-136
Extraordinära poster	0	-363
Räkenskapsperiodens resultat	2 181	2 893
Bokslutsdispositioner	-5	
Räkenskapsperiodens skatter	-1	-56
Latenta skatter	-2	2
Minoritetsandelar	7	2
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	2 181	2 841

KONCERNRESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Verksamhetsbidraget utvisar skattefinansieringens andel av verksamhetskostnaderna.

Verksamhetsintäkter/-utgifter % **39,2** **42,1**

Nyckeltalet visar avgiftsfinansieringens andel av verksamhetskostnaderna.

11 356 **12 102**

Årsbidraget utvisar storleken av den interna finansiering som kan användas för investeringar, placeringar och amorteringar av lån.

Årsbidrag/Avskrivningar % **123,8** **136,8**

När nyckeltalets värde är 100 % antas kommunens interna finansiering vara tillräcklig.

Årsbidrag euro/invånare **780** **826**

Invånarantal **14 567** **14 644**

KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS OCH DESS NYCKELTAL	2022	2021
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	11 356	12 102
Extraordinära poster	0	-363
Räkenskapsperiodens skatter	-1	-56
Extraordinära poster	-660	-357
Kassaflöde för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-20 388	- 15 996
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	161	12
Försäljningsinkomster av bestående aktiva	3 860	4 108
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-5 673	-551
Kassaflöde för finansieringens del		
Förändring i utlåning		
Ökning av utlåningsfordringar	-200	-6
Minskning av utlåningsfordringar	0	13
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	7 725	1 045
Minskning av långfristiga lån	-9 978	-9 405
Förändring av kortfristiga lån	-367	180
Förändring i eget kapital	1	-108
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	64	10
Förändring av omsättningstillgångar	110	121
Förändring av fordringar	-1 166	1 003
Förändring av räntefria skulder	2 965	486
Finansieringens kassaflöde	-846	-6 661
Förändring av likvida medel	-6 519	-7 212
Likvida medel 31.12.	14 196	20 715
Likvida medel 1.1.	20 715	27 926
NYCKELTAL FÖR KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, €	-42 925	-38 810
Intern finansiering av investeringar, %	56,1	75,7
Nyckeltalet anger hur stor del av den egna anskaffningsutgiften för investeringar som har finansierats med interna medel.		
Låneskötselbidrag	1,1	1,3
Beräknat låneskötselbidrag	1,0	1,0
Nyckeltalet visar om den interna finansieringen täcker räntor och amorteringar.		
Talet 2 är bra, 1-2 är tillfredställande		
Likviditet, kassadagar	28,2	43,6
Invånarantal	14 567	14 644

KONCERNBALANSRÄKNINGEN OCH DESS NYCKELTAL (1000€)

AKTIVA	2022	2021	PASSIVA	2022	2021
BESTÅENDE AKTIVA	164 607	150 654	EGET KAPITAL	64 712	62 498
Immateriella tillgångar	1 136	1 399	Grundkapital	46 015	46 015
Immateriella rättigheter	87	76	Föreningars och stiftelsers grundkapital	7	7
Övriga utgifter med lång verknings- tid	1 003	1 323	Övriga egna fonder	485	480
Förskottsbetalningar	45	0	Över- och underskott från tidigare år	16 024	13 154
Materiella tillgångar	140 071	129 074	Räkenskapsperiodens över-/underskott	2 181	2 841
Jord- och vattenområden	11 122	10 109			
Byggnader	65 536	68 568	MINORITETSANDELAR	744	791
Fasta konstruktioner och anordningar	40 126	39 076			
Maskiner och inventarier	2 242	2 406			
Övriga materiella tillgångar	63	508	AVSÄTTNINGAR	3 470	1 292
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	20 982	8 407	Pensionsavsättningar	6	6
Placeringar	23 400	23 916	Avsättningar	3 465	1 286
Andel i intressesamfund	18 575	19 287			
Aktier och andelar	3 866	3 869	FÖRVALTAT KAPITAL	1 365	1 574
Övriga lånefordringar	190				
Övriga fordringar	770	760	FRÄMMANDE KAPITAL	119 410	119 068
			Långfristigt räntebärande främm. kapi- tal	70 083	72 546
FÖRVALTADE MEDEL	1 358	1 630	Långfristigt räntefritt främm. kapital	134	174
			Långfristigt latent skatteskulder	16	15
RÖRLIGA AKTIVA	23 736	29 203	Kortfristigt räntebärande främ. kapital	24 627	24 813
Omsättningstillgångar	602	713	Kortfristigt räntefritt främm. kapital	24 521	21 520
Fordringar	8 938	7 775	Kortfristigt latent skatteskulder	0	0
Långfristiga fordringar	13	15	PASSIVA SAMMANLAGT	189 702	185 223
Kortfristiga fordringar	8 925	7 760			
Finansiella värdepapper	986	708			
Kassa och bankfordringar	13 210	20 007			
AKTIVA SAMMANLAGT	189 702	185 223			

BALANSENS NYCKELTAL

Soliditetsgrad, %	34,5	34,2
Relativ skuldsättningsgrad, %	72,6	74,1
Ackumulerat över-/underskott, 1 000 €	18 205	15 995
Ackumulerat över-/underskott, €/invånare	1 250	1 092
Koncernens lånestock 31.12., 1 000 €	94 738	97 359
Koncernens lån, €/invånare	6 504	6 648
Koncernens lånefordringar 31.12, 1 000 €	190	1
Lån och hyresskulder 31.12	116 293	116 669
Lån och hyresskulder €/invånare	7 983	7 967
Invånarantal	14 567	14 644

BUDGETENS UTFALL

DEMOKRATITJÄNSTER

Ansvarsperson: stadsdirektören

Händelser 2022 som inverkat på demokratitjänsternas omvärld och verksamhet

2022 förrättades välfärdsområdesvalet.

Bostadsmässorganisationen anställde en projektkoordinator i oktober 2022. Under året fortsatte vi med tomtmarknadsföringskampanjerna och de sista byggarna bekräftades i arbetsgrupperna. På sommaren deltog vi i bostadsmässan i Nådendal med ett eget stånd där man bland annat marknadsförde staden och mässan. Bostadsmässorganisationen fortsatte samarbetet med Carreeria och Haga-Helia.

Utfallet för de ekonomiska målen 2022

Demokratitjänsters resultaträkning

Centralens anslag som är bindande i förhållande till stadsfullmäktige är det externa verksamhetsbidraget.

	BUDGET 2022	BUDGET- FÖRÄNDRINGAR	BUDGET 2022 EFTER FÖRÄNDRINGAR	BOKSLUT 2022	AVVIKELSE
2112 Demokratitjänster					
Försäljningsintäkter	26 300		26 300	33 121	-6 821
Avgiftsintäkter					
Understöd och bidrag					
Övriga verksamhetsintäkter	2 316 100		2 316 100	3 180 138	-864 038
Verksamhetens intäkter	2 342 400		2 342 400	3 213 259	-870 859
Tillverkning för eget bruk					
Personalkostnader	-654 450		-654 450	-621 347	-33 103
Köp av tjänster	-848 250		-848 250	-858 509	10 259
Material, förnödenheter och varor	-30 750		-30 750	-36 041	5 291
Understöd	-45 000		-45 000	-44 550	-450
Övriga verksamhetskostnader	-126 010	-190 000	-316 010	-315 032	-978
Verksamhetens kostnader	-1 704 460	-190 000	-1 894 460	-1 875 479	-18 981
Verksamhetsbidrag	637 940		447 940	1 337 780	-889 840
Avskrivningar och nedskrivningar	-16 667		-16 667	-14 251	-2 416
Extraordinära inkomster och utgifter					
Interna poster	-77 309		-77 309	-83 684	6 375
Kalkylmässiga poster	-268 423		-268 423	-277 399	8 976

Utfallet för verksamhetsintäkter

Utfallet för verksamhetsintäkterna överskred budgeten tackvare realisationsvinsterna för markområden.

Utfallet för verksamhetskostnader

Verksamhetskostnaderna underskred budgeten.

Stadsfullmäktige

Lovisa stadsfullmäktige har 35 delegater under perioden 2021–2025. Stadsfullmäktige sammanträdde nio gånger 2022.

Totalt fattades 109 beslut.

De anslag som centralen förfogar över (det externa verksamhetsbidraget är bindande i förhållande till stadsfullmäktige)

Stadsfullmäktige

	BUDGET 2022	BUDGET-FÖRÄNDRINGAR	BUDGET 2022 EFTER FÖRÄNDRINGAR	BOKSLUT 2022	AVVIKELSE
Verksamhetens intäkter					
Verksamhetens kostnader	-100 350		-100 350	-91 039	-9 311
Verksamhetsbidrag	-100 350		-100 350	-91 039	-9 311
Avskrivningar och nedskrivningar					
Interna poster	-33 681		-33 681	-33 794	113
Kalkylmässiga poster	-67 626		-67 626	-72 673	5 047

Verksamhetskostnaderna underskred budgeten.

LOVISA STADSFULLMÄKTIGE 1.1.-31.12.2022

Svenska folkpartiet
Andersson, Otto, ordförande
Karlsson, Mikael
Liljestrand, Tom
Stenman, Lotte-Marie
Thesslund, Stefan
Hinttaniemi, Jonna
Björkman-Nystén, Nina
Hägglom, Kerstin
Alm, Agneta
Hento, Miia
Karlsson, Kim
Rosenberg, Thomas
Sjöholm, Markus
Wide, Roger

Socialdemokratiska partiet
Isotalo, Arja
Hämäläinen, Satu
Lappalainen, Kalevi
Kekkonen, Jari, 1 vice ordförande
Lohenoja, Meri
Laiho, Pasi
Tähtinen, Keijo

Samlingspartiet
Heijnsbroek-Wirén, Mia, 2 vice ordförande
Fellman, Annika
Lepola, Janne, 2 vice ordf. (avsked beviljat fm 21.9.2022 § 68)
Weckman, Pamela
Hakasaari, Petri
Mulli, Eero
Karvonen, Juha (valdes fm 21.9.2022 § 68)

Centern
Peräkylä, Teemu
Thomasson, Daniel
Hagfors, Kari
Pekkola, Katja

Sannfinländarna
Parikka, Kirsti
Stenberg, Immo

De gröna
Hurtta, Hanna
Raivio, Timo

	DELTAGANDE närvarande		DELTAGANDE närvarande
Andersson Otto	8	Lohenoja Meri	6
Karlsson Mikael	9	Laiho Pasi	8
Liljestrand Tom	8	Tähtinen Keijo	8
Stenman Lotte-Marie	5	Heijnsbroek-Wirén Mia	6
Thesslund Stefan	5	Fellman Annika	6
Hinttaniemi Jonna	4	Lepola Janne	4
Björkman-Nystén Nina	8	Weckman Pamela	8
Hägglom Kerstin	8	Hakasaari Petri	8
Alm Agneta	8	Mulli Eero	8
Hento Miia	7	Karvonen Juha	2
Karlsson Kim	6	Peräkylä Teemu	9
Rosenberg Thomas	8	Thomasson Daniel	7
Sjöholm Markus	8	Hagfors Kari	9
Wide Roger	7	Pekkola Katja	7
Isotalo Arja	9	Parikka Kirsti	9
Hämäläinen Satu	7	Stenberg Immo	9
Lappalainen Kalevi	7	Hurtta Hanna	7
Kekkonen Jari	6	Raivio Timo	4

Ur strategin härledda mål för budgetåren

Nyckelmål som är bindande i förhållande till stadsfullmäktige

1. VI BREDDAR NÄRINGSRENARNAS GRUND OCH FRÄMJAR FÖRETAGSAMHET.

FULLMÄKTIGE-PERIODENS MÅL (1–4 ÅR)	NYCKELMÅL FÖR BUDGETÅRET (1 ÅR)	MÄTARE/UTVÄRDERING	CENTRALSPECIFIKA MÅL (1 ÅR)	ANSVARSCENTRAL
Antalet arbetsplatser ökar med 200 under fullmäktige-perioden.	Antalet arbetsplatser ökar med 50 och arbetslöshets-graden minskar med en procentenhet.	Antalet arbetsplatser i företagen i Lovisa. Arbetslöshets-graden.	Vi främjar förutsättningarna för distansarbete från Lovisa.	Centralen för näringsliv och infrastruktur.
			Vi ökar stadens attraktivitet och välkändhet.	Alla centraler.
			Vi säkerställer tillräckligheten av preliminärt byggda företagstomter så att företagen har möjlighet att snabbt etablera sig i Lovisa.	Centralen för näringsliv och infrastruktur.
			Vi satsar i vår verksamhet på en företagarspositiv inställning.	Centralen för näringsliv och infrastruktur samt centralen för bildning och välfärd.
			Vi koordinerar stadens upphandlingar och främjar genomförandet av upphandlingar så att även mindre leverantörer kan delta i anbudstävlingarna.	Alla centraler.

2. VI ERBJUDER HÖGKLASSIG FOSTRAN OCH UTBILDNING PÅ TVÅ SPRÅK BÅDE I CENTRUM OCH BYCENTRUMEN.

FULLMÄKTIGE-PERIODENS MÅL (1–4 ÅR)	NYCKELMÅL FÖR BUDGETÅRET (1 ÅR)	MÄTARE/UTVÄRDERING	CENTRALSPECIFIKA MÅL (1 ÅR)	ANSVARSCENTRAL
Antalet barn och unga (0–16-åringar) ökar en halv procent per år (12–15 barn per år) OCH vi förstärker barns och ungas livshandling.	En smidig vardag för barnfamiljer.	Befolknings-utvecklingen i de olika åldersgrupperna.	Projektplanen för det nya daghemmet i centrum färdigställs.	Centralen för näringsliv och infrastruktur samt centralen för bildning och välfärd.
			Vi underlättar vardagen för unga och barnfamiljer med smidiga tjänster i rätt tid.	Grundstrygghets-centralen samt centralen för bildning och välfärd.

			Vi förebygger marginalisering av unga och barnfamiljer.	Alla centraler.
	Verksamhetsmodellen för Barnvänliga kommunen är en del av stadens verksamhet.	Verksamhet som förverkligats.	Inom verksamhetsmodellen för den Barnvänliga kommunen går vi framåt enligt verksamhetsplanen.	Alla centraler.

3. VÅRT BESLUTFATTANDE ÄR MÄNNISKONÄRA, FÖRETAGSVÄNLIGT, INVOLVERANDE, FLEXIBELT OCH SNABBT.

FULLMÄKTIGE-PERIODENS MÅL (1–4 ÅR)	NYCKELMÅL FÖR BUDGETÅRET (1 ÅR)	MÄTARE/UTVÄRDERING	CENTRALSPECIFIKA MÅL (1 ÅR)	ANSVARSCENTRAL
Vi ger kommun- invånarna en servicegaranti inom de centrala verksamheterna under fullmäktige-perioden.	Vi ökar växelverkan och transparensen samt inkluderar kommun- invånarna i beredningen av beslutfattandet i enlighet med delaktighetsprogrammet.	Möjligheterna för delaktighet (omfattning av deltagande budgetering och euromässiga belopp för projekten). Delaktighets-graden. Antalet processer för bedömning av konsekvenser (bedömning av företags-konsekvenser, konsekvenser för människan och konsekvenser för barn).	Att göra konsekvens-bedömningar är en del av beredningen av väsentliga beslut.	Alla centraler.
			Vi genomför delaktighetsprogramsenliga centralspecifika utvecklingsobjekt.	Alla centraler.
			Vi utvidgar våra elektroniska tjänster.	Alla centraler.
			Vi förbereder oss på att övergå till elektronisk arkivering.	Alla centraler.
			Vår datahantering motsvarar de nya kraven.	Stadskanslicentralen.

4. VI FRÄMJAR VÄLFÄRD, TRIVSEL OCH ETT MÅNGSIDIGT UTBUD AV KULTUR OCH FRITIDSVIRKSAMHET GENOM ATT BETONA GEMENSKAPEN.

FULLMÄKTIGE-PERIODENS MÅL (1–4 ÅR)	NYCKELMÅL FÖR BUDGETÅRET (1 ÅR)	MÄTARE/UTVÄRDERING	CENTRALSPECIFIKA MÅL (1 ÅR)	ANSVARSCENTRAL
Lovisaborna är stolta över sin stad och deras känsla av trygghet är östra Nylands högsta.	Kunglig service i drottningens stad.	Kund- och invånarenkät.	Vi satsar på estetisk miljö genom att delaktiggöra kommuninvånarna.	Centralen för näringsliv och infrastruktur samt centralen för bildning och välfärd.

			Vi samarbetar med samfund och invånare.	Centralen för näringsliv och infrastruktur.
			Vi utvidgar medvetenheten om stadens kulturhistoria.	Centralen för bildning och välfärd.
			Vi skapar nya servicestrukturer och serviceformer genom samarbete och nätverksbildning.	Grundtrygghets-centralen.
			Vi skapar förutsättningar för goda tjänster.	Centralen för näringsliv och infrastruktur.
	Lovisabornas känsla av trygghet fortsätter att vara hög. Vi satsar på kommun-invånarnas välfärd och att förebygga marginalisering.	Brottsstatistik. Trygghets-enkät. Vapaaehtois-työ.fi:s statistik (som anknyter till trivsel och trygghet).	Vi satsar på arbetet med att främja hälsa och välfärd.	Alla centraler.
			På grund av coronavirus-epidemins långvariga konsekvenser förbereder vi oss på förebyggande och korrigerande åtgärder.	Alla centraler.
Lovisa minskar nettoutsläppen av växthusgaser.	Vi utför utredningsarbetena inom energi- och klimat-programmet samt tar det första konkreta steget för att förverkliga programmet.	Målen för programmet är fastställda. Den första konkreta åtgärden har inletts.	Vi fortsätter att genomföra åtgärderna i handlingsplanen för hållbar energi och hållbart klimat.	Alla centraler.

5. VI HÅLLER VÅR EKONOMI I BALANS OCH BEFOLKNINGSUTVECKLINGEN POSITIV

FULLMÄKTIGE-PERIODENS MÅL (1-4 ÅR)	NYCKELMÅL FÖR BUDGETÅRET (1 ÅR)	MÄTARE/UTVÄRDERING	CENTRALSPECIFIKA MÅL (1 ÅR)	ANSVARSCENTRAL
Invånarantalet i Lovisa ökar med 300 personer OCH skattesatsen är konkurrenskraftig.	Vi håller netto-flyttningen positiv.	Målet har eller har inte uppnåtts. Befolkningsstatistiken.	Vi främjar och utvecklar kollektivtrafiken. Detta inkluderar även Östra kustbanan.	Stadsdirektören samt centralen för näringsliv och infrastruktur.
			Vi satsar på att genomföra bostadsmässan.	Stadsdirektören, centralen för näringsliv och infrastruktur samt stadskansli-centralen.
	Ekonomi är i balans.	Årsbidraget är positivt och resultatet för	Vi fortsätter en stram kostnadsdisciplin.	Alla centraler.

		planperioden (3 år) är 0 eller positivt.	Vi beaktar det kommande välfärdsområdets ekonomiska och verksamhetsmässiga konsekvenser.	Alla centraler.
			Vi gör upp en placerings- och finansierings-strategi.	Direktören för stadskansli-centralen och ekonomichefen.
			Vi sköter om underhållet av vår byggda egendom och dess värde.	Näringslivs- och infrastruktur-nämnden, direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur och lokalchefen.
	Vi reder ut resultaten för personal-enkäten för att öka personalens arbetshälsa och arbetstrivsel.	Resultaten för personal-enkäten.	Vi utnyttjar resultaten för personalenkäten för att öka personalens arbetshälsa och arbetstrivsel.	Alla centraler.
		Antal utvecklings-samtal som införts i systemet för personal-förvaltning.	Vi satsar på en kunnig och motiverad personal som mår bra.	Alla centraler.
			Omfattningen av hälsobaserad frånvaro underskrider det kommunala medeltalet.	Alla centraler.
Vi för årligen utvecklings-samtal med alla anställda.	Alla centraler.			

Revisionsnämnden

Utfallet för målen för verksamheten 2022

Enligt 121 § i kommunallagen ska revisionsnämnden bedöma huruvida de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige satt upp har nåtts i kommunen och kommunkoncernen.

Revisionsnämnden satte sig i enlighet med utvärderingsplanen och -programmet in i stadens förvaltning och sektorernas verksamhet. Revisionsnämnden har följt upp och utvärderat hur de mål för verksamheten som stadsfullmäktige satt upp har utfallit, hur väl förvaltningen fungerat och hur stadens ekonomi utvecklats på basis av ansvarsområdenas rapportering och de utredningar som de ledande tjänsteinnehavarna gett nämnden.

Revisionsnämnden sammanträdde totalt elva (11) gånger, varav sju (7) gånger på våren och fyra (4) gånger på hösten.

Till revisionsnämndens samfund för perioden 2021–2024 valde stadsfullmäktige KPMG Oy Ab. Ansvarig revisor är OFGR, GR, CIA Martin Slotte.

Nämndens assistans- och sekreteraruppdrag köptes av det valda revisionsnämndens samfund. Revisionsnämndens samfund genomförde den lagstadgade revisionen enligt tidigare upprättad plan. Utvärderingsberättelsen för som revisionsnämnden utarbetat och revisionsberättelsen för 2021 som revisorn utarbetat behandlades av stadsfullmäktige 15.6.2022.

LOVISA STADS REVISIONSNÄMND 1.1-31.12.2022

Ordinarie ledamöter		Personliga ersättare	
Pasi Laiho, ordförande	SDP	Toni Paakkarinen	SDP
Janne Lepola, vice ordf. (avsked fm 21.9.22 § 68)	SAML	Kimmo Forsberg	SAML
Eero Mulli, vice ordf. (valdes fm 21.9.22 § 68)	SAML	Kimmo Forsberg	SAML
Mia Aitokari	SFP	Raili Äijö	SFP
Maria Grundström	SFP	Pamela Stenberg	SFP
Karl-Magnus Lindfors	SFP	Roger Turku	SFP
		Mats Lobbass (valdes fm 26.10.2022 § 80)	
Lenita Niemelä	C	Kristina Pappila	C
Miia Marjakangas	KD	Lisbeth Konttinen	KD

Ordinarie ledamöter	DELTAGANDE närvarande (11 sammanträden)	Personliga ersättare	DELTAGANDE närvarande
Laiho Pasi, ordf.	11	Paakkarinen Toni	0
Lepola Janne, vice ordf.	0	Forsberg Kimmo	6
Mulli Eero, vice ordf.	1	Forsberg, Kimmo	2
Aitokari Mia	6	Äijö Raili	3
Grundström Maria	6	Stenberg Pamela	3
Lindfors Karl-Magnus	11	Turku Roger	0
		Lobbass Mats	0
Niemelä Lenita	11	Pappila Kristina	0
Marjakangas Miia	7	Konttinen Lisbeth	3

Utfallet för de ekonomiska målen 2022

Revisionsväsendet

	BUDGET 2021	BUDGET- FÖRÄNDRINGAR	BUDGET 2021 EFTER FÖRÄN- DRINGAR	BOKSLUT 2021	AVVIKELSE
Verksamhetens intäkter					
Verksamhetens kostnader	-38 620		-38 620	-34 757	-4 863
Verksamhetsbidrag	-38 620		-38 620	-34 757	-4 863
Avskrivningar och nedskrivningar					
Interna poster					
Kalkylmässiga poster	-29 742		-29 742	-27 900	-1 842

Verksamhetskostnaderna underskred budgeten.

Val

Ansvarsperson: direktören för stadskanslicentralen

2022 förrättades välfärdsområdesvalet.

Utfallet för de ekonomiska målen 2022

De anslag som centralen förfogar över (det externa verksamhetsbidraget är bindande i förhållande till stadsfullmäktige)

Val

	BUDGET 2022	BUDGET-FÖRÄNDRINGAR	BUDGET 2022 EFTER FÖRÄNDRINGAR	BOKSLUT 2022	AVVIKELSE
Verksamhetens intäkter	26 300		26 300	33 121	-6 821
Verksamhetens kostnader	-53 640		-53 640	-43 324	-10 316
Verksamhetsbidrag	-27 340		-27 340	-10 203	-17 137
Avskrivningar och nedskrivningar					
Interna poster					
Kalkylmässiga poster					

STADSSTYRELSEN I LOVISA 1.1-31.12.2022

Presidiet

Ordförande Arja Isotalo, SDP

I vice ordförande Tom Liljestrand, SFP

II vice ordförande Mia Heijnsbroek-Wirén, Saml. (avsked fm 21.9.2022 § 69)

II vice ordförande Petri Hakasaari, Saml. (valdes fm 21.9.2022 § 69)

Ordinarie ledamöter

SFP

Tom Liljestrand

Lotte-Marie Stenman

Agneta Alm

Markus Sjöholm

SDP

Arja Isotalo

Satu Hämäläinen

Saml.

Mia Heijnsbroek-Wirén (avsked fm 21.9.2022 § 69)

Petri Hakasaari

Irene Malmberg (valdes fm 21.9.2022 § 69)

C

Teemu Peräkylä

Personliga ersättare

Stefan Thesslund

Jonna Hinttaniemi (avsked fm 15.6.2022 § 52)

Carina Stenbacka (valdes fm 15.6.2022 § 52)

Kerstin Häggblom

Mikael Karlsson

Meri Lohenoja

Laura Hyppölä

Irene Malmberg

Juha Karvonen

Katri Haverinen (valdes fm 21.9.2022 § 69)

Kari Hagfors

Ordinarie ledamöter	DELTAGANDE närvarande (25 sammanträden)	Personliga ersättare	DELTAGANDE närvarande
Liljestrand Tom	24	Thesslund Stefan	2
Stenman Lotte-Marie	20	Hinttaniemi Jonna	1
		Stenbacka Carina	1
Alm Agneta	23	Häggblom Kerstin	2
Sjöholm Markus	24	Karlsson Mikael	1
Isotalo Arja	25	Lohenoja Meri	0
Hämäläinen Satu	23	Hyppölä Laura	1
Malmberg Irene	15	Katri Haverinen	1
Hakasaari Petri	25	Karvonen Juha	0
Malmberg irene	9	Haverinen Katri	0
Peräkylä Teemu	21	Hagfors Kari	4

KONSERNSEKTIONEN 1.1-31.12.2022

Presidiet

Ordförande Satu Hämäläinen, SDP
I viceordförande Juha Karvonen, Saml

Ordinarie ledamöter

SFP

Lotte-Marie Stenman
Miia Hento
Tom Liljestrand

SDP

Satu Hämäläinen
Pertti Lohenoja

Saml.

Juha Karvonen
Mia Heijnsbroek-Wirén (avsked fm 21.9.2022 § 69)
Irene Malmberg (valdes fm 21.9.2022 § 69)

Personliga ersättare

Agneta Alm
Nina Björkman-Nystén
Mikael Karlsson

Laura Hyppölä
Johannes Lindroos

Petri Hakasaari
Irene Malmberg
Katri Haverinen (valdes fm 21.9.2022 § 69)

Ordinarie ledamöter	DELTAGANDE närvarande	Personliga ersättare	DELTAGANDE närvarande
Stenman Lotte-Marie	1	Alm Agneta	1
Hento Miia	0	Björkman-Nystén Nina	1
Liljestrand Tom	2	Karlsson Mikael	1
Hämäläinen Satu	2	Hyppölä Laura	1
Lohenoja Pertti	2	Lindroos Johannes	1
Karvonen Juha	2	Hakasaari Petri	1
Heijnsbroek-Wirén Mia	2	Malmberg Irene	0
Malmberg Irene	1	Haverinen Katri	0

Händelser 2022 som inverkat på verksamhetsmiljön och verksamheten

Stadsstyrelsen i Lovisa stad har nio ledamöter. Stadsstyrelsen sammanträdde 25 gånger under året. Koncernsektionen, som har sju ledamöter, är underställd stadsstyrelsen. Koncernsektionen sammanträdde tre gånger.

Bostadsmässans personalorganisation är direkt underställd stadsdirektören, och de anslag som reserverats för mässorganisationen är en del av stadsstyrelsens anslag. Av bostadsmässorganisationens budget användes cirka 84 procent.

Bostadsmässorganisationen anställde en projektkoordinator i oktober 2022. Under året fortsatte vi med tomtmarknadsföringskampanjerna och de sista byggarna bekräftades i arbetsgrupperna. På sommaren deltog vi i bostadsmässan i Nådendal med ett eget stand där man bland annat marknadsförde staden och mässan. Bostadsmässorganisationen fortsatte samarbetet med Carreeria och Haga-Helia.

Utfallet för de ekonomiska målen 2022

De anslag som centralen förfogar över (det externa verksamhetsbidraget är bindande i förhållande till stadsfullmäktige)

Stadsstyrelsen

	BUDGET 2022	BUDGET-FÖRÄNDRINGAR	BUDGET 2022 EFTER FÖRÄNDRINGAR	BOKSLUT 2022	AVVIKELSE
Verksamhetens intäkter	2 316 100		2 316 100	3 179 888	-863 788
Verksamhetens kostnader	-1 510 850	-190 000	-1 700 850	-1 706 110	5 260
Verksamhetsbidrag	805 250	-190 000	615 250	1 473 778	-858 528
Avskrivningar och nedskrivningar	-16 667		-16 667	-14 251	-2 416
Interna poster	-43 628		-43 628	-49 860	6 232
Kalkylmässiga poster	-171 055		-171 055	-176 827	5 772

Utfallet för verksamhetsintäkterna överskred budgeten tack vare realisationsvinsterna för markområden. Verksamhetskostnaderna överskred budgeten. Det externa verksamhetsbidraget underskred budgeten.

Bostadsmässorganisationen

	BUDGET 2022	BUDGET- FÖRÄNDRINGAR	BUDGET 2022 EFTER FÖRÄNDRINGAR	BOKSLUT 2022	AVVIKELSE
Verksamhetens intäkter					
Verksamhetens kostnader	-304 800		-304 800	-256 492	-48 308
Verksamhetsbidrag	-304 800		-304 800	-256 492	-48 308
Avskrivningar och nedskrivningar					
Interna poster				-17	17
Kalkylmässiga poster					

Det externa verksamhetsbidraget underskred budgeten för bostadsmässorganisationens del.

Personal

	Ordinarie			Visstidsanställda			Totalt		
	2020	2021	2022	2020	2021	2022	2020	2021	2022
Demokratitjänster	0	0	0	2	4	5	2	4	5
Stadskanslicentralen	34	32	30	2	3	4	36	35	34
Grundtrygghetscentralen	279	272	267	97	96	80	376	369	347
Centralen för bildning och välfärd	394	399	406	152	130	139	546	529	545
Centralen för näringsliv och infrastruktur	92	83	58	25	35	33	117	118	91
Vattenaffärsverket	12	11	11	0	0	1	12	11	12
Totalt	811	797	772	278	268	262	1 089	1 065	1 034

TABELL: Antalet anställda i huvudsyssla per central 31.12.2022

Lovisa stad och Affärsverket Lovisa Vatten hade sammanlagt 1 034 anställningsförhållanden i huvudsyssla vid utgången av 2022. Av dessa var 772 ordinarie och 262 på visstid. Uttryckt i hela årsverken motsvarade användningen av personalresursen inom staden och vattenaffärsverket totalt 964,1 avlönade årsverken. Siffran var cirka 6,1 årsverken mindre än året innan.

Efter utgången av 2022 övergick totalt 370 personer till Östra Nylands välfärdsområde. Detta gällde hela grundtrygghetscentralens personal, skolkuratorerna och -psykologerna samt cirka 20 personer från städ- och kostservicen.

År 2022 betalades arvoden till 193 förtroendevalda. De totala lönekostnaderna jämte bikostnader uppgick till 47 612 989 euro.

Andelen kvinnor (86,5 %) av personalen var klart större än andelen män (13,5 %). Personalens medelålder var 46,0 år. Männerna var i snitt något äldre än kvinnorna. Jämfört med året innan har personalens medelålder ökat en aning.

Omfattningen hälsorelaterad frånvaro (sjukfrånvaro) mätt i arbetsdagar ökade betydligt år 2022 i jämförelse med 2021. Antalet sjukdagar ökade med 1 682 arbetsdagar från 2021. Cirka 1 350 dagar av denna frånvaro berodde på coronapandemin. På grund av hälsorelaterad frånvaro gick totalt 16 416 arbetsdagar förlorade och i förhållande till personalmängden 31.12 uppgick omfattningen frånvaro till 15,8 arbetsdagar per arbetstagare (2021:13 dagar).

År 2022 avgick 22 personer med pension. Motsvarande tal för året innan var 19 personer. Medelåldern för dem som avgick med ålderspension var 62,5 år.

