

BUDGET OCH EKONOMIPLAN

2025-2027



Lovisa stad

Innehåll

Stadsdirektörens förord	3
Utgångspunkter för planeringen	4
Vision	4
Värden	4
Slogan	4
Strategiska mål	4
Ur strategin härledda prioriteringar för budgetåret 2025	5
Konsekvensbedömning av prioriteringarna för budgetåret 2025	6
Utgångspunkter för budgetåret 2025 och ekonomiplanen för 2026–2027	7
Pågående år	7
Lovisa stads och vattenaffärverkets externa utfall	8
Skatteinkomster och statsandelar	9
Upplåning och finansieringsbehov	10
Sammandrag av budgeten, externa (+ interna)	12
Lovisakoncernen och dess mål	13
Lovisakoncernen	13
RESULTAT- OCH FINANSIERINGSKALKYLER	17
Resultaträkning, extern	18
Finansieringsdel	20
Affärsverkets inverkan på räkenskapsperiodens resultat	21
Affärsverkets inverkan på stadens kassaflöde	22
Sammandrag över budgetens anslag och beräknade inkomster	23
Sammandrag över anslag och beräknade inkomster	24
Budgetens nyckeltal	26
DRIFTSEKONOMI	27
Demokratitjänster	28
Stadskanslicentralen	32
Centralen för bildning och välfärd	34
Centralen för näringsliv och infrastruktur	37
INVESTERINGAR	40
PERSONALPLANER	45
Personalplaneringen 2025–2027	46
AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN	56
BUDGET 2025	56
EKONOMIPLAN 2026–2027	56
Affärsverket Lovisa Vatten	57
1 FÖRVALTNING	58
2 VATTEN	59
3 AVLOPPSVATTEN	60
DAGVATTEN	61
AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN SAMMANLAGT	62
INVESTERINGAR UNDER 2025–2027	62

Stadsdirektörens förord

Budgeten för 2024 upprättades i Lovisa i jämförelsevis dystert stämning. Det gångna året har dock fått en positiv sväng och resultatet för Lovisa verkar för 2024 till och med vända aningen på plus. Budgetarbetet för det kommande året 2025 har underlättats bland annat av att den kommande markaffären tagits med i beräkningarna. När man granskar talen ska man dock minnas att den kommande resultatprognosen för året baserar sig långt på engångsposter.



När man undersöker de kommande åren 2026 och 2027 i ekonomiplanen är inte bilden så rosig utan bägge årens resultat uppvisar en förlust på över tre miljoner euro. Detta innebär att man ännu måste genomföra strukturella ändringar i Lovisa stads ekonomi så att man får driftsekonomins intäkter och utgifter i balans även på lång sikt. Det positiva utgångsläget för upprättandet av budgeten betyder också det att förslaget är att kommunens inkomst- eller fastighetsskatter inte höjs för det inkommande året. Sålunda bibehålls konkurrenskraften jämfört med de andra kommunerna och samtidigt förbättras när man lämnar rum för eventuella stramare år i framtiden.

Under det inkommande året investeras det i betydande grad i Lovisa. Stora investeringar är speciellt Generalshagens skola, daghemmet i centrum och Isnäs skola. Redan dessa investeringar uppgår totalt till 10 miljoner euro. Investeringarna för det kommande året, utgående från budgetförslaget totalt över 15 miljoner euro, är alltså överstora jämfört med årsbidraget. Även av denna orsak är en balans av ekonomin viktig, så att lånen som behövs för investeringarna kan skötas utan att deras återbetalning för mycket belastar ekonomin under de kommande åren.

Vid upprättandet av det inkommande året skymtar det även ljus i horisonten av Finlands ekonomiska utveckling. Låneräntornas utveckling är klart på väg neråt, konsumenternas tilltro till den egna ekonomin håller på att vända uppåt och man förväntar sig även bostadsaffärerna att återhämta sig. Dessa positiva ändringar i ekonomin ska man utnyttja. Det förutsätter en aktiv beredskap vad gäller framtiden. I stadsorganisationen betyder detta framhävandet av kundorientering, ett aktivt grepp i att utveckla företagssamarbetet och näringslivet samt en planmässig boendemarknadsföring. Lovisa är en omfattande kommun och dess olika områden bör utvecklas utgående från vart och ett områdes särdrag och styrkor.

Något konkret är även genomförandet av reformen av arbets- och näringstjänsterna så att tjänsterna som erbjuds i Lovisa svarar på såväl de arbetssökandes som på arbetsgivarnas behov. Visionen om Finlands bästa småstad bygger upp sig på värden som preciserades under början av pågående fullmäktigeperiod och sloganen "liten stad, stora upplevelser" kommunicerar om stadens mångsidighet och utbud vad gäller såväl boende som företagsamhet och turism.

I egenskap av ny stadsdirektör har jag haft glädjen att bekanta mig med Lovisa både som organisation och som område. Jag är tacksam för det varma välkommandet som jag upplever mig ha fått såväl i stadsorganisationen och av de förtroendevalda som av stadens invånare.

Ett särskilt tack vill jag framföra till alla som deltagit i upprättande av budgeten för 2025. Detta har varit en god och utvecklande process.

Härifrån är det bra att fortsätta!
Tomas Björkroth, stadsdirektör

Utgångspunkter för planeringen

Vision

Finlands bästa småstad

Värden

Tillsammans

Kreativitet

Förtroende

Livskvalitet

Trygghet

Slogan

Lovisa stads slogan är

Lovisa – liten stad, stora upplevelser!

Strategiska mål

- 1) Livskraftig stad.
- 2) Välmående invånare och en trivsamt stad
- 3) Effektiv småbarnspedagogik och högklassig utbildning
- 4) Smidigt beslutsfattande
- 5) En uppskattad personal

Ur strategin härledda prioriteringar för budgetåret 2025

1. LIVSKRAFTIG STAD

Under 2025 utvecklar vi Lovisas livskraft genom att stärka näringslivet på följande sätt:

- Genom att förbättra företagssamarbetet
- Genom att förnya och förenhetliga varumärket Lovisa och genom att effektivera invånarmarknadsföringen målgruppsvis
- Genom att genomföra reformen av arbets- och näringstjänsterna som en del av Borgå sysselsättningsområde så att de tjänster som tillhandahålls i Lovisa svarar mot såväl de arbetssökandes som arbetsgivarnas behov
- Genom att lägga särskilt fokus på utveckling av turismen och där ägna särskild uppmärksamhet åt vikten av en kontinuerlig process och åt företagarsamarbetet både inom kommunen och på bredare bas i regionen
- Genom att utarbeta ett livskraftsprogram för Lovisa som prioriterar de viktigaste utvecklingsobjekten inom näringslivet

2. VÄLMÅENDE INVÅNARE OCH EN TRIVSAM STAD

Under 2025 förbättrar vi invånarnas välbefinnande och trivseln i staden på följande sätt:

- Genom att reservera medel för deltagande budgetering
- Genom att inleda planeringen av ett kultur- och bibliotekshus
- Genom att utarbeta ett klimatprogram för Lovisa stad
- Genom att utarbeta en skogsstrategi för Lovisa stad
- Genom att använda konsekvensbedömningar i vårt beslutsfattande
- Genom att inleda planeringen av idrottshallen

3. EFFEKTIV SMÅBARNSPEDAGOGIK OCH HÖGKLASSIG UTBILDNING

Vi förbättrar småbarnspedagogikens effektivitet och utbildningens kvalitet på följande sätt:

- Verka i enlighet med Barnvänliga kommunens principer för att få följande erkännanden
- Vi upprätthåller ett högt deltagande i småbarnspedagogiken
- Vi upprätthåller en hög behörighet bland visstidsanställda lärare

4. SMIDIGT BESLUTFATTANDE

Vi gör beslutsfattandet mer smidigt på följande sätt:

- Genom att effektivera kommunikationen och utarbeta en kommunikationsplan som tar hänsyn både till stadens interna och till stadens externa kommunikation

5. EN UPPSKATTAD PERSONAL

Under 2025 förbättrar vi uppskattningen av personalen på följande sätt:

- Genom att förbättra arbetarskyddssamarbetet
- Genom att förbättra personalens välbefinnande
- Genom att förbättra växelverkan på alla nivåer i stadens organisation

Konsekvensbedömning av prioriteringarna för budgetåret 2025

MÅL/ÅTGÄRD	INDIKATOR	SITUATION 2024
1. Livskraftig stad		
Lovisa är Finlands mest företagervänliga stad.	Resultatet av Företagarna i Finlands kommunbarometer	Placering 254/261
I staden finns över 15 000 invånare i slutet av 2024.	Statistikcentralens befolkningsstatistik Nettoflyttning	14 458 (31.12.2023) -59 (2023)
Arbetslöshetsprocenten är under 10 år 2025.	Statistikcentralen	10,4 % (9/2024)
Utveckling av stadens livskraft	Livskraftsindikator/ -index	
2. Välmående invånare och en trivsamt stad		
Klimatprogram	Ja/Nej	Nej
Skogsstrategi	Ja/Nej	Nej
Vi främjar kultur, motion och idrott samt främjar tredje sektorns verksamhet.	Utdelade understöd till tredje sektorn (euro) Belopp för deltagande budgetering (euro)	181 500 euro 30 000 euro
3. Effektiv småbarnspedagogik och högklassig utbildning		
Barnvänlig kommun-utnämmande	Ja/Nej	Ja
Andel barn inom småbarnspedagogiken	>90 %	Cirka 93 %
Timplärarnas behörighet	>90 %	Kontrolleras
Befolkningens utbildningsnivå stöder tillväxten av livskraften	Mått för utbildningsnivå och 17–24-åriga personer utanför utbildningssystemet (Sotkanet)	Lovisa 326,2, hela landet 396,2
4. Smidigt beslutsfattande		
Effektiv kommunikation	Respons via elektroniska kanaler (antal)	Fastställs separat
5. En uppskattad personal		
Förbättrande av personalens välbefinnande i arbetet	Övergripande betyg i personalenkäten och NPS ("skulle du rekommendera...") Utvecklingssamtal	

Utgångspunkter för budgetåret 2025 och ekonomiplanen för 2026–2027

Pågående år

Utfallet för januari–juni uppvisar ett överskott på cirka 0,6 miljoner euro. Det uppskattade överskottet för 2024 uppgår till cirka 0,6 miljoner euro. Detta innebär att det ackumulerade överskottet i slutet av 2024 uppgår till cirka 17,2 miljoner euro.

Utfallet av verksamhetsintäkterna väntas bli cirka 0,2 miljoner mindre än det budgeterade. Samtidigt förväntas verksamhetskostnaderna minska med cirka 0,5 miljoner euro, detta beror främst på en noggrann uppföljning av stadens ekonomi och striktare ekonomisk disciplin. Verksamhetsbidraget är således cirka 0,3 miljoner bättre än budgeterat.

Prognosen för skatteintäkterna är totalt 2,6 miljoner euro bättre än det budgeterade. Det betydligt bättre utfallet beror på samfundsskatteintäkterna som förväntas utfalla klart bättre än förväntat. Statsandelarna däremot förväntas utfalla budgetenligt.

Till övriga delar är prognosen till stor del budgetenlig.

Lovisa stads och vattenaffärverkets externa utfall

	2023 Tilinpäätös Bokslut	1-6/2023 Toteuma Utfall	2024 Ta, muutettu Bu, ändrad	1-6/2024 Toteuma Utfall	1-6/2023 Toteuma/TP, % Utfall/BS, %	1-6/2024 Toteuma/TA, % Utfall/BG, %
TOIMINTATULOT - VERKSAMHETSINKOMSTER	18 113 535	6 606 844	14 697 930	7 689 741	36 %	52 %
Myyntitulot - Försäljningsinkomster	7 242 428	2 788 341	6 669 254	3 362 338	39 %	50 %
Maksutulot - Avgiftsinkomster	1 385 566	562 907	1 298 900	906 365	41 %	70 %
Tuet ja avustukset - Stöd och bidrag	2 159 222	987 664	1 380 700	917 651	46 %	66 %
Muut toimintatulot - Övriga verksamhetsinkomster	7 326 318	2 267 932	5 349 076	2 503 387	31 %	47 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN - TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	0		120 000			
TOIMINTAMENOT - VERKSAMHETSUTGIFTER	-61 052 305	-28 818 183	-60 140 178	-28 162 176	47 %	47 %
Henkilöstömenot - Personalutgifter	-31 852 720	-15 059 041	-33 854 885	-15 516 775	47 %	46 %
Palvelujen ostot - Köp av tjänster	-16 223 859	-7 158 151	-14 088 184	-7 090 341	44 %	50 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat- Material, förnödenheter och varor	-6 980 195	-3 824 034	-6 300 964	-3 059 052	55 %	49 %
Avustukset - Bidrag	-2 179 172	-1 046 807	-2 656 400	-960 885	48 %	36 %
Muut toimintamenot - Övriga verksamhetsutgifter	-3 816 358	-1 730 149	-3 239 745	-1 535 124	45 %	47 %
TOIMINTAKATE - VERKSAMHETS BIDRAG	-42 938 770	-22 211 339	-45 322 248	-20 472 435	52 %	45 %
Verotulot - Skatteinkomster	41 612 079	21 342 839	40 776 000	18 720 606	51 %	46 %
Valtionsosuudet - Statsandelar	11 119 394	5 527 866	8 545 180	4 291 584	50 %	50 %
Rahoitustulot ja -menot - Finansiella inkomster och utgifter	-257 973	542 920	863 950	1 996 625	-210 %	231 %
Korkotulot - Ränteinkomster	78 493	31 218	80 000	0	40 %	0 %
Muut rahoitustulot - Övriga finansiella inkomster	882 940	750 331	1 494 200	2 455 306	85 %	164 %
Korkomenot - Ränteutgifter	-1 195 890	-197 854	-694 000	-444 627	17 %	64 %
Muut rahoitusmenot - Övriga finansiella utgifter	-23 516	-40 775	-16 250	-14 054	173 %	86 %
VUOSIKATE - ÅRS BIDRAG	9 534 731	5 202 286	4 862 882	4 536 381	55 %	93 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET - AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-7 227 199	-3 619 865	-7 929 439	-3 948 401	50 %	50 %
Sunnitelman mukaiset poistot - Avskrivningar enligt plan	-7 227 199	-3 619 865	-7 929 439	-3 948 401	50 %	50 %
Arvonalentumiset - Nedskrivningar						
SATUNNAISET ERÄT - EXTRAORDINÄRA POSTER	-111 410	-48 577	-350 000		44 %	0 %
Satunnaiset tulot - Extraordinära inkomster						
Satunnaiset menot - Extraordinära utgifter	-111 410	-48 577	-350 000		44 %	0 %
TILIKAUDEN TULOS - RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	2 196 123	1 533 844	-3 416 557	587 980	70 %	-17 %
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	228 657		65 000			
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av reserver						
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+) - Ökning (-) eller minskning (+) av fonder						
TILIKAUDEN TULOS - RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	2 424 780	1 533 844	-3 351 557	587 980	63 %	-18 %

Skatteinkomster och statsandelar

Inkomstskattesats

Lovisa stads budget och ekonomiplan för 2025–2027 baserar sig på en oförändrad inkomstskattesats på 7,6 procent.

Andel av samfundsskatteintäkterna

Aktiebolagen och andra sammanslutningar betalar inkomstskatt i form av samfundsskatt. Samfundsskatten beräknas utifrån differensen mellan var och en sammanslutnings beskattningsbara inkomster och avdragbara utgifter. Affärsverk, offentliga samfund och allmännyttiga föreningar och institutioner betalar samfundsskatt endast på näringsinkomster.