STADSKANSLICENTRALEN

Ansvarsperson: direktören för stadskanslicentralen

Händelser 2022 som inverkat på stadskanslicentralens verksamhetsmiljö och verksamhet

Det globala läget, kriget i Ukraina och framför allt den stigande inflationen på grund av det syntes i viss mån i stadens verksamhet redan 2022. De största konsekvenserna står vi inför först senare.

Även 2022 hade coronaviruspandemin en stor inverkan på verksamheten. Under året syntes detta framför allt i att omfattningen av sjukfrånvaro på grund av covid-19 ökade på hela stadens nivå. Omfattningen av hälsorelaterad sjukfrånvaro på grund av mental ohälsa har emellertid minskat med 10 procent på hela stadens nivå jämfört med föregående år.

Pandemiläget krävde också satsning på såväl extern som intern kommunikation och på utarbetande av anvisningar. Förtroendeorganens verksamhet genomfördes delvis genom hybridsammanträden, och förfarandet för elektroniska sammanträden, som tagits i bruk tidigare, kunde nu utnyttjas. För en stor del av personalen har det blivit normal arbetsvardag att utföra en del av arbetet på distans. Samma gäller elektroniska möten, som upplevs både vara effektiva och spara tid och pengar. Distanspraxis lämpar sig emellertid inte för all verksamhet, och det är viktigt att vi utöver digital praxis satsar på social gemenskap och på de anställdas välbefinnande i arbetet och arbetsmotivation.

Med tanke på coronaviruspandemin och det ekonomiska balanseringsprogrammet uppnådde stadskanslicentralen ett bra resultat i personalenkäten, som utfördes hösten 2022. Samtidigt är det allt skäl att notera att personalen belastas av en situation där arbetsmängden ökar.

Partnerskapet med företagshälsovården har stabiliserats, och ledningsgrupperna och arbetshälsoteamet har regelbundna möten för att stödja ledningen av arbetsförmåga. Fokus vid stöddandet av arbetsförmågan ligger fortfarande på förebyggande verksamhet, och återgången till arbete stöds aktivt redan i ett tidigt skede såväl av cheferna som vid nätverksmötena kring arbetshälsa. Utöver detta har vi tillsammans med företagshälsovården vidtagit åtgärder för att stöda den psykiska hälsan i arbetet.

Beredningsåtgärderna för Östra Nylands välfärdsområde krävde att staden gjorde många utredningar och utarbetade många planer såväl med tanke på stadens egen framtida verksamhet som till förfogande för välfärdsområdet. Utöver detta har också direkta personalresurser anvisats för välfärdsområdet. Den största andelen inom stadskanslicentralen var dataförvaltningschefens kalkylerade arbetsinsats på 50 procent av arbetstiden.

Stadskanslicentralens organisationsreform godkändes i slutet av året och träder i kraft 1.1.2023. I och med reformen kommer stadsdirektören att leda centralen från och med ingången av 2023. Dessutom ändrades tjänstebeteckningen för direktören för stadskanslicentralen till förvaltningsdirektör och ekonomichefen övergick till att sköta tjänsten som ekonomidirektör. På grund av organisationsreformen överfördes personalsförvaltningsteamet (HR-teamet) under ekonomidirektören och personalsekreterarnas uppgiftsbeteckning ändrades till HR-sakkunnig. Adb-planerarnas uppgiftsbeteckning ändrades till ICT-sakkunnig.

Riskanalys

Den höga inflationen på grund av den instabila situationen i världen och det kostnadstryck som centralen utsattes för på grund av det satte press på de ekonomiska målen. Vi lyckades uppnå våra mål genom systematisk kostnadsuppföljning och genom att hålla oss till balanseringsprogrammet för ekonomin. Trots det utmanande ekonomiska läget låg resultatet för 2022 för stadskanslicentralen i linje med budgeten.

Beredningen av välfärdsområdet betraktades i förväg som en risk på grund av den oflexibla tidsplanen. Risken realiserades delvis, och på grund av den strama tidtabellen var vi tvungna att lägga våra övriga

arbeten i prioritetsordning. Också bristen på samordning inom välfärdsområdet och den partiella överlappningen av utredningarna orsakade extra arbete. Vi klarade dock av att svara på välfärdsrådets behov enligt målen på hela stadens nivå. Av skäl som inte beror på staden sköts en del uppgifter upp till 2023.

Det fanns utmaningar med samarbetet med utvecklings- och systemleverantörer. Sarastias ekonomiförvaltningssystem S365 visade sig framför allt vara ett mer krävande projekt än beräknat vad systemleverantören beträffar. Ibrukttagandet av elektroniska lunch- och rekreationsförmåner försenades avsevärt och skedde först i slutet av hösten.

Rekryteringsutmaningarna syntes såväl inom stadskanslicentralen som på hela stadens nivå. Detta torde delvis bero på den låga lönenivån jämfört med såväl närkommunerna som den privata sektorn.

Kostnaderna har också ökat på grund av coronaviruspandemin, bland annat genom ökad sjukfrånvaro och ökade kostnader för företagshälsovård. Den ökade frånvaron har också påverkat tillhandahållandet av tjänster och lett till att arbetsgemenskaper belastats, eftersom det stundvis varit svårt att hitta personal till vikariat.

Enligt resultaten av arbetshälsoenkäten var de största riskerna och utvecklingsobjekten i fråga om personalresurserna i hela staden förknippade med arbetstidens tillräcklighet, likabehandling, hela stadens ledningssystem och den uppskattning som personalen upplevde. Resultaten behandlades i samarbete och vid arbetsenheterna, och då lyfte man fram tre delområden där man lyckats bäst och ett delområde där det finns utrymme för utveckling.

En väsentlig risk för verksamheten på hela stadens nivå utgörs av svindelförsök, så som fall av e-postsvindlar, vilka är riktade mot datasystem och dem som använder systemen. Antalet dylika fall har ökat och de har blivit allt mer planmässiga. För att ha kontroll över situationen måste personalen regelbundet utbildas i dataskyddsfrågor och de processer som anknyter till datasäkerhet måste vidareutvecklas.

Utfallet för de ekonomiska målen 2022

Stadskanslicentralens resultaträkning

Centralens anslag som är bindande i förhållande till stadsfullmäktige är det externa verksamhetsbidraget.

	BUDGET 2022	BUDGETFÖR- ÄNDRINGAR	BUDGET 2022 EFTER FÖRÄN- DRINGAR	BOKSLUT 2022	AVVIKELSE
Försäljningsintäkter	72 400		72 400	98 345	-25 945
Avgiftsintäkter				-1 623	1 623
Understöd och bidrag	240 000		240 000	475 482	-235 482
Övriga verksamhetsintäkter	200		200	143	57
Verksamhetens intäkter	312 600		312 600	572 347	-259 747
Personalkostnader	-1 983 910		-1 983 910	-2 039 449	55 539
Köp av tjänster	-2 110 480		-2 110 480	-2 057 666	-52 814
Material, förnödenheter och	-82 300		-82 300	-55 978	-26 322
Understöd	-34 000		-34 000	-31 500	-2 500
Övriga verksamhetskostnader	-114 210		-114 210	-212 187	97 977
Verksamhetens kostnader	-4 324 900		-4 324 900	-4 396 780	71 880
Verksamhetsbidrag, externt	-4 012 300		-4 012 300	-3 824 433	-187 867
<i>Avskrivningar och nedskrivningar</i>	<i>-18 784</i>		<i>-18 784</i>	<i>-18 783</i>	<i>-1</i>
<i>Interna poster</i>	<i>-294 295</i>		<i>-294 295</i>	<i>-231 808</i>	<i>-62 487</i>
<i>Kalkylmässiga kostnadsposter</i>	<i>3 764 429</i>		<i>3 764 429</i>	<i>3 816 724</i>	<i>52 295</i>

Utfallet för verksamhetsintäkter

Verksamhetsintäkterna överskred det budgeterade.

Utfallet för verksamhetskostnader

Verksamhetskostnaderna överskred det budgeterade. Överskridningarna gällde personalkostnader och övriga verksamhetskostnader.

Utfallet för verksamhetsbidraget

Överskridningen av intäkterna var lite högre än överskridningen av kostnader, vilket innebär att verksamhetsbidraget var aningen bättre än budgeterat.

Utfallet för nyckelmålen 2022

I förhållande till stadsfullmäktige bindande nyckelmål för 2022 vilka baserar sig på stadsstrategin och tyngdpunkterna för verksamheten samt en verksamhetsplan för hur nyckelmålen ska uppnås

Stadskanslicentralens tyngdpunkter för verksamheten

Antalet arbetsplatser ökar med 50 och arbetslöshetsgraden minskar med en procentenhet.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning/ Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan/ Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd/person	Utfall 2022
Vi ökar stadens attraktivitet och välkändhet.	Staden får allt mer med positiv synlighet i medierna.	Vi utför marknadsföring och kommunikation som siktar på ökning av stadens invånarantal och berättar om stadens styrkor.	Vi utför i samarbete med centralen för näringsliv och infrastruktur och bostadsmässorganisationen boende- och tomtmarknadsföring i synnerhet i digitala medier och på mässor. Vi genomför allmän stadsmarknadsföring i synnerhet i samband med evenemang.	Direktören för stadskanslicentralen och den kommunikations- och marknadsförings-sakkunniga	Vi deltog i Bostadsmässan i Nådendal, i mässan Raksa i Borgå och i Vår-mässan i Helsingfors. Vi utförde digital innehålls-marknadsföring om boende och tomtmarknadsföring i olika publikationer och bland annat på etuovi.com. Vi marknadsförde staden vid otaliga evenemang, såsom Lovisatravet, Lovisa Historiska Hus och Bluegrass.
Vi koordinerar stadens upphandlingar och främjar genomförandet av upphandlingar så att även mindre leverantörer kan delta i anbudstävlingarna.	Förteckningen finns eller finns inte.	Det finns tillgängligt aktuell information om stadens kommande upphandlingar och deras tidtabeller.	En fungerande upphandlingsprocess förutsätter att upphandlingsutbildning ordnas till alla centraler, att man har samarbete över centralernas gränser samt att upphandlingarna koordineras och är planmässiga.	Direktören för stadskanslicentralen och ekonomichefen	Vi uppdaterade förteckningen över kommande upphandlingar under hösten.
	Storleken av realiserade upphandlingar och den respons som företagen gett.	Vi delar upp upphandlingarna i ändamålsenliga helheter.	Vi handleder centralerna och ger dem råd i att uppgöra upphandlingar.	Direktören för stadskanslicentralen och ekonomichefen	Vi utredde möjligheterna att genomföra upphandlingar så att även mindre leverantörer skulle ha möjlighet att delta i anbudsförfaranden.
	Uppföljningsrapporten är uppgjord och i användning, ja eller nej.	Vi följer upp andelen av lokalt köpande i våra upphandlingar.	Vi skapar en uppföljningsrapport för detta ändamål i samarbete med centralerna.	Direktören för stadskanslicentralen och ekonomichefen	Det har visat sig vara svårt att följa upp andelen av lokalt köpande. Vi har inte utarbetat en uppföljningsrapport.

En smidig vardag för barnfamiljer.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning/ Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan/ Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd/person	Utfall 2022
Vi förebygger marginalisering av unga och barnfamiljer.	Statistik över socialarbetet och barnskyddet samt statistik över skolmobbing	Centralerna får stöd för sin verksamhet.	Med vår verksamhet stöder vi de övriga centralernas åtgärder för att uppnå målet.	Direktören för stads-kanslicentralen	Vi stödde med vår verksamhet de övriga centralernas åtgärder.

Verksamhetsmodellen för Barnvänliga kommunen är en del av stadens verksamhet.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning/ Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan/ Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Inom verksamhetsmodellen för den barnvänliga kommunen går vi framåt enligt verksamhetsplanen.		Centralerna får stöd för sin verksamhet.	Med vår verksamhet stöder vi de övriga centralernas åtgärder för att uppnå målet.	Direktören för stads-kanslicentralen	Vi stödde med vår verksamhet de övriga centralernas åtgärder.

Vi ökar växelverkan och transparensen samt inkluderar kommuninvånarna i beredningen av beslutsfattandet enligt programmet för delaktighet.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning/ Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan/ Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd/person	Utfall 2022
Att göra konsekvensbedömningar är en del av beredningen av väsentliga beslut.	Möjligheterna till delaktighet (omfattningen av involverande budgetering och beloppen för projekten). Deltaandegrad. Antalet processer för konsekvensbedömning (bedömning av företagskonsekvenser, konsekvenser för människan och konsekvenser för barn).	Konsekvensbedömning utgör en naturlig del av beredningsarbetet.	Vi antecknar utförda konsekvensbedömningar i beredningstexterna.	Direktören för stads-kanslicentralen och beredarna	Centralen har inte behandlat sådana ärenden som skulle ha krävt konsekvensbedömning.
Vi genomför delaktighetsprogramsenliga centralspecifika utvecklingsobjekt.		Vi främjar delaktighet genom kommunikation.	Vi tar i bruk en kundservicechat på webbplatsen.	Direktören för stads-kanslicentralen och den kommunikations- och marknadsförings-sakkunniga	Vi inledde ett försök med kundservicechat på webbplatsen för socialservicen.

Vi utvidgar våra elektroniska tjänster.	Vi sparar resurser och verksamheten blir effektivare.	Elektroniska tjänster ersätter manuell verksamhet.	Vi utnyttjar i allt högre grad och mer helhetsbeträddat elektroniska processer såväl för interna och externa tjänsters del.	Direktören för stads-kanslicentralen och dataförvaltningschefer	Vi utvecklade vårt utbud på elektroniska tjänster. På hösten tog vi i bruk ett elektroniskt sammanträdessystem.
Vi förbereder oss på att övergå till elektronisk arkivering.		Arbetet med att reda ut elektronisk arkivering framskrider.	Vi inleder ett projekt för att reda ut elektronisk arkivering.	Direktören för stads-kanslicentralen och dataförvaltningschefer	Vi inledde arbetet med att reda ut elektronisk arkivering.
Vår datahantering motsvarar de utfärdade kraven.	Kraven i lagen om informationshantering inom den offentliga förvaltningen fylls.	Vi uppfyller kraven i lagen om informationshantering inom den offentliga förvaltningen inom den föreskrivna tiden.	Vi fördjupar personalens ärendehanteringsrelaterade kunskaper. Vi förverkligar innehållet i planen om informationshantering i organisationens verksamhet.	Direktören för stads-kanslicentralen och ansvarsområdenas chefer	Vi tog i bruk en ny version av ärendehanteringssystemet i början av året.

Lovisabornas känsla av trygghet fortsätter att vara hög. Vi satsar på kommuninvånarnas välfärd och på att förebygga marginalisering.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning/ Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan/ Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd/person	Utfall 2022
Vi satsar på arbetet med att främja hälsa och välfärd.	Brottsstatistiken. Säkerhetsenkäten. Statistiken på adressen Vapaaehtoistyö.fi (som anknyter till trivsel, säkerhet och trygghet).	Centralerna får stöd för sin verksamhet.	Med vår verksamhet stöder vi de övriga centralernas åtgärder för att uppnå målet.	Direktören för stads-kanslicentralen	Vi stödde de övriga centralernas åtgärder.
På grund av coronavirusepidemins långvariga konsekvenser förbereder vi oss på förebyggande och korrigerande åtgärder.		Centralerna får stöd för sin verksamhet.	Med vår verksamhet stöder vi de övriga centralernas åtgärder för att uppnå målet.	Direktören för stads-kanslicentralen	Staden hade en pandemigrupp och en coronaanvisningsgrupp för personalen.

Vi håller nettoflyttningen positiv.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning/ Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan/ Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd/person	Utfall 2022
Vi satsar på att genomföra bostadsmässan.	Vi har eller har inte uppnått målet. Befolkningsstatistiken. Antalet sålda tomter.	Vi marknadsför Lovisa bostadsmässenemang och Lovisa som en boplatz.	Vi förverkligar kommunikations- och marknadsföringsplanen för bostadsmässan.	Direktören för stads-kanslicentralen och den kommunikations- och marknadsföringssakkunniga	Vi satsade på mässor, digital marknadsföring och meddelanden med evenemanget Bostadsmässan i Lovisa i spetsen.

Ekonomi är i balans.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning/ Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan/ Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd/person	Utfall 2022
Vi fortsätter en stram kostnadsdisciplin.	Årsbidraget är positivt och resultatet för planperioden (3 år) är 0 eller positivt.	Vi söker besparingar och sätt att effektivisera processerna i all vår verksamhet.	Vi fortsätter effektiviseringen av processerna och iakttar en stram ekonomisk disciplin.	Direktören för stads-kanslicentralen och centralens chefer	Vår verksamhet höll sig inom budgeten.
Vi beaktar det kommande välfärdsområdets ekonomiska och verksamhetsmässiga konsekvenser.		Vi bildar en klar bild av välfärdsområdets ekonomiska och verksamhetsmässiga konsekvenser.	Vi gör utredningar, kalkyler och planer utifrån uppgifter vi förfogar över och som vi får.	Direktören för stads-kanslicentralen och centralens chefer	Vi producerade både utredningar och kalkyler för beredningen av välfärdsområdet.
Vi gör upp en placerings- och finansieringsstrategi.		Centrala principer för placerings- och finansieringsverksamheten och anknytande riskhantering tillämpas från och med 2023.	Genom placerings- och finansieringsstrategin säkerställer vi med en ansvarsfull ekonomiförvaltning genomförandet av stadens basservice och de funktioner som stöder den.	Direktören för stads-kanslicentralen och ekonomichefen	Vi beredde en placerings- och finansieringsstrategi.

Vi reder ut resultaten för personalenkäten för att öka personalens arbetshälsa och arbetstrivsel.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning/ Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan/ Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd/person	Utfall 2022
Vi utnyttjar resultaten för personalenkäten för att öka personalens arbetshälsa och arbetstrivsel.	Personalenkätens resultat	De anställdas arbetshälsa och arbetstrivsel blir bättre.	Utifrån svaren i personalenkäten lyfter vi fram utvecklingsobjekt under gemensamma och teamspecifika möten.	Direktören för stads-kanslicentralen, centralens chefer och teamledare	Vi utnyttjade resultaten för personalenkäten för att öka arbetshälsan genom att tillsammans komma överens om utvecklingsobjekt.
Vi satsar på en kunig och motiverad personal som mår bra.	Delårsrapport och bokslut (personalrapporten)	De anställdas upplevelse av betydelsen av deras arbete ökar. Känslan av gemenskap på arbetsplatsen ökar. Betydelsen av arbetshälsa och arbetarskydd framhävs.	Vi satsar på att förbättra växelverkan, gemenskap och delaktighet. Vi prioriterar tillsammans arbetsuppgifter och håller fast i internt överenskomna tidtabeller. Vi inleder ett projekt för en arbetsplats där sinnet mår bra.	Direktören för stads-kanslicentralen, centralens chefer och teamledare samt arbetshälsokoordinatorerna	Vi höll regelbundet elektroniska arbetsplatsmöten så att alla hade möjlighet att delta i dem. Under utvecklingsdagen för centralen lyfte vi fram utvecklingsobjekt inom projektet för en arbetsplats där sinnet mår bra.

<p>Omfattningen av hälsobaserad frånvaro underskrider det kommunala medeltalet.</p>	<p>Månatlig uppföljning på hela stadens nivå</p>	<p>Omfattningen av hälsobaserad frånvaro minskar 2022 jämfört med 2020 och 2021 så att omfattningen 2022 underskrider det kommunala medeltalet.</p>	<p>I samarbete med företagshälsovården fortsätter vi att utveckla verksamhets-sätten för att uppnå en minskning i sjukfrånvarostatistiken.</p>	<p>Direktören för stads-kanslicentralen, personalchefen och arbets-hälsokoordinatorn</p>	<p>På hela stadens nivå ökade omfattningen av hälsorelaterad frånvaro i huvudsak på grund av coronaviruspandemin. Omfattningen av frånvaro på grund av mental ohälsa minskade en aning.</p>
<p>Vi för årligen utvecklingssamtal med alla anställda.</p>	<p>Andelen förda utvecklingssamtal, procent per år</p>	<p>Vi har under året fört utvecklingssamtal med alla.</p>	<p>Vi betonar utvecklingssamtalens viktighet.</p>	<p>Direktören för stads-kanslicentralen och centralens chefer</p>	<p>De flesta utvecklingssamtal i centralen fördes i slutet av året.</p>

GRUNDTRYGGHETSCENTRALEN

Ansvarsperson: grundtrygghetsdirektören

Händelser 2022 som inverkat på grundtrygghetscentralens verksamhetsmiljö och verksamhet

Även 2022 bedrevs grundtrygghetscentralens verksamhet under exceptionella förhållanden. Covid-19-pandemin påverkade fortfarande såväl verksamheten som ekonomin. Året var också mycket exceptionellt på grund av att det gjordes en temporär ändring i lagen om smittsamma sjukdomar som gällde skydd mot coronavirussjukdomen för personalen inom social- och hälsovården. Ändringen trädde i kraft 1.3.2022. Personalens bristfälliga skydd ledde till att en del anställda i tre månaders tid inte kunde utföra sitt arbete i det redan utmanande resursläget. Dessutom utmanade ökade coronasmittfall bland personalen och omfattande smittfall i enheter för serviceboende med heldygnsomsorg för äldre grundtrygghetscentralen än en gång att anpassa sin verksamhet. Det utmanande resursläget blev inte heller bättre på grund av de fackliga stridsåtgärderna som vidtogs vid den där tidpunkten.

Den exceptionella situationen med de krigsåtgärder som vårt grannland vidtog påskyndade också grundtrygghetscentralens beredningsplanering och beredskapen för ett växande, okontrollerat antal flyktingar. Lyckligtvis undgick vi detta. I staden ordnades i slutet av året en stor övning i anknytning till kärnkraftverket, Lovisa22. I övningen deltog mycket personal från grundtrygghetscentralen. Övningen var tudelad: först övade vi på att grunda ett evakueringscenter på området tillsammans med social- och krisjouren, medan den andra övningen genomfördes ur det nya välfärdsområdets perspektiv.

Trots de exceptionella omständigheterna framskred beredningen av välfärdsområdet och anknytande projekt tillsammans med de övriga kommunerna i östra Nyland. Efter välfärdsområdesvalet intensifierades beredningen och fortsatte intensiv till utgången av året. Flera anställda i grundtrygghetscentralen deltog i beredningsarbetet. De anställda använde i varierande grad arbetstid till beredningsarbetet (10–80 procent). Vi kunde bara delvis täcka denna brist med vikarier. Den kommande överföringen till välfärdsområdet orsakade även att invandrarservicen överfördes till centralen för bildning och välfärd i maj.

Ekonomiskt sett var verksamhetsåret stramt.

Riskenalys

En risk som hade identifierats för verksamhetsåret var hur väl personalen skulle räcka till. Under 2022 fortsatte rekryteringsproblemen så att bristen på personal inte endast gällde läkare, psykologer och socialarbetare utan också sjukskötare och hälsovårdare. En annan stor risk gällde hur personalen skulle orka arbeta under de utmanande omständigheterna. Flera anställda i grundtrygghetscentralen deltog i beredningsarbetet. De anställda använde i varierande grad arbetstid till beredningsarbetet (10–80 procent). Vi kunde bara delvis täcka denna brist med vikarier. Utöver personalbristen och pandemin slukade osäkerhetsfaktorerna kring överföringen till den nya arbetsgivaren personalens resurser. Trots utmaningarna klarade vi ändå av att betjäna kommuninvånarna rätt väl då grundtrygghetscentralens personal än en gång visade prov på sin yrkesskicklighet, sin anpassningsförmåga och sitt engagemang för verksamhetens mål.

Vi deltog aktivt i beredningsarbetet för att få områdets särdrag beaktade och för att säkerställa goda lokala tjänster också efter att verksamheten inom välfärdsområdet inletts. Risken för att tjänsternas tillgänglighet momentant skulle bli lidande under beredningsarbetet konkretiserades inte i någon större utsträckning på grund av personalens flexibilitet och de nya verksamhetsmodeller som tagits i bruk. Vi gjorde framsteg när det gällde att minska den vårdskuld som covid-19 medfört, men organiseringen av massvaccinationer bromsade upp detta arbete.

Utfallet för de ekonomiska målen 2022

Grundtrygghetscentralens resultaträkning

Centralens anslag som är bindande i förhållande till stadsfullmäktige är det externa verksamhetsbidraget.

2113 Grundtrygghetscentralen

	BUDGET 2022	BUDGETFÖR- ÄNDRINGAR	BUDGET 2022 EFTER FÖRÄNDRINGAR	BOKSLUT 2022	AVVIKELSE
Försäljningsintäkter	3 936 520	0	3 936 520	4 155 721	-219 201
Avgiftsintäkter	3 927 460	0	3 927 460	4 033 883	-106 423
Understöd och bidrag	190 620	0	190 620	1 323 101	-1 132 481
Övriga verksamhetsintäkter	765 430	0	765 430	781 957	-16 527
Verksamhetens intäkter	8 820 030	0	8 820 030	10 294 661	-1 474 631
Personalkostnader	-17 671 550	31 190	-17 640 360	-16 761 896	-878 464
Köp av tjänster	-37 285 010	8 680	-37 276 330	-40 844 728	3 567 987
Material, förnödenheter och varor	-1 381 860	30	-1 381 830	-1 776 213	394 383
Understöd	-1 555 500	0	-1 555 500	-1 484 546	-70 954
Övriga verksamhetskostnader	-411 110	0	-411 110	-421 434	10 324
Verksamhetens kostnader	-58 305 030	39 900	-58 265 130	-61 288 817	3 023 687
Verksamhetsbidrag	-49 485 000	39 900	-49 445 100	-50 994 155	1 549 055
Avskrivningar och nedskrivningar	-16 877	0	-16 877	-16 875	-2
Extraordinära kostnader	-	-	-	-	-
Interna poster	-5 085 290	0	-5 085 290	-4 942 736	-142 554
Kalkylmässiga kostnadsposter	-1 258 623	0	-1 258 623	-1 263 140	4 517

Utfallet för verksamhetsintäkter

Intäkterna uppgick till cirka 1,5 miljoner euro mer än vad som budgeterats. De största överskridningarna berodde på verksamhetsspecifikt statsunderstöd samt hemkommun- och samarbetsersättningar. Statsunderstödet riktades till serviceområdet för vuxna, som också hade de största covid-19-kostnaderna.

Cirka 1,2 miljoner euro betalades i verksamhetsspecifikt statsunderstöd bland annat för covid-19-provtagning, vaccinationer och vård och behandling.

Utfallet för verksamhetskostnader

Grundtrygghetscentralens verksamhetskostnader överskred det budgeterade med cirka 3 miljoner euro. De största utgiftsposterna var covid-19-provtagningarna och anskaffningen av förbrukningsartiklar. De största överskridningarna av verksamhetskostnaderna fanns inom ansvarsområdet för vuxna, vilket även statsunderstödet riktades till. Inom ansvarsområdet för vuxna överskred handikappservicens kostnader det budgeterade, främst i fråga om boendeservice, färdtjänst och stöd för närståendevård.

Ibrukttagandet av Apotti sköts upp, men driftkostnaderna för programmet, cirka 1 miljoner euro, behövde beaktas i bokslutet.

Då det gäller den specialiserade sjukvården underskred HNS avgifter budgeten med cirka 232 000 euro, medan Kymsotes avgifter underskred budgeten med cirka 16 000 euro.

Utfallet för personalkostnader

Rekryteringssvårigheterna i fråga om läkare, sjukskötare, närvårdare, psykologer och socialarbetare fortsatte. För att säkerställa en tillräcklig personal använde vi köpta tjänster för att anskaffa arbetskraft. På grund av resursbristen till följd av pandemin och vaccineringarna anställde vi vaccinatörer på viss tid. Coronaviruspandemin hade dessutom en fortsatt inverkan på frånvaron, och genom det ökade behovet av vikarier.

Då personalkostnaderna och kostnaderna för inhyrd arbetskraft beaktas, var anslagen för personalkostnaderna tillräckliga.

Utfallet för verksamhetsbidraget

Det externa verksamhetsbidraget var 1 39 862 euro större än budgeterat. På detta inverkade bokslutsposter som vi inte hade vetskap om då resultatet prognostiserades på basis av siffrorna för november. Vi ansökte därför inte om tilläggsanslag för denna överskridning i december.

I förhållande till stadsfullmäktige bindande nyckelmål för 2021 vilka baserar sig på stadsstrategin och tyngdpunkterna för verksamheten samt en verksamhetsplan för hur nyckelmålen ska uppnås

Grundtrygghetscentralens tyngdpunkter för verksamheten

Antalet arbetsplatser ökar med 50 och arbetslösheten minskar med en procentenhet.

CENTRALENS NYCK-ELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning/ Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi ökar stadens attraktivitet och välkändhet.	Genomförd verksamhet	Tillgängligheten till social- och hälsovårdstjänster sker i rätt tid.	Vi etablerar den nya verksamhetsmodellen på mottagningen för brådskande vård och på mottagningen. Vi utvecklar verksamheten på fysioterapins direktmottagning och ökar antalet tjänster.	Grundtrygghetsnämnden och servicechefen för tjänster för vuxna	Modellen med konsultationsteam är en etablerad verksamhetsmodell på mottagningen för brådskande vård och på mottagningen. Vi utvecklade verksamheten på direktmottagningen och utvidgade direktmottagningen. Vi tog i bruk nya mätare vid mätningen av barn.
Vi koordinerar stadens upphandlingar och främjar genomförandet av upphandlingar så att även mindre leverantörer kan delta i anbudstävlingarna.	Genomförd verksamhet	I samband med konkurrensutsättningar möjliggör vi det att aktörerna kan delta i planeringen av konkurrensutsättningen.	Marknadsdialog till vilken vi bjuder även smärre lokala aktörer.	Grundtrygghetsnämnden, grundtrygghetsdirektören och servicecheferna	På grund av den kommande överföringen till välfärdsområdet genomförde vi inte några större egna upphandlingar, utan de konkurrensutsattes regionalt.

En smidig vardag för barnfamiljer.

CENTRALENS NYCK-ELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning/ Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi underlättar vardagen för unga och barnfamiljer med smidiga tjänster i rätt tid.	Genomförd verksamhet	Vi förbättrar familjeträningens tillgänglighet.	Som en del av projektet ITUA genomför vi familjeträningens distansmottagning som ett pilotprojekt.	Grundtrygghetsnämnden och servicechefen för tjänster för barn och ungdomar	Vi genomförde pilotprojektet i slutet av 2021. Familjeträningens distansmottagning blev en del av verksamheten och vidareutvecklas parallellt.
	Genomförd verksamhet	Vi gör det lättare för föräldrarna att delta i barnens omfattande hälso- och granskningar.	Som en del av projektet ITUA genomför vi distansmottagning som ett pilotprojekt så att föräldrarna ska delta i den omfattande hälso- och granskningen för årskurs 8.	Grundtrygghetsnämnden och servicechefen för tjänster för barn och ungdomar	Vi genomförde pilotprojektet i slutet av 2021. Resultaten var inte tillfredsställande, eftersom föräldrarnas deltagande var lågt. Vi funderar på fortsättningen.
	Genomförd verksamhet	Vi utvecklar familjecentralens mötesplatsverksamhet och utökar kamratstöd.	Vi grundar på familjecentralen en småttingsgrupp för 1–2-åringar och deras föräldrar.	Grundtrygghetsnämnden och servicechefen för tjänster för barn och ungdomar	Vi försökte starta en småttingsgrupp men på grund av ett för litet antal deltagare var vi tvungna att ställa in den.

					Församlingarna har motsvarande verksamhet i mamma-barn-grupper. Babyklubben för barn under 1 år och deras föräldrar fortsätter i familjecentralen. Vi utvecklade babygruppen, och i den har man haft olika teman.
	Genomförd verksamhet	Vi samordnar regionala mätare inom fysioterapi för barn.	Vi tar i bruk mätarpaketet Movement ABC inom fysioterapi för barn.	Grundtrygghetsnämnden och servicechefen för tjänster för vuxna	Vi tog mätarpaketet i bruk.
	Genomförd verksamhet	Vi mobiliserar tjänster för munhälsövården.	Tandvårdaren besöker skolorna för att berätta om munhälsa.	Grundtrygghetsnämnden och servicechefen för tjänster för vuxna	Har inte ännu genomförts på grund av resursbrist.
	Genomförd verksamhet	Vi ökar antalet vårdformer med låg tröskel för depression bland unga.	Vi utbildar högstadieskolornas hälsovårdare till att använda verksamhetsmodellen IPC som intervention med låg tröskel för depression bland unga och vi inleder genomförandet av modellen.	Grundtrygghetsnämnden och servicechefen för tjänster för barn och ungdomar	Hälsovårdarna vid högstadieskolorna inledde utbildningen i IPC-metoden, men de har avbrutit utbildningen av olika skäl. Metoden används bland annat av psykiatriska sjukskötaren för barn och unga, som gått utbildningen redan tidigare.
	Genomförd verksamhet	Vi utökar identifieringen av våld riktat mot barn och metoderna för att agera i situationer där våld misstänks.	Vi utbildar personalen med Institutet för hälsa och välfärds utbildningsmaterial. Vi håller minst en utbildningshelhet per år.	Grundtrygghetsnämnden och servicechefen för tjänster för barn och ungdomar	Utbildningshelheten ordnades i april. Utbildningsgruppen bestod av maximalt antal deltagare.
Vi förebygger marginalisering av unga och barnfamiljer.	Genomförd verksamhet	Rättigheterna för barn som är klienter inom barnskyddet förverkligas bättre.	Vi förankrar den systemiska verksamhetsmodellen inom barnskyddet och socialarbetet för barnfamiljer.	Grundtrygghetsnämnden och servicechefen för tjänster för barn och ungdomar	Genomförd, den systemiska verksamhetsmodellen är i bruk.
	Genomförd verksamhet	Mångprofessionellt samarbete	Tandvården samarbetar intensivare med barnskyddet.	Grundtrygghetsnämnden och servicechefen för tjänster för vuxna	Samarbetet med barnskyddet intensifierades.