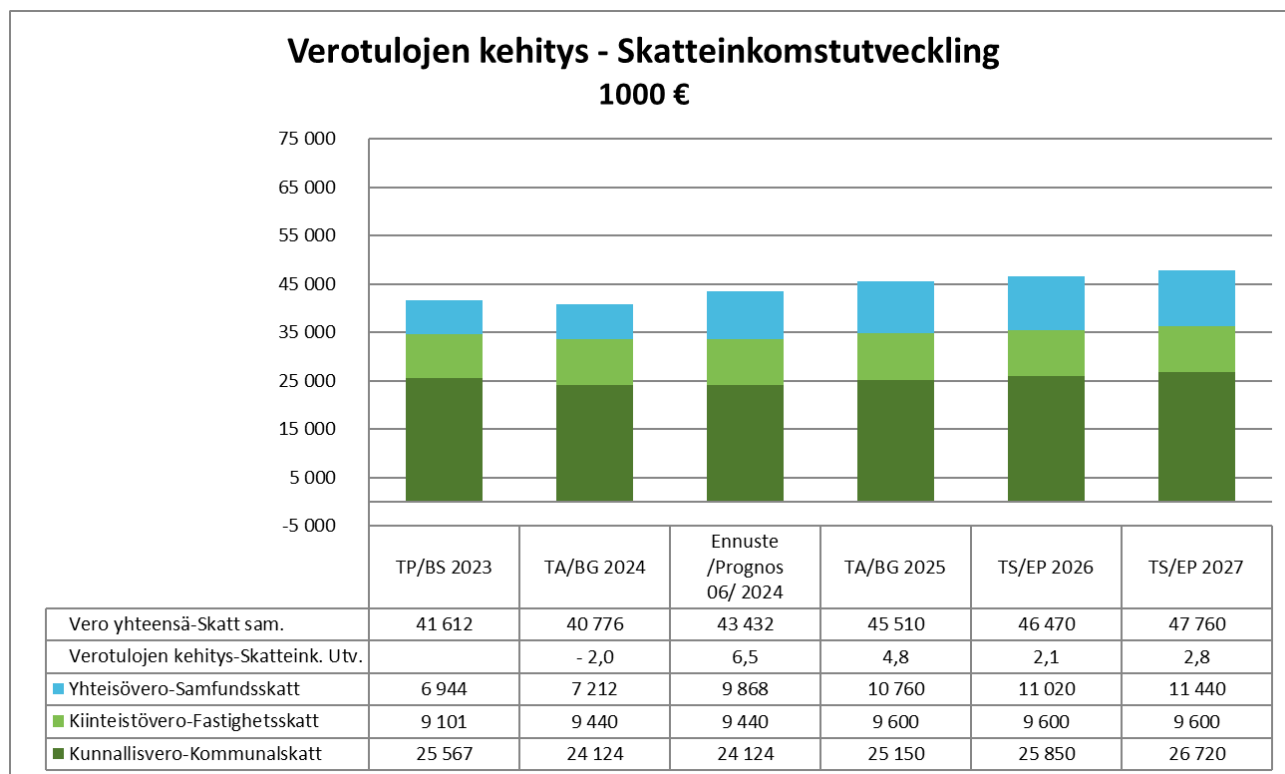
Samfundsskatteintäkterna för 2025–2027 förväntas enligt prognoser växa under ekonomi-planeperioden.

Fastighetsskattesats

I det upprättade budgetförslaget förväntas fastighetsskattesatserna öka lite från 2024.

Skatteinkomster totalt

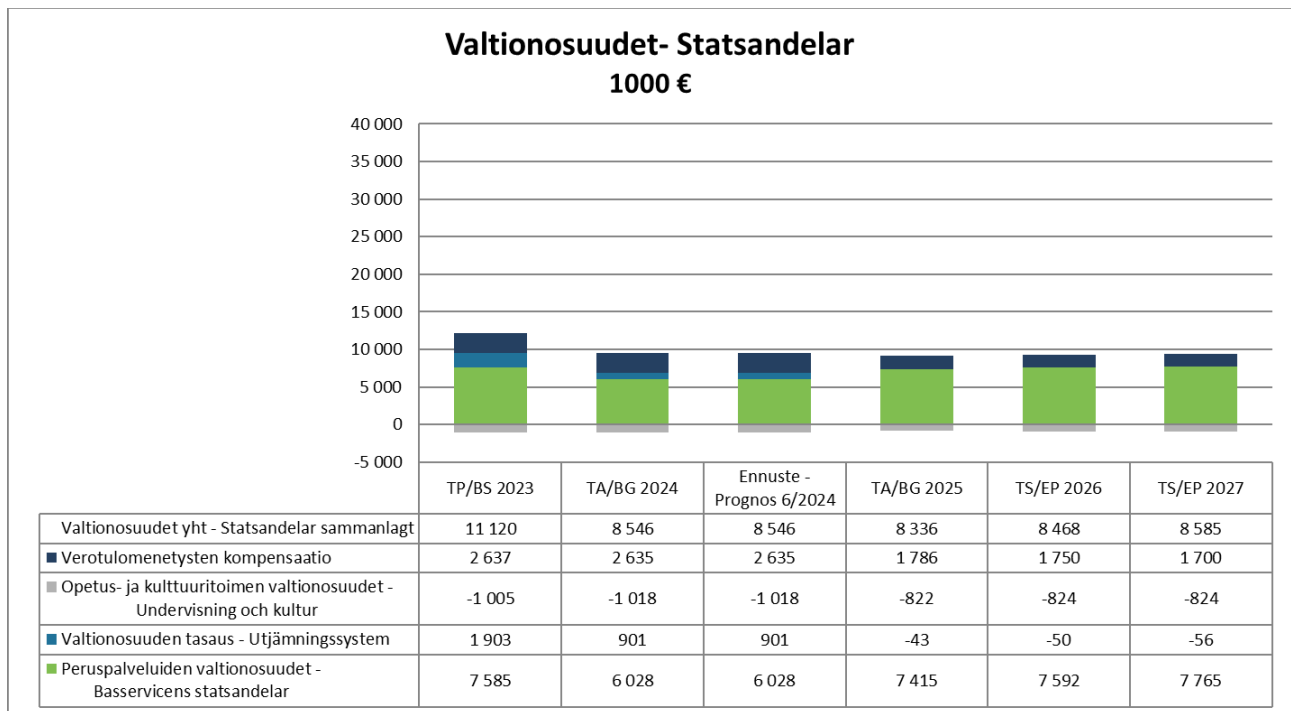
Budgeten för 2025 utgår från att staden får sammanlagt 45,5 miljoner euro (40,8 miljoner euro i budgeten för 2024) i skatteinkomster.



Statsandelar

Stadens statsandelsfinansiering består administrativt av två delar: statsandelen för basservicen som förvaltas av Finansministeriet och statsandelsfinansieringen som förvaltas av Undervisnings- och kulturministeriet.

Statsandelarna förväntas sjunka marginellt 2025 för att sedan hållas på ungefär samma nivå planeåren 2026–2027. Enligt Kommunförbundets preliminära uppgifter kommer Lovisa stad att få cirka 8,3 miljoner euro i statsandelar 2025 (8,5 miljoner euro år 2024). Enligt prognosen ska statsandelarna 2026 vara cirka 8,5 miljoner euro och 2027 cirka 8,6 miljoner euro. Från och med 2020 får staden kompensation av skatteinkomster genom utjämningsystemet av statsandelar på basis av skatteinkomster.

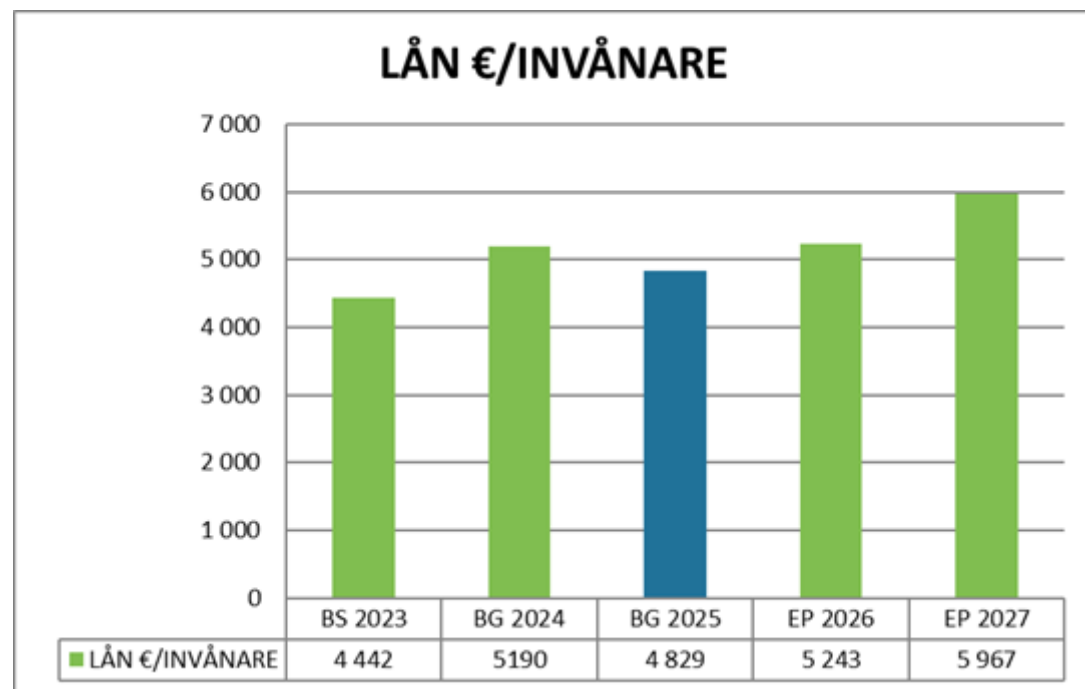
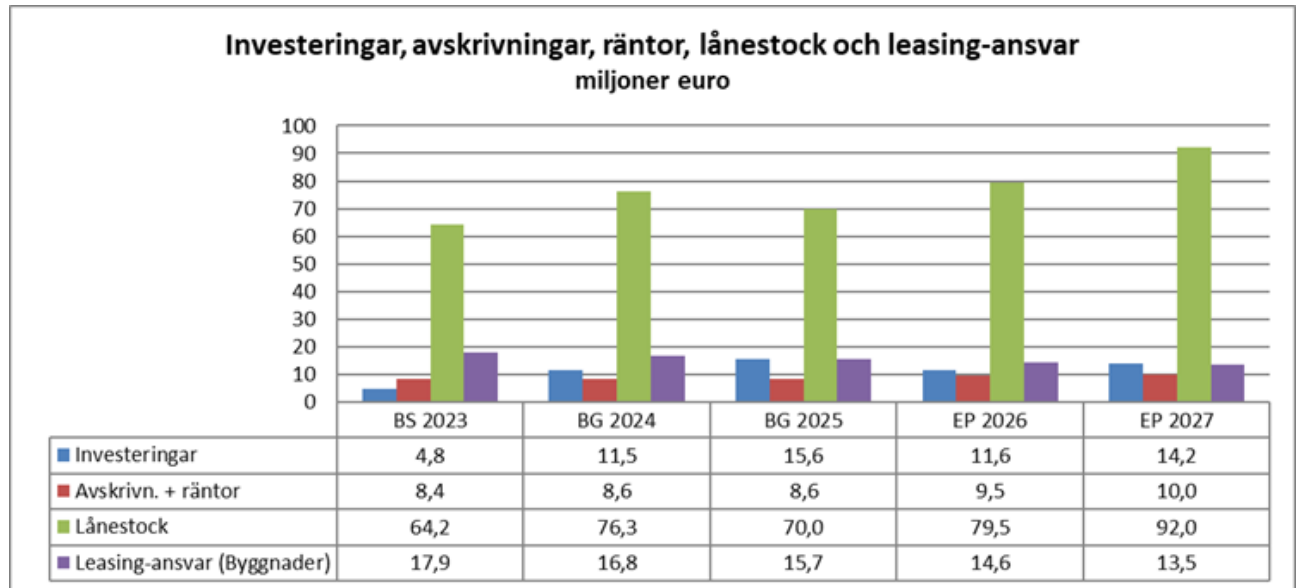


Upplåning och finansieringsbehov

I bokslutet för 2023 var stadens lånestock inklusive affärsverket 64,2 miljoner euro, det vill säga 4 442 euro per invånare. Vid utgången av 2024 beräknas lånestocken öka till cirka 76,2 miljoner euro (5 190 euro per invånare).

Investeringsbehovet för Lovisa stad kommer att fortfarande vara betydande under kommande år. Under budgetåret 2025 är den största enskilda investeringen byggande av det nya daghemmet. Årsbidraget under ekonomiplaneåren räcker inte till att finansiera investeringarna, utan staden är tvungen att finansiera dessa till stor del med budgetlån. Det beräknas att lånestocken under budgetåret 2025 ökar till 70 miljoner euro, det vill säga till 4 829 euro per invånare. Det beräknas vidare att lånestocken under planeåret 2026 ökar till 76 miljoner euro (5 243 euro per invånare), och beräknas ännu öka märkbart under planeåret 2027 till 86,5 miljoner euro (5 967 euro per invånare). Det är motiverat att fortsatt noga överväga investeringarna under ekonomiplanperioden, och det skulle vara motiverat att antalet investeringar stannar kvar på sådan nivå att årsbidraget täcker avskrivningarna.

På koncernnivå uppgick lånen i bokslutet för 2023 till sammanlagt 83,2 miljoner euro och beräknat per invånare till 5 755 euro. Det är kommunkoncernen som står i centrum då ekonomin granskas enligt den nya kommunallagen.



Lånesaldot på sida 11 delat med invånarantalet vid årets slut på sida 19

Sammandrag av budgeten, externa + interna

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

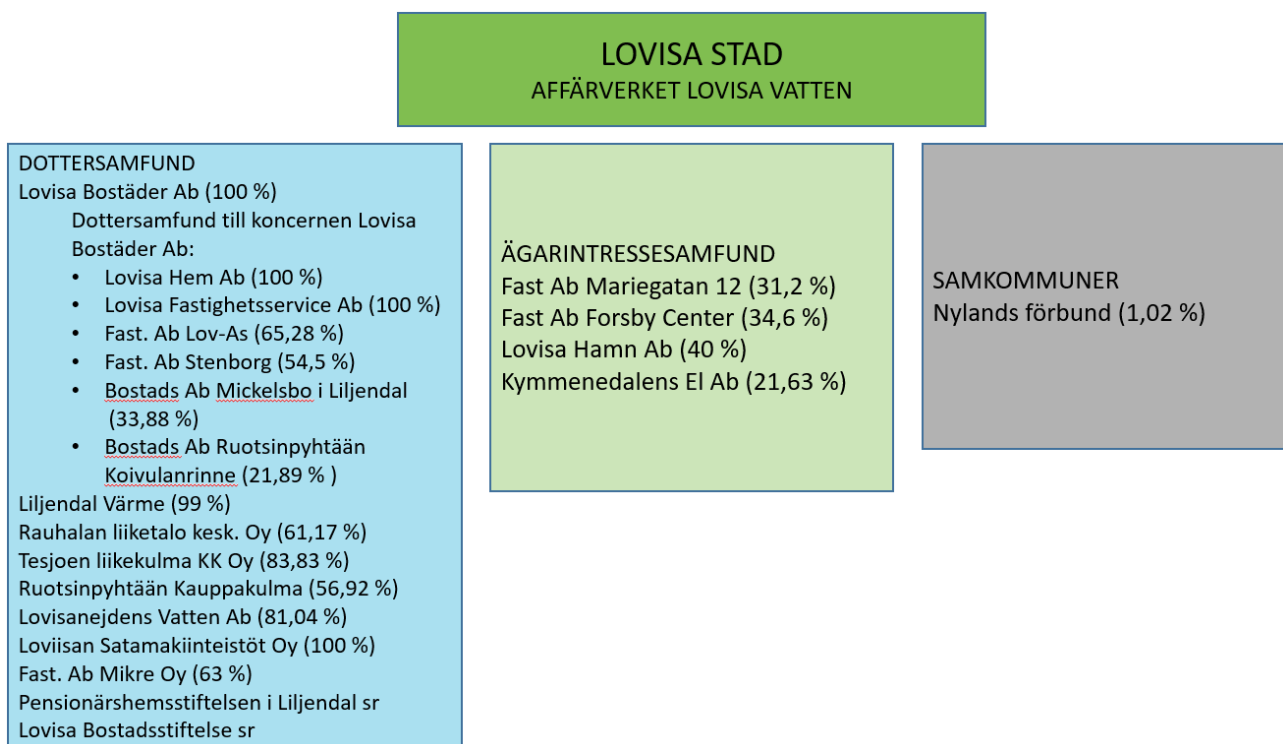
Lovisakoncernen och dess mål

Med kommunkoncern avses en ekonomisk helhet som bildas av kommunen och en eller flera juridiskt självständiga sammanslutningar. Till kommunkoncernen hör sammanslutningar i vilka kommunen ensam eller tillsammans med andra koncernsammanslutningar har bestämmande inflytande.