Kunglig service i drottningens stad.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning/ Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi skapar nya servicestrukturer och serviceformer genom samarbete och nätverksbildning.	Genomförd verksamhet	Vi slutför ibruktandet av Apotti.	Vi framskrider i enlighet med projektplanen.	Grundtrygghetsnämnden, grundtrygghetsdirektören och cheferna	Vi har avbrutit projektet medan vi väntar på välfärdsområdets beslut om ibruktandet.
	Genomförd verksamhet	Vi deltar i utvecklingsarbete på regional nivå, landskapsnivå och nationell nivå.	Inom östra Nylands projekt för Framtidens social- och hälsovårdscentral deltar vi i regional utveckling av tjänster för barn, unga och familjer. Vi deltar i familjecentralutveckling på landskaps- och riksnivå.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster barn och ungdomar, tf serviceansvariga och ledande socialarbetaren	Personalen inom tjänsterna för barn och ungdomar deltog i utvecklingsarbetsgrupper inom östra Nylands projekt Framtidens social- och hälsocentral. Servicechefen deltog i den mån det var möjligt i mötena för det nationella utvecklingsnätverket för familjecentraler.
	Genomförd verksamhet	Vi identifierar behov av stöd i ett tidigt skede.	Som en del av projektet ITUA beskriver vi vårdstigarna för barn och unga som lider av depression eller ångest och tar vårdstigarna i användning.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för barn och ungdomar	Vi planerade den regionala strukturen för tidig intervention för barn och unga i slutet av 2021. För närvarande håller vi på att beskriva nivåstruktureringen av vården för skolelever och äldre ungdomar. I slutet av 2022 tog vi i bruk en interventionsnavigator för unga. Under 2023 kommer vi att beskriva nivåindelningen av vården för barn och ta i bruk en interventionsnavigator för barn.
	Genomförd verksamhet	I östra Nyland utvecklar vi tillsammans regional vård för problem som gäller mental hälsa och rusmedelsbruk bland unga.	Vi deltar i planeringen av östra Nylands enhet för mental hälsa och missbrukarvård för unga.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för barn och ungdomar	Servicechefen för tjänster för barn och ungdomar är med i arbetsgruppen för planering av östra Nylands enhet för mental hälsa och missbrukarvård för unga. Arbetsgruppen förberedde inledandet av ungdomsstationsverksamhet inom Östra Nylands välfärdsområde.
	Genomförd verksamhet	Vi deltar i samarbets- och utvecklingsprojekt för välfärdstjänster på regional nivå och landskapsnivå samt upprätthåller nuvarande strukturer som redan	Vi deltar i programmet för Framtidens social- och hälsovårdscentral tillsammans med de övriga kommunerna i östra Nyland. Vi deltar i samarbetet kring Apotti, i terapiprojektet Terapiat etulinjaan, i projektet	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för vuxna	Vid deltog aktivt i projektet Terapiat etulinjaan och projektet Yhteiset sairaansijat. Också mental- och missbrukarvården och den specialiserade sjukvården inledde samarbete.

		konstaterats vara goda.	om gemensamma vårdplatser Yhteiset sairaan-sijat samt i den specialiserade sjukvårdens och primärvårdens samarbete gällande tjänster inom mental- och missbrukarvård.		Vi tog i bruk gemensamma vårdplatser med kommunerna.
	Genomförd verksamhet	Serviceformerna för seniorer betonas allt mer på öppenvårdstjänster.	<ul style="list-style-type: none"> – Vi utvecklar rehabiliterande verksamhet. – Vi utvecklar närståendevård och dess stödformer. – Vi främjar samarbetet med tredje sektorn och privata tjänsteleverantörer. – Vi tar i bruk redskapet Kriterier för god vård för bedömning och utveckling. 	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för seniorer	<p>Vi utvecklade den rehabiliterande verksamheten och dess olika verksamhetsformer. Vi satsade på stödformerna för närstående-vård, närståendevård har blivit vanligare. Samarbetet med tredje sektorn och privata tjänsteleverantörer var regelbundet och utgjorde en naturlig del av verksamheten. Även nya samarbetspartnerskap och samarbetsformer uppstod.</p> <p>Vi tog i bruk kriterierna för god vård i servicerådgivningen för seniorer och inom hemvården. Vi fortsatte att utnyttja dem under verksamhetsåret. Vi tog i bruk kriterierna inom serviceboendena med heldygnsomsorg i slutet av året.</p>

Lovisabornas känsla av trygghet fortsätter att vara hög. Vi satsar på kommuninvånarnas välfärd och på att förebygga marginalisering.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning/ Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi satsar på arbetet med att främja hälsa och välfärd.	Genomförd verksamhet	Vi effektiviserar det att man identifierar och tar till tals våld i nära förhållanden.	Vi fortsätter utbildningen om våld i nära förhållanden som intern utbildning med minst två utbildningshelheter per år.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för barn och ungdomar	Handlingsplanen för förebyggande av våld i nära relationer uppdaterades och planen godkändes av grundtrygghetsnämnden i januari. Utbildningshelheten för personalen om att identifiera och föra våld i nära förhållanden på tal ordnades i maj. Därtill ordnades det 31.3 en utbildning för personalen om traumasymtomen hos personer som upplevt våld i en nära relation.

	Genomförd verksamhet	Vi betonar betydelsen av hälsosamma levnadssätt samt hälsosam diet och motion samt jämnar ut hälsoskillnaderna mellan de olika befolkningsgrupperna.	På sjukskötarmottagningen inleder vi olika hybridgrupper för hälsofrämjande. Fysioterapin och tandvården deltar i grupperna med sin sakkännedom.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för vuxna	Genomfördes inte på grund av resursbrist.
	Genomförd verksamhet	Vi effektiviserar verksamheten för munhälsovården.	Munhälsovården gör tandkontrollbesök på enheterna för serviceboende med heldygnsomsorg. Arbetet är ett samarbete mellan tandläkarna, munhygienisterna och tandsköterna och arbetsfördelningen är flexibel. Vi bjuder förskoleeleverna att bekanta sig med tandklinik. Vi deltar i uppbåden.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för vuxna	Munhälsovården besökte enheterna för serviceboende med heldygnsomsorg, men besöken är ännu inte etablerade. Förskoleeleverna bekantade sig inte ännu med tandklinik.
	Genomförd verksamhet	Vi producerar förebyggande och rehabiliterande tjänster i samarbete med privata aktörer.	Vi ökar samarbetet och utvecklingen tillsammans med tjänsteleverantörerna bland annat inom hemrehabiliteringen, dagverksamheten för seniorer och inom gruppverksamheter.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för seniorer	Vi satsade på samarbetsformerna, samarbetspartnerskapen och det gemensamma utvecklingsarbetet, och dessa utgjorde en naturlig del av verksamheten. Även nya samarbetspartnerskap uppstod.
	Genomförd verksamhet	Bedömningarna av vårdbehov baserar sig på systematiska och komparativa bedömningar som beskriver verksamhetsförmågan och behoven av stöd.	År 2022 gör vi RAI-helhetsbedömningar på klienterna minst en gång, under de följande åren två gånger per år.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för seniorer	Vi utförde RAI-helhetsbedömningar. Vi utnyttjade RAI-bedömningar också i bedömningen av servicebehov. I och med den dataöverföring som genomförs 30.9 kommer de RAI-bedömningar som utförs av senior-tjänsterna i Lovisa i fortsättningen att finnas med i Institutet för hälsa och välfärds nationella jämförelse.
	På grund av coronavirusepidemiens långvariga konsekvenser förbereder vi oss på förebyggande och korrigerande åtgärder.	Genomförd verksamhet	Vi minskar vårdskulden som uppkommit i och med coronaviruspandemin.	Vi tar i bruk nya verksamhetssätt.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för vuxna och servicechefen för tjänster barn och ungdomar
Genomförd verksamhet		Vi effektiviserar stödet till föräldraskap.	Som en del av projektet ITUA beskriver vi servicestigarna för stödet till föräldraskap.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för barn och ungdomar	Projektet ITUA: Den fenomenbaserade beskrivningen av servicestigarna för stödet till föräldraskap har blivit färdig. För att stöda föräldraskapet

					tog vi i bruk Familjestigen-webbkurser. I april tog vi i användning webbtjänsten Zoturi, som baserar sig på psykoedukation, hjälp genom berättelser och chatttjänst och som är avsedd för barnfamiljer och föräldrar till ungdomar (www.enjaksa.fi) och för ungdomar (www.normaalia.fi).
	Genomförd verksamhet	Vi återställer mottagningsverksamheten till det tidigare och erbjuder tjänster av rätt nivå i rätt tid och för tillräcklig tid.	Vi ökar verksamheten av den videoförmedlade mottagningen och uppdaterar vårdplanerna beaktande det eventuella coronavirusläget. Vi förankrar och etablerar egenvårdarmodellen. Vi inleder tandkontroller för 17-åringar.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för vuxna	Vi fick genomfört tandkontrollerna för 17-åringar. Egenvårdarmodellen blev etablerad verksamhet på mottagningen för brådskande vård och på vårdarmottagningen. Vi håller ännu på att utveckla den videoförmedlade mottagningen.
	Genomförd verksamhet	Vi återställer tjänsterna och verksamheten till det tidigare. Vi erbjuder stöd och tjänster av rätt nivå till seniorerna vid rätt tid.	Vi beaktar covid-19-läget i planeringen och genomförandet av verksamheten. Vi genomför verksamheten genom att beakta hälsosäkerheten och eventuella restriktioner.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för seniorer	Inom seniortjänsterna hade covid-19-pandemin en stor inverkan i början av 2022. Pandemin ytttrade sig bland annat som resursbrist och omfattande smittfall inom serviceboendet. Vi återställde tjänsterna till det tidigare i den mån det var möjligt.

Ekonomi är i balans.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning/ Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi fortsätter en stram kostnadsdisciplin.	Delårsrapport	Verksamheten hålls inom ramen för budgeten.	Vi följer kontinuerligt upp ekonomin och ingriper i överskridningar redan i ett tidigt skede.	Grundtrygghetsnämnden, servicecheferna	Problem med ibruktagandet av det nya ekonomiförvaltningsprogrammet försvårade uppföljningen av ekonomin. Eftersom det under en lång tid inte var möjligt att följa upp aktuella uppgifter kunde vi inte ingripa i överskridningar lika snabbt som tidigare.
	Genomförd verksamhet	Programmet för balansering av ekonomin utfaller i enlighet med programmet.	Vi genomför personalminskningarna och de övriga sparåtgärderna i enlighet med programmet för balansering av ekonomin.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för seniorer	Genomfördes enligt planen förutom att utlokaliseringen av instrumentvården avgörs av välfärdsområdet.

Vi beaktar det kommande välfärdsrådets ekonomiska och verksamhetsmässiga konsekvenser.	Realiserad organisationsförändring	Tillsammans med stadens övriga centraler bereder vi de verksamheter som överförs till välfärdsområdet och de verksamheter från grundtrygghetscentralen som kvarblir hos staden.	Organisationsreformen	Grundtrygghetsnämnden, grundtrygghetsdirektören	Vi slutförde beredningen med de övriga centralerna. Till exempel överfördes invandrarservicen redan våren 2022. Arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte och elevvården överfördes till välfärdsområdet 31.12.2022.
	Budget 2023	Vi skapar en realistisk ekonomiplan för välfärdsområdet.	Vi deltar i arbetsgruppen för planeringen av välfärdsrådets ekonomi.	Grundtrygghetsnämnden, grundtrygghetsdirektören och servicecheferna	Vi deltog i ekonomiplaneringen för 2023.
	Genomförd verksamhet	Det kommande välfärdsområdet beaktas i planeringen av verksamheten.	På alla nivåer av förvaltningen överväger man för upphandlingarnas del konsekvenserna för det kommande välfärdsområdet.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för barn och ungdomar	Upphandlingsavtalen har ingåtts så att de upphör 31.12.2022. I enlighet med välfärdsrådets rekommendationer togs eventuella optionsavtal i bruk.

Vi reder ut resultaten för personalenkäten för att öka personalens arbetshälsa och arbetstrivsel.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning/ Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi utnyttjar resultaten för personalenkäten för att öka personalens arbetshälsa och arbetstrivsel.	Resultaten från personalenkäten	Vi förstärker centralens gemenskapskänsla och personalens stolthet över sitt eget arbete.	Gemensam verksamhet som ökar centralens arbetshälsa.	Grundtrygghetsnämnden, grundtrygghetsdirektören och servicecheferna	Vi ordnade gemensam verksamhet som ökar arbetshälsan för hela centralen.
		Vi utför årligen en personalenkät.	Enheterna överväger egna utvecklingsobjekt utifrån GPTW-enkäterna. Mål måste ställas.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för vuxna	Enheterna övervägde egna utvecklingsförslag i sina egna enheter.
Vi satsar på en kunig och motiverad personal som mår bra.	Resultaten från personalenkäten	Personalens arbetshälsa fortsätter att vara bra.	Vi erbjuder regelbundet arbetshandledning för den personal som gör kundbetjäningssarbete och vid behov till övriga arbetsgrupper.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för barn och ungdomar, servicechefen för tjänster för vuxna	Utgående från personalenkäten för 2021 utarbetade enheterna i team tillsammans gemensamma utvecklingsobjekt och mål för att utveckla enhetens verksamhet. Utvecklingsobjekten och målen uppdaterades utgående från enkäten för 2022. Stråvan var att behandla och bedöma dessa regelbundet under året till exempel i samband med teammöten.

	Genomförd verksamhet	Vi upprätthåller personalens kunskande.	Olika utbildningar	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för vuxna	I den mån det var möjligt deltog personalen i olika kompletterande utbildningar.
	Genomförd verksamhet	Vi stöder personalens välbefinnande.	Vi uppmantrar personalen att i form av olika utbildningar och verkstäder utveckla en gemensam omfattande kompetens. Vi utnyttjar redskapet Kriterier för god vård också i att bedöma och utveckla arbetshälsa.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för seniorer	Personalen deltog i större utsträckning i olika utbildningar och verkstäder. Vi uppmantrade personalen att delta i externa utbildningar och verkstäder. Vi ordnade också interna utbildningar och verkstäder. Vi tog i bruk kriterierna för god vård inom hemvården och i servicerådgivningen för seniorer. Vi fortsatte att utnyttja dem under året. Inom serviceboende med heldygnsomsorg togs kriterierna i bruk under hösten.
	Genomförd verksamhet	Det sker en utveckling av personalens yrkesstruktur.	Vi iakttar målen för personalmängd och personalstruktur enligt den nya lagstiftningen och kvalitetsrekommendationerna. Vi utökar omfattningen av utbildning genom läroavtal. Vi ökar för lärdomsprov delpartnerskap som gäller beställningssamarbeten med övriga studeranden.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för seniorer	Personalmängden och målen för personalstrukturen stämde överens med lagstiftningen och rekommendationerna. Vi utökade omfattningen av utbildning genom läroavtal och inledde nya läroavtal i samarbete med läroanstalterna. Vi tog i bruk olika andra samarbetsformer med läroanstalterna.
Omfattningen av hälsobaserad frånvaro underskrider det kommunala medeltalet.	Sjukfrånvarostatistiken	Omfattningen av hälsorelaterad frånvaro minskar.	Vi agerar i enlighet med Lovisa stads modell för tidigt ingripande.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för barn och ungdomar	Även om vi agerade i enlighet med modellen för tidigt ingripande ökade de hälsorelaterade frånvarofallen, till stor del på grund av coronaviruspandemin.
	Genomförd verksamhet	Sjukledighetsdagarna minskar i antal och arbetshälsan ökar.	Vi utnyttjar personaltjänsternas och företagshälsans tjänster för att utveckla arbetshälsan. Vi agerar enligt Lovisa stads modell för tidigt stöd.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för seniorer	Sjukfrånvarofallen ökade, den största orsaken var coronaviruspandemin. Vi samarbetade med personaltjänsterna och företagshälsan. Vi använde oss aktivt av modellen för tidigt stöd.
Vi för årligen utvecklingssamtal med alla anställda.	Antalet förda utvecklingssamtal	Vi utökar användningen av Populus blankett för utvecklingssamtal.	Regelbunden uppföljning	Grundtrygghetsnämnden, grundtrygghetsdirektören och servicecheferna	Vi använde oss av Populus utvecklingssamtalblankett vid utvecklingssamtalen.
		Vi för regelbundet utvecklingssamtalen.	Chefen och den anställda för årligen utvecklingssamtal.	Grundtrygghetsnämnden, servicechefen för tjänster för seniorer	Utvecklingssamtal fördes under verksamhetsåret.

CENTRALEN FÖR BILDNING OCH VÄLFÄRD

Ansvarsperson: direktören för centralen för bildning och välfärd

Händelser 2022 som inverkat på centralen för bildning och välfärds verksamhetsmiljö och verksamhet

Tyngdpunkterna för 2022 bestod av att ge tillräckligt stöd till barn och unga bland annat på grund av coronaviruspandemins efterverkningar och utvidgningen av läroplikten och att få verksamhetsplanen för Barnvänlig kommun godkänd och att genomföra verksamhet enligt verksamhetsplanen. Under 2022 förberedde vi oss dessutom på att Östra Nylands välfärdsområde skulle inleda sin verksamhet 1.1.2023.

Under 2022 påverkade coronaviruspandemin fortsättningsvis all verksamhet. Omfattningen av den hälso-relaterade frånvaron bland centralen för bildning och välfärds personal ökade under månaderna 1–12 med cirka 1 700 dagar jämfört med 2021. Största delen av sjukledigheterna beviljades på basis av läkarintyg. Man kan anta att människor på grund av restriktionerna under de föregående åren 2020–2021 levt skyddade mot virus och bakterier och att de därför inte insjuknat i flunsa eller andra sjukdomar. Även världsläget och ekonomiska bekymmer kan påverka den psykiska hälsan och hur bra man orkar arbeta.

I augusti inledde en förläggning för 370 flyktingar sin verksamhet i Lovisa stad. Vi behövde förbereda oss på att många av förläggnings klienter skulle behöva dagvårds-, skoltjänster och andra tjänster som tillhandahålls av centralen för bildning och välfärd.

Vi fortsatte att följa programmet för balansering av ekonomin (FM 9.7.2020 § 62) under 2022. Detta yttrade sig bland annat fortfarande som förlängda städintervaller för stadens kontorslokaler.

Under 2022 framhövdes användarperspektivet vid investeringsprojekt. Fastigheternas skick gav anledning till oro.

Inom ansvarsområdet för utbildning finns från och med 1.8.2022 sammanlagt 11 lågstadieskolor, en högstadieskola, en enhetsskola och två gymnasier i och med att svenska Haddom skola lades ner 1.8.2022 (FM 16.3.2022 § 20). Under våren och sommaren 2022 utredde vi möjligheterna att öka rektorsresursen vid enhetsskolan Harjurinteen koulu och Loviisan lukio. Nämnden för fostran och bildning (28.9.2022 § 100) beslutade bland annat att en tidsbunden tjänst som biträdande rektor för Harjurinteen koulu läggs till i personalplanen för läsåret 2023–2024.

Tjänsten som invandrarkoordinator överfördes genom stadsstyrelsens beslut (28.3.2022 § 67) 1.5.2022 från grundtrygghetscentralen till centralen för bildning och välfärd för att lyda under välfärdsnämnden, nuvarande kultur- och fritidsnämnden. Stadsfullmäktige (14.12.2022 § 105) beslutade att antalet kommunplatser för flyktingar i Lovisa stad är högst 50 år 2023 för att säkerställa tillgång på bostad (i talet 50 ingår 40 ytterligare platser för personer som fått tillfälligt skydd och de 10 befintliga kommunplatserna) och att antalet kommunplatser för flyktingar i Lovisa stad kommer att vara högst 10 från och med början av 2024.

Under 2022 förberedde vi oss genom vårt budgetförslag och justering av uppgiftsbeskrivningar på att Östra Nylands välfärdsområde skulle inleda sin verksamhet, genom att reda ut uppgifter och den inom staden som i fortsättningen skulle sköta de uppgifter som skulle överföras från grundtrygghetscentralen till staden.

Risikanalyt

Gemensam bedömning av risker för hela centralen:

Den smidiga vardagen 2022 försvårades avsevärt av lokalservicens utmaningar att få tillräckligt med personal för att garantera funktionella, hälsosamma och trivsamma faciliteter för centralen för bildning och välfärds tjänster. Dessutom avspeglades effekterna av covid-19-pandemin, Rysslands anfall mot Ukraina, energikrisen, klimatrisker och den storskaliga invandringen orsakad av behov av tillfälligt skydd i ett minskat välbefinnande och hälsa för barn, ungdomar, familjer och personal. Dessa effekter kedjas och upprepas. Språkkunskaper, kompetent personal och lämpliga lokaler behövdes snabbt vid sidan om den flexibla verksamheten. Svårigheterna att rekrytera kompetent personal belastade också centralen för bildning och välfärd.

Situationen med anknytning till välfärdsområdet var länge oklar för personalen. Centralen för bildning och välfärd har fortfarande bristande vetskap om bland annat välfärdsområdets och kommunens samverkansstrukturer, samarbetsavtal, samverkansgrupper, tjänstebeskrivningar och servicemodeller. Dessutom koncentreras en stor del av de uppgifter som lämnas till staden från grundtryggheten hos centralen för bildning och välfärd. Det finns fortfarande en risk för att alla uppgifter som kommer på centralens ansvar inte har gått igenom och centralen därför inte har förberett sig tillräckligt för detta i sin budget.

Utfallet för de ekonomiska målen 2022

Centralen för bildning och välfärds resultaträkning

Centralens anslag som är bindande i förhållande till stadsfullmäktige är det externa verksamhetsbidraget.

Centralen för bildning och välfärd

	BUDGET 2022	BUDGET-FÖRÄNDRINGAR	BUDGET 2022 EFTER FÖRÄNDRINGAR	BOKSLUT 2022	AVVIKELSE
Försäljningsintäkter	1 597 893		1 597 893	1 744 307	-146 414
Avgiftsintäkter	641 200	16 900	658 100	829 962	-171 862
Understöd och bidrag	504 950		504 950	1 070 035	-565 085
Hysesintäkter	50 000		50 000	32 560	17 440
Övriga verksamhetsintäkter	90 230		90 230	146 624	-56 394
Verksamhetens intäkter totalt	2 884 273	16 900	2 901 173	3 823 489	-922 316
Tillverkning för eget bruk					
Personalkostnader	-22 778 755	-183 790	-22 962 545	-22 872 601	-89 944
Köp av tjänster	-3 644 771	-18 040	-3 662 811	-3 461 433	-201 378
Material, förnödenheter och varor	-1 910 006	-1 030	-1 911 036	-1 953 192	42 156
Understöd	-830 900	70 000	-760 900	-621 887	-139 013
Övriga verksamhetskostnader	-1 502 791	-11 180	-1 513 971	-1 604 651	90 680
Verksamhetens kostnader totalt	-30 667 223	-144 040	-30 811 263	-30 513 764	-297 499

Verksamhetsbidrag, externt	-27 782 950	-127 140	-27 910 090	-26 690 275	-1 282 160
<i>Avskrivningar och nedskrivningar</i>	-176 063		-176 063	-168 742	-7 321
<i>Interna poster</i>	-6 729 660		-6 729 660	-6 988 108	258 448
<i>Kalkylmässiga kostnadsposter</i>	-1 539 175		-1 539 175	-1 571 272	32 097

Utfallet för verksamhetsintäkter

Intäkterna överskred det budgeterade med cirka 900 000 euro.

De största överskridningarna härstammar från avgiftsintäkter, försäljningsintäkter och bidrag. Överskridningen hänför sig till utbildningens högre hemkommunersättningar än uppskattat och småbarnspedagogikens högre intäkter på grund av ökat barnantal och mindre inkomstbortfall än förväntat. Även medborgarinstitutet hade högre intäkter än förväntat, då antalet studerande var högre än beräknat.

Mängden understöd relaterade till projekt med extern finansiering var betydligt högre än budgeterat. Centralen har fått extern finansiering för projekt både inom utbildningen, småbarnspedagogiken och välfärdstjänsterna.

Utfallet för verksamhetskostnader

Centralen för bildning och välfärd verksamhetskostnader underskred det budgeterade med cirka 300 000 euro.

De största besparingarna mätt i euro gjordes vid köp av tjänster, där besparingen uppgick till cirka 200 000 euro. Besparingarna inom rese- och transporttjänster och elevtransporter uppgick till cirka 150 000 euro. Pandemin påverkade verksamheten fortsättningsvis under början av året 2022.

Betalningarna för hemvårdsstöd för barn och stöd för privat vård underskred det beräknade, vilket förklarar inbesparningen i utbetalda understöd.

Personalkostnadernas utfall var enligt budgeten, men en liten underskridning på 90 000 euro på centralnivå. Utfallet för personalkostnader varierar dock ansvarsområdesvis och en överskridning av personalkostnaderna ses på småbarnspedagogiken och för medborgarinstitutet.

Förändring av budgetanslag

Under året beslutade stadsfullmäktige om tilläggsanslag för centralens förvaltning samt småbarnspedagogiken (FM 16.02.2022 § 6). Förvaltningen beviljades ett tilläggsanslag för personalkostnader på 13 000 euro och för köp av tjänster 9 000 euro. Inom småbarnspedagogiken ökades anslaget för avgiftsintäkter med 16 900 euro, personalkostnader med 139 600, köp av tjänster med 360 euro, material och förnödenheter med 1 000 euro och hyror med 11 180 euro. Anslaget för utbetalda bidrag minskades med 70 000 euro.

Ytterligare beslutade stadsstyrelsen att invandringskoordinatören flyttas från grundtryggheten till centralen för bildning och välfärd från och med 1.5.2022 (STST 28.03.2022 § 67). Som resultat av dessa flyttades även anslagen som uppgick till 39 900 euro till centralen för bildning och välfärd.

Utfallet för verksamhetsbidraget

Centralens externa verksamhetsbidrag underskred det budgeterade med cirka 1,2 miljoner euro.

Utfallet för nyckelmålen 2022

I förhållande till stadsfullmäktige bindande nyckelmål för 2022 vilka baserar sig på stadsstrategin och tyngdpunkterna för verksamheten samt en verksamhetsplan för hur nyckelmålen ska uppnås

Centralen för bildning och välfärds tyngdpunkter för verksamheten:

Antalet arbetsplatser ökar med 50 och arbetslösheten minskar med en procentenhet.

CENTRALENS NYCK-ELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi ökar stadens attraktivitet och välkändhet.	Antal positiva service- och invånarupplevelser.	Vi utnyttjar service- och invånarupplevelser.	Vi samlar service- och invånarupplevelser i samarbete med kommunikationen.	Nämnden för fostran och bildning, välfärdsnämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Förverkligat. Som uppsamlingsmetoder använde vi bland annat den välfärdsenkät för stadsborna som utfördes våren 2022, en chefssparring utförd av företagspsykologen med temat En arbetsplats där sinnet mår bra våren 2022, byakvällen i Pernå 5.5.2022 och byakvällen i Tessjö 1.11.2022 samt informationsmötet om välfärd 24.5.2022.
	Förverkligat/ inte förverkligat. Vi följer upp inlärningsresultaten.	Kulturtjänsterna för- enhetligas så att de blir synligare.	Vi gör programmet för att främja kulturen och kulturturen känt.	Chefen för kultur- och fritidsväsendet samt välfärdsnämnden.	Förverkligat. Vi främjade synligheten av programmet för att främja kulturen och kulturturen bland annat genom ett schackevenemang, via lanseringen av Lovisabakelsen och genom andra kulturevenemang som ordnades i enlighet med programmet.
		Vi ökar småbarnspedagogikens och utbildningens synlighet.	Vi erbjuder högklassig och tidsenlig undervisning och småbarnspedagogik.	Nämnden för fostran och bildning samt chefen för småbarnspedagogik och utbildningschefen	Förverkligat. I den nya kommunstrategin lyfte vi särskilt fram högklassig och modern undervisning och småbarnspedagogik. Ansvarsområdena för utbildning och småbarnspedagogik samarbetar kontinuerligt med medierna och stadens kommunikationsenhet.
		Vi höjer antalet kunder till nivån före coronavirusepidemin.	Marknadsföring, rabattkampanj.	Nämnden för fostran och bildning samt medborgarinstitutets rektor	Delvis förverkligat. Pandemirestriktionerna våren 2022 syns fortfarande i hela årets deltagarantal.

Vi satsar i vår verksamhet på en företagars positiv inställning.	Förverkligat/ inte förverkligat.	Vi satsar på en verksamhetskultur präglad av företagsamhet.	Vi deltar i lärmiljön Företagsbyn.	Nämnden för fostran och bildning samt utbildningschefen	Förverkligat. Samarbetet fortsätter.
			En verksamhetskultur präglad av företagsamhet uppmuntrar barn och elever att lita på sina förmågor. Barnet eller eleven uppmuntras att lösa utmaningar och agera i olika situationer. Syftet är att skapa en interaktiv och uppmuntrande atmosfär där det också är tryggt att göra misstag.	Nämnden för fostran och bildning samt chefen för småbarnspedagogik och utbildningschefen	Förverkligat. Vi har upprätthållit en verksamhetskultur präglad av företagsamhet.
Vi koordinerar stadens upphandlingar och främjar genomförandet av upphandlingar så att även mindre leverantörer kan delta i anbudstävlingarna.	Förverkligat/ inte förverkligat.	Vi delar upp upphandlingarna i ändamålsenliga helheter.	Vi ordnar ett informationstillfälle kring upphandlingar för enheternas chefer.	Nämnden för fostran och bildning, välfärdsnämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Delvis förverkligat. Vi ordnade upphandlingsutbildning för centralens chefer höstperioden 2022.

En smidig vardag för barnfamiljer.

CENTRALENS NYCK-ELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämnd-nivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Projektplanen för det nya daghemmet i centrum färdigställs.	Förverkligat/ inte förverkligat	Vi utarbetar en projektplan för det nya daghemmet i centrum.	Vi utarbetar projektplanen i samarbete med olika intressentgrupper.	Nämnden för fostran och bildning och chefen för småbarnspedagogik	Förverkligat. Projektplaneringsgruppen har utarbetat en projektplan i samarbete med arkitektbyrå Arkkitechdit Korolainen & Heino Oy. Projektplanen för ett daghem med 10 grupper på Bangården godkändes av stadsfullmäktige 16.12.2022 (§ 91).
Vi underlättar vardagen för unga och barnfamiljer med smidiga tjänster i rätt tid.	Förverkligat/ inte förverkligat.	Beslutsfattarna i kommunen är medvetna om ungdomsfullmäktiges verksamhet och beaktar de unga vid beslutsfattandet. Ungdomarna själva är medvetna om ungdomsfullmäktiges verksamhet och om sina möjligheter till inflytande.	Vi tar fram nya sätt att delta i verksamheten genom intervjuer och enkäter.	Välfräidsnämnden samt chefen för kultur- och fritidsväsendet	Förverkligat. Ungdomsfullmäktige har utarbetat enkäter och gett utlåtanden och kommentarer. Utöver detta deltog ungdomsfullmäktigeledamöter i intervjun av sökande till tjänsten som invandrarkoordinator. Ungdomsfullmäktige var aktivt med och beredde inrättandet av ett barnparlament.
		Ungdomstjänsterna tillhandahålls på ett och samma ställe.	Vi fortsätter att utveckla verksamhetsmodellen för Navigatorn. Vi kompletterar tjänsterna genom att utnyttja elektroniska kanaler.	Välfräidsnämnden samt chefen för kultur- och fritidsväsendet	Förverkligat. Vi har ingått ett avtal med arbets- och näringsbyrån om Navigatortjänsten. Vi har kartlagt ibruktagandet av elektroniska kanaler, bland annat Nuorisopassi.
		Medborgarinstitutets kursutbud når fler barn och unga och kan erbjuda dem hobbymöjligheter.	Vi ökar synligheten av medborgarinstitutets kurser till exempel på sociala medier.	Nämnden för fostran och bildning samt medborgarinstitutets rektor	Förverkligat. Vi har ökat synligheten och använt oss aktivt av sociala medier.
		Vi stabiliserar verksamheten i våra nya moderna skolbyggnader.	Vi utvecklar enhetsskolan i centrum och det tvåspråkiga skolcentrumet i Forsby.	Nämnden för fostran och bildning samt utbildningschefen	Delvis förverkligat. Vi gjorde en utredning om arrangemangen för ledningen av enhetsskolan i centrum. Arbetet med att utveckla tvåspråkigheten i Forsby skolcentrum pågår.
			Lovisavikens skolas och Lovisa Gymnasiums lokaler står också till medborgarinstitutets förfogande.	Nämnden för fostran och bildning samt utbildningschefen och medborgarinstitutets rektor	Förverkligat. Utrymmen har i huvudsak varit till förfogande.

Vi förebygger marginalisering av unga och barnfamiljer.	Genomförd verksamhet.	Vi satsar på åtgärder som främjar jämlikheten.	Inom ansvarsområdet Utbildning fortsätter vi med utvecklingsprojekten som en stabiliserad verksamhetsform.	Nämnden för fostran och bildning samt utbildningschefen	Förverkligat. Vi har säkerställt fortsatt finansiering för projektet.
			Vi säkerställer lika förutsättningar för lärande.	Nämnden för fostran och bildning, chefen för småbarnspedagogik och utbildningschefen	Förverkligat. Vi har säkerställt fortsatt finansiering för projekten och anställt personal.
			Vi utvecklar elevhälsotjänsterna.	Nämnden för fostran och bildning samt utbildningschefen	Förverkligat. Vi hade anställt en skolukrator på viss tid fram till årets slut 2022.
			Vi säkerställer tillräckliga personalresurser för förskoleundervisningen och den grundläggande utbildningen.	Nämnden för fostran och bildning samt utbildningschefen	Förverkligat. Projektfinansieringen främjar och är nödvändig för att säkerställa tillräckliga resurser.
			Ungdomsarbetet får till sitt förfogande för viss tid en Walkersbil, som förvaltas av Stationens Barn rf och som främjar mobilt ungdomsarbete.	Välfräidsnämnden samt chefen för kultur- och fritidsväsendet	Förverkligat. Walkersbilen användes från januari till maj 2022. Åtgärden var lyckad.
		Utvecklingsobjekten inom barnfamiljernas vardag fastställs ur perspektivet för barns och ungas rättigheter.	Utvecklingsarbetet genomförs enligt verksamhetsplanen för Unicefs verksamhetsmodell Barnvänlig kommun.	Välfräidsnämnden, nämnden för fostran och bildning och direktören för centralen för bildning och välfärd	Förverkligat. Finlands UNICEF rf godkände Lovisa stads verksamhetsplan 12.4.2022. Verksamhetsplanen delgavs stadens samtliga förtröendeorgan.

Verksamhetsmodellen för barnvänliga kommunen är en del av stadens verksamhet.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Inom verksamhetsmodellen för den barnvänliga kommunen går vi framåt enligt verksamhetsplanen.	Förverkligat/ inte förverkligat	Barnens välfärd och barnens rättigheter står i spetsen för stadens arbete och för prioriteringsordningen inom beslutsfattandet.	Vi utbildar personalen och beslutsfattarna i verksamhetsmodellen och gör dem förtroga med den.	Nämnden för fostran och bildning och välfärdsnämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Förverkligat. Finlands UNICEF rf godkände Lovisa stads verksamhetsplan 12.4.2022. Beslutsfattare och personal introducerades under 2022 i verksamhetsmodellen vid nämndens möten och i olika arbetsgrupper.

Vi ökar växelverkan och transparensen samt inkluderar kommuninvånarna i beredningen av beslutsfattandet enligt programmet för delaktighet.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Att göra konsekvensbedömningar är en del av beredningen av väsentliga beslut.	Förverkligat/ inte förverkligat	Vi presenterar olika alternativ för beslutsfattandet.	Vi bedömer konsekvenserna såväl på kort som på lång sikt.	Nämnden för fostran och bildning och välfärdsnämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Förverkligat. Exempelvis ärendet om Haddom skolas fortsättning, verksamhetsplanen inom ramen för Barnvänlig kommun och uppföljningsenkäten efter ändringarna i servicenätet.
Vi genomför delaktighetsprogramsenliga centralspecifika utvecklingsobjekt.	Förverkligat/ inte förverkligat	I enlighet med delaktighetsprogrammet satsar vi på utvecklingsmålet "Att kommunicera om beslutsfattandet under ärendenas beredningskede".	Vi utvecklar samarbetet med kommunikationen.	Nämnden för fostran och bildning och välfärdsnämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Förverkligat. Vi ordnade bykvällar och aftonskolor i samarbete med kommunikationseenheten, som exempel kan också nämnas Haddom skola-ärendet.
Vi utvidgar våra elektroniska tjänster.	Förverkligat/ inte förverkligat	Kundservicen är mångsidigare.	Småbarnspedagogikens uppdaterade kundprogram tas i bruk stegvis hösten 2021 och våren 2022. Programmet möjliggör bland annat elektronisk utredning av inkomster och kommunikation mellan småbarnspedagogiken och vårdnadshavarna.	Nämnden för fostran och bildning och chefen för småbarnspedagogik	Inte förverkligat. Det förekommer fortfarande fördröjningar i kundprogrammets produktutveckling. Ibruktagandet skjuts upp till 2023.
			Vi utvecklar och uppdaterar distansundervisningsberedskapen och utrustningen inom förskoleundervisningen, den grundläggande utbildningen och gymnasieutbildningen.	Nämnden för fostran och bildning samt utbildningschefen	Förverkligat. Digitutor-projektet fortsätter och utrustningen har uppdaterats.
			Vi utreder möjligheten att söka nämndens understöd elektroniskt.	Välfärdsnämnden samt chefen för kultur- och fritidsväsendet	Delvis förverkligat. Vi har undersökt frågan, men de praktiska möjligheterna är fortfarande öppna.
			Projekt för att förbättra den digitala säkerheten inom hobbyverksamhet (Harrastusten digiturvallisuusloikka). Syftet för detta interkommunala projekt är att genom att utnyttja en gemensam teknisk plattform skapa en mobilapplikation och en stadsspecifik webbplats, där	Välfärdsnämnden samt chefen för kultur- och fritidsväsendet	Förverkligades inte, eftersom projektet inte fick tillräcklig finansiering.

			man kan söka och anmäla sig till hobbyer, evenemang och annan fritidverksamhet samt betala för verksamheten och verifiera den.		
			Medborgarinstitutet utvecklar sin beredskap för distansundervisning, och vid behov kan en betydande del av undervisningen genomföras digitalt.	Nämnden för fostran och bildning samt medborgarinstitutets rektor	Förverkligat. Distansundervisningskurserna uppgick till 214 år 2022.
Vi förbereder oss på att övergå till elektronisk arkivering.	Förverkligat/ inte förverkligat	Ansvarsområdet förbereder sig på att ta i bruk elektronisk arkivering.	Vi ställer tillräckliga personalresurser till förfogande för att sköta arkivet och förnyar uppgiftsbeskrivningar.	Nämnden för fostran och bildning och välfärdsnämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Delvis förverkligat. Uppgiftsbeskrivningarna för byråsekreterarna i hela staden granskades under 2022. Resursfrågan fortsätter 2023.

Kunglig service i drottningens stad.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi satsar på estetik miljö genom att delaktiggöra kommuninvånarna.	Förverkligat/ inte förverkligat	Vi gör Lovisa känt och väcker diskussion om miljön.	Vi ordnar stadspromenader tillsammans med centralen för näringsliv och infrastruktur.	Nämnden för fostran och bildning, välfärdsnämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Förverkligat. Säkerhetspromenader och tillgänglighetspromenader utfördes enligt planerna. På bykvällarna diskuterades närmiljön.
Vi utvidgar medvetenheten om stadens kulturhistoria.	Förverkligat/ inte förverkligat	Vi synliggör Lovisas historia.	Vi fortsätter med förskoleundervisningens och den grundläggande utbildningens kulturstigsverksamhet och småbarnspedagogikens Lilla kulturstig.	Nämnden för fostran och bildning, välfärdsnämnden samt utbildningschefen, chefen för småbarnspedagogik och chefen för kultur- och fritidsväsendet	Förverkligat.
			Vi beaktar stadens kulturhistoria i de mångvetenskapliga lärområdena inom den grundläggande utbildningen.	Nämnden för fostran och bildning samt utbildningschefen	Förverkligat.
		Medborgarinstitutet erbjuder envar möjlighet att göra sig förtrogen med lokalhistorien.	Medborgarinstitutet ordnar en guidekurs och inleder utbildningen av guider för bostadsmässan.	Nämnden för fostran och bildning samt medborgarinstitutets rektor	Kursen ordnas i februari 2023.
		Vi ordnar utställningar och föreställningar inom ramen för grundläggande konstundervisning.	Utställningar, lärarna inom grundläggande konstundervisning.	Nämnden för fostran och bildning samt medborgarinstitutets rektor	Förverkligat. Vi ordnade utställningar under barnens kulturveckor i februari och i december 2022. Hösten 2022 inrättade vi en särskild utställningslokal för studerande på institutets nedre våning.

Lovisabornas känsla av trygghet fortsätter att vara hög. Vi satsar på kommuninvånarnas välfärd och på att förebygga marginalisering.

CENTRALENS NYCK-ELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi satsar på arbetet med att främja hälsa och välfärd.	Förverkligat/ inte förverkligat	Vi upprätthåller och utökar den förebyggande verksamheten.	Vi säkerställer att byggnaderna är sunda.	Nämnden för fostran och bildning, välfärdsnämnden och närings- och infrastruktur-nämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Delvis förverkligat. Vi höll en gemensam aftonskola för ifrågavarande nämnder och tjänsteinnehavare 7.6.2022. Som en åtgärd håller vi regelbundna gemensamma möten. Det har varit svårt att få de nödvändiga sakkunniga om byggnadens skick på plats. Inne-luftsarbetsgrupperna har samlats regelbundet.
			Insatsområdena inom elevhälsan fortsätter läsåret 2021–2022:	Nämnden för fostran och bildning samt utbildningschefen	Förverkligat. Elevhälsostyrgruppens fokusområden för verksamheten i skolornas vardag följer under läsåret 2022–2023 samma linje som föregående läsår:
			– främjande av delaktighet		– främjande av delaktighet
			– främjande av motion och idrott		– främjande av fysisk aktivitet och en hälsosam livsstil
		– förhindrande av mobbing		– förebyggande av mobbing och främjande av psykisk hälsa.	
		– främjande av mental hälsa.			
		Riktad motionsrådgivning för personer i alla åldrar.	Välfärdsnämnden samt chefen för kultur- och fritidsväsendet	Förverkligat.	
		Deltagande i projekten I rörelse.	Välfärdsnämnden samt chefen för kultur- och fritidsväsendet	Förverkligat.	
Vi stöder barns och ungas jämlika möjligheter att utöva hobbyer.	Utgående från att ha hört barn och unga genomför vi mångsidig klubbverksamhet bland annat i enlighet med projektet Finlandsmodellen.	Nämnden för fostran och bildning samt utbildningschefen	Förverkligat.		
Fler studerande deltar i medborgarinstitutets verksamhet (särskilt i motions- och idrottsgrupperna för vuxna).	Vi ökar informeringen och sänker tröskeln för deltagande.	Nämnden för fostran och bildning samt medborgarinstitutets rektor	Delvis förverkligat. Vi har ökat marknadsföringen i sociala medier.		

		Vi etablerar utbildningen för arbetslösa som en bestående del av institutets verksamhet.	Vi ordnar utbildningar med projektfinansiering.	Nämnden för fostran och bildning samt medborgarinstitutets rektor	Inte förverkligat. Vi har inte hittat intresserade studeranden.
På grund av coronavirusepidemiens långvariga konsekvenser förbereder vi oss på förebyggande och korrigerande åtgärder.	Förverkligat/ inte förverkligat	Då ojämlikheten bland barn och unga ökar förbereder vi oss på att förebygga ökade skillnader i inläringen.	Vi ägnar särskild uppmärksamhet åt jämställd och jämlik behandling och främjar positiv särbehandling.	Nämnden för fostran och bildning samt utbildningschefen och chefen för småbarnspedagogik	Förverkligat. Inom etablerad verksamhet ägnar vi särskild uppmärksamhet åt jämställd och jämlik behandling. Vi har dessutom använt projektfinansiering för att anställa personal till stöd för detta.
		Vi satsar på elevhälsotjänsterna som förebyggande tjänster, för att problemen inte ska tillta och bli invecklade.	Utöver medlen i stadens egen budget ansöker vi om statens specialunderstöd för ansvarsområdet Utbildning.	Nämnden för fostran och bildning samt utbildningschefen	Förverkligat.

Ekonomi är i balans.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi fortsätter en stram kostnadsdisciplin.	Uppföljningsrapporter	Vi finner långvariga lösningar.	Vi granskar totalekonomiska alternativ.	Nämnden för fostran och bildning, välfärdsnämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Förverkligat. Vi granskar långvariga och totalekonomiska lösningar i fråga om alla beslutsförslag, som exempel kan nämnas principerna för skolskjutsar.
	Förverkligat/ inte förverkligat	Antalet anställda är optimalt.	Vi omorganiserar verksamheten vid behov. Vid behov gör vi ändringar i uppgiftsbeskrivningarna i samarbete med olika sektorer.	Nämnden för fostran och bildning, välfärdsnämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Delvis förverkligat. Städ- och kostservicen samt de småbarnspedagogiska tjänsterna och utbildningstjänsterna tappas med brist på behörig personal.
Vi beaktar det kommande välfärdsrådets ekonomiska och verksamhetsmässiga konsekvenser.	Förverkligat/ inte förverkligat	Vi förbereder oss på välfärdsområdesreformen.	Kartläggning av servicenivån.	Nämnden för fostran och bildning, välfärdsnämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Förverkligat. Vi utredde läget inom elevhälsan bland annat genom att kartlägga kurators- och psykologtjänsterna. Vi utförde också en kartläggning av städ- och kostservicepersonalen samt lokalerna. Vi förde 10.2.2022 förhandlingar om överföringen av centralens personal i enlighet med samarbetsförbundet.

Vi reder ut resultaten för personalenkäten för att öka personalens arbetshälsa och arbetstrivsel.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi utnyttjar resultaten för personalenkäten för att öka personalens arbetshälsa och arbetstrivsel.	Förverkligat/ inte förverkligat	Vi väljer strategiskt viktiga insatsområden utgående från enkätens resultat.	Vi gör upp ett schema för utvecklingsåtgärderna.	Nämnden för fostran och bildning och välfärdsnämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Förverkligat. Varje ansvarsområde har under ledning av sina chefer behandlat de utvecklingsåtgärder som gäller ansvarsområdets personal.
Vi satsar på en kunig och motiverad personal som mår bra.	Personalenkätens resultat	Personalen är motiverad och mår bra i arbetet.	Vi håller regelbundna samrådsmöten med företagshälsovården och andra aktörer om metoder med vilka vi kan stöda de anställdas arbetsförmåga.	Nämnden för fostran och bildning, välfärdsnämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Förverkligat. Som ett resultat av samarbetsförhandlingarna främjade vi de anställdas arbetsförmåga bland annat genom att ändra uppgiftsbeskrivningar, placera personal i andra uppgifter eller på annat sätt.
		Vi skapar tillsammans en arbetsmiljö där inställningen till utveckling är positiv.	Vi samlar in och använder oss av personalens förslag.	Nämnden för fostran och bildning, välfärdsnämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Förverkligat. Vi samlade in förslag från personalen bland annat med hjälp av möten, personalrådet och enkäter.
Omfattningen av hälsobaserad frånvaro underskrider det kommunala medeltalet.	Förverkligat/ inte förverkligat	Omfattningen av hälsorelaterad frånvaro minskar.	Chefsarbetet är i linje med verksamhetsmodellen för tidigt stöd.	Nämnden för fostran och bildning och välfärdsnämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Förverkligat. Omfattningen av hälsorelaterad frånvaro har ökat bland annat på grund av covid-19. Antalet sjukfrånvarodagar inom centralens personal ökade med 26 procent jämfört med föregående period (1–12 2021).
Vi för årligen utvecklingssamtal med alla anställda.	Förverkligat/ inte förverkligat	Varje chef har fört utvecklingssamtal med sina anställda.	Varje chef och anställd planerar in en tid för utvecklingssamtal i sin kalender.	Nämnden för fostran och bildning och välfärdsnämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Förverkligat.
			Vi skapar strukturer för att bestämma det maximala antalet utvecklingssamtal per chef.	Nämnden för fostran och bildning och välfärdsnämnden samt direktören för centralen för bildning och välfärd	Delvis förverkligat. Processen för att skapa strukturerna pågår; det som föreslogs som ett resultat av ledningsutredningen och den övriga utredningen vid enhetsskolan Harjurinteen koulu och Loviisan lukio framskred inte helt och hållet. Utöver detta ökar arbetsmängden för en del chefer på grund av de förändringar som välfärdsområdet medförde.

CENTRALEN FÖR NÄRINGSLIV OCH INFRASTRUKTUR

Ansvarsperson: direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur

Händelser 2022 som inverkat på verksamhetsmiljön och verksamheten för centralen för näringsliv och infrastruktur

Resursläget vid centralen för näringsliv och infrastruktur fortsatte att vara utmanande. Centralen har fått ytterligare resurser till följd av fattade beslut, men det har varit mycket svårt att rekrytera personal till lediga uppgifter. Bristen på kvalificerad personal och rekryteringssvårigheterna i hela landet återspeglades i Lovisa, både i form av att egen personal övergick mer attraktiva och bättre betalda arbeten på andra håll och i form av ett minskat antal och en minskad kompetenskvalitet på de sökande. Liksom under föregående år återspeglades personalbristen i centralens servicenivå, upprätthöll mängden negativ feedback, ökade arbetsuppgifterna och påverkade av personalens arbetshälsa. Resursläget inom stadsplaneringsavdelningen har blivit bättre, den värsta resursbristen råder inom lokalservicen. I slutet av 2022 var endast en av de fyra uppgifterna inom lokalservicen tillsatta.

Samarbetet med det regionala utvecklingsbolaget Cursor Oy fortsatte att vara utmärkt. Cursor Oy:s aktiva tillvägagångssätt och kvaliteten på dess företagstjänster har fått mycket positiv feedback. Cursor Oy:s höga professionalism har också bidragit till utvecklingen av centralens arbetsmetoder.

Informeringen om reformen av TE-tjänsterna 2024 som bereds av staten fortsätter. Ändringsprocessen och de beredande och beslutande processerna i anslutning till den pågår fortfarande inom statsförvaltningen. De första stegen för organiseringen av Östra Nyland togs i slutet av 2022.

Utbetalningarna av arbetsmarknadsstöd började återgå till de nivåer som rådde före pandemin. Arbetsmarknadsstödet uppgick till 1 554 894 euro 2021 och 1 332 888 euro 2022. Arbetslöshetsgraden har också återgått till de nivåer som rådde före pandemin, 10,5 % i december 2022 och 10 % i december 2019. Antalet långtidsarbetslösa var 291 i december 2022 och 238 i december 2019, men utbetalningarna av arbetsmarknadsstöd i Lovisa ligger fortfarande på en hög nivå, liksom även långtidsarbetslösheten.

Verksamheten 2022 påverkades av ändringen av programmet för ekonomisk förvaltning, byggandet av Drottningstranden, den stränga och långa vintern och rekryteringsutmaningar samt en betydande ökning av maskin- och materialkostnaderna. Trots dessa utmaningar uppstod inga större förseningar i tjänsterna.

Riskanalys

Den betydande personalbristen återspeglades i centralens servicenivå och upprätthöll mängden negativ feedback. Centralen måste dock se till att de lagstadgade tjänsterna även i framtiden tillhandahålls på ett lämpligt sätt.

Rekryteringsproblemen, som började redan 2020, förvärrades. Att rekrytera kompetent teknisk personal är utmanande, fördröjer handläggningstiderna och påverkar negativt Lovisa stads förmåga att tillhandahålla tjänster.

De största ekonomiska riskerna för centralen är relaterade till den växande renoveringsskulden, problem med inneluften och strukturell långtidsarbetslöshet. Samtidigt håller bristen på arbetskraft tillbaka tillväxten.

Höjningen av kommunens andel av arbetsmarknadsstödet har en betydande inverkan på centralens ekonomi. Utbetalningarna av arbetsmarknadsstöd är inte exakt förutsägbara och kommunerna har begränsade möjligheter att lösa problemet med långtidsarbetslöshet. Samarbete med välfärdsområdet vad gäller den rehabiliterande arbetsverksamheten som överfördes till dem.

Beredningen för reformen av TE-tjänsterna 2024 och planeringen av organiseringen av tjänsterna har inletts i östra Nyland. Om Lovisa stad inte följer situationen tillräckligt noga och bevakar sina egna intressen i beredningen kan det leda till en mycket förvirrande och ekonomiskt ofördelaktig situation 2025.

När det gäller projekt kan klagomål försena inledandet av projekt. Personalresursen är minimal, och det finns ingen reservperson till exempel i händelse av sjukdom.

Klimatförändringen orsakar extrema väderfenomen.

Även när det gäller Lovisa väcker EU:s kommande förordning om restaurering av naturen och uppdaterade beräkningsmodeller för kolsänkor frågor om hur nya industriområden, särskilt storindustriomter, kan planeras i framtiden, till exempel för ackumulatorklusterprojektet Power Coast. I det här skedet finns Lovisa alltså inte på listan över kommuner som omfattas av restaureringsförordningen, åtminstone inte när det gäller bostadsbyggande, och detta kan till och med vara en framtida attraktionsfaktor, men man måste följa utvecklingen av lagstiftningen och riktlinjerna både från Nylands Förbund och närings-, trafik- och miljöcentralen och vid behov utöva lobbyverksamhet i stadens intresse.

Utfallet för de ekonomiska målen 2022

Centralen för näringsliv och infrastrukturens resultaträkning

Centralens anslag som är bindande i förhållande till stadsfullmäktige är det externa verksamhetsbidraget.

2115 Centralen för näringsliv och infrastruktur

	BUDGET 2022	BUDGET-FÖRÄNDRINGAR	BUDGET 2022 EFTER FÖRÄNDRINGAR	BOKSLUT 2022	AVVIKELSE
Försäljningsintäkter	903 900		903 900	1 024 002	-120 102
Avgiftsintäkter	664 400		664 400	634 159	30 241
Understöd och bidrag	419 000		419 000	346 740	72 260
Hysesintäkter	970 300		970 300	1 057 284	-86 984
Övriga verksamhetsintäkter	380 985		380 985	509 435	-128 450
Verksamhetens intäkter totalt	3 338 585		3 338 585	3 571 620	-233 035
Tillverkning för eget bruk	110 000		110 000	78 028	31 972
Personalkostnader	-4 810 686		-4 810 686	-4 611 177	-199 509
Köp av tjänster	-8 229 576	-66 000	-8 229 576	-9 581 497	1 285 921
Material, förnödenheter och va-	-2 594 510		-2 594 510	-3 142 766	548 256
Understöd	-1 548 000		-1 548 000	-1 601 538	53 538
Övriga verksamhetskostnader	-393 519	-34 000	-393 519	-509 195	81 676
Verksamhetens kostnader totalt	-17 576 291	-100 000	-17 676 291	-19 446 173	1 769 882
Verksamhetsbidrag	-14 127 706	-100 000	-14 227 006	-15 796 525	1 568 819
Finansieringsintäkter – och kostnader				1 271	-571
Verksamhetsbidrag extern	-14 127 706	-100 000	-14 227 006	-15 795 254	1 568 248
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 567 365		-5 567 365	-5 885 171	317 806
Interna poster	11 848 301		12 186 554	12 231 926	-45 372
Kalkylmässiga poster	-698 208		-698 208	-672 224	25 984

Utfallet av verksamhetsintäkterna

På det hela taget har verksamhetsintäkterna varit budgetenliga. Det finns dock skillnader mellan de budgeterade inkomstposterna och utfallet. Till exempel har hyresintäkterna varit högre än budgeterat på grund av att vissa Ara-objekt inte har överlåtits till Lovisa bostäder Ab. Virkesförsäljningen utföll bättre än beräknat i euro, + 121 000 euro. Arrendeintäkterna från mark- och vattenområden var cirka 70 000 euro mindre än det budgeterade. Centralen gjorde en vinst på cirka 170 000 euro på försäljningen av mark-

områden från andra tomter, vilket för sin del underskrider det budgeterade. För staden som helhet uppgick dock vinsten från markförsäljningen till cirka 3,5 miljoner euro, arbetet för genomförandet av tomtförsäljningarna gjordes på centralen för näringsliv och infrastruktur.

Balansenheten för dagvattens försäljning utföll aningen bättre än det budgeterade (+18 000 euro). I och med registergranskningar har det uppdagats fler objekt som omfattas av ett inverkningsområde (området har en fastställd detaljplan).

Utfallet för verksamhetskostnaderna

Verksamhetskostnaderna överskrider budgeten. Den största enskilda orsaken är den obligatoriska avsättningen för kommande eventuella saneringsarbeten på bangårdsområdet (1 100 000 euro). Denna kostnad tas upp som en utgift för infrastrukturavdelningen för underhåll av områdena i bokslutet för 2022. En del av avsättningen kommer att användas 2023 för sådana saneringsarbeten på det område som är under planering, som kommer att krävas för byggandet av daghemmet på det så kallade bangårdsområdet. Den uppskattade andelen av avsättningen för planeringsområdet är cirka 230 000 euro, varav cirka 100 000 euro för daghemsområdet.

Helheten material, förnödenheter och varor samt underhåll av byggnader och områden överskrider klart det budgeterade. Prisökningarna i dessa delområden har varit häpnadsväckande. Dessutom har underhållet av områdena varit extremt utmanande på grund av snöåret både i början och i slutet av året. Mängden snö har varit mycket stor och underhålls- och rengöringsarbetet har krävt en stor del av budgeten. Energikostnaderna har också överskridit det budgeterade med cirka 300 000 euro.

Utfallet för personalkostnaderna

Personalkostnaderna underskred det budgeterade med cirka 200 000 euro. Det har varit ytterst utmanande att rekrytera personal till de lediga uppgifterna.

Utfallet för verksamhetsbidraget

Centralens externa verksamhetsbidrag överskrider. Den ekonomiska uppföljningen har varit nästan omöjlig under året på grund av programförnyelsen. Rapporterna har varit opålitliga och under större delen av året har man varit tvungen att använda två system samtidigt, med mycket blandade uppgifter. Bland annat har investeringsdelens och driftsekonomin införingar varit oordnade på grund av införingar som gått till fel ställe på grund av systemfel.

Överskridningen av verksamhetsbidraget förklaras i huvudsak av att en obligatorisk avsättning gjordes i bokslutet för 2022. De stora kostnaderna av områdesskötseln (den mycket snörika vårvintern och tidiga förvintern 2022 ses som en överskridning i centralens totala utfall). Med besparingar inom de övriga utgiftsslagen undveks en större överskridning av verksamhetsbidraget. Tyvärr var rapporteringen och uppföljningen under verksamhetsåret så osäker och tillgången till information försenad så att man inte i tid hann ansöka om tilläggsanslag för överskridningen.

I förhållande till stadsfullmäktige bindande nyckelmål för 2022 vilka baserar sig på stadsstrategin och tyngdpunkterna för verksamheten samt en verksamhetsplan för hur nyckelmålen ska uppnås

Centralen för näringsliv och infrastrukturens tyngdpunkter för verksamheten

Antalet arbetsplatser ökar med 50 och arbetslösheten minskar med en procentenhet.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi främjar förutsättningarna för distansarbete från Lovisa.	Antal arbetsplatser i företagen i Lovisa. Arbetslöshetsgrad.	Utförandet av distansarbete ökar i Lovisaområdet.	Vi stöder verksamheten genom webbplatsen för distansarbets tjänsten Itätyö och genom en applikation för distansarbete.	Näringslivschefen och direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur	Vi har inte lanserat applikationen.
Vi ökar stadens attraktivitet och välkändhet.	Utförda åtgärder	Turismintäkterna ökar.	Vi samarbetar med Cursor Oy. Vi väljer åtgärder på basis av undersökta fakta.	Direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur	Samarbetet med Cursor Oy har framskridit enligt förväntat. Den drastiska minskningen i antalet ryska turister har förorsakat ändringar i verksamhets sätt och destinationsmarknadsföring.
		Vi effektiviserar tomtmarknadsföringen ytterligare.	Vi samarbetar med Cursor Oy vad gäller företagstomter. Vi utnyttjar bostadsmässan vid tomtmarknadsföringen.	Näringslivs- och infrastrukturnämnden samt direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur och stadsgeodeten	Vad gäller företagstomter har samarbetet utvecklats klart. Försäljningen av bostadsmäss tomter och bostadsmässans attraktivitets inverkan har utvecklats ännu bättre än förväntat.
Vi säkerställer tillräckligheten av preliminärt byggda företagstomter så att företagen har möjlighet att snabbt etablera sig i Lovisa.	Antal inkomna förfrågningar om företagstomter	Processen för planändringar betjänar företagens behov.	Vi effektiviserar generalplanläggningen	Näringslivs- och infrastrukturnämnden samt stadsarkitekten och stadsgeodeten	Vi har bättre än tidigare lyft fram företagens behov i planläggningsöversikten. Det fanns inte ännu någon som kunde anvisas till generalplanarbete.
		Vi gör det lättare för företag att anskaffa tomter.	Vi använder oss av Cursor Oy:s tjänst för lediga lokaler och tomter i marknadsföringen. Vi utreder hur processen för överlåtelsen av tomter kunde göras smidigare för företagstomternas del.	Näringslivs- och infrastrukturnämnden samt direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur, stadsarkitekten och planerarna	Cursor Oy:s tjänst är i användning.

			Vi genomför preliminärt byggande på en del styckade industritomter.	Näringslivs- och infrastrukturnämnden samt direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur och infrastrukturchefen	Preliminärt byggande av tomter pågår på det nya industriområdet.
	Antal nya företag	Företagens vilja att etablera sig i kommunen ökar jämfört med tidigare år.	Verksamhetsmiljön främjar etableringen och uppkomsten av företag och deras tillväxt i kommunen.	Livskraftsutvecklaren	Utbudet av preliminärt byggda tomter, planläggning som mindre begränsar verksamheten på nya industriområden, effektivare kontakt med privata ägare som hyr ut verksamhetslokaler.
Vi koordinerar stadens upphandlingar och främjar genomförandet av upphandlingar så att även mindre leverantörer kan delta i anbudstävlingarna.	Förverkligat/inte förverkligat	Vi delar upp upphandlingarna i mindre helheter när det är ändamålsenligt och möjligt.	Vi ger i tid och transparent information om våra projekt och ger vid behov lokala företagare utbildning. Vi utnyttjar ekonomitjänsternas och Cursor Ab:s expertservice vid upphandlingar.	Näringslivs- och infrastrukturnämnden samt direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur och ansvarsområdescheferna	Kriterierna för upphandlingarna skapas så att det även är möjligt för små och medelstora företag att lämna anbud. I större upphandlingar sker upphandlingsförfarandet på Cludia.