Som kommunens dottersammanslutningar kategoriseras de sammanslutningar där kommunen innehar, direkt eller indirekt, över 50 procent av rösträtten. Sammanslutningar där kommunen innehar, direkt eller indirekt, 20–50 procent av rösträtten kategoriseras som intressesammanslutningar. I kommunkoncernen ingår även alla samkommuner i vilka kommunen är med.

I kommunens koncernbokslut sammanställs de dottersammanslutningar som hör till kommunkoncernen. Dessutom sammanställs kommunkoncernens andel i intressesammanslutningarnas vinster och förluster samt ändringarna i det egna kapitalet. Samkommunen sammanställs i kommunens koncernbokslut i proportion till ägarandelen oberoende av hur stor andel kommunen har i samkommunen.

Lovisakoncernen



Den nya koncernsektionen inledde sin verksamhet 2019. 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.

De dottersammanslutningar som hör till Lovisa stadskoncern är i huvudsak fastighets-sammanslutningar. Till koncernen hör bland annat Lovisa Bostäder Ab och Lovisa Bostäder Ab:s dotterbolag Lovisa Hem Ab vars uppgift är att erbjuda hyresboende till rimligt pris. Lovisa Bostäder Ab äger också dotterbolaget Lovisa Fastighetsservice Ab som producerar tjänster bland annat åt Lovisa stad. Dessutom hör Lovisanejdens Vatten Ab till koncernen. Lovisa stad äger bolaget tillsammans med kommunerna Lappträsk och Mörskom. Lovisanejdens Vatten Ab är ett bolag som ansvarar för anskaffning av bruksvatten och samarbetar intensivt med Affärsverket Lovisa Vatten.

Staden äger betydande minoritetsandelar i Lovisa Hamn Ab samt i Kymmenedalens EI Ab.

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

Kommunkoncernens mål för fullmäktigeperioden är att

1. förenkla koncernstrukturen och stärka helhetssynen
 - Lovisa Bostäder Ab:s boendetjänster stöder stadens strategi. Bolaget upprätthåller ett skäligt prissatt fastighetsbestånd av hög kvalitet. Bolaget reparerar gamla fastigheter, avyttrar fastigheter vid behov samt förvärvar och bygger nya fastigheter enligt en långsiktig plan.
 - Förutsättningarna för bostadsstiftelsens verksamhet granskas ur ett ekonomiskt och operativt perspektiv och det fattas beslut om att lägga ned eller fortsätta med stiftelsens verksamhet.
 - Ägarskapet i Kymmenedalens EI Ab ses som strategiskt viktigt. Genom ägarstyrning eftersträvas stabila dividendintäkter och en skälig elöverföringsprissättning.
 - 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 som utdelning till staden.
5. bolagisering av social- och hälsovårdsfastigheter: målet är att bilda ett fastighetsaktiebolag så fort som möjligt eller senast vid utgången av de nuvarande hyresavtalen. Till fastighetsaktiebolaget överförs åtminstone fastigheterna Rosenkulla och hälsovårdscentralen. Staden bereder sig på att kapitalisera bolaget så att det kan verka på det sätt som förutsätts i aktiebolagslagen och på att bevilja bolaget låneborgen för att det ska kunna utföra nödvändiga reparationer eller ändringsarbeten i fastigheterna i den omfattning som bolaget anser vara motiverat med tanke på den framtida affärsverksamheten. Utöver ett tillräckligt aktiekapital bereder sig staden på en lånesäkerhet på 700 000 euro genast vid ingången av det kommande budgetåret.

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 utjämningsen av hyrorna utförs enligt stadens bostadspolitiska riktlinjer. Olika åtgärder för besparing av fastigheternas underhållskostnader genomförs inom ramen för de ekonomiska resurserna. Lovisa Hem Ab:s hyresnivå är skälig, och utjämningsen 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 verksamhetsförutsättningarna för sina hyresgäster, bolagen i hamnområdet, områdesplanering och farledsförbindelser.	Bolagets ekonomi är i balans.

RESULTAT- OCH FINANSIERINGSKALKYLER

Resultaträkning, extern

Lovisa stad exklusive affärsverket RESULTATRÄKNING, extern (inbegriper posterna mellan staden och balansenhets) RESULTATRÄKNING, extern	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024	UPPDATERAD PROGNOS 2024	BUDGET 2025	EKONOMI PLAN 2026	EKONOMI PLAN 2027
Verksamhetsinkomster	14 639 080	10 623 380	10 696 133	20 335 321	10 431 921	10 068 921
Försäljningsinkomster	3 770 139	2 595 704	2 827 000	2 609 821	2 574 821	2 609 821
Avgiftsinkomster	1 386 844	1 298 900	1 197 600	1 457 100	1 457 500	1 457 500
Stöd och bidrag	2 159 222	1 380 700	1 550 944	1 058 500	1 020 500	1 020 500
Övriga verksamhetsinkomster	7 322 875	5 348 076	5 120 589	15 209 900	5 379 100	4 981 100
<i>varav försäljningsvinster</i>	<i>2 339 683</i>	<i>562 500</i>	<i>562 500</i>	<i>10 614 100</i>	<i>1 765 000</i>	<i>1 365 000</i>
Tillverkning för eget bruk	0	120 000	120 000	200 000	150 000	150 000
Verksamhetsutgifter	-58 178 234	-57 220 836	-57 023 382	-60 908 815	-61 880 248	-62 591 035
Personalutgifter	-31 109 747	-33 013 863	-33 018 859	-34 711 091	-35 369 148	-36 074 685
Köp av tjänster	-15 512 340	-13 461 134	-13 492 684	-13 676 165	-13 815 400	-13 948 000
Material, förnödenheter och varor	-5 615 483	-4 899 294	-4 965 904	-5 382 084	-5 491 000	-5 545 650
Bidrag	-2 179 172	-2 656 400	-2 450 400	-3 710 900	-3 797 500	-3 797 500
Övriga verksamhetsutgifter	-3 761 493	-3 190 145	-3 095 535	-3 428 575	-3 407 200	-3 225 200
Verksamhetsbidrag	-43 539 154	-46 477 456	-46 207 249	-40 373 494	-51 298 327	-52 372 114
Skatteinkomster	41 612 079	40 776 000	43 432 000	45 510 000	46 470 000	47 760 000
Kommunalskatt	25 567 332	24 124 000	24 124 000	25 150 000	25 850 000	26 720 000
Fastighetskatt	9 100 353	9 440 000	9 440 000	9 600 000	9 600 000	9 600 000
Samfundsskatt	6 944 394	7 212 000	9 868 000	10 760 000	11 020 000	11 440 000
Övriga skatteintäkter						
Statsandelar	11 119 394	8 545 180	8 545 180	8 335 995	8 468 244	8 585 664
Finansiella inkomster och -utgifter	-263 585	870 750	1 610 998	850 200	450 300	90 300
Ränteinkomster	78 493	80 000	80 000	85 000	45 000	45 000
Övriga finansiella inkomster	858 016	1 477 000	2 495 000	1 798 838	1 809 300	1 849 300
Ränteutgifter	-1 195 890	-684 000	-963 002	-1 004 000	-1 404 000	-1 804 000
Övriga finansiella utgifter	-4 204	-2 250	-1 000	-300		
Årsbidrag	8 928 735	3 714 474	7 380 929	14 322 701	4 090 217	4 063 850
Avskrivningar och nedskrivningar	-6 066 273	-6 721 515	-6 546 365	-6 374 754	-6 933 167	-6 972 380
Avskrivningar enligt plan	-6 066 273	-6 721 515	-6 546 365	-6 374 754	-6 933 167	-6 972 380
Nedskrivningar						
Extraordinära poster	-62 910	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Extraordinära inkomster						
Extraordinära utgifter	-62 910	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Räkenskapsperiodens resultat	2 799 552	-3 307 041	534 564	7 647 947	-3 142 950	-3 208 530
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	208 384	45 000	45 000	94 000	94 000	94 000
Ökning(-)eller minskning(+) av reserver						
Ökning(-)eller minskning(+) av fonder						
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER- /UNDERSKOTT	3 007 936	-3 262 041	579 564	7 741 947	-3 048 950	-3 114 530

Mål och nyckeltal

Verksamhetsinkomster/verksamhetsutgifter %	-25 %	-19 %	-19 %	-33 %	-17 %	-16 %
Årsbidrag/Avskrivningar %	-147 %	-55 %	-113 %	-225 %	-59 %	-58 %
Årsbidrag, euro/invånare	618	253	513	988	282	280
Ackumulerat över-/underskott	16 983 891	13 721 850		21 463 797	18 414 847	15 300 317
Ackumulerat över-/underskott enligt prognos	16 983 891		17 563 455	25 305 402	22 256 452	19 141 922
Invånarantal vid årets slut*)	14 458	14 700	14 385	14 500	14 500	14 500

Finansieringsdel

Lovisa stad exklusive affärsverket (inneh. balansenhet)	BOKSLUT	BUDGET	BUDGET	EKONOMIPLAN	EKONOMIPLAN
	2023	2024	2025	2026	2027
FINANSIERINGSDEL					
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	8 928 735	3 714 474	14 322 701	4 090 217	4 063 850
Extraordinära poster	-62 910	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Korrekтивposter till internt tillförda medel	622 272	-536 000	-10 586 000	-1 765 000	-1 765 000
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-4 846 662	-11 484 000	-16 250 000	-8 430 000	-14 445 000
Finansieringsandelar till investeringsutgifter		235 000	80 000	55 000	2 000 000
Överlåtelseinkomster från tillgångar inom bestående aktiva	2 223 967	536 000	10 786 000	1 965 000	1 965 000
Kassaflödet i verksamheten och investeringar	6 865 403	-7 834 526	-1 947 299	-4 384 783	-8 481 150
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen	-5 400	-1 015 000	-1 675 000	-1 675 000	-1 675 000
Förändringar i lånestocken					
Ökning av långfristiga lån	9 000 000	18 900 000	14 000 000	17 500 000	24 000 000
Minskning av långfristiga lån	-8 068 262	-10 042 000	-10 200 000	-11 500 000	-13 500 000
Förändring av kortfristiga lån	-3 000 000				
Förändringar i eget kapital					
Övriga förändringar av likviditeten	-5 233 916				
Påverkan på likviditeten	-442 175	8 474	177 701	-59 783	343 850
Bindande i förhållande till stadsfullmäktige					

Mål och nyckeltal	BOKSLUT	BUDGET	BUDGET	EKONOMIPLAN	EKONOMIPLAN
	2023	2024	2025	2026	2027
Låneskötselbidrag	1,09	0,41	1,37	0,43	0,38
Invånarantal 31.12.2018	14 458	14 700	14 500	14 500	14 500
Lånestock (staden+affärsverket)	64 227	76 287	70 027	76 027	86 527
Lån/invånare (staden+affärsverket)	4 442	5 190	4 829	5 243	5 967

Affärsverkets inverkan på räkenskapsperiodens resultat

AFFÄRSVERKETS INVERKAN PÅ RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT					
	Budget 2025		Elimineringar		Stadens resultaträkn ink.affärsverk
	Stadens resultaträkning	Affärsverk	staden	Affärsverk	
Verksamhetsinkomster	35 455 730	4 271 001	-15 120 409	-347 001	24 259 321
Försäljningsink, externa	2 609 821	3 920 000			6 529 821
Försäljningsink, interna	3 478 256	347 001	-3 478 256	-347 001	
Avgiftsinkomster	1 457 100	1 000			1 458 100
Understöd och bidrag	1 058 500				1 058 500
Understöd och bidrag, av staden					
Övriga verksamhetsinkomster	15 209 900	3 000			15 212 900
Övr verksamhetsink, interna	11 642 153		-11 642 153		
Produktion för eget bruk	200 000				200 000
Verksamhetsutgifter	-76 234 721	-3 071 438	4 038 522	141 504	-63 838 749
Personalutgifter	-34 711 091	-855 074			-35 566 165
Köpta tjänster	-13 676 165	-706 710			-14 382 875
Köpta tjänster, interna	-3 954 705	-141 504	3 954 705	141 504	
Material, förnödenheter, externa	-5 382 084	-1 316 250			-6 698 334
Material, förnödenheter, interna	-83 817		83 817		
Understöd	-3 710 900				-3 710 900
Understöd till affärsverk					
Övr verksamhetsutg,	-3 428 575	-51 900			-3 480 475
Övr verksamhetsutg, interna	-11 287 384		11 287 384		
Verksamhetbidrag	-40 578 991	1 199 563	205 497	-205 497	-39 379 428
Skatteinkomster	45 510 000				45 510 000
Statsandelar	8 335 995				8 335 995
Finansieringsink o utgifter	921 156	-66 956	-70 956	-70 956	854 200
Ränteinkomster, externa	85 000				85 000
Ränteinkomster, interna	42 918		-42 918		
Övr. finansieringsinkomster	1 798 838	25 000	-29 338		1 794 500
Ränteutgifter, externa	-1 004 000				-1 004 000
Ränteutgifter, interna	-1 300	-41 618	1 300	41 618	
Ersättn för grundkapital		-29 338		29 338	
Övr finansieringsutgifter	-300	-21 000			-21 300
Årsbidrag	14 188 160	1 132 607	134 541	-134 541	15 320 767
Avskrivningar o nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-6 374 754	-1 199 994			-7 574 748
Extraordinära poster	-300 000	-20 000			-320 000
Räkenskapsperiodens resultat	7 513 406	-87 386			7 426 019

Affärsverkets inverkan på stadens kassaflöde

AFFÄRSVERKETS INVERKAN PÅ STADENS KASSAFLÖDE					
	Budget 2025		Elimineringar		Kaupungin resultaträkn. del ml.liikelaitos
	Stadens resultaträkn.del	Affärsverk	Staden	Affärsverk	
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	14 322 701	998 066			15 320 767
Extraordinära poster	-300 000	-20 000			-320 000
Justeringar	-10 586 000				-10 586 000
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringar	-16 250 000	-2 446 000			-18 696 000
Finansieringsand. för investeringsutg	80 000	246 000			326 000
Försälj.ink. av bestående aktiva	10 786 000				10 786 000
Verksamhetens o inv. kassaflöde	-1 947 299	-1 221 934			-3 169 233
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i lånebeståndet					
Ökning av utlåningen	-2 200 000		2 200 000		
Minskning av utlåningen	525 000		-525 000		
Ökning av långfristiga lån	14 000 000	2 200 000		-2 200 000	14 000 000
Minskning av långfristiga lån	-10 200 000	-825 000		525 000	-10 500 000
Förändring av kortfristiga lån					
Förändringar i eget kapital					
Kassaflödet för finansieringens del	2 125 000	1 375 000			3 500 000
Förändring av likvida medel	177 701	153 066			330 767

Sammandrag över budgetens anslag och beräknade inkomster

SAMMANDRAG ÖVER BUDGETENS ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER (utan affärsverket)			
EXTERNA	Bindning *)	Anslag	Beräknade inkomster
DRIFTSEKONOMIDEL			
Demokratitjänster	N	-1 642 748	10 544 600
Stadskanslicentral	N	-4 376 139	150 500
Bildnings- och välfärdscentral	N	-35 074 949	3 135 421
Närings- och infrastrukturcentral	N	-19 708 080	6 404 800
Dagvatten, balansenhet	N	-106 900	300 000
RESULTATRÄKNINGSDEL			
Skatteinkomster	B		45 510 000
Statsandelar	B		8 335 995
Finansieringsintäkter och - utgifter	B		850 200
Extra ordinära poster	B	-300 000	
INVESTERINGSDEL			
Demokratitjänster			
sammanlagt projekt över 100 000 euro		-1 100 000	
sammanlagt projekt under 100 000 euro		-100 000	200 000
Stadskanslicentral			
sammanlagt projekt över 100 000 euro	B	0	
sammanlagt projekt under 100 000 euro	B	0	
Bildnings- och välfärdscentral			
sammanlagt projekt över 100 000 euro	B	-10 525 000	50 000
sammanlagt projekt under 100 000 euro	B	-350 000	30 000
Närings- och infraatrukturcentral			
sammanlagt projekt över 100 000 euro	B	-1 975 000	
sammanlagt projekt under 100 000 euro	B	-1 880 000	
Dagvatten, balansenhet			
sammanlagt projekt över 100 000 euro	B	-320 000	
FINANSIERINGSDEL			
Förändringar av utlåningen		-1 675 000	
Ökning av utlåningen	B		
Minskning av utlåningen	B		
Förändringar av lånestocken			
Ökning av långfristiga lån	B		14 000 000
Minskning av långfristiga lån	B	-10 200 000	
Förändring av kortfristiga lån	N		
Förändringar av eget kapital	B		
Inverkan på likviditeten		-177 701	
BUDGETEN TOTALT		-89 511 516	89 511 516
* N = Bindning nettoanslag/-beräknad inkomst			
B = Bruttoanslag/-beräknad inkomst			