En smidig vardag för barnfamiljer.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	BOKSLUT 2022
Projektplanen för det nya daghemmet i centrum färdigställs.	Förverkligat/inte förverkligat	Projektplanen godkänns 2022.	Projektplaneringen inledd genast i början av 2022. Planen utarbetas tillsammans med olika intressentgrupper.	Nämnden för fostran och bildning och näringslivs- och infrastrukturnämnden samt chefen för småbarns-pedagogik och lokalchefen	Projektplanen är färdigställd och politiska beslut har fattats utifrån projektplanen.
Vi förebygger marginalisering av unga och barnfamiljer.	Ökat samarbete med grundtrygghetscentralen och centralen för bildning och välfärd	Ungdomsverkstadsverksamheten, uppsökande ungdomsarbets klienter söker sig vidare.	Rätt servicestig, handledning, ungdomsarbete.	Näringslivs- och infrastrukturnämnden samt direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur och ansvarsområdescheferna	En årlig verksamhetsplan iakttas på verkstaden för unga. Enligt verksamhetsplanen skickas kvartalsvis en Parkki-rapportering till regionförvaltningsverket om utplaceringen av unga. De unga erbjuds bland annat undervisning av spelregler, grupparbete och ensamarbete samt sätt för social förstärkning. Dessutom ges den unga vägkost för att finna den egna stigen och

					för att söka sig till de rätta tjänsterna.
--	--	--	--	--	--

Verksamhetsmodellen för barnvänliga kommunen är en del av stadens verksamhet.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Inom verksamhetsmodellen för den barnvänliga kommunen går vi framåt enligt verksamhetsplanen.	Förverkligt/ inte förverkligat	Lokalerna används flexibelt på kvällar. Vi upprätthåller det befintliga nätverket för hobbyplatser inom ramen för budgeten.	Vi ökar samarbetet mellan centraler.	Näringslivs- och infrastruktur-nämnden samt direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur, lokalchefen och infrastrukturchefen	I planeringen av lokalerna har användarnas behov beaktats. Vi har samarbetat med centralen för bildning och välfärd. Vi har renoverat och byggt flera ställen för utomhus-hobbyn. Lekparken i Drottningstranden är färdigställd. Gräset på central-planen är förnyat.
		Barnens välfärd och barnens rättigheter står i spetsen för stadens arbete och för prioriteringsordningen inom beslutsfattandet.	Vi utbildar personalen och beslutfattarna i verksamhetsmodellen och gör dem förtrodda med den.	Näringslivs- och infrastruktur-nämnden samt direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur och ansvarsområdescheferna	Vi har tagit del av verksamhetsplanen och övervägt korrekta åtgärder samt i mån av möjlighet stött de andra centralerna.

Vi ökar växelverkan och transparensen samt inkluderar kommuninvånarna i beredningen av beslutsfattandet enligt programmet för delaktighet.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Att göra konsekvens-bedömningar är en del av beredningen av väsentliga beslut.	Förverkligt/ inte förverkligat	Vi använder oss av bedömningar i rätt tid vid planeringsskedet.	Vi använder oss av konsekvens-bedömningar som en del av processen.	Näringslivs- och infrastruktur-nämnden, direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur och ansvarsområdescheferna	Vi använder oss av konsekvens-bedömningar i betydande projekt.
Vi genomför delaktighets-programsenliga centralspecifika utvecklingsobjekt.		I enlighet med delaktighetsprogrammet satsar vi på utvecklingsmålet "Att kommunicera om beslutsfattandet under ärendenas beredningskede".	Vi informerar om ansökningar och beslut i stadens applikationer och övriga medier. Vi utökar kommunikationen för att främja kommuninvånarnas och samfundens möjligheter till inflytande.	Näringslivs- och infrastruktur-nämnden, byggnads- och miljö-nämnden samt ansvarsområdescheferna	Vi har informerat om ansökningar och beslut. Vi har rekryterat en kommunikationssekreterare.
Vi utvidgar våra elektroniska tjänster.	Utförda enkäter och åtgärder	Vi utnyttjar resultaten från enkäter riktade till kommuninvånarna.	Vi använder GIS-enkäter och andra enkäter i planeringen av markanvändningen. Vi tar i bruk ett GIS-baserat responsystem och en	Näringslivs- och infrastruktur-nämnden samt stadsarkitekten	I samband med planläggningsarbetet har vi utfört elektroniska GIS-enkäter. Planläggningsöversikten publicerades som

			elektronisk planläggningsöversikt.		elektronisk i början av 2022.
	Genomfört/ inte genomfört	Vi förbättrar kundserVICEN.	I och med ibruktage- det av elektronisk ar- kivering utvecklar vi den elektroniska till- ståndsprocessen.	Byggnads- och miljö- nämnden, miljövärd- sekreteraren och le- dande byggnadsin- spektören	Det elektroniska ar- kivet har inte tagits i bruk. Förutsättning- arna för ibruktage- det finns. Vi har gjort program-investe- ringen.
	Projekt-arbe- tare har an- ställt, arbetet har inletts	Vi inleder ett projektar- bete för att göra uppgif- terna i den digitala de- taljplanesammanställ- ningen tillgängliga också för våra kunder.	Vi anställer en pro- jektarbetare på viss tid för tre år.	Näringslivs- och infra- struktur-nämnden, di- rektören för centralen för näringsliv och in- frastruktur och an- svarsområdescheferna	Vi har inte anställt en projektarbetare. Vi har dock infört tids- enliga detalj-plane- uppgifter i Lovisa stads öppna kart- tjänst.
Vi förbereder oss på att övergå till elektronisk arkive- ring.	Utförda åtgär- der	Ansvarsområdet förbe- reder sig på att ta i bruk elektronisk arkivering.	Vi börjar med att ta i bruk elektronisk arki- vering vid byggnads- tillsynen och framskri- der stegvis.	Näringslivs- och infra- struktur-nämnden, di- rektören för centralen för näringsliv och in- frastruktur och an- svarsområdescheferna	Ibruktage- det av ar- kivet pågår.

Kunglig service i drottningens stad.

CENTRALENS NYCK- ELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvars- områdesnivå (nämnd- nivå)	Åtgärdsplan / Tillvägä- gångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi satsar på estetisk miljö genom att del- aktiggöra kommunin- vånarna.	Enkät för kun- der och invå- nare. Utförda åtgärder.	Bygandet är estetiskt sett högklassigt. Vi ut- vecklar tillsynen över den byggda miljön. Vi gör Lovisa känt och väcker diskussion om miljön.	Vi styr byggandet och planeringen av grön- områden på detalj- planenivå med sär- skilda bestämmelser och genom att utar- beta nödvändiga sty- rande planer. Vi ordnar en kontroll- syn över den byggda miljön och ökar tillsy- nen. Vi ordnar stadsprome- nader tillsammans med kulturväsendet.	Näringslivs- och infra- struktur-nämnden, byggnads- och miljö- nämnden, miljövärd- sekreteraren, stadsar- kitekten	Miljöövervakaren re- kryterades i maj. Vi ordnade en tillsyns- runda av den byggda miljön i Tessjö. Vi har deltagit i byaprome- nader och byakvällar. Kronoparken är byggd och där har vi ordnat parkpromena- der öppna för alla.
Vi samarbetar med samfund och invå- nare.	Typ av avtal och antal	Vi sköter idrottsområden och andra områden i samarbete med tredje sektorn.	Vi förhandlar med tredje sektorn. Vi ser årligen över sättet att ersätta tredje sektorn.	Näringslivs- och infra- strukturnämnden samt infrastrukturchefen	I huvudsak sköts un- derhållet av idrotts- områden klubbar och föreningar med vilka vi ingått avtal.
Vi skapar förutsätt- ningar för goda tjäns- ter.	Enkät för kun- der och invå- nare. Mängden posi- tiv och negativ respons.	Vi säkerställer tillgången till lagstadgade tjänster och rimliga svarstider.	Vi fördelar resurserna för tjänster korrekt. Vi utvecklar våra elektro- niska tjänster.	Näringslivs- och infra- struktur-nämnden, di- rektören för centralen för näringsliv och infra- struktur och ansvars- områdescheferna	Vi har avvecklat stockningen i ansök- ningar av undantags- lov. Vi har utfört GIS-en- käten för Bruket. Vi har förutsätt- ningar för ibruktage- det av det elektroniska arkivet.

Vi uppgör ett livskraftsprogram.	Antalet stadsdelplaner	Utvecklingsplanerna, den ökade delaktigheten och samarbetet mellan staden, företagarna och tredje sektorn.	De stadsdelsspecifika arbetsgrupperna sammanträder. Arbetsgrupperna består av lokala aktörer, förtroende-valda och tjänsteinnehavare.	Näringslivs- och infrastruktur-nämnden, direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur och livskraftsutvecklaren.	Vi har inte ännu inlett upprättningen av livskraftsprogrammet. Livskraftsarbetsgruppen är bildad.
----------------------------------	------------------------	--	---	--	--

Lovisabornas känsla av trygghet fortsätter att vara hög. Vi satsar på kommuninvånarnas välfärd och på att förebygga marginalisering.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi satsar på arbetet med att främja hälsa och välfärd.	Utförda åtgärder. Förverkligat/ inte förverkligat	Vi ökar invånarnas välfärd, förebygger marginalisering och satsar på missbrukarvård. Vi upprätthåller och utökar den förebyggande verksamheten.	Rätt servicestig, handledning, ungdomsarbete. Samarbetet mellan sektorer fungerar väl. Stadsmiljön är trivsam. Vi lyfter på ett bättre sätt fram vårt nuvarande serviceutbud.	Näringslivs- och infrastruktur-nämnden, direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur och ansvarsområdescheferna	Arbetsverkstaden för unga har utvecklat kunskaper som förvärvat i arbete. Vi har deltagit i bykvällar och hört invånare. Vi har gjort säkerhetspromenader och korrigerat observationer som gjorts under promenaderna. Vi har aktivt upprätthållit parkområden och hobbyplatser samt gjort utvecklingsarbete.
På grund av coronavirusepidemiens långvariga konsekvenser förbereder vi oss på förebyggande och korrigerande åtgärder.	Utförda åtgärder	Lokalerna används på ett flexibelt sätt inom förebyggande åtgärder.	Vi bistår och stöder de övriga centralerna i den mån vi kan.	Näringslivs- och infrastruktur-nämnden, direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur och ansvarsområdescheferna	Vi ordnade lokaler för coronavirus-vaccineringar.

Vi utför utredningsarbetena inom energi- och klimatprogrammet samt tar det första konkreta steget för att förverkliga programmet.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi fortsätter att genomföra åtgärderna i verksamhetsplanen för hållbar energi och hållbart klimat.	Målen för programmet är fastställda. Den första konkreta åtgärden har inletts.	Vi medverkar i genomförandet av handlingsplanen (SECAP).	Centralen för näringsliv och infrastruktur medverkar för sin del i utarbetandet av handlingsplanen (SECAP).	Samtliga centraler och ansvarsområdescheferna	Vi har beaktat åtgärderna i kommande nybyggnads- och renoveringsprojekt. Verksamhetsplanen för hållbar energi och klimat är färdigställd. Vi har ansökt om projektunderstöd för grön övergång.

Vi håller nettoflyttningen positiv.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi främjar och utvecklar kollektivtrafiken. Detta inkluderar även Östra kustbanan.	Målet är uppnått eller inte uppnått. Befolkningsstatistik.	Fungerande kollektivtrafiklösningar. Intressebevakning angående Östra kustbanan och Lovisas ställning.	Vi utvecklar kollektivtrafiken i samarbete med närings-, trafik- och miljöcentralen. Vi deltar i intressebevakningen för Östra kustbanan och i regionala samarbetsforum som berör utvecklingen av kollektivtrafiken. Vi utvärderar invånarresponsen och utför nödvändiga åtgärder.	Näringslivs- och infrastruktur-nämnden och samtliga centralers direktörer.	Vi har förhandlat med närings-, trafik- och miljöcentralen. Vi har deltagit i närings-, trafik- och miljöcentralens konkurrensutläggningar och upphandlingar.
Vi satsar på att genomföra .	Målet är uppnått eller inte uppnått.	Byggnadstillsynen, stadsplaneringsavdelningen och infrastrukturavdelningen har tillräckliga resurser för att driva igenom processen.	Vi prioriterar och ökar resurserna inom byggnadstillsynen, stadsplaneringen och byggandet av infrastruktur.	Byggnads- och miljö-nämnden, näringslivs- och infrastruktur-nämnden, miljövårdssekreteraren, ledande byggnadsinspektören, stadsarkitekten, stadsgeodeten samt infrastrukturchefen	Vi har behandlat byggloven för bostadsmässområdet. Byggandet av infrastrukturen på Drottningstranden har framskridit.

Ekonomi är i balans.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi fortsätter en stram kostnadsdisciplin.	Uppföljningsrapporter	Vi effektiviserar den ekonomiska uppföljningen av upphandlingar.	Vi följer upp rapporterna och vidtar nödvändiga åtgärder under året. Vi reagerar på förändringar i rätt tid med tanke på budgeten.	Näringslivs- och infrastruktur-nämnden, direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur och ansvarsområdescheferna	Uppföljningen av ekonomi har varit verkligen utmanande på grund av informationsmörkret som programförnyelsen medförde. Vi har inte fått rapporterna i tid och det har inte varit möjligt att till fullo lita på de befintliga uppgifterna.
Vi beaktar det kommande välfärdsområdets ekonomiska och verksamhetsmässiga konsekvenser.	Gjort/inte gjort	Vi kartlägger vilka objekt som ska överföras till välfärdsområdet. Vi förbereder oss på välfärdsområdesreformen.	Vi ser över serviceavtalen, bland annat de som berör fastighetservice. Vi kartlägger servicenivån.	Direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur, infrastrukturchefen och lokalchefen	Uppdateringen av fastighetsskötselns avtal är på slutrakan. Hyresavtalet med välfärdsområdet har utarbetats.
Vi sköter om underhållet av vår byggda egendom och dess värde	Renoverings-skuld (konditionsklass under 75 %). I ålder av grundlig renovering	Vi stöder fastigheternas livscykel, bevarar deras värde på överenskommen nivå och säkerställer att de kan användas och är säkra. Det finns tillräckliga resurser och	Det systematiska underhållet fungerar med hjälp av tillräckliga uppgifter, i rätt tid och på lämpligt sätt. Fastighetsskötselavtalen motsvarar behovet.	Näringslivs- och infrastruktur-nämnden, direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur samt lokalchefen.	Vi har försökt utveckla samarbetet och verksamheten med fastighetsskötseln. Vi har följt med byggnadernas skick

	(under 60 %). Åtgärder, tidtabeller och uppskattade kostnader	verksamhetsmodeller för fastighetsunderhåll.	Vi utarbetar en fastighetsstrategi för verksamheten.		inom ramen för resurserna. Vi har utnyttjat Landskapens lokalcentrals portal.
--	--	--	--	--	---

Vi reder ut resultaten för personalenkäten för att öka personalens arbetshälsa och arbetstrivsel.

CENTRALENS NYCKELMÅL (1 ÅR)	Uppföljning / Mätare	Nyckelmål på ansvarsområdesnivå (nämndnivå)	Åtgärdsplan / Tillvägagångssätt	Ansvarig nämnd / person	Utfall 2022
Vi utnyttjar resultaten för personalenkäten för att öka personalens arbetshälsa och arbetstrivsel.	Resultaten för personalenkäten	Välbefinnandet i arbetet ökar.	Vi behandlar de missförhållanden som framkommit i enkäter och försöker ändra omständigheterna där det är möjligt.	Direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur samt ansvarsområdenas chefer	I centralen råder öppen kommunikation och bra gemenskap. Vi ordnade en arbetshälsodag i november, rekryteringsutmaningarna har fortsatt.
Vi satsar på en kunskapsrik och motiverad personal som mår bra.	Resultaten för personalenkäten Deltagande i utbildningar.	Vi rekryterar kompetent personal, upprätthåller personalens motivation och dimensionerar tjänsterna och resurserna så att de motsvarar varandra.	Vi är en konkurrenskraftig arbetsplats. Vi deltar i aktuella utbildningar och delar med oss av kunskaper och utvecklar det. Vi fördelar resurserna för uppgifter och tjänster korrekt.	Direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur samt ansvarsområdenas chefer	Vi har kartlagt utbildningsbehoven och ordnat utbildningar. Rekryteringsutmaningarna har fortsatt.
Omfattningen av hälsobaserad frånvaro underskrider det kommunala medeltalet.	Antal frånvarofall som införts i systemet för personalförvaltning	Omfattningen av hälsorelaterad frånvaro minskar.	Vi satsar på välbefinnande och trivsel i arbetet med beaktande av arbetsergonomi.	Direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur samt ansvarsområdenas chefer	Vi sköter om arbetsförhållandena. De anställda har möjlighet till distansarbete.
Vi för årligen utvecklingssamtal med alla anställda.	Antal utvecklingssamtal som införts i systemet för personalförvaltning.	Vi för utvecklingssamtal årligen.	Vi för utvecklingssamtal årligen.	Direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur samt ansvarsområdenas chefer	Vi har i huvudsak fört utvecklingssamtalen med personalen.

Ledamöter och ersättare i näringslivs- och infrastrukturnämnden 1.1–31.12.2022, sammanträden 2022

Ordinarie ledamöter	Närvarande/ antal sammanträden	Personliga ersättare	Närvarande
Karlsson Mikael ordf.	13/13	Alm Agneta	
Hyvönen Petri vice ordf.	13/13	Malmivaara Jouni	
Wide Roger	5/13	Staffans Sten	7/13
Hento Miia	8/13	Häggblom Kerstin	3/13
Björkman-Nystén Nina	12/13	Skogster Leif	1/13
Lohenoja Pertti	11/13	Lindroos Johannes	1/13
Holmström Eeva	10/13	Puolakka Katja	
Fellman Annika	12/13	Weckman Pamela	1/13
Hagfors Kari	12/13	Thomasson Daniel	1/13

Lovisa Camping

Ansvarsperson: näringslivschefen

För att säkerställa konkurrensneutralitet redovisar Lovisa stad en särredovisad resultaträkning för kostnadsstället Lovisa Camping. Detta främjar jämlika verksamhetsbetingelser för den offentliga och privata näringsverksamheten och verksamhetens transparens. Offentliga samfund kan bedriva ekonomisk verksamhet och konkurrera på samma marknader som privata företag. Syftet med konkurrenslagens bestämmelser om konkurrensneutralitet är att säkerställa att offentliga aktörer inte får konkurrensfördelar som privata aktörer inte kan få och som kan snedvrider konkurrensen.

Varken kommunallagen eller konkurrenslagen förbjuder offentliga samfund att bedriva ekonomisk verksamhet eller konkurrera med privata företag på samma marknad. 132 § i kommunallagen hänvisar till kapitel 4 a i konkurrenslagen – syftet är att trygga en jämlik konkurrens mellan offentlig och privat näringsverksamhet.

LOVISA CAMPING RESULTATRÄKNING 1.1.2022–31.12.2022

	BUDGET 2022	BUDGET- ÄNDRINGAR	BUDGET 2022 EF- TER ÄNDRINGAR	BOKSLUT 2022
Försäljningsintäkter	35 000		35 000	38 962
Avgiftsintäkter				
Understöd och bidrag				
Hysesintäkter				
Övriga verksamhetsintäkter	120 000		120 000	132 227
Verksamhetsintäkter totalt	155 000		155 000	171 189
<i>varav interna</i>				
Tillverkning för eget bruk				
Personalkostnader	-51 690		-51 690	-56 329
Köp av tjänster	-21 150		-21 150	-30 068
Material, förnödenheter och varor	-21 600		-21 600	-21 079
Understöd				
Övriga verksamhetskostnader	-4 300		-4 300	-5 849
Verksamhetskostnader totalt	-98 740		-98 740	-113 326
<i>varav interna</i>				
Verksamhetsbidrag	56 260		56 260	57 863
<i>varav internt</i>				
Verksamhetsbidrag externt	56 260		56 260	57 863
Interna kostnader	-48 498		-48 498	-82 019
Kalkylmässiga kostnadsposter	-5 423		-5 423	-5 200

Lovisa Camping, med Villa Björksten och Bungalowen, erbjuder olika typer av möjligheter för dem som deltar i verksamheten på verkstaden för unga. Genom arbetet kan de unga bekanta sig med olika yrkesinriktningar, till exempel med fastighetsskötsel, inkvarteringsstädning och trädgårdsskötsel. Återvinning blir bekant bland annat vid renovering av möbler, vilket man fysiskt gör på verkstaden. Möblerna placeras dock i Lovisa Camping. Dessutom hör skötseln av återvinnings- och avfallshanteringsplatsen på Lovisa Camping till de ungas uppgifter. De unga har tapetserat och renoverat rummen i inkvarteringslokalerna

och renoveringarna fortsätter. Tack vare detta finns det också en möjlighet att bekanta sig med byggbranschen.

Vid sidan om att göra meningsfullt arbete kan självförmåga, livshantering, framtidsorientering, flyt i vardagen, sociala relationer och förtroende utvecklas i verksamheten. Dessa färdigheter är viktiga då man ska börja studera eller när man blir sysselsatt. Den positiva respons som de unga får direkt från Lovisa Campings kunder påverkar också förstärkningen av självkänslan. Baserat på arbetserfarenheten från Lovisa Camping har unga från arbetsverkstaden ansökt om och även fått studieplatser.

Kunderna har tydligt gett signaler om att de anser att denna "Lovisamodell" är en fin sak vad gäller skötseln av campingen.

Sommaren 2022 sålde Lovisa Camping inga säsongspplatser alls, vilket ledde till en högre omsättning av turister. Responsen på verksamheten var utmärkt. Det totala antalet besökare på campingen var 6 985 (7 072 år 2021). Under säsongen tillbringades totalt 8 843 nätter på campingen och 1 117 nätter i inkvartering, det vill säga totalt 9 960 nätter. År 2022 öppnade Lovisa Camping en nätbutik. Upplevelsen av att använda nätbutiken har varit positiv och ungefär hälften av bokningarna har gjorts via nätbutiken.

Turiststatistik Lovisa Camping 2022

2022	Camping		Tält		Inkvartering	
	Anlända	Nätter	Anlända	Nätter	Anlända	Nätter
Totalt		8 843				1 117
Totalt			Nätter	Anlända		
			9 960	6 985		

BALANSENHET DAGVATTEN

Ansvarsperson: *infrastrukturchefen*

Händelser 2022 som inverkat balansenhetsens verksamhetsmiljö och verksamhet

Avloppshantering av dagvatten

Enligt 103 i § i markanvändnings- och bygglagen ansvarar kommunen för att ordna dagvattenhanteringen i detaljplaneområden. Vattenaffärsverket ska täcka de kostnader som uppkommer av avloppshanteringen av dagvatten med de avgifter som tas ut för ändamålet. Stadsfullmäktige beslutade på sitt sammanträde 19.9.2018 (§ 88) att Lovisa stad ansvarar i enlighet med markanvändnings- och bygglagen för ordnandet av dagvattenhantering på detaljplanerade områden.

Staden har ett avtal med Affärsverket Lovisa Vatten om operationstjänster som gäller avloppshanteringen av dagvatten. Staden gör dagvatteninvesteringarna. Kostnaderna som uppkommer av dagvattenhanteringen finansieras med en separat dagvattenavgift som tas ut av alla fastigheter som omfattas av dagvat- tensystemet. Dessutom deltar staden i kostnaderna vad gäller allmänna områden. Cirka 4 000 byggda fastigheter omfattas av dagvattensystemet. Priset för hur dagvattenavgiften bestäms är 47 euro per år, och grunden för bestämningen utgörs av fastighetstypen och fastighetens storlek. De ackumulerade betalningsintäkterna uppgår till cirka 280 000 euro per år. De ackumulerade betalningsintäkterna motsvarar den nuvarande uppfattningen om de totala kostnaderna för dagvattenhanteringen.

Intern kontroll

Riskerna som relaterar till ansvar och egendom är skyddade inom ramen för stadens försäkringsavtal. Under- och ovanjordiska konstruktioner och anläggningar saneras kontinuerligt. Den ekonomiska risken följs upp i form av kontinuerlig granskning av taxorna och kostnaderna.

I kartläggningen av risker har skicket för det gamla rörnätet konstaterats utgöra en risk. Vi har fortsatt sanera rörnätet och kommer att i ökande grad fortsätta göra det i framtiden.

Utfallet för verksamhetsintäkter

Priset för hur dagvattenavgiften bestäms är 47 euro per år, och grunden för bestämningen utgörs av fastighetstypen och fastighetens storlek. De ackumulerade betalningsintäkterna uppgick till cirka 288 011 euro.

Utfallet för verksamhetskostnader

Verksamhetskostnaderna underskred budgeten.

Utfallet för personalkostnader

Inga personalkostnader.

Utfallet för de ekonomiska målen 2022

	BUDGET 2022	BUDGET-FÖRÄNDRINGAR	BUDGET 2022 EFTER FÖRÄNDRINGAR	BOKSLUT 2022	AVVIKELSE
Försäljningsintäkter					
Avgiftsintäkter	270 000		270 000	288 011	-18 011
Understöd och bidrag					
Hysesintäkter					
Övriga verksamhetsintäkter					
Verksamhetsintäkter totalt	270 000		270 000	288 011	-18 011
Tillverkning för eget bruk					
Personalkostnader					
Köp av tjänster	-82 800		-82 800	-82 743	-57
Material, förnödenheter och va-	-13 000		-13 000	-8 325	-4 729
Understöd					
Övriga verksamhetskostnader	-5 200		-5 200	1 529	-6 729
Verksamhetskostnader totalt	-101 000		-101 000	-89 540	-11 460
Verksamhetsbidrag	169 000		169 000	197 471	-29 471
Finansiella intäkter och kostnader	700		700	1 508	-808
Avskrivningar och nedskrivningar	-73 551		-73 551	-97 831	24 280
Interna poster	-178 938		-178 938	-178 260	678
Kalkylmässiga poster	-2 011		-2 011		

Utfallet av investeringsprogrammet 2022, 1 000 euro

Projekt	Kostnadsberäkning	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2022	Förändringar i drifts-konomin 2022	Budget efter förändringar 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Pågående arbeten 31.12	Använt av kostnadsberäkningen 31.12
BALANSENHETEN FÖR DAGVATTEN I LOVISA STAD			-310		-310	-578	268	354	
DAGVATTEN, INVESTERINGS-UTGIFTER			-310		-310	-578	268	354	
DAGVATTEN, INVESTERINGS-INKOMSTER									
DAGVATTEN, NETTO			-310		-310	-578	268	354	

Noter till bokslutet (dagvatten)

PRINCIPERNA FÖR UPPRÄTTANDE AV BOKSLUTET

Periodiseringsprinciper

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen på prestationsbasis-

Bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter.

Finansieringstillgångar

Ett externt och ett internt förbindelsekonto används för stadens och vattenaffärsverkets inbördes penningtransaktioner.

PRINCIPER FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN

De beräknade avskrivningstiderna följer Lovisa stads avskrivningsplan både vad gäller de procentuella avskrivningarna och metoderna för avskrivning:

Materiella tillgångar

Mark- och vattenområden	ej avskrivning	
Byggnader		
Fabriks- och produktionsbyggnader	lineär avskrivning	20 år
Fasta konstruktioner och anordningar		
Övriga mark- och vattenkonstruktioner	lineär avskrivning	15 år
Vattenledningsnät	lineär avskrivning	30 år
Avloppsledningsnät	lineär avskrivning	30 år
Övriga fasta konstruktioner och anordningar	lineär avskrivning	10 år
Maskiner och materiel		
Övriga transportmedel	lineär avskrivning	5 år
Övriga rörliga maskiner	lineär avskrivning	5 år
Övriga maskiner och inventarier	lineär avskrivning	5 år

Upphandling av bestående aktiva immateriella och materiella tillgångar som underskrider 10 000 euro bokförs som årskostnader (aktiveringsgräns).

MATERIELLA TILLGÅNGAR

	Materiella tillgångar						Sammanlagt
	Mark-områden	Byggnader	Fasta konstruktioner	Maskiner & inventarier	Övriga materiella	Pågående arbeten	
Anskaffningsutgift 1.1	246 232		1 958 318,11			70 719,57	2 275 269,68
Ökning			294 737,75			283 574,69	578 312,44
Finansieringsandelar							
Minskning							
Överföring							
Avskrivningar	-16 507,08		-81 323,68				-97 830,76
Nedskrivning							
Anskaffningsutgift 31.12	229 724,92		2 171 732,18			354 294,26	2 755 751,36
Uppskrivning							
Väsentliga tilläggsavskrivningar							
Bokföringsvärde 31.12	229 724,92		2 171 732,18			354 294,26	2 755 751,36

AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESEVER

Avskrivningsdifferens	2022	2021
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering 1.1		
Avskrivningsdifferens		
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering 31.12	0	0

VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGSFORDRINGAR

	2022	2021
Kortfristiga resultatregleringsfordringar		
Övriga resultatregleringar		
Resultatregleringsfordringar totalt	0	0

VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGSSKULDER

	2022	2021
Kortfristiga resultatregleringsskulder		
Periodisering av löner och personalbikostander		
Övriga resultatregleringar		
Resultatregleringsskulder totalt	0	0

PERSONAL 31.12

	2022	2021
Stadigvarande personal	0	0
Deltidsanställd personal	0	0

SPECIFIKATION AV EGET KAPITAL

Förändringar i eget kapital	2022	2021
Grundkapital 1.1.	941 108	941 108
Ökningar		
Minskningar		
Grundkapital 31.12	941 108	941 108
Över- eller underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	-118 155	-25 343
Överföringar	-40 278	-92 812
Över- eller underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	-158 433	-118 155
Räkenskapsperiodens över- eller underskott	-76 111	-40 278
Eget kapital totalt	706 563	782 675

Avloppshantering av dagvatten

RE S U L T A T R Ä K N I N G

	01.01.-31.12.2022		01.01.-31.12.2021	
Omsättning		288 011,78		270 860,59
Övriga intäkter från affärsverksamheten				
Material och tjänster				
Material, förnödenheter o varor				
Inköp under räkenskapspe-				
rioden	-8 325,08		-6 294,23	
Köp av tjänster	<u>-259 751,42</u>	-268 076,50	<u>-226 793,30</u>	-233 087,53
Personalkostnader				
Löner och arvoden				
Personalbikostnader				
Pensionskostnader				
Övr. personalbikostnader				
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	<u>-97 830,76</u>	-97 830,76	<u>-74 926,03</u>	-74 926,03
Övriga verksamhets-				
kostnader		1 528,79		-2 256,00
Rörelseöverskott		-76 367,69		-39 408,97
Finansiella intäkter och kostnader				
Övriga finansiella intäkter	1 507,85		401,50	
Räntekostnader, kommuner	<u>-1 251,38</u>	256,47	<u>-1 270,87</u>	-869,37
Överskott(underskott) före extraordinära poster		-76 111,22		-40 278,34
Överskott(underskott) före överföring av reserver		-76 111,22		-40 278,34
Räkenskapsperiodens överskott/underskott		-76 111,22		-40 278,34
Nyckeltal				
Avkastning på placerat kapital, %		-2,51%		-1,5 %
Avkastning på kommunens placerade kapital, %		-2,51%		-1,5 %
Vinst, %		-26,43%		-14,87 %

Avloppshantering av dagvatten finansieringsanalys

FINANSIERINGSANALYS			2022	2021
Kassaflödet i verksamheten				
Rörelseöverskott(-underskott)	-76 367,69		-39 408,97	
Avskrivningar och nedskrivningar	97 830,76		74 926,03	
Finansiella intäkter och kostnader	-256,47	21 719,54	-869,37	34 647,69
Investeringarnas kassaflöde				
Investeringsutgifter	-578 312,44	-578 312,44	-318 327,16	-318 327,16
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-556 592,90		-283 679,47
Finansieringens kassaflöde				
Förändringar i lånestocken				
Ökning av långfristiga lån från kommunen	619 193,15		429 700,27	
Minskning av långfristiga lån från kommunen	-40 000,00		-83 010,29	
Förändring av kortfristiga lån från kommunen				
Förändringar i lånestocken		579 193,15		346 689,98
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av fordringar från kommun/samkommun				
Förändring av fordringar från övriga	11 177,77		-12 544,43	
Förändring av räntefria skulder	-3 210,67	7 967,10	-1 648,60	
Övriga förändringar i likviditeten				-14 193,03
Finansieringens kassaflöde		587 160,25		332 496,95
Förändring av likvida medel		30 567,35		48 817,47
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12	154 833,46		124 266,11	
Likvida medel 1.1	124 266,11	30 567,35	75 448,63	48 817,48
Balansenhetens nyckeltal		2022		2021
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde 5 år, 1000 €		2214		
Intern finansiering av investeringar, %		3,76		10,88
Beräknat låneskötselbidrag		0,07		0,15
Låneskötselbidrag		0,53		0,43
Likviditet, kassadagar		69,84		71,10
Quick ratio		1,08		1,02
Current ratio		1,08		1,02