Sammandrag över anslag och beräknade inkomster

	2023 Bokslut	2024 Budget+Förändr	2025 Budget	Förändr. % 2024/2025
--	-----------------	------------------------	----------------	-------------------------

DEMOKRATITJÄNSTER				
Inkomster, externa	2 971 258	422 376	10 544 600	2396,50 %
Inkomster, interna				
Tillverkning för eget bruk				
Utgifter, externa	-5 064 909	-1 569 959	-1 642 748	4,64 %
Utgifter, interna	-84 444	-88 920	-89 616	0,78 %
NETTO, extern	-2 093 651	-1 147 583	8 901 852	-875,70 %
NETTO, intern	-84 444	-88 920	-89 616	
Avskrivningar	-13 155	-13 155	-13 155	0,00 %
Kalkylmässiga poster	-421 425	-377 305	-413 457,51	9,58 %
Kostnader, totalt	-2 612 675	-1 626 963	8 385 623	-615,42 %

STADSKANSLICENTRAL				
Inkomster, externa	185 185	300 500	150 500	-49,92 %
Inkomster, interna	108 810	103 801	135 064	30,12 %
Utgifter, externa	-4 075 692	-4 243 334	-4 376 139	3,13 %
Utgifter, interna	-217 056	-283 524	-295 433	4,20 %
NETTO, extern	-3 890 507	-3 942 834	-4 225 639	7,17 %
NETTO, intern	-108 246	-179 723	-160 369	-10,77 %
Avskrivningar	-44 594	-44 595	-44 594	0,00 %
Kalkylmässiga poster	3 668 003	3 689 886	3 696 512	0,18 %
Kostnader, totalt	-375 344	-477 266	-734 090	53,81 %

CENTRALEN FÖR BILDNING OCH VÄLFÄRD				
Inkomster, externa	4 696 770	3 043 204	3 135 421	3,03 %
Inkomster, interna	3 481 885	3 688 220	3 624 606	-1,72 %
Utgifter, externa	-32 036 723	-34 061 168	-35 074 949	2,98 %
Utgifter, interna	-12 652 733	-13 122 885	-13 683 190	4,27 %
NETTO, extern	-27 339 953	-31 017 964	-31 939 528	2,97 %
NETTO, intern	-9 170 848	-9 434 665	-10 058 584	6,61 %
Avskrivningar	-164 238	-166 948	-153 786	-7,88 %
Kalkylmässiga poster	-2 186 411	-2 210 877	-2 159 618	-2,32 %
Kostnader, totalt	-38 861 450	-42 830 454	-44 311 516	3,46 %

CENTRALEN FÖR NÄRINGS- OCH INFRASTRUKTUR				
Inkomster, externa	6 506 663	6 567 300	6 204 800	-5,52 %
Inkomster, interna	10 984 635	10 801 443	11 360 739	5,18 %
Tillverkning för eget bruk	0	120 000	200 000	66,67 %
Utgifter, externa	-16 926 345	-17 231 275	-19 708 080	14,37 %
Utgifter, interna	-1 674 264	-1 150 257	-1 081 667	-5,96 %
NETTO, extern	-10 419 682	-10 543 975	-13 303 280	26,17 %
NETTO, intern	9 310 371	9 651 187	10 279 072	6,51 %
Avskrivningar	-5 736 316	-6 337 262	-6 038 415	-4,72 %
Kalkylmässiga poster	-1 060 167	-1 094 828	-1 117 631	2,08 %
Kostnader, totalt	-7 905 794	-8 324 878	-10 180 253	22,29 %

DAGVATTEN, BALANSENHET				
Inkomster, externa	279 205	290 000	300 000	3,45 %
Inkomster, interna				
Utgifter, externa	-74 564	-115 100	-106 900	-7,12 %
Utgifter, interna	-179 902	-176 000	-176 000	0,00 %
NETTO, extern	204 641	174 900	193 100	10,41 %
NETTO, intern	-179 902	-176 000	-176 000	0,00 %
Avskrivningar	-107 970	-159 555	-124 804	-21,78 %
Kalkylmässiga poster	0	-6 876	-5 806	-15,57 %
Kostnader, totalt	-83 231	-167 531	-113 510	-32,25 %

STADEN TILLSAMMANS				
Inkomster, externa	14 639 080	10 623 380	20 335 321	91,42 %
Inkomster, interna	14 575 330	14 593 465	15 120 409	3,61 %
Tillverkning för eget bruk	0	120 000	200 000	66,67 %
Utgifter, externa	-58 178 234	-57 220 836	-60 908 815	6,45 %
Utgifter, interna	-14 808 400	-14 821 587	-15 325 906	3,40 %
NETTO, extern	-43 539 154	-46 477 456	-40 373 494	-13,13 %
NETTO, intern	-233 070	-228 122	-205 497	-9,92 %
Avskrivningar	-6 066 273	-6 721 515	-6 374 754	-5,16 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	-62 910	-300 000	-300 000	0,00 %
Kostnader, totalt	-49 231 332	-53 727 093	-47 253 745	-12,05 %

VATTENAFFÄRSVERK				
Inkomster, externa	3 474 455	4 074 550	3 924 000	-3,69 %
Inkomster, interna	344 139	338 315	347 001	2,57 %
Utgifter, externa	-2 874 071	-2 919 343	-2 929 934	0,36 %
Utgifter, interna	-111 069	-110 193	-141 504	28,41 %
NETTO, extern	600 384	1 155 207	994 066	-13,95 %
NETTO, intern	233 070	228 122	205 497	-9,92 %
Avskrivningar	-1 160 926	-1 207 924	-1 199 994	-0,66 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	-48 500	-50 000	-20 000	-60,00 %
Kostnader, totalt	-375 972	125 405	-20 431	-116,29 %

STADEN + VATTENAFFÄRSVERK TOTALT				
Inkomster, externa	18 113 535	14 697 930	24 259 321	65,05 %
Inkomster, interna	14 919 469	14 931 780	15 467 410	3,59 %
Tillverkning för eget bruk	0	120 000	200 000	66,67 %
Utgifter, externa	-61 052 305	-60 140 178	-63 838 749	6,15 %
Utgifter, interna	-14 919 469	-14 931 780	-15 467 410	3,59 %
NETTO, extern	-42 938 770	-45 322 248	-39 379 428	-13,11 %
NETTO, intern	0	0	0	0,00 %
Avskrivningar	-7 227 199	-7 929 439	-7 574 748	-4,47 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	-111 410	-350 000	-320 000	-8,57 %
Kostnader, totalt	-50 277 379	-53 601 687	-47 274 176	-11,80 %

Budgetens nyckeltal

Staden+affärsverk	ÄNDRAD		
	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
Invånarantal 31.12	14 458	14 385	14 500
Skattesats	7,61 %	7,60 %	7,60 %
Driftsutgifter mn €	61,1	60,1	63,8
Förändrings%	-96,63	-1,52	5,79
Driftsutgifter/invånare	4223	4181	4403
Driftsinkomster mn €	18,1	14,7	24,3
Förändrings%	-37,82	-23,24	39,41
Verksamhetsbidrag mn €	42,9	45,3	39,4
Förändrings%	-121,26	5,26	-15,09
Verksamhetsbidrag €/invånare	2970	3151	2716
Skatteintäkter totalt mn €	41,6	40,8	45,5
Skatteintäkter €/invånare	2878	2835	3139
Statsandelar mn €	11,1	8,5	8,3
Statsandelar €/invånare	769	594	575
Årsbidrag mn €	9,5	4,9	15,2
Årsbidrag €/invånare	659	338	1058
Årsbidrag i % av avskrivningar	132 %	61 %	202 %
Investeringar netto mn €	6,0	13,1	18,7
Investeringar €/invånare	417	913	1289
Lånestock mn €	64,2	76,3	70,0
Lånestock €/invånare	4 442	5 303	4 829
Låneskötselbidrag	1,12	0,50	1,42

DRIFTSEKONOMI

Demokratitjänster

Ansvarsperson: stadsdirektören

Följande kostnadsställen hör till demokratitjänsterna:

- Val
- Revisionsnämnden
- Stadsfullmäktige
- Stadsstyrelsen

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

Demokratitjänster

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024 inkl. ändringar	BUDGET 2025	EKONOMI- PLAN 2026	EKONOMI- PLAN 2027
Försäljningsintäkter	821 563	63 000	35 000		35 000
Avgiftsintäkter	-208				
Understöd och bidrag	-8 937				
Övriga verksamhetsintäkter	2 158 840	359 376	10 509 600	1 600 000	1 200 000
Verksamhetens intäkter	2 971 258	422 376	10 544 600	1 600 000	1 235 000
Tillverkning för eget bruk					
Personalkostnader	-665 877	-489 609	-556 068	-581 848	-614 085
Köp av tjänster	-3 215 238	-758 450	-651 180	-659 000	-661 000
Material, förnödenheter och varor	-59 262	-43 600	-45 700	-47 000	-47 350
Understöd	-11 200	-75 000	-70 000	-80 000	-80 000
Övriga verksamhetskostnader	-1 113 333	-203 300	-319 800	-319 800	-337 800
Verksamhetens kostnader	-2 093 651	-1 569 959	-1 642 748	-1 687 648	-1 740 235
Verksamhetsbidrag, externt	-2 093 651	-1 147 583	8 901 852	-87 648	-505 235
Avskrivningar och nedskrivningar	-13 155	-13 155	-13 155	-13 155	-13 155
Extraordinära poster					
Interna poster, netto	-84 444	-88 920	-89 616	-89 616	-89 616
Kalkylmässiga poster, netto	-421 425	-377 305	-413 458	-413 458	-413 458

Val

Ansvarsperson: förvaltningsdirektören

År 2025 ordnas 13.4.2025 kommunal- och välfärdsområdesval 2025.

Externa anslag som står till förfogande för verksamheten

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024 inkl. ändringar	BUDGET 2025
Verksamhetens intäkter	28 260	63 000	35 000
Tillverkning för eget bruk			
Verksamhetens kostnader	-71 202	-133 525	-80 660
Verksamhetsbidrag, externt	-42 942	-70 525	-45 660

*Avskrivningar och
nedskrivningar*

Interna poster, netto

Kalkylmässiga poster, netto

Revisionsnämnden

Revisionsnämnden har sju ledamöter. Revisionsnämnden sköter de i 121 § i kommunallagen föreskrivna uppgifterna samt följer revisionsarbetet.

Externa anslag som står till förfogande för verksamheten

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024 inkl. ändringar	BUDGET 2025
Verksamhetens intäkter			
Tillverkning för eget bruk			
Verksamhetens kostnader	-39 783	-37 812	-42 386
Verksamhetsbidrag, externt	-39 783	-37 812	-42 386

*Avskrivningar och
nedskrivningar*

Interna poster, netto

Kalkylmässiga poster, netto

Stadsfullmäktige

Stadsfullmäktige svarar för stadens verksamhet och ekonomi. Stadsfullmäktige utövar stadens högsta beslutanderätt och vidaredelegerar befogenhet genom bestämmelser i förvaltningsstadgan. Stadsfullmäktige har 35 ledamöter.

Externa anslag som står till förfogande för verksamheten

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024 inkl. ändringar	BUDGET 2025
--	-----------------	-----------------------------------	----------------

Verksamhetens intäkter

Tillverkning för eget bruk

Verksamhetens kostnader -117 513 -90 607 -147 665

Verksamhetsbidrag, externt -117 513 -90 607 -147 665

*Avskrivningar och
nedskrivningar*

Interna poster, netto

Kalkylmässiga poster, netto

Stadsstyrelsen

Stadsstyrelsen svarar för beredningen och verkställigheten av stadsfullmäktiges beslut och för tillsynen över beslutens laglighet. Stadsstyrelsen leder stadens verksamhet, förvaltning och ekonomi. Stadsstyrelsen har nio ledamöter. Underlydande stadsstyrelsen finns en koncernsektion med sju ledamöter.

Externa anslag som står till förfogande för verksamheten

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024 inkl. ändringar	BUDGET 2025
Verksamhetens intäkter	3 179 888	359 376	10 509 600
Tillverkning för eget bruk			
Verksamhetens kostnader	-1 706 123	-1 307 115	-1 372 037
Verksamhetsbidrag, externt	1 473 765	-947 739	--9 137 563
<i>Avskrivningar och nedskrivningar</i>			
<i>Extraordinära poster</i>			
<i>Interna poster, netto</i>			
<i>Kalkylmässiga poster, netto</i>			

Stadskanslicentralen

Ansvarsperson: stadsdirektören

Principer för verksamheten

Verksamhetsidén är att producera och genomföra högklassiga stödtjänster på ett kostnadseffektivt sätt för hela stadsorganisationen. Verksamheten har som syfte att kontinuerligt förbättra tillvägagångssätten, öka produktiviteten, stärka personalens och arbetsgemenskapernas välbefinnande och kunnande, att ha en ekonomi som är förutsägbar, en rapportering som stöder beslutsfattandet, informationstekniska tjänster som tar hänsyn till säkerhet samt en effektiv extern och intern kommunikation.

Följande ansvarsområden hör till stadskanslicentralen:

- Stadskanslitjänster (kommunikation, kundservicekontor, översättning, arkiv och kansli)
- Informations- och kommunikationsteknologitjänster
- Ekonomi- och personaltjänster

Tyngdpunkter för verksamheten är att

- utvärdera stadsorganisationen på ett verksamhetsbaserat sätt
- vidareutveckla informationshanteringen och tillgängligheten och föra vidare ärende- och möteshanterings elektroniska processer
- förrätta kommunal- och välfärdsområdesval
- främja stadens välkändhet och en positiv stadsbild genom att förtydliga stadens varumärkesbild och genom planmässig och målgruppsorienterad kommunikation
- främja kommuninvånarnas delaktighet genom deltagande budgetering och flerkanalig kommunikation
- säkerställa konsekvens i anställningsfrågor och stärka chefernas kunnande
- utveckla stadens bild som arbetsgivare
- ta hänsyn till och upprätthålla personalens arbetshälsa och arbetsförmåga
- utveckla upphandlingsprocesserna och den ekonomiska rapporteringen
- stärka personalens upphandlingskunnande och utveckla planmässigheten inom upphandlingsverksamheten
- uppdatera koncerndirektivet till behövliga delar (FM 15.6.2022 § 59)
- skapa och etablera etiska verksamhetsprinciper för staden
- fastställa allmänna principer för understöd som staden beviljar

Riskbedömning

Kommunernas utmanande ekonomiska situation fortsätter.

Arbets- och näringsreformens potentiella konsekvenser för sysselsättningstjänsterna och genom det både direkt (kostnader) och indirekt (utvecklingen av sysselsättningen och tillgången på arbetskraft) för den kommunala ekonomin.

En försämrad cybersäkerhetssituation kan äventyra stadens verksamhet och medföra betydliga extra kostnader och anseendeskada.

Då det gäller personalen är det viktigt att de åtgärder som redan inletts för att förbättra arbetstillfredsställelsen och arbetsmotivationen fortsätter utan avbrott.

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

Stadskanslicentralen

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024 inkl. ändringar	BUDGET 2025	EKONOMIPLAN 2026	EKONOMIPLAN 2027
Försäljningsintäkter	30 291	20 500	500	500	500
Avgiftsintäkter	-675				
Understöd och bidrag	155 570	280 000	150 000	150 000	150 000
Övriga verksamhetsintäkter	0				
Verksamhetens intäkter	185 185	300 500	150 500	150 500	150 500
<i>varav interna</i>					
Tillverkning för eget bruk					
Personalkostnader	-1 887 887	-1 935 039	-2 094 694	-2 130 000	-2 172 600
Köp av tjänster	-1 935 984	-2 094 095	-2 070 045	-2 090 100	-2 110 400
Material, förnödenheter och varor	-116 107	-63 650	-69 150	-70 500	-71 200
Understöd	-33 886	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
Övriga verksamhetskostnader	-101 828	-115 550	-107 250	-107 300	-107 300
Verksamhetens kostnader	-4 075 692	-4 243 334	-4 376 139	-4 432 900	-4 436 500
Verksamhetsbidrag, externt	-3 890 507	-3 942 834	-4 225 639	-4 282 400	-4 346 000
<i>Avskrivningar och nedskrivningar</i>	-44 594	-44 595	-44 595	-18 783	-18 783
<i>Interna poster, netto</i>	-108 246	-179 723	-160 369	-160 369	-160 369
<i>Kalkylmässiga poster, netto</i>	3 668 003	3 689 886	3 696 512	3 696 512	3 696 512

Centralen för bildning och välfärd

Ansvarsperson: direktören för centralen för bildning och välfärd

Principer för verksamheten

Centralen för bildning och välfärd erbjuder stadens invånare mångsidiga och högklassiga tjänster inom småbarnspedagogik, utbildning, invandring, museum, kultur, bibliotek och fri bildning.

Service tillhandahålls och ordnas av en kunnig och motiverad personal utgående från invånarnas behov och med beaktande av Lovisa stads strategi samt i samarbete med olika intressentgrupper. Centralen för bildning och välfärd satsar i sin tvåspråkiga verksamhet på barns, ungas och övriga kommuninvånarens välbefinnande, på att förbättra livskvaliteten, på att skapa en gemensam kulturprofil samt att främja sunda levnadsvanor och ett aktivt medborgarskap.

Centralen för bildning och välfärds ansvarsområden

- Förvaltning och utveckling, inklusive städ- och kostservice, barnparlamentet och verksamhetsmodellen Barnvänlig kommun.
- Småbarnspedagogik
- Utbildning
- Fritt bildningsarbete
- Tjänster för välfärd, inklusive invandrartjänster, ungdomsfullmäktige, äldrerådet, rådet för personer med funktionsnedsättning, servicelinjen och seniorfonden.

Tyngdpunkter för verksamheten

Under 2025 bereds ett förslag till riktlinjer för upprätthållande av små skolor för behandling i förtroendeorgan i enlighet med reflektionerna från den proaktiva arbetsgruppen som samlades 2023. Centralen satsar tillsammans med ansvarsområdet för infrastruktur på skolresornas trygghet.

Under 2025 fortsätter granskningen av servicenätet på så sätt att vi förbereder oss på att anpassa servicenätsverksamheten på fem respektive 10 års sikt genom att kartlägga olika alternativ. En utökning av bibliotekets meröppna tjänster är också ett mål på medellång sikt, liksom att öka det flexibla samarbetet mellan skolor och daghem på ett tydligt definierat sätt genom behandling i förtroendeorgan.

Under 2025 kommer centralen för bildning och välfärd att förbereda tillsammans med centralen för näringsliv och infrastruktur en definition av hur tjänsterna i byacentrumen ska utvecklas som ett mål på lång sikt.

För kultur- och fritidstjänsterna möjliggörs användning av ett elektroniskt understödssystem.

Centralen för bildning och välfärd fortsätter att satsa på datasäkerhet.

Strävan är att utveckla och utvidga verksamheten inom det fria bildningsarbetet samt att säkerställa verksamhetslokaler i praktiken.

I all verksamhet ligger tyngdpunkten på att producera högklassiga bastjänster i enlighet med bland annat följande planer och mål:

- Lovisa stads Barnvänlig kommun-verksamhetsplan (Finlands UNICEF rf 12.4.2022). Den 24 september 2024 tilldelade finska UNICEF ry Lovisa stad det första barnvänliga kommunens erkännande. Erkännandet gäller i två (2) år.
- Välfärdsplan för Lovisa stad 2021 - 2025 (FM 15.05.2024 § 53)
- Programmet för att främja kulturen och kulturturismen (FM 16.3.2022 § 22)
- Lovisa stads strategi 2022–2025 (FM 15.6.2022 § 59)
- Programmet för främjande av integration 2021–2024 (FM 15.12.2021)
- Tillgänglighets- och framkomlighetsprogrammet 2021–2025
- Målen och åtgärderna för 2025 för det sektorsövergripande styrnings- och service-nätverket för unga
- De årliga insatsområdena för Lovisa stads styrgrupp för elevhälsa och de åtgärder som enligt dem ska vidtas i skolorna.
- Det motionspolitiska programmet (KUFRI 7.6.2023 § 82)

Riskbedömning

- Risker i verksamhetsmiljön utgörs lokalt av otillräckligt underhåll av fastigheter och underlåtenhet att bekämpa reparationsskulder. Förändringar på internationell nivå kan ta sig uttryck i hot av olika slag.
- Risker som gäller data, datasäkerhet och datasystem.
- Resursrelaterade risker utlöses av huruvida finansieringen av basverksamheten är tillräcklig och personalresurserna tillräckliga i alla situationer samt risker som anknyter till personalens kompetens, ork och välbefinnande.

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

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024 inkl. ändringar	BUDGET 2025	EKONOMIPLAN 2026	EKONOMIPLAN 2027
Försäljningsintäkter	2 169 205	1 559 204	1 708 321	1 708 321	1 708 321
Avgiftsintäkter	782 802	685 800	708 500	708 500	708 500
Understöd och bidrag	1 605 326	755 700	672 500	634 500	634 500
Hysesintäkter	44 245	35 000	37 000	37 000	37 000
Övriga verksamhetsintäkter	95 191	7 500	9 100	9 100	9 100
Verksamhetens intäkter	4 696 770	3 043 204	3 135 421	3 097 421	3 097 421
Tillverkning för eget bruk					
Personalkostnader	-23 867 705	-25 395 068	-26 401 857	-26 885 700	-27 401 000
Köp av tjänster	-3 785 359	-3 876 521	-3 904 043	-3 943 000	-3 982 400
Material, förnödenheter och varor	-1 702 877	-1 699 934	-1 703 474	-1 737 500	-1 754 900
Understöd	-696 905	-732 000	-687 500	-682 500	-682 500
Övriga verksamhetskostnader	-1 983 877	-2 357 645	-2 378 075	-2 378 100	-2 378 100
Verksamhetens kostnader	-32 036 723	-34 061 168	-35 074 949	-35 626 800	-36 198 900
Verksamhetsbidrag, externt	-27 339 954	-31 017 964	-31 939 528	-32 529 379	-33 101 479
<i>Avskrivningar och nedskrivningar</i>	<i>-164 238</i>	<i>-166 948</i>	<i>-153 786</i>	<i>-151 508</i>	<i>-142 484</i>
<i>Interna poster, netto</i>	<i>-9 170 848</i>	<i>-9 434 665</i>	<i>-10 058 584</i>	<i>-10 058 584</i>	<i>-10 058 584</i>
<i>Kalkylmässiga poster, netto</i>	<i>-2 186 411</i>	<i>-2 210 877</i>	<i>-2 159 618</i>	<i>-2 159 618</i>	<i>-2 159 618</i>

Centralen för näringsliv och infrastruktur

Ansvarsperson: direktören för centralen för näringsliv och infrastruktur

Principer för verksamheten

Centralen för näringsliv och infrastruktur har som uppgift att främja och upprätthålla stadsmiljöns funktionsduglighet, livskraft, trivsamt och säkerhet genom

- att styra och övervaka byggandet och användningen av miljön
- att skydda miljön och kulturarvet samt att sätta sig in i och vidta åtgärder som krävs för att motarbeta klimatförändringen
- att utveckla stadens byggda miljö och naturmiljö
- att utveckla markanvändning och planläggning
- att upprätthålla uppdaterade, tekniskt och juridiskt tillförlitliga lagstadgade planer, kartverk och register samt andra behövliga databaser
- att bygga, upprätthålla och förbättra gatu- och kommunalteknik, grönområden och parker
- att låta bygga lokaler
- att sörja för byggnadsfastigheterna i stadens ägo och till dem anslutna lokaltjänster
- att sköta om skogarna
- att stöda näringslivet och utvecklingen av stadens livskraft
- att främja turismen
- landsbygdsväsendet
- sysselsättningstjänsterna.

Lovisa stad handhar också Lappträsk kommuns byggnads- och miljötillsyn.

Till centralen för näringsliv och infrastruktur hör följande ansvarsområden:

- förvaltnings-, ekonomi- och byråttjänster inklusive kommunikation inom det egna ansvarsområdet
- byggnadstillsyn och miljövård
- stadsplanering
- infrastruktur (innefattar landsbygdsväsendet och balansenheter för dagvatten)
- lokalservice
- näringslivs- och sysselsättningstjänster och utveckling.

Tyngdpunkter för verksamheten är att

- främja näringsliv, företagande och ökning av invånarantalet genom effektiv markanvändningsplanering och planläggning samt tomtutbud
- främja stadens livskraft genom sådana näringslivspolitiska åtgärder och utvecklingsåtgärder som gäller främjande av företagsverksamhet och sysselsättning
- säkerställa de lagstadgade tjänsterna och upprätthålla servicenivån
- utveckla elektroniska tjänster och ta dem i bruk samt uppdatera arbetsredskapen
- utveckla projektstyrningen
- utveckla och göra kommunikationen och informationen om verksamheten och tjänsterna vid centralen för näringsliv och infrastruktur snabbare samt göra tillgången till information tydligare och förbättra webbplatsen
- fortsätta utveckla responskanalerna och behandlingen av responsen
- anpassa verksamheten till förändringarna i arbets- och näringslivet
- anpassa verksamheten till förändringarna i lagstiftningen och genomföra nödvändiga förändringar i praktiken

- vidta åtgärder för motarbetande av och anpassning till klimatförändringen
- förbättra byggandets kostnadseffektivitet
- utveckla och organisera infrastrukturavdelningens uppgifter och verksamhet
- tydliggöra kontaktytorna för ansvar
- öka delaktigheten och utveckla samarbetet med tredje sektorn
- byggnaderna är fungerande, hälsosamma och i gott skick
- beakta invånarna och användarna och lyssna på dem vid planeringen av nya områden och byggnader
- ekonomin är förutsägbar och balanserad
- personalens arbetshälsa blir bättre och uppgifternas innehåll tydliggörs
- näringslivs- och infrastrukturnämnden behandlar två gånger om året hur nyckelmålen på ansvarsområdesnivå (nämndnivå) förverkligas
- att färdigställa fastighetsstrategin och utföra fastighetsstrategiska åtgärder
- att centralisera stadens lagerlokaler och att i stadens register upprätthålla information om de varor som lagras
- att vid behov reda ut alternativa områdets lämplighet som lägerområde för Lovisa stad

Riskbedömning

- Det osäkra internationella läget har fortfarande effekter
- Konkurrens om kompetent personal. Personalomsättningen och rekryterings-svårigheterna försvårar verksamheten, äventyrar servicenivån, försvårar genomförandet av utvecklingsplaner och medför belastning på den befintliga personalen.
- Resursbristen orsakar försening av byggprojekt och ökar reparationsskulden ytterligare.
- Vi måste se till att vi klarar av att producera centralens lagstadgade tjänster.
- Hälsorisker och ekonomiska risker orsakade av problem med inomhusluften.
- De oklara kontaktytorna för ansvaren mellan centralen och stadens övriga aktörer orsakar överlappningar och extra arbete.
- Vi måste sörja för gatunätets och i synnerhet gång- och cykelvägarnas samt bryggornas skick så att vi undgår ersättningsanspråk.
- Överföringen av arbets- och näringstjänsterna från staten till Borgå sysselsättningsområde för med sig osäkerhet och förändringar i tjänsterna under övergångsperioden.
- Reformen av arbets- och näringstjänsterna inverkar på arbetskraftsmyndighetens kommande avgifter för verksamheten samt på avgifterna för arbetsmarknadsstöd.
- Beslut om välfärdsområdets fastigheter.
- Eventuella merkostnader på grund av avsaknad av verktyg för projektövervakning.
- Det är ännu inte känt vilka förändringsbehov lagändringarna kommer att innebära, men de kommer att medföra ytterligare arbetsbelastning för personalen och eventuella merkostnader i form program-, utbildnings- eller personalkostnader.

Anslag som centralen förfogar över för verksamheten (det externa verksamhetsbidraget är bindande i förhållande till stadsfullmäktige)

2115 Näringslivs- och infrastrukturcentralen (inkl. dagvattnet)

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024 inkl. ändringar	BUDGET 2025	EKONOMI-PLAN 2026	EKONOMIPLAN 2027
Försäljningsintäkter	749 081	953 000	866 000	866 000	866 000
Avgiftsintäkter	604 925	613 100	748 600	749 000	749 000
Understöd och bidrag	407 263	345 000	236 000	236 000	236 000
Hysesintäkter	4 915 739	4 741 200	4 549 200	3 568 000	3 570 000
Övriga verksamhetsintäkter	108 859	205 000	105 000	165 000	165 000
Verksamhetens intäkter	6 785 867	6 857 300	6 504 800	5 584 000	5 586 000
Tillverkning för eget bruk		120 000	200 000	120 000	120 000
Personalkostnader	-4 688 278	-5 194 147	-5 658 473	-5 771 600	-5 887 000
Köp av tjänster	-6 575 759	-6 732 068	-7 050 897	-7 123 300	-7 194 200
Material, förnödenheter och varor	-3 737 237	-3 092 110	-3 563 760	-3 636 000	-3 672 200
Understöd	-1 437 180	-1 814 400	-2 918 400	-3 000 000	-3 000 000
Övriga verksamhetskostnader	-562 455	-513 650	-623 450	-602 000	-402 000
Verksamhetens kostnader	-17 000 909	-17 346 375	-19 814 979	-20 132 900	-20 155 400
Verksamhetsbidrag, extern	-10 215 041	-10 369 075	-13 110 179	-14 398 900	-14 419 400
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 844 286	-6 496 817	-6 163 219	-6 749 721	-6 797 958
Interna poster	9 130 468	9 475 187	10 103 072	10 103 072	10 103 072
Kalkylerade poster	-1 060 167	-1 101 704	-1 123 436	-1 123 436	-1 123 436

INVESTERINGAR

Demokratitjänster

Projekt	Kostnads-beräkning	BG 2025	Långsiktig tidsplan				
			2026	2027	2027	2029	2030
<i>Över 100 000 euro projektvis:</i>	3 000	1 100	1 100	200	200	200	200
Ledningscentral	1 000	100	900				
Markanskaffning	2 000	1 000	200	200	200	200	200
<i>Projekt under 100 000 euro</i>	185	100	0	50	0	0	0
<i>Elektroniskt arkiv</i>	50	50					
<i>Mötesapparat</i>	35	50					
<i>Förbättrande av ventilation (stadsstyrelsens möteslokal + övriga)</i>	50						
<i>Beredskap och apparatanskaffningar enligt beredskapsplanerna</i>	50			50			
Investeringsutgifter totalt	3 185	1 200	1 100	250	200	200	200
Investeringarnas finansieringsandelar							
Försäljning av fastigheter	-300	-50	-50	-50	-50	-50	-50
Försäljning av byggnader	-900	-150	-150	-150	-150	-150	-150
Investeringarnas inkomstfinansiering totalt	-1 200	-200	-200	-200	-200	-200	-200
Investeringsutgifter netto	1 985	1 000	900	50	0	0	0

Stadskanslicentralen

Projekt	Kostnads-beräkning	BG 2025	Långsiktig tidsplan				
			2026	2027	2028	2029	2030
<i>Över 100 000 euro projektvis:</i>							
<i>Projekt under 100 000 euro</i>							
Investeringsutgifter totalt	0	0	0	0	0	0	0
Investeringarnas finansieringsandelar							
Investeringarnas inkomstfinansiering totalt	0	0	0	0	0	0	0
Investeringsutgifter netto	0	0	0	0	0	0	0