Avloppshantering av dagvatten balansräkning

BALANSRÄKNING 3 1. 1 2.	31.12.2022	31.12.2021
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA	2 755 751,36	2 275 269,68
Materiella tillgångar		
Fasta konstruktioner och anordningar	2 401 457,10	2 204 550,11
Förskottsbetalningar och pågående arbeten	354 294,26	70 719,57
RÖRLIGA AKTIVA	482 937,50	463 547,92
Kortfristiga fordringar	328 104,04	339 281,81
Kundfordringar	313 368,24	305 719,15
Fordringar från kommun/samkommun		
Övriga fordringar	14 735,80	33 562,66
KASSA OCH BANK	154 833,46	124 266,11
AKTIVA	3 238 688,86	2 738 817,60
PASSIVA		
EGET KAPITAL	706 563,52	782 674,73
Grundkapital	941 108,43	941 108,43
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	- 158 433,70	- 118 155,36
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-76 111,21	-40 278,34
FRÄMMANDE KAPITAL	2 532 125,35	1 956 142,87
Långfristigt främmande kapital	2 082 387,92	1 503 194,77
Lån från kommunen	2 082 387,92	1 503 194,77
Kortfristigt främmande kapital	449 737,43	452 948,10
Lån från kommunen	45 941,28	445 941,28
Skulder till leverantörer	2 028,65	5 669,32
Erhållna förskott	1 767,50	1 337,50
Resultatregleringar		
PASSIVA	3 238 688,76	2 738 817,60
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, %	21,38	33,82
Relativ skuldsättningsgrad, %	878,56	606,3
Skulder och skulder i procent av rörelseresultatet	640,27	606,3
Ackumulerat överskott (underskott), 1 000 euro	-235	-158
Lånebestånd 31.12., 1 000 €	2528	1 949
Lån och ansvar 31.12., 1 000 €	2528	1 949
Lånefordringar, 1 000 €		

UTFALL AV ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER

Utfall av anslag och beräknade inkomster

	BG 2021 Utfall	Ursprunglig Budget 2022	BG förändring	Budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse	Användning %
DEMOKRATITJÄNSTER							
Inkomster, externa	2 999 625	2 342 400		2 342 400	3 213 009	-870 609	137,2%
Inkomster, interna							
Tillverkning för eget bruk							
Utgifter, externa	-1 449 324	-1 704 460	-190 000	-1 894 460	-1 875 229	-19 231	99%
Utgifter, interna	-79 935	-77 309		-77 309	-83 684	6 375	108,2 %
NETTO, extern	1 550 301	637 940	-190 000	447 940	1 337 780	-889 840	298,7%
NETTO, intern	-79 935	-77 309		-77 309	-83 684	6 375	108,2 %
Avskrivningar		-16 667		-16 667	-14 251	-2 416	85,5%
Kalkylmässiga poster	-310 363	-268 423		-268 423	-277 399	8 976	103,3%
Kostnader totalt	1 160 003	275 541	-190 000	85 541	962 446	-876 905	1125,1%
STADSKANSLICENTRALEN							
Inkomster, externa	258 875	312 600		312 600	572 347	-259 747	183,1 %
Inkomster, interna	75 911	0		0	2 008	-2 008	100,0 %
Utgifter, externa	-3 948 316	-4 324 900		-4 324 900	-4 396 780	71 880	101,7 %
Utgifter, interna	-286 905	-294 295		-294 295	-231 808	-62 487	78,8 %
NETTO, extern	-3 689 441	-4 012 300		-4 012 300	-3 824 433	-187 867	95,3 %
NETTO, intern	-210 994	-294 295		-294 295	-229 800	-64 495	78,1 %
Avskrivningar	-18 783	-18 784		-18 784	-18 783	-1	100,0 %
Kalkylmässiga poster	3 525 680	3 764 429		3 764 429	3 784 036	-19 607	100,5 %
Kostnader, totalt	-393 539	-560 950		-560 950	-288 980	-271 970	
GRUNDTRYGGHETSCENTRALEN							
Inkomster, externa	11 641 196	8 820 030		8 820 030	10 294 661	-1 474 631	116,7 %
Inkomster, interna	475 251	0		0	253 910	-253 910	100,0 %
Utgifter, externa	-59 151 985	-58 305 030	39 900	-58 265 130	-61 288 817	3 023 687	105,2 %
Utgifter, interna	-5 332 473	-5 085 290		-5 085 290	-5 196 646	111 356	102,2 %
NETTO, extern	-47 510 789	-49 485 000	39 900	-49 445 100	-50 994 156	1 549 056	103,1 %
NETTO, intern	-4 857 222	-5 085 290		-5 085 290	-4 942 736	-142 554	97,2 %
Avskrivningar	-17 040	-16 877		-16 877	-16 875	-2	100,0 %
Extraordinära intäkter och kostnader	-148 747						
Kalkylmässiga poster	-1 152 282	-1 258 623		-1 258 623	-1 263 140	4 517	100,4 %
Kostnader, totalt	-53 686 081	-55 845 790	39 900	-55 805 890	-57 216 907	1 411 017	
CENTRALEN FÖR BILDNING OCH VÄLFÄRD							
Inkomster, externa	3 674 187	2 884 273	16 900	2 901 173	3 823 489	-922 316	131,8 %
Inkomster, interna	4 756 971	4 950 849		4 950 849	4 940 904	9 945	99,8 %
Utgifter, externa	-28 854 988	-30 667 223	-144 040	-30 811 263	-30 513 764	-297 499	99,0 %
Utgifter, interna	-11 422 187	-11 680 509		-11 680 509	-11 929 012	248 503	102,1 %
NETTO, extern	-25 180 801	-27 782 950	-127 140	-27 910 090	-26 690 275	-1 219 815	95,6 %
NETTO, intern	-6 665 216	-6 729 660		-6 729 660	-6 988 108	258 448	103,8 %
Avskrivningar	-161 227	-176 063		-176 063	-168 742	-7 321	95,8 %
Kalkylmässiga poster	-1 356 078	-1 539 175		-1 539 175	-1 571 272	32 097	102,1 %
Kostnader, totalt	-33 363 322	-36 227 848	-127 140	-36 354 988	-35 418 397	-936 591	

	BG 2021 Utfall	Ursprunglig Budget 2022	BG förändring	Budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse	Användning %
CENTRALEN FÖR NÄRINGS LIV OCH INFRASTRUKTUR							
Inkomster, externa	4 793 006	3 068 585		3 068 585	3 283 609	-215 024	107,0 %
Inkomster, interna	12 707 548	13 144 034		13 144 034	15 019 699	-1 875 665	114,3 %
Tillverkning för eget bruk	208 137	110 000		110 000	78 028	31 972	70,9 %
Utgifter, externa	-19 695 923	-17 576 291		-17 575 291	-19 356 633	1 781 342	110,1 %
Utgifter, interna	-1 069 690	-957 480		-957 480	-2 785 765	1 828 285	290,9 %
NETTO, extern	-14 694 780	-14 296 706		-14 396 706	-15 994 996	1 598 290	111,1 %
NETTO, intern	11 637 858	12 186 554		12 186 554	12 233 934	-47 380	100,4 %
Avskrivningar	-5 457 662	-5 567 365		-5 567 365	-5 787 340	219 975	104,0 %
Kalkylmässiga poster	-706 958	-698 208		-698 208	-706 958	8 750	101,3 %
Kostnader, totalt	-9 221 542	-8 375 725		-8 475 725	-10 255 360	1 779 635	
DAGVATTEN. BALANSENHET							
Inkomster, externa	270 861	270 000		270 000	288 011	-18 011	106,7 %
Inkomster, interna							
Utgifter, externa	-58 167	-101 000		-101 000	-89 540	-11 460	88,7 %
Utgifter, interna	-177 177	-178 938		-178 938	-2 008	-176 930	1,1 %
NETTO, extern	212 694	169 000		169 000	198 471	-29 471	117,4 %
NETTO, intern	-177 177	-178 938		-178 938	-2 008	-176 930	1,1 %
Avskrivningar	-74 926	-73 551		-73 551	-74 926	1 375	101,9 %
Kalkylmässiga poster	0	-2 011		-2 011	0	-2 011	0,0 %
Kostnader, totalt	-39 409	-85 500		-85 500	121 537	-207 037	
STADEN TOTALT							
Inkomster, externa	23 637 750	17 697 888	16 900	17 714 788	21 475 126	-3 760 338	121,2 %
Inkomster, interna	18 015 681	18 169 887		18 169 887	20 308 211	-2 138 324	111,8 %
Tillverkning för eget bruk	208 137	110 000		110 000	78 028	31 972	70,9 %
Utgifter, externa	-113 158 703	-112 577 904	-394 140	-112 972 044	-117 520 764	4 548 720	104,0 %
Utgifter, interna	-18 368 367	-18 433 136		-18 433 136	-20 589 285	2 156 149	111,7 %
NETTO, extern	-89 312 816	-94 770 016	-377 240	-95 147 256	-95 967 610	820 354	100,9 %
NETTO, intern	-352 686	-263 249		-263 249	-281 074	17 825	106,8 %
Avskrivningar	-5 729 638	-5 795 756		-5 795 756	-6 103 823	308 067	105,3 %
Extraordinära intäkter och kostnader	-314 777						
Kalkylmässiga poster							
Kostnader, totalt	-95 709 917	-100 829 021	-377 240	-101 206 261	-102 352 507	1 146 246	
VATTENAFFÄRSVERKET							
Inkomster, externa	3 412 968	3 755 300		3 755 300	3 489 643	265 657	92,9 %
Inkomster, interna	431 371	338 253		338 253	360 513	-22 260	106,6 %
Utgifter, externa	-2 312 056	-2 516 990		-2 516 990	-2 528 156	11 166	100,4 %
Utgifter, interna	-78 685	-75 004		-75 004	-79 439	4 435	105,9 %
NETTO, extern	1 100 912	1 238 310		1 238 310	961 487	276 823	77,6 %
NETTO, intern	352 686	263 249		263 249	281 074	-17 825	106,8 %
Avskrivningar	-1 172 097	-1 188 753		-1 188 753	-1 170 295	-18 458	98,4 %
Extraordinära intäkter och kostnader	-48 000						
Kalkylmässiga poster							
Kostnader, totalt	233 501	312 806		312 806	72 266	240 540	

	BG 2021 Utfall	Ursprunglig Budget 2022	BG förändring	Budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse	Användning %
STADEN + VATTENAFFÄRSVERKET							
Inkomster, externa	27 050 718	21 453 188	16 900	21 470 088	24 964 769	-3 494 681	116,3 %
Inkomster, interna	18 447 052	18 508 140		18 508 140	20 668 724	-2 160 584	111,7 %
Tillverkning för eget bruk	208 137	110 000		110 000	78 028	31 972	70,9 %
	-115 470						
Utgifter, externa	759	-115 094 894	-394 140	-115 489 034	-120 048 920	4 559 886	103,9 %
Utgifter, interna	-18 447 052	-18 508 140		-18 508 140	-20 668 724	2 160 584	111,7 %
NETTO, extern	-88 211 904	-93 531 706	-377 240	-93 908 946	-95 006 123	1 097 177	101,2 %
<i>NETTO, intern</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>Avskrivningar</i>	<i>-6 901 735</i>	<i>-6 984 509</i>		<i>-6 984 509</i>	<i>-7 274 118</i>	<i>289 609</i>	<i>104,1 %</i>
<i>Extraordinära intäkter och kostnader</i>	<i>-362 777</i>						
<i>Kalkylmässiga poster</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Kostnader, totalt	-95 476 416	-100 516 215	-377 240	-100 893 455	-102 280 241	1 386 786	

RESULTATRÄKNINGENS UTFALL, extern

	Ursprungl. BG 2022	BG-Ändr.	Ändrad BG 2022	BS 2022	Avvikelse
Verksamhetsinkomster	21 453 188	16 900	21 470 088	24 964 769	-3 494 681
Försäljningsintäkter	10 291 363		10 291 363	10 544 593	-253 230
Avgiftsintäkter	5 233 060	16 900	5 249 960	5 496 381	-246 421
Understöd och bidrag	1 354 570		1 354 570	3 215 107	-1 860 537
Övriga verksamhetsintäkter	4 574 195		4 574 195	5 708 686	-1 134 491
Tillverkning för eget bruk	110 000		110 000	78 028	31 972
Verksamhetsutgifter	-115 094 894	-394 140	-115 489 034	-120 048 920	4 559 886
Personalutgifter	-48 693 991	-152 600	-48 846 591	-47 612 989	-1 233 602
Köp av tjänster	-52 792 937	-75 360	-52 868 297	-57 463 621	4 595 324
Material, förnödenheter och varor	-6 980 426	-1 000	-6 981 426	-8 075 225	1 093 799
Understöd	-4 079 900	136 500	-3 943 400	-3 783 770	-159 630
Övriga verksamhetsutgifter	-2 547 640	-301 680	-2 849 320	-3 113 314	263 994
Verksamhetsbidrag	-93 531 706	-377 240	-93 908 946	-95 006 123	1 097 177
Skatteinkomster	64 440 000		64 440 000	69 277 317	-4 837 317
Statsandelar	34 299 127		34 299 127	35 273 554	-974 427
Finansiella inkomster och -utgifter	1 764 200		1 764 200	596 112	1 168 088
Ränteinkomster	18 000		18 000	182 256	-164 256
Övriga finansieringsinkomster	1 933 200		1 933 200	861 072	1 072 128
Ränteutgifter	-171 000		-171 000	-285 681	114 681
Övriga finansieringsutgifter	-16 000		-16 000	2 495	-18 495
Årsbidrag	6 971 621	-377 240	6 594 381	10 140 860	-3 546 479
Avskrivningar och nedskrivningar	-6 984 509		-6 984 509	-7 274 118	289 609
Avskrivningar enligt plan	-6 984 509		-6 984 509	-7 217 283	232 774
Avskrivningar av engångskaraktär					
Nedskrivningar				-56 836	56 836
Extraordinära poster	-150 000		-150 000	0	-150 000
Extraordinära inkomster					0
Extraordinära utgifter	-150 000		-150 000	0	-150 000
Räkenskapsperiodens resultat	-162 888	-377 240	-540 128	2 866 742	-3 406 870
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	275 000		275 000	440 840	-165 840
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver					0
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder					0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	112 112	-377 240	-265 128	3 307 582	-3 572 710

RESULTATRÄKNINGENS UTFALL, extern (utan affärsverket)

	Ursprungl. BG 2022	BG-Ändr.	Ändrad BG 2022	BS 2022	Avvikelse
Verksamhetsinkomster	17 697 888	16 900	17 714 788	21 475 126	-3 760 338
Försäljningsintäkter	6 537 013		6 537 013	7 055 496	-518 483
Avgiftsintäkter	5 233 060	16 900	5 249 960	5 496 381	-246 421
Understöd och bidrag	1 354 570		1 354 570	3 215 107	-1 860 537
Övriga verksamhetsintäkter	4 573 245		4 573 245	5 708 141	-1 134 896
Tillverkning för eget bruk	110 000		110 000	78 028	31 972
Verksamhetsutgifter	-112 577 904	-394 140	-112 972 044	-117 520 764	4 548 720
Personalutgifter	-47 899 351	-152 600	-48 051 951	-46 906 469	-1 145 482
Köp av tjänster	-52 118 087	-75 360	-52 193 447	-56 803 834	4 610 387
Material, förnödenheter och varor	-5 999 426	-1 000	-6 000 426	-6 964 189	963 763
Understöd	-4 013 400	70 000	-3 943 400	-3 783 770	-159 630
Övriga verksamhetsutgifter	-2 547 640	-235 180	-2 782 820	-3 062 500	279 680
Verksamhetsbidrag	-94 770 016	-377 240	-95 147 256	-95 967 610	820 354
Skatteinkomster	64 440 000		64 440 000	69 277 317	-4 837 317
Statsandelar	34 299 127		34 299 127	35 273 554	-974 427
Finansiella inkomster och -utgifter	1 770 700		1 770 700	598 373	1 172 327
Ränteinkomster	18 000		18 000	18 226	-226
Övriga finansieringsinkomster	1 919 700		1 919 700	850 974	1 068 726
Ränteutgifter	-161 000		-161 000	-285 001	124 001
Övriga finansieringsutgifter	-6 000		-6 000	14 174	-20 174
Årsbidrag	5 739 811	-377 240	5 362 571	9 181 634	-3 819 063
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 795 756		-5 795 756	-6 103 823	308 067
Avskrivningar enligt plan	-5 795 756		-5 795 756	-6 046 987	251 231
Avskrivningar av engångskaraktär					0
Nedskrivningar				-56 836	56 836
Extraordinära poster	-100 000		-100 000		-100 000
Extraordinära inkomster					0
Extraordinära utgifter	-100 000		-100 000		-100 000
Räkenskapsperiodens resultat	-155 945	-377 240	-533 185	3 077 811	-3 610 996
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	255 000		255 000	420 567	-165 567
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver					0
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder					0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	99 055	-377 240	-278 185	3 498 378	-3 776 563

Specifikation av skatteinkomster

	Ursprunglig BG 2022	Förändringar i budgeten	BG 2022 efter förändringar	BS 2022	Avvikelse
Skatteinkomster	64 440 000		64 440 000	69 277 317	4 837 317
Kommunal inkomstskatt	52 071 000		52 071 000	52 307 472	236 472
Fastighetsskatte	8 400 000		8 400 000	8 686 732	286 732
Andel av samfundsskatteintäkter	3 969 000		3 969 000	8 251 388	4 282 388

Skatteinkomst-%

År	Inkomstskatt-sats	Beskattningsbar inkomst, miljoner euro	Förändring %
2014	19,75	246,7	
2015	19,75	249,2	1
2016	19,75	245	-1,6
2017	19,75	234,7	-3,4
2018	19,75	239,1	1,9
2019	19,75	244	2
2020	20,25	245	0,4
2021	20,25	254,3	3,8
2022, uppskattning	20,25	263,3	3,5

Specifikation av statsandelarna

	Ursprunglig BG 2022	BG ändringar	BG 2022 efter ändringarna	BS 2022	Avvikelse
Statsandelar och kompensationen för förlorade skatteinkomster					
Statsandelar	34 299 127,00		34 299 127,00	35 273 554,00	974 427,00
Statsandel för kommunal basservice inkl. utjämningsar					0,00
Statsandel för kommunal basservice	24 079 176,00		24 079 176,00	24 450 717,00	371 541,00
Utgjämning av statsandel på basis av skatteinkomster	3 464 227,00		3 464 227,00	3 719 724,00	255 497,00
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet	-1 084 397,00		-1 084 397,00	-866 843,00	217 554,00
Behovsprövad höjning av statsandelen					0,00
Kompensationen för förlorade skatteink.	7 840 121,00		7 840 121,00	7 969 956,00	129 835,00
<i>Sammanlagt</i>	<i>34 299 127,00</i>		<i>34 299 127,00</i>	<i>35 273 554,00</i>	<i>974 427,00</i>

LOVISA STAD, INVESTERINGSDELENS UTFALL 2022 (1 000 EURO)

Projekt	Kost. kalkyl	Anv. under tidigare år	Urspr. BG 2021	Förändringar BG 2022	BG 2021 efter föränd.	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Pågående arbeten 31.12	An. av kost. kalkyl 31.12
Demokratitjänster									
över 100 000 euro projektvis:									
Markanskaffning			300		300	289	11		
projekt under 100 000 euro									
<i>Beredskap och apparatanskaffningar för beredskapsplaner</i>									
Investeringar totalt	0	0	300	0	300	289	11	0	0
Investeringarnas finansieringsandel									
Försäljning av fastigheter			-150		-150	-98	-52		
Försäljning av aktier						-64	64		
Försäljning av byggnader			-200		-200	-55	-145		
Investeringarnas finansieringsandel totalt	0	0	-350	0	-350	-217	-133	0	0
Investeringsutgifter netto	0	0	-50	0	-50	72	-122	0	0

Projekt	Kost. kalkyl	Anv. under tidigare år	Urspr. BG 2022	Förändringar BG 2022	BG 2022 efter förändr.	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Pågående arbeten 31.12	Anv. av kost. kalkyl 31.12
Stadskanslicentralen									
under 100 000 euro projektvis:									
<i>Sarastia 365</i>	70	23	59		59	55	4		
över 100 000 euro projektvis:									
<i>Planering och renovering av Rådhuset</i>	1 500	53	1 450		1 450	1 460	-10		
Investeringar totalt	1 570	76	1 509	0	1 509	1 515	-6	0	0
Investeringarnas finansieringsandel									
Investeringarnas finansieringsandel totalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringsutgifter netto	1 570	76	1 509	0	1 509	1 515	-6	0	0

Projekt	Kost. kalkyl	Anv. under tidigare år	Urspr. BG 2022	Förändringar BG 2022	BG 2022 efter förändr.	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Pågående arbeten 31.12	Anv. av kost. kalkyl 31.12
Grundtrygghetscentralen <i>över 100 000 euro projektvis:</i> Hälsovårdscentralen <i>Saneringen av hustekniken och fasaden</i> <i>projekt under 100 000 euro</i> Rosenkulla/renoveringsarbeten Tasiahemmet/renoveringsarbeten	700		300		300	218	82		
			100	-100	0				
				20	20	7	13		
Investeringar totalt	700	0	400	0	400	258	142	0	0
Investeringarnas finansieringsandel									
Investeringarnas finansieringsandel totalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringsutgifter netto	700	0	400	0	400	258	142	0	0

Projekt	Kost. kal- kyl	Anv. un- der tidi- gare år	Urspr. BG 2022	Föränd- ingar BG 2022	BG 2022 efter fö- rändr.	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Pågående arbeten 31.12	Anv. av kost. kal- kyl 31.12
Centralen för bildning och välfärd									
<i>över 100 000 euro projektvis:</i>									
<i>Isnäs närmotionsplats</i>			240		240	365	-125		
<i>Valkom allaktivitetshus</i>			50		50	15	35		
<i>Nytt daghem</i>	6000		100		100	29	71	29	29
<i>Isnäs skola</i>			160		160	198	-38		
<i>projekt under 100 000 euro</i>			450						
<i>Generalshagens skola</i>			24		24	28	-4		
<i>avfallsbehållare</i>									
<i>Forsby daghem regnvatten- savlopp</i>			13	-13					
<i>Forsby daghem/ regn-soltak</i>			15	-15	0				
<i>Ruukki daghem/ regn-soltak</i>			15	-15	0				
<i>Forsby daghem förnyande av dagvattenrör 38 + 32 tilläggs- anslag</i>			70		70	120	-50		
<i>Isnäs in skolcenter/organise- ring av utrymme</i>			94	-94	0				
<i>Sävträsk skola, flyttbar vägg</i>			20	-20	0				
<i>Daghem/kylutrustning</i>			18	-18	0				
<i>Ruukki daghem/kylutrustning</i>				9 (-1)	8	8	0		
<i>Forsby daghem/kylutrustning</i>				58	58	32	26		
<i>Kommendanteshuset, för- nyande av vattentaket</i>			99	91	190	207	-17		
<i>Märlax daghems renoverings- arbeten på gårdsplanen</i>				44	44	44			
<i>Reparation av vattenhjulet i i Strömfors Bruk</i>			23		23	1	29		
<i>Sävträsk skola, staket</i>			26	-26					
<i>Fredsby daghem, möblering av barack</i>			18		18				
<i>Tjänstemannagården-för- nyande av avloppet 50%</i>			15		15	34	-19		
Investeringar totalt	6000	0	1000	0	1000	1081	-92	29	29
Investeringarnas finansiering- sandel			-72			-145	73		
Investeringarnas finansiering- sandel totalt	0	0	-72	0	0	-145	73	0	0
Investeringsutgifter netto	6000	0	928	0	1000	936	-165	29	29

Projekt	Kost. kalkyl	Anv. under tidigare år	Urspr. BG 2022	Förändringar BG 2022	BG 2022 efter förändr.	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Pågående arbeten 31.12	Anv. av kost. kalkyl 31.12
Centralen för näringsliv och infrastruktur									
<i>över 100 000 euro projektvis: Infrastruktur</i>									
Grundläggande renovering av utomhusbelysning			100		100	103	-3		
Gator på affärs- och industriområden			200		200	30	170		
Arbetsmaskin till tekniska centralen			300		300	0	300		
Affärs- och industriområdets istandsättning			200		200	341	-141		
Drottningstranden, gator och vägar	9 400	4167	2000	800	2800	4620	-1820	8 787	8 787
Drottningstranden, planering av infran						2			
Lovisa Camping			350		350	242	108		
<i>över 100 000 euro projektvis: Lokaltjänster</i>									
Ny brandstation			100		100		100		
projekt under 100 000 euro; Lokaltjänster			100	-100	0				
Kontrollrum för byggnadsautomation / alla fastigheter				50	50	30	20		
Degerbygatan21 / förbättring av gården				50	50	55	-5		
projekt under 100 000 euro (infrastrukturen)									
Grundrenovering av gator			360	149	509	557	-48		
Planering av gator			100	-70	30	26	4		
Grundrenovering av broar			100	-100	0				
Permanent beläggning av gator			320	60	380	442	-62		
Centralen för näringsliv- och infrastrukturens maskiner			100	-20	80	95	-15		
Trafiksäkerhetsåtgärder (Bruket)			100	-40	60	50	10		
Lätttrafikled vid landsväg 176, Gislom–Hardom			50		50	0	-50		
Grundrenovering av bryggor			50	-10	40	33	7		
Parker			50		50	62	-12		
Brygga, Svartholm			100	-29	71	72	1		
Hundpark			30	20	50		50		
Lekplatset			40	50	90	35	55		
Seniorpark				50	50	56	-6		
Grundrenovering av idrottsplatser			100	-20	80	109	-29		
Närrekreationsområden, istandsättning och skyltning			50	-40	10	0	-10		
Trimble Cloud+elektroniskt arkiv			98		98	45	53		
Dagvatten-balansenhet			310		310	578	-268		
Investeringar totalt	9400	4167	5308	800	6108	7603	-1586	8787	8787

Investeringsanslagens finansieringsandel									
Investeringsanslagens finansieringsandel totalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringsutgifter netto	9400	4167	5308	800	6108	7603	-1586	8787	8787

STADEN TOTALT 2022

	Kost. kalkyl	Anv. under tidigare år	Urspr. BG 2022	Förändringar BG 2022	BG 2022 efter förändr.	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Pågående arbeten 31.12	Anv. av kost. kalkyl 31.12
Investeringsutgifter									
Demokratitjänster	0	0	300	0	300	289	11	0	0
Stadskanslicentralen	1 570	76	1 509	0	1 509	1 515	-6	76	76
Grundtrygghetscentralen	700	0	400	0	400	258	142	0	0
Centralen för bildning och välfärd	6000	0	1000	0	1000	1073	-151	29	29
Centralen för näringsliv och infrastruktur	9400	4167	5308	800	6108	7603	-1586	8787	8787
Investeringsutgifter total	17 670	4 243	8 517	800	9 317	10 738	-1 590	8 892	8 892
Investeringsinkomster									
Demokratitjänster	0	0	-350	0	-350	-217	-261	0	0
Stadskanslicentralen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grundtrygghetscentralen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Centralen för bildning och välfärd	0	0	-72	0	0	-145	73	0	0
Centralen för näringsliv och infrastruktur	0	0	0	0	0	0	50	0	0
Investeringsinkomster totalt	0	0	-422	0	-350	-362	-60	0	0
STADEN TOTALT NETTO	17 670	4 243	8 095	800	8 967	10 384	-1 591	8 892	8 892

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN 2022

Projekt	Kost. Kalkyl	Anv. under tidigare år	Urspr. BG 2022	Förändringar BG 2022	BG 2022 efter förändr.	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Pågående arbeten 31.12	Anv. av kost. kalkyl 31.12
VATTEN OCH AVLOPP									
<i>över 100 000 euro projektvis:</i>									
Sanering av gamla ledningar			600		600	673	73		
Drottningstranden	2300	439	1000		1000	342	-658	781	781
<i>projekt under 100 000 euro</i>			240		240	63	-177		
Vattenaffärsverkets utgifter totalt	2300	439	1840	0	1840	1078	-762	781	781
Vattenaffärsverkets inkomster totalt									
Vattenaffärsverket netto	2300	439	1840	0	1840	1078	-762	781	781

FINANSIERINGSDELENS UTFALL 2022 extern (exkl. affärsverket)

	Ursprunglig BG 2022	Förändringar i budgeten	BG 2022 efter förändringar	BS 2022	Avvikelse
Verksamhet och investeringar					
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	5 739 811	-377 240	5 362 571	9 181 634	3 819 063
Extraordinära poster	-100 000		-100 000		100 000
Rättelseposter till internt tillförda medel	-2 351 000		-2 351 000	-1 356 344	994 656
Kassaflöde för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-8 517 000		-8 517 000	-10 728 188	-2 211 188
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	72 000		72 000	144 500	72 500
Överlåtelseintäkter för nyttigheter till bestående aktiva	2 701 000		2 701 000	3 740 316	1 039 316
Verksamhet och investeringar, netto	-2 455 189	-377 240	-2 832 429	981 918	3 814 347
Finansieringsverksamhet					
Förändringar i utlåningen	-965 000		-965 000		
Ökning av utlåningen till kommunen					
Ökning av utlåningen till andra				-190 000	775 000
Minskning av utlåningen från kommunen					
Förändringar i låneportföljen					
Ökning av långfristiga lån	13 000 000		13 000 000		-13 000 000
Minskning av långfristiga lån från kommunen					
Minskning av långfristiga lån från andra	-8 768 034		-8 768 034	-8 600 728	167 306
Förändring av kortfristiga lån					
Förändring i eget kapital				102 501	102 501
Övriga likviditetsförändringar				3 246 358	3 246 358
Förändring i övriga tillgångar och eget kapital					
Förändring i omsättningar					
Förändring i fordringar					
Förändring i icke räntebärande skulder					
Inverkan på likviditeten	811 777	-377 240	434 537	-4 459 951	-4 894 488

SAMMANDRAG AV FULLMÄKTIGE GODKÄNDA BINDANDE ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER (utan affärsverket)

EXTERN	Bindning N B	Anslag 1000 €					Beräknade inkomster 1000 €				
		Ursprunglig BG	Ändring i BG	BG efter ändring	Utfall	Avvikelse	Ursprunglig BG	Ändring i BG	BG efter ändring	Utfall	Avvikelse
DRIFTSEKONOMIDEL											
Demokratitjänster	N	1 704	190	1 894	1 875	19	2 342		2 342	3 213	871
Stadskanslicentralen	N	4 325		4 325	4 397	-72	313		313	572	260
Grundtrygghetscentralen	N	58 305	-40	58 265	61 289	-3 024	8 820		8 820	10 295	1 475
Centralen för bildning och välfärd	N	30 667	144	30 811	30 514	297	2 884	17	2 901	3 823	922
Centralen näringsliv och infrastruktur	N	17 475	100	17 575	19 357	-1 781	3 179		3 179	3 362	183
Dagvatten - balansenhet	N	101		101	90	11	270		270	288	18
RESULTATRÄKNINGSDEL											
Skatteinkomster	B						64 440		64 440	69 277	4 837
Statsandelar	B						34 299		34 299	35 274	974
Ränteinkomster	B						18		18	18	0
Övriga finansieringsinkomster	B						1 920		1 920	851	-1 069
Ränteutgifter	B	161		161	285	-124					
Övriga finansieringsutgifter	B	6		6	-14	20					
Extraordinära poster	B	100		100	0	100					
INVESTERINGSDEL											
Demokratitjänster	B	300		300	289	11	350		350	217	-133
Stadskanslicentralen	B	1 509		1 509	1 515	-6					
Grundtrygghetscentralen	B	400		400	258	142					
Centralen för bildning och välfärd	B	1 000		1 000	1 073	-81	72		72	145	73
Centralen för näringsliv och infrastruktur	B	4 998		4 998	7 026	-2 028					
Dagvatten - balansenhet	B	310		310	578	-268					
FINANSIERINGSDEL											
Förändringar av utlåningen											
Ökning av utlåningen	B	965		965	-190	1155					
Minskning av utlåningen	B										
Förändringar av lånestocken											
Ökning av långfristiga lån	B						13000		13000		-13 000
Minskning av långfristiga lån	B	8 768		8 768	8 601	167					
Förändring av kortfristiga lån	N										
Förändringar av eget kapital	B									102	102
										3 246	3 246
Inverkan på likviditeten							-812	377	-435	6 267	6 804
BUDGETEN TOTALT		131 095	394	131 489	136 950	-5 461	131 095	394	131 489	136 950	5 461