Centralen för bildning och välfärd

Projekt	Kostnadsberäkning	Långsiktig tidsplan					
		BG 2025	2026	2027	2028	2029	2030
Över 100 000 euro projektvis:	42 560	10 525	3 285	10 070	11 650	500	0
Idrottshall, omfattande							
Projektplan	10 000	50	100	4 000	5 800		
Nuvarande idrottshallens golv	300	300					
Takförsedda konstisplanen	500		500				
Renovering av taket							
Utemotionsplatsernas fasta anläggningar och konstruktioner	300	150	150				
Iståndsättning av näridrottsplatsen i Tessjö	120		120				
Isnäs skolcentrum							
Projektplan, reparation av den gamla skolan och daghemsarrangemang	1 700	850	800				
Generalshagens skola							
Projektplan, grundlig renovering	4 600	3 600					
Valkon koulu	620		50	570			
Grundlig renovering, inkl. reparation av fönster							
Elevprognosen stöder inte grundlig renovering för skolbruk							
Sävträsk skola	200		200				
Husteknik, lätt renovering, förebyggande							
Tesjoen koulu	850						
Projektplanering; ventilation, husteknik, reparation av fönster och tekniskt utrymme		200	300	200			
Ruukin koulu	520			400			
Planering, skolans fasad och ersättande av oljeuppvärmningssystem							
Skejtpark	220	210					
Idrottspaviljongen	500				500		
Ersättande av oljeuppvärmningssystemet, ventilation, skyddad byggnad							
Daghemsinvestering							
Daghem (projektplan för ett nytt daghem)	9 900	4 750					
Lösa möbler	250	250					
Hembacka daghem							
Uppvärmningssystem, ytor	300			300			
Forsby daghem							
Tak och fasad, inneytorna	500		400	100			
Märlax daghem förnyande av fönster	150		150				
Bibliotek och kulturhus	10 130	40	240	4 500	5 350		
Centralköket	300	75	225				
Förnyande av apparater							
Cykelställningar, tak och förråd till skolorna	100	50	50				
Biblioteksbus	500					500	
Projekt under 100 000 euro (lokalservicen + centralen för bildning och välfärd)	2 100	350	350	350	350	350	350
Iståndsättning av fasader, flera objekt							
Medborgarinstitutets yttertrappor, invalidhiss och tak och fasad	50	50					
Gårdar och områden							
Generalshagens skola, rink	20		20				
Gårdsbyggnader till daghem, Tessjö, Ruukki, Valkom	65	65					
Rödross till Liljendal idrottsplan	10	10					
Tillfällig skejtpark	20	20					
Underhållsreparationer inom skol- och daghemsnätet							
Lyckebo staket till gården	30	30					
Maskiner, apparater och utrustning							
Knattebuss	15	15					
Generalshagens skolas nya möbler	50	50					
Kylningsapparater till daghem, Märlax och Tessjö	50	50					
Möbler till medborgarinstitutets textilhus	10	10					
Lovisa Gymnasium AV-utrustning	30	30					
Virböle museums kammarrenovering	20	20					
Investeringsutgifter totalt	44 660	10 875	3 635	10 420	12 000	850	350
Investeringarnas finansieringsandelar							
Närmotionsplatser, understöd 20 %	-25		-25				
Skatepark, understöd 30%	-50	-50					
Regionförvaltningsverkets understöd för idrottshall	-750			-750			
Utomstående finansiering, bibliotek och kulturhus	-2 500			-1 250	-1 250		
Understöd till cykelställningar, Skolan i rörelse	-60	-30	-30				
Investeringarnas inkomstfinansiering totalt	-3 385	-80	-55	-2 000	-1 250	0	0
Investeringsutgifter netto	41 275	10 795	3 580	8 420	10 750	850	350

Centralen för näringsliv och infrastruktur

Projekt	Kostnadsberäkning	BG 2025	Långsiktig tidsplan				
			2026	2027	2028	2029	2030
<i>Över 100 000 euro projektvis:</i>	8 475	1 975	1 525	1 605	2 345	725	225
Att renovera huvudbyggnaden, gästhamnen	1 100	300			800		
Helsingforsvägens bro, kartläggning av skicket och plan	30						
Fnittergränden	550	550					
Smedsvägen förbindelseväg till Helsingforsvägen	350		350				
Terrassgatan (mur och reparation av gatan)	600	50	550				
Att utveckla bostadsområden i övriga stadsdelar	600	100	100	100	100	100	100
Grundläggande renovering av utomhusbelysning	750	125	125	125	125	125	125
Grundläggande renovering av broar	1 000	250	250	250	250		
Ulrika- Stenbron	650		100	550			
Gator på affärs- och industriområden	0						
Rivning av Såguddens brygga	400	400					
Nya lätttrafikleder	1 000				500	500	
Lätttrafikled vid landsväg 176, Gislom–Hardom	1 200		50	580	570		
Rengöring av Sågudden	0						
Nya fordon/apparater		200					
Byggande av en ny vägförbindelse landsväg 170–Atomvägen	245						
<i>Över 100 000 euro projektvis:</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>Projekt under 100 000 euro (lokalservicen)</i>	2 015	350	350	350	350	350	350
<i>Projekt under 100 000 euro (infrastrukturen)</i>	8 450	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
<i>Projekt under 100 000 euro (stadsplanering samt byggnadstillsyn och miljövärd)</i>	30	30	0	0	0	0	0
Investeringsutgifter totalt	18 970	3 855	3 375	3 455	4 195	2 575	2 075
Investeringsutgifter finansierade genom inkomstfinansiering					0		
Investeringsutgifter finansierade genom andra källor	0	0	0	0	0	0	0
Investeringsutgifter netto	18 970	3 855	3 375	3 455	4 195	2 575	2 075

Balansenhet Dagvatten

Projekt	Kostnads-beräkning	BG 2025	Långsiktig tidsplan				
			2026	2027	2028	2029	2030
<i>Över 100 000 euro projektvis:</i>	1 920	320	320	320	320	320	320
Utveckling av bostadsområden i övriga stadsdelar	600	100	100	100	100	100	100
Gator på affärs- och industriområden	420	70	70	70	70	70	70
Att preliminärt bygga affärs- och industriområden	300	50	50	50	50	50	50
Grundlig renovering av gator	600	100	100	100	100	100	100
Investeringsutgifter totalt	1 920	320	320	320	320	320	320
Investeringsanslagens finansieringsandelar							
Investeringsanslagens inkomstfinansiering totalt	0	0	0	0	0	0	0
Investeringsutgifter netto	1 920	320	320	320	320	320	320

Sammandrag stora projekt

Projekt	Kostnads-beräkning	BG 2025	Långsiktig tidsplan				
			2026	2027	2028	2029	2030
Idrottshallen	10 000	50	100	4 000	5 800	0	0
Generalslagens skola	4 600	3 600					
Daghemsinvesteringar	9 900	4 750	0	0	0	0	0
Bibliotek och kulturhus	10 130	40	240	4 500	5 350	0	0
Totalt	34 630	8 440	340	8 500	11 150	0	0

Staden totalt

	Kostnads-beräkning	BG 2025	Långsiktig tidsplan				
			2026	2027	2028	2029	2030
Investeringsutgifter totalt:							
Demokratitjänster	3 185	1 200	1 100	250	200	200	200
Stadskanslicentralen	0	0	0	0	0	0	
Centralen för bildning och välfärd	44 660	10 875	3 635	10 420	12 000	850	350
Centralen för näringsliv och infrastruktur	18 970	3 855	3 375	3 455	4 195	2 575	2 075
Balansenheten dagvatten	1 920	320	320	320	320	320	320
Investeringsutgifter totalt	68 735	16 250	8 430	14 445	16 715	3 945	2 945
Investeringsinkomster totalt:							
Demokratitjänster	-1 200	-200	-200	-200	-200	-200	-200
Stadskanslicentralen							
Centralen för bildning och välfärd	-3 385	-80	-55	-2 000	-1 250	0	0
Centralen för näringsliv och infrastruktur	0						
Balansenheten dagvatten							
Investeringsinkomster totalt	-4 585	-280	-255	-2 200	-1 450	-200	-200
STADEN TOTALT NETTO	64 150	15 970	8 175	12 245	15 265	3 745	2 745

Investeringsnivån för hela fullmäktigeperioden (2022-2025) bör vara högst 30 miljoner euro, vilket behöver preciseras i budgetberedningen för nästa år. Annars är investeringsplanen och dess skuldtveckling inte hållbara.

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN, INVESTERINGAR 2025–2030, 1 000 euro

Projekt	Kostnads-beräkning	BG 2025	Långsiktig tidsplan				
			2026	2027	2028	2029	2030
<i>Över 100 000 euro projektvis:</i>							
Chiewitzgatan 16	150	50	50	50			
Sanering av gamla ledningar	6 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Vattentäkter	400	300	50	50			
Reningsverk	600	100	100	100	100	100	100
Avloppspumpstationer		50	150	100	100	100	100
Överföringsavlopp och avloppspumpstationer	4 100				2 100	2 000	
Byte av uppvärmningssystemet på Vårdö reningsverk	646	646					
Tomt- och industrianslutningar	450	150	150	150			
Bostadsområden	200	100	50	50			
Förnyelse av automation	290	50	120	120			
Vattenaffärsverket, utgifter totalt	12 836	2 446	1 670	1 620	3 300	3 200	1 200
Investeringsanslagens finansieringsandelar		-246					
Vattenaffärsverket, inkomster totalt	0	-246	0	0	0	0	0
Vattenaffärsverket, investeringsutgifter netto	12 836	2 200	1 670	1 620	3 300	3 200	1 200

PERSONALPLANER

Personalplaneringen 2025–2027

Lovisa stads verksamhet har sedan 2019 organiserats i enlighet med den förnyade organisationsstrukturen.

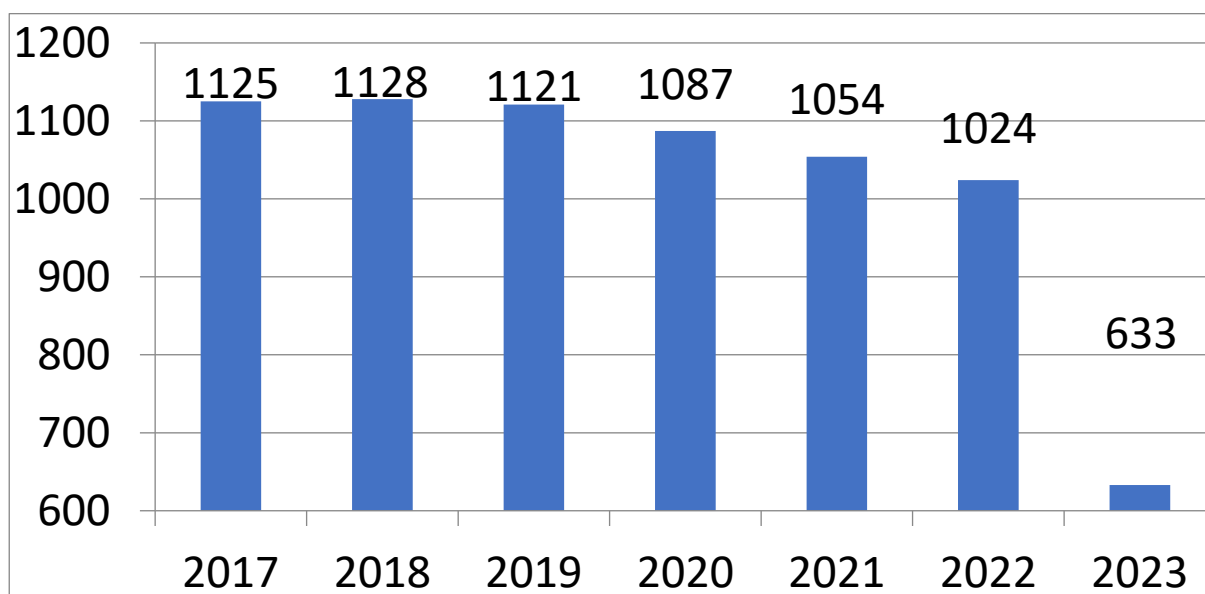
Under planperioden stärker fortsättningsvis vi chefernas kunskande och ledning av arbetsförmåga. Det är viktigt att vi oavbrutet fortsätter vidta de redan inledda åtgärderna som siktar på förbättrad arbetstillfredsställelse och arbetsmotivation.

Vi fortsätter att ägna uppmärksamhet åt utvecklingen av hälsorelaterade frånvarofall (sjukfrånvarofall) och de preventiva åtgärder som minskar på frånvarotalen under planperioden.

De nuvarande tjänste- och arbetskollektivavtalen (2022–2025) är i kraft till 30.4.2025, så i detta skede finns det ingen exakt uppgift om eventuella nya generella lönehöjningar eller justeringspotter för 2025. På grund av de uppgjorda avtalslösningarna har det dock avsatts tre procent för 2025 för höjning av personalkostnaderna. För åren 2026 och 2027 är procentenheten för höjningar inte ännu fastställd.

Tillsättningen av tjänster och uppgifter baserar sig på förfarandet om tillsättningstillstånd, och mer detaljerade bestämmelser som anknyter till det ges i budgetens verkställighetsdirektiv. Vi fortsätter att intensivt följa upp pensioneringar och annan personalomsättning.

Enligt Kevas prognoser om pensionsbortfall uppskattas det att cirka 15–20 personer avgår årligen med ålderspension under 2025–2030. Det är möjligt att flexibelt avgå med pension vid 64–69 års ålder, varför det är svårt att förutse det årliga pensionsbortfallet.



Lovisa stads personal utan vattenaffärsverket (ordinarie och visstidsanställda, exkluderande bisysslor) åren 2017–2023 (enligt läget 31.12). Vid ingången av 2023 övergick cirka en tredjedel av stadens personal till Östra Nylands välfärdsområdes tjänst.

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

KAUPUNGINHALLITUS/STADSSTYRELSEN

Nimike/Benämning	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/Tjänst	Henkilötyö- vuodet/ Årsverken 2023	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2024	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2025	Muutos / Förändring 2024-2025
Kaupunginjohtaja-Stadsdirektör		johtajasopimus/direktörsavtal	1	1	1	0
Projektipäällikkö-Projektchef			1	0	0	0
Projektikoordinaattori-Projektkoordinaattori			1	0	0	0
Aluevastaava-Områdesansvarig			1	0	0	0
Tiedottaja-Informatör			1	0	0	0
Yhteensä- Sammanlagt			5	1	1	0
Kaupunginhallitus, yhteensä/ Stadsstyrelsen, totalt			5	1	1	0

KAUPUNGINKANSLIAKESKUS/STADSKANSLICENTRALEN

Nimike/Benämning	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/Tjänst	Henkilötyö- vuodet/ Årsverken 2023	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2024	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2025	Muutos / Förändring 2024-2025
KAUPUNKIKANSLIAPALVELUT/ STADSKANSLITJÄNSTER						
Hallintojohtaja-Förvaltningsdirektör		ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	1	1	1	0
Johdon assistentti-Ledningens assistent		01TOI060	1	1	1	0
Toimistosihtööri-Byråsekreterare		01TOI060	2	2	2	0
Arkistonhoitaja-Arkivskötare		01TOI060	1	1	1	0
Asiakasneuvoja-Kundrådgivare		01TOI060	4	3	3	0
Viestintä- ja markkinointiasiantuntija - Sakkunnig i kommunikation och		01ASIO40	1	1	1	0
Viestintäsuunnittelija- Kommunikationsplanerare		01TOI060	1	1	1	0
Viestintäassistentti - Kommunikationsassistent		01TOI060	1	0	0	0
Kielenkääntäjä- Translator		01ASIO40	3	3	3	0
Hankintapäällikkö - Upphandlingschef			0	0	1	1
Yhteensä- Sammanlagt			15	13	14	1
1) Kaupunginhallitus perustanut viran 1.7.2024 § 211 / Fullmäktige grundat tjänsten 1.7.2024 § 211.						