* N = bindande nettoanslag/-beräknad inkomst

B = bruttoanslag/-beräknad inkomst

BOKSLUTSKALKYLER

RESULTATRÄKNING

1.1 - 31.12.2022

1.1 - 31.12.2021

Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	10 544 593,47		12 405 726,56	
Avgiftsintäkter	5 496 381,37		5 479 780,14	
Understöd och bidrag	3 215 107,37		4 068 087,79	
Övriga verksamhetsintäkter	57 086 86,44	24 964 768,65	5 097 124,04	27 050 718,53
Tillverkning för eget bruk		78 028,00		208 136,96
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-37 461 623,38		-37 619 972,58	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-8 757 563,73		-8 684 733,93	
Övriga lönebikostnader	-1 393 802,13		-1 402 414,30	
Köp av tjänster	-57 463 621,49		-52 872 959,80	
Material, förnödenheter och varor	-8 075 225,20		-7 648 963,02	
Understöd	-3 783 770,28		-4 553 789,83	
Övriga verksamhetskostnader	-3 113 313,78	-120 048 919,99	-2 687 926,23	-115 470 759,69
Verksamhetsbidrag		-95 006 123,34		-88 211 904,20
Skatteinkomster		69 277 317,26		66 142 152,62
Statsandelar		35 273 554,00		31 958 846,00
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	18 225,59		8 511,53	
Övriga finansiella intäkter	861 072,00		2 091 665,76	
Räntekostnader	-285 680,94		-181 035,57	
Övriga finansiella kostnader	2 495,47	596 112,12	-33 330,45	1 885 811,27
Årsbidrag		10 140 860,04		11 774 905,69
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-7 217 282,50		-6 765 661,83	
Nedskrivningar	-56 835,53	-7 274 118,03	-136 074,28	-6 901 736,11
Extraordinära poster				
Extraordinära kostnader	0,00	0,00	362 777,25	362 777,25
Räkenskapsperiodens resultat		2 866 742,01		4 510 392,33
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivnings- differens		440 839,72		41 335,61
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver		0		0,00
Räkenskapsperiodens överskott (underkott)		3 307 581,73		4 551 727,94

FINANSIERINGSANALYS
1.1-31.12.2022
1.1-31.12.2021
Kassaflödet i verksamheten

Årsbidrag	10 140 860,04		11 774 905,69	
Extraordinära poster	0,00		-362 777,25	
Intäkter justeringsposter	-1 356 343,58	8 784 516,46	-2 650 374,56	8 761 753,88

Kassaflöde för investeringarnas del

Investering i anläggningstillgångar	-11 806 729,82		-12 220 528,58	
Bidrag till investeringskostnader	144 500,00		0,00	
Försäljning av anläggningstillgångar	3 740 315,67	-7 921 914,15	3 075 716,58	-9 144 812,00

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde
862 602,31
-383 058,12
Kassaflöde för finansieringens del

Förändringar i utlåning				
Ökning av utlåning	-199 520,00	-199 520,00	-6 820,00	-6 820,00
Förändringar i låneportföljen				
Ökning av långfristiga lån	0,00		17 550,00	
Minskning av långfristiga lån	-8 900 728,20		-8 900 732,20	
Förändring av kortfristiga lån	0,00	-8 900 728,20	0,00	-8 883 182,20
		102 500,88		0,00

Övriga förändringar i likviditeten

Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	64 401,20		10 085,94	
Förändring av omsättningstillgångar	4 475,07		7 837,79	
Förändring av fordringar	63 330,71		1 696 603,56	
Förändring av räntefria skulder	2 318 813,33	2 451 020,31	661 324,63	2 375 851,92

Kassaflöde för finansieringens del
-6 546 727,01
-6 514 150,28
Förändring av likvida medel
-5 684 124,70
-6 897 208,40
Förändring av likvida medel

Likvida medel 31.12.	9 776 991,87		15 461 116,57	
Likvida medel 1.1.	15 461 116,57	-5 684 124,70	22 358 324,97	-6 897 208,40

BALANSRÄKNING

AKTIVA	31.12.2022	31.12.2021
A BESTÅENDE AKTIVA	135 934 200,73	131 564 023,86
I Immateriella tillgångar	421 932,12	497 204,90
1. Immateriella rättigheter	77 432,61	
2. Övriga utgifter med lång verkningstid	299 249,51	497 204,90
3. Förhandsbetalningar	45 250,00	
II Materiella tillgångar	104 622 435,41	100 312 119,08
1. Mark- och vattenområden	8 477 982,85	8 286 926,50
2. Byggnader	47 789 352,47	49 593 583,05
3. Fasta konstruktioner och anordningar	36 898 406,34	36 811 763,96
4. Maskiner och inventarier	799 359,00	1 015 190,51
5. Övriga materiella tillgångar	1 681,88	1 681,88
6. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	10 655 652,87	4 602 973,18
III Placeringar	30 889 833,20	30 754 699,88
1. Aktier och andelar	26 470 771,24	26 535 157,92
2. Övriga lånefordringar	3 658 705,98	3 468 705,98
3. Övriga fordringar	760 355,98	750 835,98
B FÖRVALTADE MEDEL	1 185 138,89	1 434 955,04
2. Donationsfondernas särskilda täckning	1 185 138,89	1 363 895,04
3. Övriga uppdrag	0,00	71 060,00
C RÖRLIGA AKTIVA	17 373 585,18	23 125 515,66
I Omsättningstillgångar	890,89	5 365,96
1. Material och förnödenheter	890,89	5 365,96
II Fordringar	7 595 702,42	7 659 033,13
Långfristiga fordringar	1 757 109,08	1 819 103,13
2. Lånefordringar	1 757 109,08	1 817 109,08
4. Förutbetalda kostnader	0,00	1 994,05
Kortfristiga fordringar	5 838 593,34	5 839 930,00
1. Kundfordringar	3 462 415,79	3 096 746,10
3. Övriga fordringar	1 146 429,45	1 121 333,48
4. Resultatregleringar, fordringar	1 229 748,10	1 621 850,42
III Finansiella värdepapper	985 967,62	707 774,62
1. Aktier och andelar	117 821,82	117 821,82
2. Placeringar i penningmarknadsinstrument	11 714,62	11 714,62
3. Övriga värdepapper	856 431,18	578 238,18
IV Kassa och bank	8 791 024,25	14 753 341,95
AKTIVA SAMMANLAGT	154 492 924,80	156 124 494,56

PASSIVA	31.12.2022	31.12.2021
A EGET KAPITAL	60 590 080,02	57 179 997,41
I Grundkapital	46 015 260,61	46 015 260,61
III Övriga egna fonder	324 200,00	324 200,00
IV Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	10 943 037,68	6 288 808,86
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT	3 307 581,73	4 551 727,94
B AVSKRIVNINGSDIFFERENSER OCH RESERVER	5 167 156,11	5 607 995,83
1. Avskrivningsdifferens	5 167 156,11	5 607 995,83
2. Reserver	0,00	0,00
C AVSÄTTNINGAR	3 056 264,49	889 747,32
2. Övriga avsättningar	3 056 264,49	889 747,32
D FÖRVALTAT KAPITAL	1 191 327,97	1 376 742,92
1. Statliga uppdrag	6 189,08	12 847,88
2. Donationsfondernas kapital	1 185 138,89	1 363 895,04
E FRÄMMANDE KAPITAL	84 488 096,21	91 070 011,08
I Långfristigt	44 729 318,96	53 594 948,56
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	44 729 318,96	53 594 948,56
3. Lån från offentliga samfund	0,00	0,00
II Kortfristig	39 758 777,25	37 475 062,52
1. Masskuldebrevslån	13 000 000,00	13 000 000,00
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	8 865 631,60	8 865 630,20
3. Lån från offentliga samfund	0,00	35 100,00
5. Erhållna förskott	12 813,60	18 571,47
6. Skulder till leverantörer	8 413 765,67	6 468 389,01
7. Övriga skulder	952 472,60	969 524,14
8. Resultatregleringar, skulder	8 514 093,78	8 117 847,70
PASSIVA SAMMANLAGT	154 492 924,80	156 124 494,56

KONCERNENS KALKYLER

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

KONCERNRESULTATRÄKNING	2022	2021
Verksamhetsintäkter	59 842 233,72	62 098 302,13
Verksamhetskostnader	-152 571 415,28	-147 440 916,64
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	-126 730,30	-401 889,21
Verksamhetsbidrag	-92 855 911,86	-85 744 503,72
Skatteinkomster	69 277 317,26	66 142 152,62
Statsandelar	35 273 554,00	31 958 846,00
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	2 040,63	2 022,06
Övriga finansiella intäkter	229 724,08	207 983,97
Räntekostnader	-457 211,37	-315 077,81
Övriga finansiella kostnader	-113 717,69	-149 704,01
Årsbidrag	11 355 795,04	12 101 719,11
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-9 116 274,18	-8 709 782,59
Differens vid eliminering av innehav	-2,16	0,03
Nedskrivningar	-58 384,75	-136 074,28
Extraordinära poster	0,00	-362 777,25
Räkenskapsperiodens resultat	2 181 133,95	2 893 085,02
Bokslutsdispositioner	-4 507,42	336,65
Räkenskapsperiodens skatter	-1 040,71	-56 334,26
Latenta skatter	-1 941,96	2 131,68
Minoritetsandelar	7 023,53	1 891,19
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	2 180 667,39	2 841 110,28

KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS

KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS	2022	2021
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	11 355 795,04	12 101 719,11
Extraordinära poster	0,00	-362 777,25
Räkenskapsperiodens skatter	-1 040,71	-56 334,26
Korrektivposter	-659 771,60	-357 007,63
Kassaflöde för investeringarnas del		
Investering i anläggningstillgångar	-20 388 290,43	-15 996 435,39
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	160 691,05	11 964,30
Försäljningsintäkter av anläggningstillgångar	3 859 801,23	4 107 868,21
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-5 672 815,43	-551 002,91
Kassaflöde för finansieringens del		
Förändring i utlåning		
Ökning av utlåningen	-199 520,00	-6 820,00
Minskning av utlåningen	129,57	12 921,57
Förändringar av lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån	7 724 500,00	1 044 592,68
Minskning av långfristiga lån	-9 978 227,30	-9 404 512,82
Förändring av kortfristiga lån	-366 877,36	180 050,85
Förändringar i eget kapital	761,67	-107 506,67
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar i förvaldade medel och kapital	63 650,68	10 423,53
Förändring av omsättningstillgångar	110 450,90	121 060,95
Förändring av fordringar	-1 166 065,74	1 003 102,31
Förändring av räntefria skulder	2 965 232,53	485 984,43
Kassaflöde för finansieringens del	-845 965,04	-6 660 703,16
Förändring av likvida medel	-6 518 780,47	-7 211 706,08
Likvida medel 31.12	14 195 745,33	20 714 525,80
Likvida medel 1.1	20 714 525,80	27 926 231,88

KONCERNENS BALANSRÄKNING, AKTIVA

KONCERNENS BALANSRÄKNING	2022	2021
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA	164 607 374,48	154 389 521,85
Immateriella tillgångar	1 135 844,35	1 399 606,56
Immateriella rättigheter	87 382,69	76 408,41
Övriga utgifter med lång verkningstid	1 003 211,65	1 323 198,14
Förskottsbetalningar och oavslutade tillgångar	0,00	0,00
Materiella tillgångar	140 071 213,88	129 073 518,95
Jord- och vattenområden	11 121 750,55	10 109 119,11
Byggnader	65 536 035,88	68 567 529,15
Fasta konstruktioner och anordningar	40 125 860,14	39 076 102,68
Maskiner och inventarier	2 242 071,79	2 406 307,14
Övriga materiella tillgångar	63 341,99	507 599,93
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	20 982 153,52	8 406 860,96
Placeringar	23 400 316,26	23 916 396,34
Andelar och aktier i intressesammanslutningar	18 574 550,95	19 286 754,97
Övriga aktier, andelar och omvärdering av aktier	3 866 180,64	3 869 447,13
Övriga lånefordringar	190 000,00	129,57
Övriga fordringar	769 584,67	760 064,67
FÖRVALTADE MEDEL	1 357 968,11	1 630 386,73
RÖRLIGA AKTIVA	23 736 236,22	29 202 931,46
Omsättningstillgångar	602 214,51	712 665,41
Fordringar	8 938 276,39	7 775 740,25
Långfristiga fordringar	13 345,00	15 339,05
Kortfristiga fordringar	8 924 931,39	7 760 401,20
Värdepapper	985 967,62	707 774,62
Kassa och bankfordringar	13 209 777,71	20 006 751,18
AKTIVA SAMMANLAGT	189 701 578,82	185 222 840,03

KONCERNENS BALANSRÄKNING, PASSIVA

KONCERNENS BALANSRÄKNING	2022	2021
PASSIVA		
EGET KAPITAL	64 712 353,31	62 497 904,37
Grundkapital	46 015 260,61	46 015 260,61
Grundkapital i föreningar och stiftelser	7 428,87	7 428,87
Övriga egna fonder	484 813,18	480 293,28
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	16 024 183,25	13 153 811,33
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 180 667,39	2 841 110,28
 MINORITETSANDELAR	 743 873,29	 791 043,54
 AVSÄTTNINGAR	 3 470 283,40	 1 291 778,52
Pensionsavsättningar	5 590,21	5 590,21
Övriga avsättningar	3 464 693,18	1 286 188,30
 FÖRVALTAT KAPITAL	 1 365 276,64	 1 574 044,57
Statliga uppdrag	83 007,01	70 367,03
Donationsfondernas kapital	1 271 570,84	1 462 016,57
Övriga uppdragskapital	10 698,78	41 660,97
 FRÄMMANDE KAPITAL	 119 409 792,19	 119 068 069,03
Långfristigt främmande kapital	70 083 199,00	72 546 207,71
Långfristig räntefri skuld	177 925,77	189 586,48
Kortfristiga räntebelagda skulder	24 627 187,73	24 812 568,34
Kortfristig räntefri skuld	24 521 479,69	21 519 706,50
 PASSIVA SAMMANLAGT	 189 701 578,82	 185 222 840,03

NOTER TILL BOKSLUTET

NOTER ANGÅENDE UPPRÄTTANDET AV BOKSLUTET

DE PRINCIPER OCH METODER FÖR VÄRDERING OCH PERIODISERING SOM FÖLJTS VID UPPRÄTTANDET AV BOKSLUTET:

Periodiseringsprinciper

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen på prestationsbasis. Avvikande från redovisning på prestationsbasis har skatteintäkter bokförts enligt redovisningstidpunkten på räkenskapsperioden i fråga.

Bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter. Avskrivningarna enligt plan har beräknats utgående från en på förhand upprättad avskrivningsplan som godkändes av stadsfullmäktige 12.12.2012 § 132.

Placeringar

Placeringar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller ett lägre värde. Grunden för värderingen utgörs av de sannolika framtida inkomster som sammanhänger med tillgången eller dess värde för produktionen av tjänster.

Poster av placeringskaraktär bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift eller till sannolikt lägre överlåtelsepris.

Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgiften.

Finansieringstillgångar

Fordringarna har upptagits i balansräkningen till nominellt värde eller till lägre sannolikt värde.

Finansiella värdepapper har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller till ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Jämförbarhet av uppgifter från den föregående räkenskapsperioden

På grund av organisationsförändringen måste ändringarna som gjorts i hierarkin i registreringsplanen beaktas då man jämför de centralvisa beloppen i budgetboken med de centralvisa beloppen i bokslutet.

PRINCIPER FÖR UPPRÄTTANDET AV KONCERNBOKSLUTET

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet har samtliga dottersammanslutningar sammanställts. I koncernbokslutet har samtliga samkommuner där kommunen är medlem och resultaten för ägarintressesammanslutningarna sammanställts.

Interna transaktioner och internbidrag

Koncernsamfundens interna intäkter och kostnader samt fordringar och skulder har eliminerats. Intäkter och kostnader samt fordringar och skulder mellan koncernsammanslutningar och de samkommuner där staden är delägare har eliminerats med undantag för transaktioner av ringa betydelse. Väsentliga interna bidrag som ingår i bestående aktiva har eliminerats.

Fastighetsskatten har inte eliminerats. Beloppet för fastighetsskatten framgår inte av alla bolagens bokslut. Anslutningsavgifter inom koncernen har inte eliminerats. Beloppet för anslutningsavgifterna framgår inte av bolagens bokslut. Anslutningsavgifterna utreds fortfarande. Nämnvärda utbetalningar av dividender har eliminerats.

Avskrivningsdifferens och reserver

I koncernens balansräkning har frivilliga och skattebaserade reserver samt avskrivningsdifferensen fördelats på fritt eget kapital och latent skatteskuld i enlighet med den allmänna anvisningen för upprättande av koncernbokslut för kommuner och samkommuner. Fördelningen har tagits i beaktande vid elimineringen av innehav, separeringen av minoritetsandelar samt sammanställningen av ägarintressesammanslutningar.

Eliminering av internt innehav

Stadens och dess dottersammanslutningars interna innehav har eliminerats. Den differens som uppkommit vid elimineringen har i sin helhet bokförts på räkenskapsperioden för anskaffningen.

Minoritetsandelar

Minoritetsandelarna har avräknats från koncernens över- och underskott i koncernresultaträkningen samt från koncernens eget kapital i koncernbalansräkningen. Negativa minoritetsandelar har inte kombinerat.

Korrigerig av avskrivningar enligt plan

Avskrivningarna för fastighetsdotterbolagen har korrigerats till att motsvara stadens avskrivningsplan utifrån bolagens egna anmälningar och restvärdenas skillnader har införts i koncernresultaträkningen som korrigerig av dotterbolagens avskrivningar och den skillnad som ackumulerats för tidigare räkenskapsperioder till korrigerig av över- eller underskott i koncernbokslutet.

Noter

I stadens noter har sammanförts noterna för samkommuner och dotterbolagen till de delar som noterna funnits tillgängliga.

NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

VERKSAMHETENS INTÄKTER PER VERKSAMHETSOMRÅDE	KONSERNEN		STADEN	
	2022	2021	2022	2021
Val	33 121,00	17 290,00	33 121,00	17 290,00
Revisionsnämnden			0,00	0,00
Fullmäktige			0,00	0,00
As. koht. 1/ Stadsstyrelsen	3 735 284,44	2 999 625,32	3 179 887,95	2 982 335,32
Allmän förvaltning och koncernförvaltning/ Stadskansli-centralen	0,00	241 585,21	572 346,92	258 875,21
	41 712			
Social- o hälsovårdstjänster/ Grundtrygghetscentralen	966,62	43 271 133,27	10 294 661,47	11 641 195,54
Utbildning- och kulturella tjänster/Bildningscentralen	3 823 488,51	3 674 187,40	3 823 488,51	3 674 187,40
Samhällstjänster/Tekniska centralen	7 245 811,98	8 848 664,33	3 283 609,20	4 793 006,12
			288 010,78	270 860,59
	56 550			
Totalt	672,55	59 052 485,53	21 475 125,83	23 637 750,18
			0,00	0,00
Vattenaffärsverket			0,00	0,00
Omsättning	3 276 142,27	3 045 816,60	3 489 097,11	3 412 033,95
Övriga inkomster av affärsverksamhet			545,71	934,40
	59 826			
Verksamhetsintäkter totalt	814,82	62 098 302,13	24 964 768,65	27 050 718,53

SPECIFIKATION AV SKATTEINKOMSTER	2022	2021
	Kommunens inkomstskatt	52 307 472,00
Andel av samfundsskatteintäkter	8 251 388,00	6 341 560,64
Fastighetsskatt	8 686 732,00	8 303 734,56
Andra skatteinkomster	31 725,00	
Skatteinkomster totalt	69 277 317,00	66 142 152,62

SPECIFIKATION AV STATSANDELARNA OCH KOMPENSATION FÖR SKATTEINTÄKTERNAS FÖRLUST	2022	2021
	Statsandel för kommunal basservice *	27 540 309,00
Varav: Utjämningen av statsandelar på basis av skatteinkomster	3 719 724,00	3 392 435,00
Diskretionär ökning av statligt bidrag	0,00	0,00
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet*	-866 843,00	-1 084 379,00
Utjämningen av statsandelar på basis av skatteinkomster	8 600 088,00	7 168 284,00
Statsandelar sammanlagt	35 273 554,00	31 958 846,00

*Utjämningen på 13 567 euro för 2021 borde ingå i övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet och inte i statsandelar för kommunal basservice medbetalningsprestationen för februari 2022. Statsandelen för kommunal basservice och utgifter för och inkomster från hemkommunsersättningar har införts oredigt cirka 4 416 euro.

SPECIFIKATION AV KÖPTA TJÄNSTER	2022	2021
Köp av kundtjänster	35 371 445,63	32 843 292,16
Köp av övriga tjänster	22 092 175,86	20 029 667,64
<i>Kommunens köp av tjänster totalt</i>	57 463 621,49	52 872 959,80

PRINCIPER FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN	Avskrivningsmetod	Avskrivningstid
Immateriella tillgångar		
Utvecklingsutgifter	lineär avskrivning	3 år
Immateriella rättigheter	lineär avskrivning	5 år
Affärsvärde	lineär avskrivning	5 år
Övriga utgifter med lång verkningstid		
Adb-programvara	lineär avskrivning	3 år
Hyreslägenheter, grundrenoveringsutgifter	lineär avskrivning	15 år
Övriga	lineär avskrivning	3 år
Materiella tillgångar		
Land- och vattenområden	ingen avskrivning	
Byggnader och konstruktioner		
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	lineär avskrivning	20 år
Fabriks- och produktionsbyggnader	lineär avskrivning	20 år
Ekonomibyggnader	lineär avskrivning	10 år
Fritidsbyggnader	lineär avskrivning	20 år
Bostadsbyggnader	lineär avskrivning	30 år
Hamnens förvaltnings- och institutonsbyggn.	lineär avskrivning	30 år
Hamnens fabriks- och produktionsbyggn.	lineär avskrivning	25 år
Övriga byggnader	lineär avskrivning	20 år
Fasta konstruktioner och anläggningar		
Gator, vägar, torg och parker	lineär avskrivning	15 år
Broar, bryggor och badstränder	lineär avskrivning	10 år
Hamnens kabelnät och maskiner	lineär avskrivning	15 år
Hamnens markanläggningar	lineär avskrivning	20 år
Övriga mark- och vattenanläggningar	lineär avskrivning	15 år
Vattendistributionsnät	lineär avskrivning	30 år
Avloppsnät	lineär avskrivning	30 år
Områdes- och fjärrvärmenät	lineär avskrivning	20 år
Elledningar, transformatorstationer, anordn. för utomhusbelysning	lineär avskrivning	15 år
Telefonnät, central och abonnentcentraler	lineär avskrivning	10 år
Naturgasnät	lineär avskrivning	20 år
Övriga rör- och kabelnät	lineär avskrivning	15 år
Anläggningsmaskiner och anordn. vid el-, vatten- och dyl.	lineär avskrivning	10 år
Fasta lyft- och flyttanordningar	lineär avskrivning	10 år
Trafikregleringsanordningar	lineär avskrivning	10 år
Övriga fasta maskiner, anordningar, konstruktioner	lineär avskrivning	10 år
Maskiner och inventarier		
Fartyg av järn	lineär avskrivning	15 år
Fartyg av trä och andra flytande ar betsmaskiner	lineär avskrivning	8 år
Övriga transportmedel	lineär avskrivning	4 år
Övriga rörliga arbetsmaskiner	lineär avskrivning	5 år
Övriga tunga maskiner	lineär avskrivning	10 år
Övriga lätta maskiner	lineär avskrivning	5 år
Sjukhus-, hälsovårds- och dylika anordningar	lineär avskrivning	5 år
Adb-utrustning	lineär avskrivning	3 år
Övriga anordningar och inventarier	lineär avskrivning	3 år
Övriga materiella tillgångar		
Naturresurser	avskrivning enligt användning	
Värde- och konstföremål	ingen avskrivningstid	
Förskott och oavslutade projekt	ingen avskrivningstid	
Placeringar bland bestående aktiva		
Aktier och andelar	ingen avskrivningstid	
Upphandling av bestående aktiva immateriella och materiella tillgångar som underskrider 10 000 euro bokförs som årskostnader (aktiveringsgräns)		

Beslutet fattades av stadsfullmäktige 12.12.2012 i § 132.

FÖRÄNDRINGAR I AVSÄTTNINGAR	KONCERNEN		STADEN	
	2022	2021	2022	2021
Pensionsansvar 1.1.	5 590,21	7 939,93		
Minskningar under räkenskapsperioden		-2349,72		
Pensionsansvar 31.12.	5 590,21	5 590,21		
Reservering för landskapsanpassning av Valkom avstjälningsplats 1.1.	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Reservering för landskapsanpassning av Valkom avstjälningsplats 31.12.	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Forsby, Industrigränd 2, 1.1.	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
Forsby, Industrigränd 2, 31.12.	0,00	60 000,00		60 000,00
Hamnen, föreningens mark 31.12.2021	222 980,73	345 000,00	222 980,73	345 000,00
Strömfors, botten av avfallsplats 31.12.2021	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Tullgatan-Parkgatan-Mariegatan föreningens mark 31.12.2021	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Tullgatan föreningens mark	100 000,00		100 000,00	100 000,00
Lovisa hamn	166 000,00		166 000,00	166 000,00
	1 100 000,00		1 100 000,00	0,00
Landområden 31.12.2021	1 638 980,73	661 000,00	1 638 980,73	661 000,00
Miljöansvar 1.1.	0,00		35 000,00	
Ökningar under räkenskapsperioden		0,00		35 000,00
Minskningar under räkenskapsperioden				
Miljöansvar 31.12.	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00
Patientskadeförsäkringsavgift 1.1. (sk)	371 076,63	363 934,52		
Ökningar under räkenskapsperioden	24 502,67	7 142,11		
Minskningar under räkenskapsperioden				
Patientskadeförsäkringsavgift 31.12. (sk)	395 579,30	371 076,63		
Övriga avsättningar 1.1 (skn)	440 111,66	16 247,18	148 747,32	0,00
Ökningar under räkenskapsperioden	1 248 536,44	425 507,97	1 248 536,44	148 747,32
Minskningar under räkenskapsperioden	-278 514,95	-1 643,49		
Övriga avsättningar 31.12 (skn)	1 410 133,15	440 111,66	1 397 283,76	148 747,32

FÖRSÄLJNINGSVINSTER OCH -FÖRLUSTER	KONCERNEN		STADEN	
	2022	2021	2022	2021
Övriga verksamhetsintäkter				
Aktieöverlåtelsevinster	33 860,83		1 615,43	
Försäljningsvinster av mark- och vattenområden	3 488 675,98	3 083 840,34	3 481 164,62	3 083 840,34
Byggnader	41 167,60	4 350,12	32 000,05	
Övriga försäljningsvinster	57 550,90	35 258,66	8 080,65	19 919,00
Försäljningsvinster totalt	3 612 074,00	3 123 449,12	3 522 860,75	3 103 759,34
		0,00		
Övr. Verksamhetskostnader		0,00		
Övriga försäljningsförluster	-4 785,02	-40 824,91		
Försäljningsförluster totalt	-4 785,02	-40 824,91	0,00	0,00

SPECIFIKATION AV EXTRAORDINÄRA INTÄKTER OCH KOSTNADER	KONCERNEN		STADEN	
	2022	2021	2022	2021
Extraordinära intäkter			0,00	0,00
<i>Extraordinära intäkter totalt</i>			0,00	0,00
Extraordinära kostnader				
Lovisanejdens högstadium, rivning				
Före detta Valintatalo, pizzateria	0,00	-151501,30	0,00	-151 501,30
Vattenverket, rivning av avloppsreningsverk	0,00	-59520,00	0,00	-59 520,00
Oavslutad rättsprocess., Lapträsk	0,00	-148747,32	0,00	-148 747,32
Fastighets Ab Lovisa Stengård				
Annan extraordinär kostnad	0,00	-3008,63	0,00	-3 008,63
<i>Extraordinära kostnader, totalt</i>	0,00	-362777,25	0,00	-362 777,25

DIVIDENDINTÄKTER OCH RÄNTEINTÄKTER PÅ GRUNKAPITAL	2022	2021
Dividend på andelskapital		
Grundkapitalräntor av samkommun	113 753,48	113 753,48
Dividendintäkter	709 314,28	1 938 892,39
<i>Totalt</i>	823 067,76	2 052 645,87

BALANSENS NOTER

MATERIELLA OCH IMMATERIELLA TILLGÅNGAR (inkl. affärsverk)								
	Immateriella tillgångar		Materiella tillgångar					
	Övriga utg. med lång verkn.tid	Mark- och vatten-områden	Byggnader	Fasta anlägg. o konstrukt.	Maskiner och inventarier	Övriga materiella tillgångar	Pågående arbeten	
Anskaffn. utg. 1.1.	497 205	8 286 927	49 593 583	36 811 764	1 015 190	1 682	4 602 973	100 312 119
Ökningar	99 849	288 885	1 929 586	3 137 773	127 537		6 223 099,71	11 706 881
Finansieringsandelar				-136 000			-8 500	-144 500
Minskningar		-97 828	-55 240					-153 068
Överföringar	22 833		52 501	29 750			-105 084	-22 833
Avskrivningar	-197 955		-3 731 078	-2 944 880	-343 369			-7 019 327
Nedskrivningar							-56 836	-56 836
Anskaffningsutgift 31.12	421 932	8 477 983	47 789 352	36 898 407	799 359	1 682	10 655 652	104 622 435
Uppskrivningar								
Bokf.värde 31.12	421 932	8 477 983	47 789 352	36 898 407	799 359	1 682	10 655 652	104 622 435

PLACERINGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA					
	Aktier och andelar				
	Dotter-samfund	Andelar i sam-kommuner	Övr. ägar-intresse-samfund	Övriga aktier och andelar	Totalt
Anskaffningsutgift 1.1.	10 794 394	4 195 687	8 053 781	3 491 295	26 535 158
Ökningar					
Minskningar		-62 119		-2 268	-64 387
Överföringar					
Anskaffningsutgift 31.12	10 794 394	4 133 568	8 053 781	3 489 028	26 470 771
Nedskrivningar					
Uppskrivningar					
Bokföringsvärde 31.12	10 794 394	4 133 568	8 053 781	3 489 028	26 470 771

DOTTERSAMFUND, SAMKOMMUNANDELAR SAMT ÄGARINTRESSE-SAMFUND						
	Hemort	Kommu- nens ägar- andel	Koncer- nens ägar- andel	Kommunens koncernandel (1000€)		
				av eget kap kaptal	av främm. kapital	av räkensk. vinst/förlust
Dottersamfund						
Kiinteistö Oy Ruotsinpyhtään Kauppakulma	Loviisa	56,92	56,92	51 267,20	206,48	-50,96
Tesjoen Liikekulma keskinäinen kiinteistö Oy	Loviisa	83,83	83,83	176 402,69	4 114,38	0,29
Liljendal Värme Ab	Loviisa	99,00	99,00	104 192,57	119 573,42	9 513,23
Oy Loviisanseudun Vesi - Lovisanejdens Vatten Ab	Loviisa	81,05	81,05	1 313 234,95	921 233,87	-1 285,80
Rauhalan Liiketalo keskinäinen Oy	Loviisa	61,17	61,17	451 495,97	5 745,21	-843,09
Fastighets-Ab Mikre Kiinteistö-Oy	- Loviisa	63,00	63,00	49 160,38	886,98	-1 659,75
Loviisan Asuntosäätiö sr	- Loviisa		100,00	202 027,53	761 468,27	23 209,57
Loviisan Satamakiinteistöt Oy	- Loviisa	100,00	100,00	5 615 839,25	1 915 589,45	84 252,73
Pensionärshemstiftelsen i Liljendal sr	Loviisa		100,00	84 405,06	6 406,50	-6 406,53
Loviisan Asunnot Oy konserni-Lovisa Bostäder Ab koncern	Loviisa	100,00	100,00	8 358 688,87	16 357 004,43	-106 866,00
			Tot/Yht	16 406 714,46	20 092 228,99	-136,32
Loviisan Fastigheter Oy Konsern						
Kiinteistö Oy Lov-As			65,28	0,00	0,00	0,00
Fastighets Ab Lovisa Stenborg Kiinteistö Oy			54,50	0,00	0,00	0,00
Loviisa Kodit Oy - Lovisa Hem Ab			100,00	0,00	0,00	0,00
Loviisan Kiinteistönhuolto Oy			100,00	0,00	0,00	0,00
			Tot/Yht	0,00	0,00	0,00
Samkommuner						
Helsingin ja Uudenmaan Sairaanhoidopiiri	Helsinki	0,96	0,96	3 738 696,96	14 744 319,57	-50 495,01
Eteva ky	Mäntsälä	1,42	1,42	227 427,92	675 084,44	-15 533,05
Uudenmaan liitto	Helsinki	1,02	1,02	17 253,38	29 698,99	-1 926,91
Kärkulla samkommun	Parainen	3,12	3,12	274 641,37	1 161 265,01	0,00
			Tot/yht	4 258 019,63	16 610 368,01	-67 954,97
Ägarintressesamfund						
Kiinteistö Oy Loviisan Mariankatu 12	Loviisa	33,98	33,98	102 087,75	12 706,88	0,00
Fastighets Ab Forsby-Center-Koskenkylä Kiinteistö Oy	Loviisa	34,56	34,56	281 920,69	2 105,72	0,00
Loviisan Satama Oy	Loviisa	40,00	40,00	2 469 935,52	876 031,90	23 932,10
Kymenlaakson Sähkö Oy	Kouvola	20,93	20,93	15 200 750,37	53 217 027,34	-111 145,80
			Tot/Yht	18 054 694,32	54 107 871,84	-87 213,70
Loviisan Asunnot Oy konsernin osakkuusyhtiöt						
Bostads Ab Mickelsbo i Liljendal	Loviisa	33,88	33,88	0,00	0,00	0,00
Asunto Oy Ruotsinpyhtään Koivulanrinne			21,89	0,00	0,00	0,00
			Tot/Yht	0,00	0,00	0,00