TALOUS- JA HENKILÖSTÖPALVELUT / EKONOMI- OCH PERSONALTJÄNSTER

Nimike/Benämning	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/Tjänst	Henkilötyö- vuodet/ Årsverken 2023	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2024	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2025	Muutos / Förändring 2024-2025
Talousjohtaja-Ekonomidirektör		ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	1	1	1	0
Controller		01ASIO40	2,4	2	2	0
Kirjanpitäjä-Bokförare		01TOI060	1	1	1	0
Pääkirjanpitäjä-Huvudbokförare		01ASIO40	1	1	1	0
Talossihteeri-Ekonomisekreterare		01TOI060	1	1	1	0
Reskontranhoitaja-Reskontraskötare		01TOI060	1,4	1	1	0
Henkilöstöpäällikkö-Personalchef		ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	1	1	1	0
Työhyvinvointikoordinaattori-Arbetshälsokoordinator		01ASIO40	1	0	0	0
HR- asiantuntija- HR- sakkunnig		01ASIO40	2	2	2	0
Yhteensä-Sammanlagt			11,8	10	10	0

TIETO- JA VIESTINTÄTEKNOLOGIAPALVELUT/ DATA- OCH KOMMUNIKATIONSTJÄNSTER

Nimike/Benämning	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/Tjänst	Henkilötyö- vuodet/ Årsverken 2023	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2024	Henkilö- työvuodet/ Årsverken 2025	Muutos / Förändring 2024-2025
Tietohallintopäällikkö-Dataförvaltningschef		ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	1	1	1	0
ICT-asiantuntija- ICT- sakkunnig		01ICT040	5	5	5	0
ICT-tuohenkilö -ICT stödperson -31.12.2023		01ICT060	1	0	0	0
Yhteensä-Sammanlagt			7	6	6	0
Kaupunginkansliakeskus, yhteensä/ Stadskanslicentralen, totalt			33,8	29	30	1

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

ELINKEINO- JA INFRASTRUKTUURIKESKUS/ CENTRALEN FÖR NÄRINGS- OCH INFRASTRUKTUR

Hallinto-, talous- ja asiakaspalvelu/

Förvaltnings- och ekonomitjänster och kundbetjäning

Keskuksen johtaja-Centralens direktör	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	V,T	1	1	1	0
Toimistosihteri-Byråsekreterare	01TOI060		3	3	3	0
Kopiointi- ja tulostusvastaava-Ansvarig för kopiering och utskrift	01TOI060		1	1	0	-1
Talussihteri-Ekonomisekreterare	01TOI060			1	1	0
Viestintäsihteri - kommunikationssekreterare	01ASI040		1	1	1	0
Palvelusihteri					1	1

6	7	7	0
---	---	---	---

Hallinto-, talous- ja asiakaspalvelu, yhteensä/

Förvaltnings- och ekonomitjänster och kundbetjäning, sammanlag

Elinkeinopalvelut ja kehittäminen/Sysselsättningsjänster

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

Yhteensä-Sammanlagt

3,7	4	4	0
-----	---	---	---

Työllisyyspalvelut/Sysselsättningsjänster

Työllistämiskoordinaattori-Sysselsättningskoordinator	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning		0	0		0
Työohvalmentaja-Arbitstränare	04SOS050		0	0		0
Yksilövalmentaja-Personlig handledare	04SOS050		2	1	1	0
Työvalmentaja-Arbitshandledare	04SOS06A		3	1	1	0

Yhteensä-Sammanlagt

5	2	2	0
---	---	---	---

Elinkeinopalvelut ja kehittäminen yhteensä/

Sysselsättningsstjänster och utveckling, sammanlagt

8,7	6	6	0
-----	---	---	---

Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu/

Byggnadstillsyn och miljövård

Rakennusvalvonta/Byggnadstillsyn

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

Yhteensä/Sammanlagt

5	5	5	0
---	---	---	---

Projektityöntekijä - Projektarbetare

1)

1	1	1	0
---	---	---	---

Ympäristönsuojelu/Miljövård

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

Yhteensä/Sammanlagt

4	4	4	0
---	---	---	---

Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu, yhteensä/

Byggnadstillsyn och miljövården, sammanlagt

10	10	10	0
----	----	----	---

**Kaupunkisuunnitteluosasto/
Stadsplaneringsavdelningen**

Kaupunkisuunnittelupäällikkö - Stadsplaneringschef

nimike muutos

1	1	1	0
1	1	1	0
1	1	1	0
2	2	2	0
0	0	0	0
1	1	1	0
6	6	6	0

Kaupunkisuunnittelutiimi

Stadsplanerings-team

(kaupungeodeetti)

Kaavoitusarkkitehti

50101011

V,T

Kaavoittaja

V,T

Kaavasunnittelija-Planerare

50102014

Kaavasunnittelija-Planerare Asuntomessut, AK arviointi

50102014

Suunnitteluavustaja

50104018

Yhteensä/Sammanlagt

1	1	1	0
1	1	1	0
1	1	0	-1
1	1	2	1
4	4	4	0

Paikkatietotiimi

GIS-team

Paikkatietosuunnittelija-GIS-handläggare

50102014

Paikkatietoinsinööri, GIS-ingenjör

50102014

Mittausetumies-Mättningsförman

50104018

Kartoittaja -Kartläggare (päättös KH kevät 2021)

50104018

Yhteensä/Sammanlagt

nimike muutos

Maanmittaus tiimi

Lantmäteri team

Kaupungeodeetti (nimikemuutos kevät 2021)

50101011

V, T

Maankäyttöinsinööri-Markanvändningsingenjör

50101011

V, T

Maanmittausinsinööri-Lantmäteringenjör

50102014

V,T

Kiinteistörekisterinohoitaja-Fastighetsregisterskötare

50104018

Yhteensä/Sammanlagt

1	1	1	0
1	1	1	0
1	1	1	0
1	1	1	0
4	4	4	0

Kaupunkisuunnitteluosasto, yhteensä/

Stadsplaneringsavdelningen, sammanlagt

14	14	14	0
-----------	-----------	-----------	----------

Tilapalvelu/Lokalservice

Hallinto, suunnittelu ja rakennuttaminen, tilamäärien hallinta/

Förvaltning, planering och byggherreverksamhet, innehav av lokal

Tilapäällikkö-Lokalchef

50101011

V,T

Suunnitteluinsinööri-Planeringsingenjör

50102014

Toimistosihtööri

01TOI060

Rakennuttajainsinööri-Byggherreingenjör

50102014

Rakennuttajainsinööri-Byggherreingenjör viranhaltija

50102014

Lvi-insinööri

Tekninen isännöitsijä - Teknisk disponent

50102014

Projektkoordinaattori

50102014

Tilapalvelu yhteensä/

Lokalservice sammanlagt

1	1	1	0
			0
			0
2	1	1	0
	1	1	0
1	1	1	0
	1	1	0
	1	1	0
4	6	6	0

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

SIVISTYS -JA HYVINVOINTIKESKUS/CENTRALEN FÖR BILDNING OCH VÄLFÄRD

Hallinto ja kehittäminen/ Förvaltning och utveckling

Johto/Ledning

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

Ruokahuolto/Kostservice

Ruokapalvelupäällikkö-Kostservicechef	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	1)	1	1	1	0
Ruokapalveluesimies-Kostserviceförman	06RUO040		1	1	1	0
Kokki-Kock	06RUO05B	2)	6	6	6,33	0,33
Ruokapalvelutyöntekijä-Kostservicearbetare	06RUO060		4,5	3,5	3,5	0
Siivous- ja ruokapalveluiden moniosaaja	08SI1070	3)	12,24	12,24	12,08	-0,16
Yhteensä-Sammanlagt			24,74	23,74	23,91	0,17

Siivouspalvelut/Städservice

Siivospäällikkö-Städchef	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning		1	1	1	0
Siivoustyönohjaaja-Städarbetshandledare	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning		2	2	2	0
Siivooja-Städare	08SI1070	4)	17,15	16,83	16,83	0
Siivous- ja ruokapalveluiden moniosaaja - Flerkunnig inom städ- och kostservice	08SI1070	3)	8,64	8,64	8,48	-0,16
Yhteensä-Sammanlagt			28,79	28,47	28,31	-0,16

Hallinto ja kehittäminen, yhteensä/ Förvaltning och utveckling, sammanlagt

55,5	54,2	54,2	0,0
-------------	-------------	-------------	------------

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**Varhaiskasvatus/
Småbarnspedagogik**

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

**Varhaiskasvatus, yhteensä /
Småbarnspedagogik, sammanlagt**

130,1	133,2	133,8	0,6
--------------	--------------	--------------	------------

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

**Koulutus/
Utbildning**

	Palkkaryhmä/ Lönegrupp	Virka/ Tjänst	Iv/lå 2023- 2024	Iv/lå 2024- 2025	Iv/lå 2025- 2026	Muutos/ Förändring Iv/lå 2024- 2025/2025- 2026
Hallinto ja Opiskeluhoito/Förvaltning och Elevhälsa						
Koulutuspäällikkö-Utbildningschef	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	1)				
Koulutuspäällikön viransijaisen, määr. 31.3.2025 / Vikarierande utbildningschef, tidsb. 31.3.2025	1999999	V,T	1	1	1	0
Suunnittelija-Planerare	01ASI040	2)	0	0,75	0	-0,75
Suunnittelija määr. 31.12.2024 - Planerare, tidsb. 31.12.2024	01ASI040	3)	1,2	1,5	2	0,5
ICT-tukihenkilö-IKT-stödperson	01ICT040	3)	0	0,5	0	-0,5
			0,9	0,9	0,9	0
Yhteensä-Sammanlagt			3,1	4,7	3,9	-0,75

Perusopetus/Grundläggande utbildning

Rehtori-Rektor	1101-1402	V,T	2,75	2,75	2,75	0
Apulaisrehtori, määräaikainen 31.7.2024 -Biträdande rektor, tidsbunden 31.7.2024		V,T	1	0	0	0
Apulaisrehtori-Biträdande rektor	40302	V,T	0,8	0,85	0,85	0
Luokanopettaja/rehtori-Klasslärare/rektor.	4030	V,T	8	8	8	0
Luokanopettaja-Klasslärare	4028-4033	V,T	44	43	43	0
Lehtori-Lektor	4005-4010	V,T 4) 5)	31	31	31	0
Erityisopettaja-Speciallärare	4012-4015	V,T	5	5	5	0
Erityisluokanopettaja-Specialklasslärare	4012-4015	V,T 6)	12	12	13	1
Tuntiopettaja erityisopettajan tehtävillä-Timlärare med specialläraruppgifter		V,T	6	5	5	0
Tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä-Timlärare med specialklassläraruppgifter		V,T	6	4	4	0
Tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä-Timlärare med specialklassläraruppgifter		Määr/Tidsb 6)	3	3	2	-1
Tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä, valmistava opetus-Timlärare med specialklassläraruppgifter, förberedande underv.		Määr/Tidsb	5	2	2	0
Tuntiopettaja, päätoiminen-Timlärare, huvudsysla	7054-7059	V,T 5) 7)	12	12	13	1
Tuntiopettaja, päätoiminen-Timlärare, huvudsysla	7054-7059	Määr/Tidsb 7)	13	13	11	-2
Tuntiopettaja luokanopettajan tehtävillä-Timlärare med klassläraruppgifter		V,T	4	4	4	0
Esiopetuksen tuntiopettaja-Timlärare förskola	7062-7064	V,T	8	8	8	0
Koulunkäynninohjaaja-Skolgångshandledare	05KOU010		43,17	44,35	44,91	0,56
Koulunkäynninohjaaja määräaik.-Skolgångshandledare, tidsb.	05KOU010		24,21	30,05	28,38	-1,67
Koulusihteeri-Skolsekreterare	01TOI060		3,4	3,4	3,4	0
Koulutyön tukihenkilö-Skolcoach	05KOU010		3	3	3	0
Hyvinvointikoordinaattori - Välfärdskoordinator	02VAP050		0,2	0	0	0
Suunnittelija-Planerare	01TOI060		0,8	1	1	0
Projektityöntekijä - Projektanställd		8)	12	12	10	-2
Yhteensä-Sammanlagt			248,3	247,4	243,3	-4,1

Lukiot/Gymnasier

Rehtori-Rektor	40401005	V,T	1,25	1,25	1,25	0
Apulaisrehtori-Biträdande rektor		V,T	0,2	0,15	0,15	0
Lehtori-Lektor	4005-4010	V,T 4)	14	14	15	1
Tuntiopettaja-Timlärare -31.7.2024			1	0	0	0
Koulusihteeri-Skolsekreterare	01TOI060		0,6	0,6	0,6	0
Projektityöntekijä (lukiocoach) 31.1.2025 asti- Projektanställd (gymnasiecoach) tills 31.1.2025		9)	0,5	1	1	0
Yhteensä-Sammanlagt			17,55	17	18	1

Utbildning, sammanlagt

269,0	269,1	265,2	-3,9
--------------	--------------	--------------	-------------

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

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

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

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

/Lektorjtjänsten i den grundläggande utbildningen föreslås ändras till lektorjtjänst i gymnasiet fr.o.m. 1.8.2025.

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

6) Määräaikainen tuntiopettaja erityisluokanopettajan tehtävillä ehdotetaan muutettavan erityisluokanopettajaksi 1.8.2025.

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

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

8) Hankkeiden vähentyminen lukuvuodelle 2025-2026

53

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

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

Vapaa sivistystyö/

Fritt bildningsarbete

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

Vapaa sivistystyö, yhteensä/

Fritt bildningsarbete, sammanlagt

7	7	7	0
---	---	---	---

Hyvinvoinnin palvelut/

Välfärdstjänster

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

Hallinto ja Hyvinvointipalvelut / Förvaltning och välfärdstjänster

Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimenpäällikkö-Chef för kultur- och fritidsväsendet	ei hinnoittelua/ ingen lönesättning	V,T	1	1	1	0
Hyvinvointisuunnittelija-Välfärdspanerare	02VAP050	1)	0,8	0,8	0	-0,8
Hyvinvointikoordinaattori - Välfärdskoordinator			1	1	1	0
Vahtimestari-Vaktmästare	01PER070	2)	2,8	2,8	3	0,2
Yhteensä-Sammanlagt			5,6	5,6	5	-0,6

Liikuntapalvelut ja Nuorisopalvelut / Idrottstjänster och Tjänster för ungdomar

Nuorisotyöntekijä-Ungdomsarbetare	02VAP060		3	3	3	0
Erityisnuorisotyöntekijä-Specialungdomsarbetare	02VAP060		1	1	1	0
Liikunnanohjaaja-Idrottsinstruktör	02VAP060	3)	2	2	0	-2
Liikuntakoordinaattori - Idrottskoordinator	02VAP060	3)	0	0	2	2
Liikuntaneuvoja määr.- Idrottsledare - tidsb.	02VAP060	4)	0	0	1	1
Etsivä nuorisotyöntekijä -Uppsökande ungdomsarbetare vak-ordin	02VAP050		1	2	2	0
Koordinoiva etsivä nuorisotyöntekijä - Koordinerande uppsökande ungdomsarbetare	02VAP050		1	1	1	0
Etsivä nuorisotyöntekijä -Uppsökande ungdomsarbetare määräaik-viss tid	02VAP060		1	0	0	0
Projekityöntekijä-Projektarbetare, määräaik-viss tid			1	1	1	0
Yhteensä-Sammanlagt			10	10	11	1

Kulttuuripalvelut ja Museopalvelut / Kulturtjänster och Museitjänster

Kulttuurituottaja-Kulturproducent	02VAP050		2	2	2	0
Kulttuurihajaaja - Kulturinstruktör	02VAP060		0	1	1	0
Kulttuur- ja matkailukoordinaattori - Kultur och turismkoordinator	02VAP050		1	1	1	0
Museointendentti-Museiintendent	02MUS040	V,T	1	1	1	0
Museoassistentti-Museiassistent	02MUS060		1	1	1	0
Museoamanuenssi-Museiamanuens	02MUS040		1	1	1	0
Yhteensä-Sammanlagt			6	7	7	0

Kirjastopalvelut / Bibliotekstjänster

Kirjastonjohtaja-Bibliotekschef	02KIR021	V,T	1	1	1	0
Kirjastonhoitaja-Bibliotekarie	02KIR042		4	4	4	0
Kirjastovirkailija-Biblioteksfunktionär	02KIR060	5)	1	1	1,5	0,5
Kirjastovirkailija määräaikainen-Biblioteksfunktionär tidsbunden	02KIR070	5)	0,5	1	0,5	-0,5
Lähikirjastovastaava-Närbiblioteksansvarig	02KIR050		3	3	3	0
Kirjastoautonkuljettaja/kirjastovirkailija-Bokbusschaufför/biblioteksfunktionär	02KIR060		1	1	1	0
Hanketyöntekijä 31.12.2025 asti - Projektarbetare tills 31.12.2025, määr. - viss tid		6)	0	0	1	1
Yhteensä-Sammanlagt			10,5	11	12	1

Maahanmuuttopalvelut / Invandringstjänster

Maahanmuuttokoordinaattori-Invandringskoordinator
Kotouttamisohjaaja - Integrationshandledare

V,T

1	1	1	0
0,33	1	0,5	-0,5
1,33	2	1,5	-0,5
33,43	35,6	36,5	0,9

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

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

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

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

Yhteenveto-Sammandrag

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

Godkänd av Affärsverket Lovisa Vattens direktion 8.10.2024, § 41

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN

BUDGET 2025

EKONOMIPLAN 2026–2027

Bilagor

- investeringsprogram 2025
- resultat och finansieringskalkyl

BESLUT (behandlad vid direktionens sammanträde 8.10.2024)

Affärsverket Lovisa Vatten

Ansvarsperson: direktören för Affärsverket Lovisa Vatten

Det av Lovisa stad ägda Loviisan Vesiliikelaitos – Affärsverket Lovisa Vatten är underställt stadsstyrelsen och utgör ett sådant kommunalt affärsverk som avses i 9 kapitlet i kommunallagen 410/2015. Affärsverkets uppgift är att omhändera vatten- och avloppsvattenverksamheten inom sitt verksamhetsområde enligt de mål som stadsfullmäktige ställt upp. Stadsfullmäktige har fastställt att resultatet för räkenskapsperioden 2025 ska vara minst +50 000 euro, att det ackumulerade underskottet ska täckas under planperioden, att investeringarnas sammanlagda mängd är bindande och att det bindande målet för finansieringsdelen är det maximala beloppet lån som beviljas affärsverket.