SPECIFIKATION AV FORDRINGAR					
		2022	2022	2021	2021
		Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar på dottersamfund	Lånefordringar	3 441 123,16	27 582,82	5 285 815,06	
	Kundfordringar		179 972,10		112 110,08
Fordr hos ägarintressesamfund	Lånefordringar		8 733,81		9 132,78
	Kundfordringar				
Fordringar hos affärsverk	Lånefordringar	7 431 882,37	460 000,00	6 038 614,49	435 000,00
Fordringar på samkommunen	Kundfordringar		3 486,88		570,40
<i>Fordringar sammanlagt</i>		10 873 005,53	679 775,61	11 324 429,55	556 813,26

VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGARNA		KONSERNEN		STADEN	
		2022	2021	2022	2021
Kortfristiga resultatregleringar					
	FPA, personalens företagshälsovård och andra periodiserade personalkostnader	342 448,70	243 005,67	291 798,00	243 000,00
	Ö-N Pella 2021 kommunala andelen	259 226,00	186 660,00	259 226,00	186 660,00
	Lovisa Fastighetservice Ab (kalusto)	0,00	119 777,23	39 925,75	119 777,23
	Regionförvaltningsverket i Södra Finland, kollektivtrafik	153 360,00	216 000,00	153 360,00	216 000,00
	SOTE stadsstöd och andra stöd	191 776,48	933 505,69	187 820,13	712 407,00
	Andra icke erhållna inkomster	737 255,93	515 884,35	152 455,19	136 618,27
			1 993		
Kortfristiga resultatregleringar totalt		1 684 067,11	728,58	1 084 585,07	1 614 462,50
Långfristiga resultatregleringar totalt		0,00	0,00	0,00	0,00

SPECIFIKATION AV EGET KAPITAL	KONCERNEN		STADEN	
	2022	2021	2022	2021
Grundkapital 1.1.	46 015 260,61	46 015 260,61	46 015 260,61	46 015 260,61
Ökningar				
Minskningar				
Grundkapital 31.12.	46 015 260,61	46 015 260,61	46 015 260,61	46 015 260,61
Föreningar o stiftelser grundkapital 1.1.	7 428,87	7 428,87		
Ökningar				
Minskningar				
Föreningar o stiftelser grundkapital 31.12.	7 428,87	7 428,87		
Uppskrivningsfond 1.1.				
Ökningar				
Minskningar				
Uppskrivningsfond 31.12				
Övriga enga fonder 1.1.	479 847,24	486 933,64	324 200,00	324 200,00
Ökningar	2 757,19			
Minskningar				
Överföringar	2 208,75	-6 640,36		
Övriga enga fonder 31.12	484 813,18	480 293,28	324 200,00	324 200,00
Över-/undersk. fr. tid. räkensk.per. 1.1.	15 995 367,66	13 256 764,53	6 288 808,86	2 049 787,44
Fr tid räkensk per. felkorrigerig			102 500,88	
Fr tid räkensk per. över/underskott	31 024,35		4 551 727,94	4 239 021,42
Företagsköp- och försäljn.				
Flytt mellan poster	-2 208,75			
Över-/undersk. fr. tid. räkensk.per. 31.12.	16 024 183,26	13 153 811,33	10 943 037,68	6 288 808,86
Räkenskapsper. över-/underskott	2 180 667,39	2 841 110,28	3 307 581,73	4 551 727,94
<i>Eget kapital totalt</i>	64 712 353,31	62 497 904,37	60 590 080,02	57 179 997,41

SKULDER SOM FÖRFALLER SENARE ÄN FEM ÅR	KONCERNEN		STADEN	
	2022	2021	2022	2021
Lån av kreditinstitut och försäkringsanstalter	30 590 073,02	36 255 984,58	15 837 852,40	28 748 060,14
Julkisyhteisöt - Offentliga samfund	1 420 000,00	1 480 000,00		
<i>Långfristiga lån sammanlagt</i>	32 010 073,02	37 735 984,58	15 837 852,40	28 748 060,14

MASSKULDEBREVS- LÅN	2022	2021
Kommuncertifikat som förfaller inom ett år	13 000 000,00	13 000 000,00
-ränta x,x %	-0,4503	-0,4503
förfaller 14.-31.1.2022	0,00	0,00
<i>Masskuldebrevslån totalt</i>	13 000 000,00	13 000 000,00

AVSÄTTNINGAR	2022	2021
Miljöansvar 1.1.	889 747,32	475 000,00
Ökningar/ Minskningar	2 166 517,17	414 747,32
<i>Övriga avsättningar sammanlagt</i>	3 056 264,49	889 747,32

FRÄMMANDE KAPITAL		2022		2021	
		Långfristigt	Kortfristigt	Långfristigt	Kortfristigt
Skulder till dottersamfund			0,00		
Leverantörskulder	0,00	0,00	0,00	40 155,08	
Skulder till samkommuner					
Leverantörskulder		1 926 781,24		538 274,56	
<i>Främmande kapital sammanlagt</i>	0,00	1 926 781,24	0,00	578 429,64	

VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGARNA	KONCERN		STADEN	
	2022	2021	2022	2021
Kortfristiga resultatregleringar				
Periodisering av löner o lönebidkostnader	8 463 930,19	8 646 714,50	5 482 010,72	5 442 488,66
Ränteperiodisering	80 853,61	6 062,58	49 848,71	53 060,72
Statsandelsförskott	1 270 356,98	0,00	1 270 356,98	748 219,18
	0,00	748 321,18	0,00	0,00
Övriga resultatregleringar	1 928 607,46	1 684 464,93	1 085 580,36	1 874 079,14
<i>Resultatregleringar sammanlagt</i>	11 743 748,24	11 085 563,19	7 887 796,77	8 117 847,70

Affärsverksamhet med intresseparter

Staden ingick 13.12.2017 med stadsdirektören ett kommunallagenligt direktörsavtal.

NOTER GÄLLANDE SÄKERHETER OCH GARANTIER

HYRESANSVAR	KONCERN		STADEN	
	2022	2021	2022	2021
Hyresansvar				
<i>Hyresansvar som betalas under följande räkneskapsperiod</i>				
	2 601 447,24	2 398 614,80	1 602 815,40	1 437 451,12
-byggnader	984 608,88	752 945,05	215 175,92	281 209,02
-utrustning	1 616 838,36	1 645 669,75	1 387 639,48	1 156 242,10
<i>Hyresansvar som betalas under följande räkneskapsperiod</i>				
	18 952 928,86	16 911 787,40	14 500 090,78	12 447 466,15
-byggnader	18 021 187,17	11 999 323,06	13 913 270,66	11 977 934,10
-utrustning	931 741,70	4 912 464,34	586 820,12	469 532,05
Hyresansvar sammanlagt	21 554 376,11	19 310 402,20	16 102 906,18	13 884 917,27

SÄKERHETER OCH ANSVARFÖRBINDELSER	KONCERN		STADEN	
	2022	2021	2022	2021
Skulder för vilka in-teckningar och aktier ställts som säkerhet				
<i>Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter</i>	18 542 600,76	12 602 475,51		
Säkerheter för egen del				
Inteckningar och aktier som ställts som säkerhet för lån				
<i>Inteckningar och aktier som ställts som säkerhet för lån från finansiella institut och försäkringsanstalter</i>	19 332 091,34	19 086 032,51		
Övriga säkerheter som ställts för egen del				
<i>Fastighetsinteckningar</i>	718,99	718,99		
<i>Pantsatta värdepappers balansvärde</i>	332,14	332,14		
<i>Annat</i>	2 924 182,00	2 374 182,00		
Säkerheter som ställts för sammanslutningar inom samma koncern				
<i>Fastighetsinteckningar</i>				
<i>Borgensförbindelser</i>	13 794 324,10	8 550 836,48	9 571 657,45	8 550 836,48
<i>Övriga</i>				
Säkerheter som ställts för andra				
<i>Borgensförbindelser</i>	1 307 831,19	1 743 443,05	1 307 831,19	1 743 443,05

ÖVRIGA ANSVAR OCH GARANTIER	Ursprunglig	Återstår	
		2022	2021
Borgensförbindelser för samfund inom samma koncern	16 505 423,85	9 571 657,45	8 550 836,48
Borgensförbindelsen för övriga	4 144 386,39	1 307 831,19	1 743 443,05
Andra säkerheter och garantier		33 324,54	18 300,34

ANSVAR FÖR KOMMUNERNAS GARANTICENTRALS BORGENSANSVAR	2022	2021
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12.	110 856 563,00	104 250 385,00
Kommunens andel av garanticentr. borgensansvar utan täckning 31.12.		
Kommunens eventuella ansvar för garanticentralens fond 31.12.	64 107,00	68 290,00

ÖVRIGA ARRANGEMANG UTANFÖR BALANSRÄKNINGEN	KONSERNEN		STADEN	
	2022	2021	2022	2021
Ansvar gällande återbetalning av mervärdesskatt *	2 073 280,50	2 243 005,35	2 048 803,75	2 203 621,34

* Mervärdesskatter på anskaffningsutgifterna för nybyggen och renoveringar som behandlats som återbäring och avdrag och som är kopplade till en eventuell återbetalningsskyldighet då fastigheterna säljs eller då deras användningsändamål förändras till ett syfte som inte berättigar till avdrag eller återbäring (mervärdesskattelagen 120 §) Vid definitionen av återbetalningsansvaret beaktas fastigheter för vilka en realisering av ansvaret är sannolik på basis av investerings- eller ekonomiplanen eller ett åtgärdsprogram.

NOTER ANGÅENDE PERSONALEN OCH REVISORNS ARVODE

ANTALET ANSTÄLLDA 31.12.	2022	2021
Stadsstyrelsen	5	4
Stadskanslicentralen	34	35
Grundtrygghetscentralen	347	368
Centralen för bildning och välfärd	545	529
Centralen för näringsliv och infrastruktur	91	118
Vattenaffärsverket	12	11
Totalt	1034	1065

ARVODEN TILL REVISOR	2021	2020
KPMG Oy Ab		
Revisionsarvoden	20 160,00	18 480,50
Revisorns utlåtanden	400,00	0,00
Uppgifter som sekreterare för revisionsnämnden	5 100,00	7 559,40
Övriga arvoden	0,00	1 584,00
Arvoden sammanlagt	25 660,00	27 623,90

SPECIFIKATIONER TILL NOTERNA

UTREDNING ÖVER PARTISKATTER BETALADE TIL PARTIORGANISATIONER 2022	2022	2021
Utbetalda mötesarvoden	227 873,08	221 806,65
PARTIORGANISATION		
Lovisa Socialdemokratiska Kommunalorganisation rf	9 208,00	8 632,83
De gröna i Lovisanejden rf	822,80	776,60
Lovisa Nejdens Samlingspartiet rf	6 439,00	4 891,50
Pyhtään Kokoomus ry	9,00	
Svenska folkpartiets kommunorganisation i Lovisa rf	6 789,00	7 060,50
Loviisan Perussuomalaiset ry (Sannf)	675,00	477,00
Suomen Kristillisdemokraattien (KD) Loviisan paikallisosasto	111,00	133,00
Loviisan Keskusta - Centern i L		6,00
Vänsterförbundet i Lovisa rf	48,00	88,00
Totalt	24 101,80	22 059,43

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN

Ansvarsperson: direktören för vattenaffärsverket

Händelser 2022 som inverkat på vattenaffärsverkets verksamhetsmiljö och verksamhet

Loviisan Vesiliikelaitos – Affärsverket Lovisa Vatten som ägs av Lovisa stad är ett sådant kommunalt affärsverk som avses i kapitel 9 i kommunallagen (410/2015) och som är underställt stadsstyrelsen. Den viktigaste uppgiften för verket är att omhändera vatten- och avloppsvattenverksamheten på sitt eget verksamhetsområde som i huvudsak omfattar stadens tätorter.

Vattenaffärsverket har inom ramen för budgeten skött den vatten- och avloppsverksverksamhet som hör till affärsverket.

Enligt avtalet med stadens central för näringsliv och infrastruktur har affärsverket dessutom underhållit nätverket för dagvatten.

Året 2022 medförde förändringar för vattenaffärsverket. En betydande förändring inom personalen var att direktören för vattenaffärsverket avgick med pension och en ny direktör tillträdde tjänsten 1.12.2022.

Investeringar genomfördes på samma sätt som året innan. De största nätverksarbetena fortsatte på Östra Tullgatan i Lovisa centrum. Ett annat saneringsobjekt, i Garnison, blev nästan klart före årsskiftet.

När det gäller omsättningen fanns det ingen skillnad jämfört med föregående år. Vattenförsäljningen låg kvar på samma nivå. Utfallet för verksamhetskostnaderna låg i linje med budgeten. Mängden behandlat avloppsvatten minskade något jämfört med föregående år.

Utfallet för de ekonomiska målen 2022

	BUDGET 2022	BUDGET- FÖRÄNDRIN- GAR	BUDGET 2022 EFTER FÖRÄNDRINGAR	UTFALL 2022	AVVIKELSE
Omsättning	4 093 553		4 093 553	3 849 610	-243 942
- varav interna poster	338 253		338 253	360 513	22 260
Övriga intäkter av affärsverksamhet	950		950	545	-405
Material och tjänster	-1 730 854		-1 730 854	-1 850 262	119 408
- varav interna poster	-75 004		-75 004	-79 439	4 435
Personalkostnader	-794 640		-794 640	-706 520	-88 120
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 188 753		-1 188 753	-1 170 295	-18 458
Övriga kostnader för affärsverksamhet	-66 500		-66 500	-50 813	-15 687
- varav interna poster					
Rörelseöverskott (-underskott)	312 806		312 806	72 265	-240 541
- varav interna poster	263 249		263 249	281 074	17 825
Finansiella intäkter och kostnader	-50 900		-50 900	-47 562	-3 338
-varav interna poster	-44 400		-44 400	-45 301	-901
ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT	261 906		261 906	24 703	-237 203
- varav interna poster	218 849		218 849	235 773	16 924
Extraordinära poster	-50 000		-50 000	0	50 000
Ökning (-)/minskning (+) av avskrivningsdifferens	20 000		20 000	20 273	273
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	231 906		231 906	44 976	-184 977

Utfallet för verksamhetsintäkter

Verksamhetsintäkterna underskred budgeten med cirka sex procent (243 942 euro).

Utfallet för verksamhetskostnader

Utfallet av verksamhetskostnaderna överskred budgeten cirka en halv procent (15 601 euro).

Utfallet för personalkostnader

Personalkostnaderna underskred budgeten med cirka elva procent (88 120 euro).

Utfallet för nyckelmålen 2022

Vattenaffärsverkets tyngdpunkter för verksamheten:

NYCKELMÅL	UTFALLET FÖR NYCKELMÅLEN
Nyckelmålen är att på ett ekonomiskt sätt leverera vatten som fyller kvalitetskriterierna till konsumenterna enligt i avtalen nämnda tillståndsvillkor och att avleda spillvatten från fastigheterna till reningsverken för rening enligt tillståndsvillkoren.	Affärsverket Lovisa Vatten har uppnått sina nyckelmål.

Affärsverkets verksamhet i siffror

	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Vatten	m ³	m ³	m ³
Rent vatten behandlades	889 476	900 000	897 088
varav köpt av Lovisanejdens Vatten Ab	594 220	590 000	667 541
Fakturerat	749 139		748 647
Pumpas från egna pumpstationer	295 256	310 000	229 547
Forsby vattentäkt	66 718		64 747
Hagaböle vattentäkt	31 230		29 999
Isnäs vattentäkt	56 147		38 154
Bryggeribackens vattentäkt	140 615		95 459
Valkom vattentäkt	546		594
Petjärvi vattentäkt	0		0
Pris per kubikmeter (moms 0 %)	1,79 € 1.4.2021 1,88 €	1,88 €	1,88 €
	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Avloppsvatten	m ³	m ³	m ³
Avloppsvatten behandlas	1 275 978	1 350 000	1 225 020
Fakturerat	680 747		686 257
varav på Vårdö reningsverk	1 215 468	1 280 000	1 166 955
i Liljendal	60 510	70 000	58 065
pris per kubikmeter (moms 0 %)	2,51 € 1.4.2021 2,64 €	2,64 €	2,64 €

Investeringsdelens utfall 2022, 1 000 euro

Projekt	Kostnadsberäkning	Användning under tidigare år	Förändringar i		Utfall 2022	Avvikelse 2022	Pågående arbeten 31.12	Använt av kostnadsberäkning 31.12
			Ursprunglig budget BG 2022	driftsekonomin 2022				
AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN								
<u>VATTEN OCH AVLOPP</u>								
<i>Projekt över 100 000 euro</i>			1 600		1 600			
Sanering av gamla ledningar			600		600	673	73	673
Bostadsmässaområdet			2 100	137	1 000	1 000	342	-658
<i>Projekt under 100 000 euro</i>			240		240			
<i>Tomtanslutningar, vatten och avlopp</i>								
<i>Industriområden</i>								
<i>Bostadsområden</i>								
<i>Avloppspumpstationer och reningsverk</i>						63	-177	
<i>Mätinstrument</i>								
<i>Bostadsmässaområdet</i>								
VATTENAFFÄRSVERKET, INVESTERINGSUTGIFTER			2 100	80	1 840	1 840	1 078	-762
VATTENAFFÄRSVERKET, INVESTERINGSINKOMSTER								
VATTENAFFÄRSVERK NETTO			2 100	80	1 840	1 840	1 078	-762

Intern kontroll

Den interna kontrollen och riskhanteringen ingår i kommunallagen sedan 1.1.2014. I 67 § och 68 § i den nya kommunallagen finns bestämmelser gällande direktionen och direktören för affärsverket. Direktivet för Lovisa stad trädde ikraft 1.12.2013. Med intern kontroll avses interna förfarings- och verksamhetssätt med vilka man strävar efter att förvissa sig om att verksamheten är laglig och resultatrik. Den interna kontrollen består för tillfället huvudsakligen av identifiering och dokumentering av verksamhetens risker. Riskerna har betraktats inom ekonomiförvaltningen, dataförvaltningen och avtalshanteringen samt även inom personalledningen och fastighetsförvaltningen. I förvaltningsstadgan som stadsfullmäktige fastställde 2018 preciseras uppgifterna och befogenheterna för affärsverkets direktion och direktör. Vi har ingått arbetsavtal med varje anställd. I de avtalsfrågor som direktionen fattar beslut om uppgörs ett skriftligt avtal med motparten. Avtal ingås också i frågor där en privaträttslig fördel i övrigt kräver det. Normal verksamhet uppföljs vid veckovisa personalmöten. På detta sätt tryggar vi även kontinuiteten i ärendena och överföringen av sakuppgifterna, till exempel vid personbyten. Även branschens utbildningsseminarier utnyttjas vid behov.

Ansvars- och egendomsriskerna har skyddats inom ramen för stadens försäkringsavtal. Underjordiska och även övriga anläggningar och anordningar saneras fortlöpande. Den ekonomiska risken uppföljs genom fortlöpande granskning av taxor och kostnader. För verket har fastställts ett program för kontrollundersökningar av hushållsvattnet. Programmet innehåller en beredskapsplan. Under 2018 uppdaterades riskhanteringsplanerna för Affärsverket Lovisa Vattens och Lovisanejdens Vattens nätverk med hjälp av arbetsredskapet WSP. Riskhanteringsplanen för avloppsnätverket och apparaturerna uppdaterades under 2019 med hjälp av arbetsredskapet SSP.

Vattenaffärsverkets upphandlingar omfattas av specialbranschernas upphandlingslagstiftning.

I riskkartläggningen framträder det gamla rörnätets dåliga skick som en risk. Rörnätssaneringen fortsätter, framöver i ökad omfattning. Under 2022 sanerades rör i Garnisonsområdet, på Mariegatan och Östra Tullgatan.

Bokslutskalkyler – Affärsverket Lovisa Vatten

Affärsverket Lovisa Vatten, resultaträkning och nyckeltal

	BS 2022	BS 2021
Omsättning	3 849 610,00	3 843 404,64
Övriga rörelseintäkter	545,01	934,40
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsåret	-1 111 035,73	-994 314,27
Köp av tjänster	<u>-737 272,90</u>	<u>-667 640,90</u>
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-563 323,73	-560 734,42
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-119 851,65	-119 851,65
Övriga lönebikostnader	<u>-19 502,79</u>	<u>-20 099,35</u>
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-1 170 295,11	-1 172 096,81
Nedskrivningar	-1 170 295,11	-1 172 096,81
Övriga rörelsekostnader	<u>-50 813,31</u>	<u>-28 099,69</u>
Rörelseöverskott	72 265,33	281 500,95
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	10 097,60	15 648,38
Till kommunen/samkommunen betalda räntekostnader	-15 962,73	-15 052,33
Till övriga betalda räntekostnader	-679,93	-2 707,50
Ersättning för grundkapital	-29 338,36	-29 338,36
Övriga finansiella kostnader	<u>-11 678,66</u>	<u>-14 073,18</u>
Överskott (underskott) före extraordinära	24 703,25	235 977,96
Extraordinära intäkter och kostnader		
Extraordinära kostnader	0	-48 000,00
Överskott (underskott) före reserver	24 703,25	187 977,96
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	20 272,82	20 272,82
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	44 976,07	208 250,78
Avkastning på placerat kapital, %	0,3%	1,2%
Avkastning på kommunens placerade kapital, %	0,3%	1,3%
Vinst, %	0,6%	4,9%

Finansieringskalkyl

Finansieringskalkyl och nyckeltal

	2022		2021	
Kassaflödet i verksamheten				
Rörelseöverskott (underskott)	72 265,33		281 500,95	
Avskrivningar och nedskrivningar	1 170 295,11		1 172 096,81	
Finansiella intäkter och kostnader	-45 522,99		-45 522,99	
Extraordinära poster	-47 562,08		-48 000,00	
	1 196 951,30	1 194 998,36	1 360 074,77	1 360 074,77
Kassaflöde för investeringarnas del				
Investering i anläggningstillgångar	-1 078 542,25		-1 050 472,76	
Finansiella intäkter för investeringar	0,00		0,00	
Försäljning av anläggningstillgångar	0,00	-1 078 542,25	0,00	-1 050 472,76
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		116 456,11		309 602,01
Kassaflöde för finansieringens del				
Förändring i utlåningen				
Ökning av utlåningen till övriga	-471 941,22		-436 520,27	
Minskning av utlåningen till övriga	-9 520,00	-481 461,22	0,00	-436 520,27
Förändringar i lånestocken				
Ökning av långfristiga lån från övriga	1 979 897,00		369 722,92	
Minskning av långfristiga lån från övriga	0,00		0,00	
Förändringar av långfristiga lån från kommunen	-591 630,11		-642 009,20	
Förändringar av kortfristiga lån från kommunen	-300 000,00		-300 000,00	
Förändring av kortfristiga lån från övriga	0,00	1 088 267,88	0,00	-572 286,28
Förändringar av fordringar på kommunen	7,00		-49 777,89	
Förändringar av fordringar på övriga	-852 707,19		205 492,31	
Förändringar av räntefria skulder på kommunen				
Förändringar av räntefria skulder till övriga	57 369,82	-795 330,37	-38 433,78	188 509,33
Kassaflöde för finansieringens del		-188 523,71		-820 297,22
Förändring av likvida medel		72 067,60		-510 695,21
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	274 677,67		346 745,27	
Likvida medel 1.1.	346 745,27	-72 067,60	857 440,48	-510 695,21

AFFÄRSVERKETS NYCKELTAL	2022	2021
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, euro	439	-2543

Intern finansiering av investeringar, %	110,80	158,18
Beräknat låneskötselbidrag	1,09	1,39
Låneskötselbidrag	1,35	2,00
Likviditet, kassadagar	30,07	78,55
Quick ratio	1,44	1,44
Current ratio	1,44	1,44

Balansräkning

Balansräkning och nyckeltal för Affärsverket Lovisa Vatten

	2022	2021
AKTIVA		
A BESTÅENDE AKTIVA	22 883 410,80	22 493 702,44
II Materiella tillgångar	21 195 601,70	21 287 354,56
1. Mark- och vattenområden	37 349,52	37 349,52
2. Byggnader	4 114 050,41	4 484 967,05
3. Fasta konstruktioner och anordningar	15 535 823,12	16 258 304,36
4. Maskiner och inventarier	31 888,64	46 243,45
5. Förhandsbetalningar och oavslutade anskaffningar	1 476 490,01	460 490,18
III Placeringar	1 687 809,10	1 206 347,88
3. Övriga lånofordringar	1 687 809,10	1 040 397,88
4. Övriga fordringar		165 950,00
C RÖRLIGA AKTIVA	2 086 243,65	1 305 611,06
III Fordringar	1 811 565,98	958 865,79
Kortfristiga fordringar	1 811 565,98	958 865,79
1. Kundfordringar	1 796 365,12	958 865,79
3. Fordringar från kommuner/samkommuner	-7,00	0,00
4. Övriga fordringar		
5. Överföringsfordringar	15 207,86	0,00
	0,00	0,00
IV Kassa- och bankfordringar	274 677,67	346 745,27
AKTIVA SAMMANLAGT	24 969 654,45	23 799 313,50
PASSIVA		
A EGET KAPITAL	15 077 116,09	15 032 140,02
I Grundkapital	14 669 180,21	14 669 180,21
IV Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	362 959,81	154 709,03
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT	44 976,07	208 250,78
B AVSKRIVNINGSDIFFERENSER OCH RESERVER	438 466,42	458 739,24
1. Avskrivningsdifferens	438 466,42	458 739,24
E FRÄMMANDE KAPITAL	9 454 071,94	8 308 434,24
I Långfristigt	8 001 882,36	6 938 614,48
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	600 000,00	900 000,00
3. Lån från kommuner/samkommuner	7 401 882,36	6 038 614,48
Kortfristig	1 452 189,58	1 369 819,76
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	300 000,00	300 000,00
3. Lån från kommuner/samkommuner	460 000,00	435 000,00
6. Erhållna förskott	2 088,05	1 975,29
7. Skulder till leverantörer	347 383,47	351 456,15
9. Övriga skulder	114 280,07	147 571,44
10. Resultatregleringar, skulder	228 437,99	133 816,88
PASSIVA SAMMANLAGT	24 969 654,45	23 799 313,50
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL		
Soliditetsgrad, %	62,14%	65,10 %
Relativ skuldsättningsgrad, %	245,50%	216,07 %
Skulder och skulder i procent av rörelseresultatet	245,50%	216,07 %
Akkumulerat överskott (underskott), 1 000 euro	408	363
Lånebestånd 31.12., 1000 €	8762	7674
Lånefordringar 1000 €	1512	1040

Noter till bokslutet

PRINCIPERNA FÖR UPPRÄTTANDE AV BOKSLUTET

Periodiseringsprinciper

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen på prestationsbasis.

Bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter.

Finansieringstillgångar

Ett externt och ett internt förbindelsekonto används för stadens och vattenaffärsverkets inbördes penningtransaktioner.

PRINCIPER FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN

De beräknade avskrivningstiderna följer Lovisa stads avskrivningsplan både vad gäller de procentuella avskrivningarna och metoderna för avskrivning:

Materiella tillgångar

Mark- och vattenområden	ej avskrivning	
Byggnader		
Fabriks- och produktionsbyggnader	lineär avskrivning	20 år
Fasta konstruktioner och anordningar		
Övriga mark- och vattenkonstruktioner	lineär avskrivning	15 år
Vattenledningsnät	lineär avskrivning	30 år
Avloppsledningsnät	lineär avskrivning	30 år
Övriga fasta maskiner, konstruktioner och anordningar	lineär avskrivning	10 år
Maskiner och investeringar		
Övriga transportmedel	lineär avskrivning	5 år
Övriga rörliga maskiner	lineär avskrivning	5 år
Övriga maskiner och inventarier	lineär avskrivning	5 år

Upphandling av bestående aktiva immateriella och materiella tillgångar som underskrider 10 000 euro bokförs som årskostnader (aktiveringsgräns).

MATERIELLA TILLGÅNGAR

	Markområden	Byggnader	Fasta konstruktioner	Maskiner och inventarier	Övriga materiella tillgångar	Pågående arbeten	Sammanlagt
Anskaffningsutgift 1.1	37 350	4 484 967	16 258 304	46 243		460 490	21 287 354
Ökning			62 542		1 016 000		1 078 542
Finans.andelar							
Minskning							
Överföring							
Avskrivningar		-370 917	-785 024	-14 355			-1 170 296
Nedskrivning							
Anskaffningsutgift 31.12	37 350	4 114 050	15 535 823	31 888		1 476 490	21 195 600
Uppskrivning							
Väsent. tilläggsavskrivn.							
Bokföringsvärde 31.12	37 350	4 114 050	15 535 823	31 888		1 476 490	21 195 600

AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESEVER

Avskrivningsdifferens

2022**2021**

Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering 1.1

Pernå; kommunalteknik,

458 739,24

479 012,06

Avskrivningsdifferens på basis av avskrivningar

-20 272,82

-20 272,82

Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering 31.12**438 466,42****458 739,24**

VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGARNA

2022**2021**

Kortfristiga resultatregleringar, icke erhållna inkomster

Nylands NTM-central

0,00

0,00

Övriga resultatregleringar

0,00

0,00

Resultatregleringar sammanlagt**0,00****0,00**

VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGARNA

2022**2021**

Kortfristiga resultatregleringar obetalda utgifter

Periodisering av löner och personalbikostnader

223 328,15

122 829,30

Övriga resultatregleringar

5 109,84

10 987,20

Resultatregleringar tillsammans**228 437,99****133 816,88**

PERSONAL 31.12

2022**2021**

Ordinarie personal

11

12

Deltidsanställd personal

1

0

SPECIFIKATION AV EGET KAPITAL


Förändringar i eget kapital	2022	2021
Grundkapital 1.1.	14 669 180,21	14 669 180,21
Ökning		
Minskning		
Grundkapital 31.12	14 669 180,21	14 669 180,21
Över och underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	154 709,03	-14 546,25
Överföringar	208 250,78	169 255,28
Över och underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	362 959,81	154 709,03
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	44 976,07	208 250,78
Eget kapital sammanlagt	15 077 116,09	15 032 140,02

TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUS
DATERING OCH UNDERTECKNING AV BOKSLUTET

Lovisan Vesiliikelaitoksen johtokunta
Direktionen för Affärsverket Lovisa Vatten

Lovisa – Lovisa 1.3.2023


Puheenjohtaja
Ordförande
Mikael Karlsson


Varapuheenjohtaja
Viceordförande
Eeva Holmström


Johtokunnan jäsen
Direktionsledamot
Mats Lönnfors

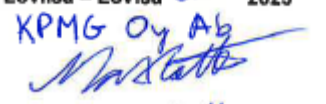

Johtokunnan jäsen
Direktionsledamot
Irene Malmberg


Johtokunnan varajäsen
Direktions suppleant
Eija Henriksson


Vesiliikelaitoksen johtaja
Direktör för Vattenaffärsverket
Joni Haarala

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.
Över utförd revision har vi idag avgett berättelse.

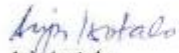
Lovisa – Lovisa 31.5 2023



Martin Slotte
JHT, HT / OFGR, BR

TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUS
DATERING OCH UNDERTECKNING AV BOKSLUTET

Loviisan kaupunginhallitus on hyväksynyt vuoden 2022 tilinpäätöksen.
Lovisa stadsstyrelse har godkänt bokslutet för år 2022.

Lovisa-Lovisa 13.4.2023


Arja Isotalo
puheenjohtaja
ordförande


Petri Hakasaari
II varapuheenjohtaja
II vice ordförande



Lotte-Marie Stenman
Varsinainen jäsen
Stadsstyrelsens medlem


Jan D. Oker-Blom
Kaupunginjohtaja
Stadsdirektör


Agneta Alm
Varsinainen jäsen
Stadsstyrelsens medlem


Markus Sjöholm
Varsinainen jäsen
Stadsstyrelsens medlem


Irene Malmberg
Varsinainen jäsen
Stadsstyrelsens medlem


Teemu Peräkylä
Varsinainen jäsen
Stadsstyrelsens medlem

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.
Över utförd revision har vi idag avgett berättelse.

Lovisa-Lovisa 31.5 2023

KPMG Oy Ab

Martin Stötte
JHT, HT / OFGR, GR