Detta innebär att affärsverket levererar vatten till konsumenterna och avleder spillvatten från fastigheterna till reningsverken för rengöring enligt tillståndsvillkoren. Affärsverkets Lovisa Vattens verksamhet ska vara ekonomiskt lönsam för att affärsverket ska kunna klara av alla sina skyldigheter. Affärsverket Lovisa Vatten tar ut följande avgifter av konsumenterna för att täcka alla drifts- och kapitalkostnader: vattenavgift, avloppsvattenavgift, grundavgift, anslutningsavgift och mottagningsavgift för mottagning av slam.

Andra inkomstkällor är ersättning för dagvattenavtalet med Lovisa stad och ersättning för det skötselavtal som ingåtts med Lovisanejdens Vatten Ab. Kundunderlaget och vattenkonsumtionen har inte ökat i enlighet med prognoserna. Vattenkonsumtionen har minskat under de senaste åren, vilket syns i vattenförsäljningsintäkterna.

Affärsverket Lovisa Vatten består av tre enheter:

- **Förvaltning**
- **Vatten**
- **Avloppsvatten**

Dessa verksamhetsenheter är uppdelade i flera kostnadsställen.

1 FÖRVALTNING

VERKSAMHET

- Direktion
- Förvaltningspersonal

MÅL:

- Att prestera i linje med de operativa och ekonomiska målen
- Att utveckla organisationens verksamhetsförmåga
- Att modernisera kommunikationen
- Att aktivt utveckla verksamheten inom det egna verksamhetsområdet och utöva fortsatt samarbete med vattenandelslagen i staden
- Att utveckla samarbetet i sin helhet med de olika avdelningarna i staden

Direktionen består av fem ordinarie medlemmar och lika många ersättare. Direktionen sammanträder med undantag av sommaren ungefär en gång om månaden. Till förvaltningspersonalen hör direktören för vattenaffärsverket, ekonomisekreteraren och byrå- och kommunikationssekreteraren.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, EKONOMIPLANEN 2026–2027

- Mottagande av vattenandelslagens nätverksegendom i enlighet med fattade beslut
- Aktiv informering i olika kommunikationskanaler. Att aktivt upprätthålla webbsidorna och att utnyttja störningsmeddelandetjänsten.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, BUDGETEN 2025

- Att bättre utnyttja det nya kunddatasystemet
- Att anvisa kunderna om ibruktageandet av kundportalen Vesitili
- Att främja utredningen om mottagande av vattenandelslagens verksamhet enligt fattade beslut, att regelbundet hålla informationskvällar för vattenandelslagen och att göra beredningsarbete för en smidig övergång till sammanslagningar av vattenandelslag
- Att utveckla samarbetet i sin helhet med stadens olika avdelningar, regelbundna träffar bland annat med centralen för näringsliv och infrastrukturens ansvarspersoner
- Gemensamma kommunikationskampanjer med stadens olika centraler
- Att utreda personalbehoven

	Bokslut 2023 int./ext.	Budget 2024 int./ext.	Budget 2025 int./ext.	Ekonomiplan 2026 int./ext.	Ekonomiplan 2027 int./ext.
Verksamhetens inkomster					
Verksamhetens utgifter	-259 044	-362 483	-284 933	-291 200	-298 513
Avskrivningar och nedskrivningar					
Verksamhetsbidrag	-259 044	-362 483	-284 933	-291 200	-298 513

2 VATTEN

VERKSAMHET

Anskaffning av vatten, dess behandling, distribution och försäljning till kunderna hos Affärsverket Lovisa Vatten. Vattnets pris hålls som tidigare under början av 2025. Priset på vatten är 2,07 euro/m³ + moms. (25,5 %).

MÅL

- Målet är att distribuera vatten som uppfyller kvalitetskriterierna till alla kunder inom verksamhetsområdet och till de vattenandelslag som är vattenaffärsverkets kunder.

Personalen består av arbetsledare, vattenserviceplanerare och driftspersonal. De arbetar också halva tiden för avloppsverket.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, EKONOMIPLANEN 2025–2027

- Gammalt vattennätverk saneras och man deltar i projekt med stadens infrastruktursida
- Antalet flödesmätare i nätet ökas och den regionala uppföljningen utvecklas.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, BUDGETEN 2025

- Sanering av det gamla nätet
- Inom verksamhetsområdet genomförs vattenledningslinjer som inte genomförts
- Vi reder ut hur manganhalten i råvattnet från Isnäs vattentäkt kan fås till en låg nivå.

Affärsverket Lovisa Vatten behandlar cirka 900 000 m³ vatten varav cirka 700 000 m³ köps av Lovisanejdens Vatten Ab och resten pumpas från egna vattentäkter. Fem vattentäkter är i ständigt bruk och fem i reserv. Köp av vatten har ökat under de senaste åren.

	Bokslut 2023 int./ext.	Budget 2024 int./ext.	Budget 2025 int./ext.	Ekonomiplan 2026 int./ext.	Ekonomiplan 2027 int./ext.
Verksamhetens inkomster	1 633 033	1 844 550	1 844 817	1 844 817	1 844 817
Verksamhetens utgifter	-1 132 342	-1 140 444	-1 197 629	-1 200 046	-1 212 235
Verksamhetsbidrag	500 691	704 106	647 187	644 771	632 582
Avskrivningar och nedskrivningar	-534 937	-577 762	-563 000	-563 000	-563 000

3 AVLOPPSVATTEN

VERKSAMHET

Mottagning och behandling av avloppsvatten från kunderna inom verksamhetsområdet och från vattenandelslagen i Lovisa. Avloppsvattnet behandlas på två avloppsreningsverk, som finns i Vårdö och Liljendal. Avskiljarslam tas emot på Vårdö avloppsreningsverk.

Personalen består av reningsverksskötare, arbetsledare, vattenserviceplanerare och driftspersonal, som halva tiden också arbetar för vattenverket.

MÅL

- Syftet med Affärsverket Lovisa Vattens avloppsverksamhet är att behandla det avloppsvatten som uppkommer inom verksamhetsområdet i affärsverkets reningsverk i enlighet med beviljade miljötillstånd
- Vattenaffärsverket säljer service för drift och underhåll av dagvattennätet enligt sitt avtal med Lovisa stad.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, EKONOMIPLANEN 2025–2027

- Under hela planperioden fortsätter man att undersöka tätheten hos avloppsvattennätet och att sanera det för att minska mängden läckagevatten
- Flödesuppföljningen vid nätverkpumpstationerna utvecklas
- Effektivitet söks genom att utveckla rengöringsprocesserna.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, BUDGETEN 2025

- Ett nytt uppvärmningssystem byggs för Vårdö reningsverk
- Passagekontrollen effektiveras på Vårdö reningsverk.

	Bokslut 2023 int./ext.	Budget 2024 int./ext.	Budget 2025 int./ext.	Ekonomiplan 2026 int./ext.	Ekonomiplan 2027 int./ext.
Verksamhetens inkomster	2 010 561	2 315 585	2 250 184	2 250 184	2 250 184
Verksamhetens utgifter	-1 590 923	-1 526 609	-1 588 875	-1 591 639	-1 580 059
Verksamhetsbidrag	419 638	788 976	661 309	658 545	670 125
Avskrivningar och nedskrivningar	-622 125	-630 162	-634 601	-634 601	-634 601

DAGVATTEN

Driftsansvaret för dagvatten överfördes under 2019 till stadens central för näringsliv och infrastruktur. Den separata ekonomienhet för dagvatten som lagstiftningen kräver hör till staden. Staden fakturerar en dagvattenavgift av kommuninvånarna, och av den överförs en del till vattenaffärsverket för underhåll av dagvattennätet.

Mellan staden och vattenaffärsverket ingicks under 2019 ett avtal där man kom överens om behandlingen av dagvatten på vattenaffärsverkets verksamhetsområden (stadens detaljplaneområden) och om ersättningen för de kostnader som behandlingen medför. Avtalet grundar sig på en dagvattenplan där man tar ställning till hela dagvattenbehandlingen i Lovisa stad samt till täckandet av de kostnader som dagvattenbehandlingen föranleder.

Behandlingen av dagvatten har innefattats i verksamhetens enheten för avloppsvatten. Dagvattenkostnaderna täcks genom en dagvattenavgift som vattenaffärsverket tar ut av staden.

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN SAMMANLAGT

	Bokslut 2023 int./ext.	Budget 2024 int./ext.	Budget 2025 int./ext.	Ekonomiplan 2026 int./ext.	Ekonomiplan 2027 int./ext.
Intäkter sammanlagt	3 818 594	4 412 865	4 271 001	4 271 001	4 271 001
Kostnader sammanlagt	-2 985 140	-3 029 536	-3 071 438	-3 082 884	-3 090 807
Personalkostnader	-742 974	-841 023	-855 074	-866 520	-874 443
Köp av tjänster	-822 588	-737 243	-848 214	-848 214	-848 214
Material och förnödenheter	-1 364 713	-1 401 670	-1 316 250	-1 316 250	-1 316 250
Övriga verksamhetskostnader	-54 865	-49 600	-51 900	-51 900	-51 900
Verksamhetsbidrag	-429 940	73 186	1 199 563	1 188 117	1 180 194
Finansiella intäkter och kostnader	-53 968	-52 218	-66 956	-66 956	-66 956
Avskrivningar	-1 160 926	-1 207 924	-1 199 994	-1 199 994	-1 199 994
Extraordinära kostnader	-48 500	-50 000	-20 000	-20 000	-20 000
Återförda reserver	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
Över-/underskott	-409 667	93 186	-67 386	-78 833	-86 756

INVESTERINGAR UNDER 2025–2027

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

VATTENVERKET	2025	2026	2027
Sanering av gamla ledningar	500 000	500 000	500 000
Tomt- och industrianslutningar	50 000	50 000	50 000
Bostadsområden	100 000	50 000	50 000
Förnyande av automationssystemet	25 000		120 000
Vattentäkter	300 000	50 000	50 000
Totalt	975 000	650 000	770 000

Saneringen av gamla gjutjärnrör fortsätter. Saneringsobjekten fastställs årligen i januari. En del av saneringarna genomförs som entreprenad, en del inom ramavtal. Mot slutet av 2024 inleddes utredning av manganavlägsning i Isnäs vattentäkt. Vi förbereder oss för sanering av vattentäkten under 2025. Förnyandet av automationssystemet inleds 2025 med planering.

AVLOPPSVERKET	2025	2026	2027
Sanering av gamla ledningar	500 000	500 000	500 000
Nya anslutningar och områden	100 000	100 000	100 000
Avloppsreningsverk	100 000	100 000	100 000
Avloppspumpstationer	50 000	150 000	100 000
Byte av uppvärmningssystemet på Vårdö reningsverk	400 000		
Förnyande av automationssystemet	25 000	120 000	
Totalt	1 175 000	970 000	800 000

Saneringen av gamla betongrör fortsätter. På Vårdö reningsverk byts uppvärmningssystemet till en avloppsvattenvärmepump. Finansiering har fått av Miljöministeriet för projektet (40 %). Projektet ska slutföras innan utgången av november 2025. Förnyandet av automationssystemet inleds 2025 med planering.

RESULTATRÄKNING FÖR AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN	Bokslut 2023 int./ext.	Budget 2024 int./ext.	Budget 2025 int./ext.	Ekonomiplan 2026 int./ext.	Ekonomiplan 2027 int./ext.
Omsättning	3 815 151	4 411 865	4 267 001	4 267 001	4 267 001
Övriga rörelseintäkter	3 443	1 000	4 000	4 000	4 000
Stöd och bidrag från kommuner					
Material och tjänster					
Material, förnödenheter och varor	-1 401 670	-1 401 670	-1 316 250	-1 316 250	-1 316 250
Köp av tjänster	-737 243	-737 243	-848 214	-848 214	-848 214
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-673 157	-673 157	-683 750	-711 750	-718 250
Personalbikostnader	-167 866	-167 866	-171 324	-154 770	-156 193
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-1 207 924	-1 207 924	-1 199 994	-1 199 994	-1 199 994
Övriga rörelsekostnader	-54 865	-49 600	-51 900	-51 900	-51 900
Rörelseöverskott (-underskott)	-327 472	175 405	-431	-11 877	-19 800
Finansiella intäkter och kostnader	-53 968	-52 218	-66 956	-66 956	-66 956
Ränteintäkter (interna)					
Övriga finansiella intäkter	17 200	17 200	25 000	25 000	25 000
Till kommunen betalda räntekostnader	-16 080	-16 080	-31 618	-31 618	-31 618
Till övriga betalda räntekostnader	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Ersättning för grundkapital	-29 338	-29 338	-29 338	-29 338	-29 338
Övriga finansiella kostnader	-14 000	-14 000	-21 000	-21 000	-21 000
Överskott (underskott) före extraordinära poster	-381 440	123 187	-67 387	-78 833	-86 756
Extraordinära intäkter och kostnader	-48 500	-50 000	-20 000	-20 000	-20 000
Överskott (underskott) före avskrivningar	-429 940	73 187	-87 387	-98 833	-106 756
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-409 667	93 187	-67 387	-78 833	-86 756

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTENS FINANSIERINGSKALKYL					
	Bokslut 2023 int./ext.	Budget 2024 int./ext.	Budet 2025 int./ext.	Ekonomiplan 2026 int./ext.	Ekonomiplan 2027 int./ext.
Kassaflödet i verksamheten	730 986	1 281 111	1 132 607	1 121 161	1 113 238
Rörelseöverskott/-underskott	-327 472	175 405	-431	-11 877	-19 800
Avskrivningar och nedskrivningar	1 160 926	1 207 924	1 199 994	1 199 994	1 199 994
Finansiella intäkter och kostnader	-53 968	-52 218	-66 956	-66 956	-66 956
Extraordinära poster	-48 500	-50 000	-20 000	-20 000	-20 000
Korrektivposter till internt tillförda medel					
Investeringarnas kassaflöde	-1 218 909	-1 410 000	-2 200 000	-1 670 000	- 1 620 000
Investeringsutgifter	-1 218 909	-1 410 000	-2 446 000	-1 670 000	-1 620 000
Finansieringsandelar för investeringar			246 000		
Inkomster för överlåtelse av tillgångar som hör till bestående aktiva					
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-487 923	-128 887	-1 313 393	-548 839	-506 762
Finansieringens kassaflöde	426 280	715 000	1 375 000	875 000	875 000
Förändringar i utlåningen	-179 273				
Ökning av utlåningen till kommunen	-179 273				
Ökning av utlåningen till övriga					
Minskning av utlåningen till kommunen					
Minskning av utlåningen till övriga					
Förändringar i lånestocken	208 953	715 000	1 375 000	875 000	875 000
Ökning av långfristiga lån från kommunen	1 013 465	1 500 000	2 200 000	1 700 000	1 700 000
Ökning av långfristiga lån					
Minskning av långfristiga lån från kommunen	-504 512	-485 000	-525 000	-525 000	-525 000
Minskning av långfristiga lån	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Förändring i kortfristiga lån från kommunen					
Förändring i kortfristiga lån					
Förändringar i eget kapital					
Övriga förändringar i likviditeten	396 600				
Inverkan på likviditeten	-61 643	586 113	61 607	326 161	368 238