Liikelaitos Porvoon vesi – Affärsverket Borgå vatten

Talousarvio 2027 ja taloussuunnitelma 2027-2029
Budget 2027 och ekonomiplan 2027-2029

Porvoon **vesi**
Borgå **vatten**

22.9.2026

Sisällysluettelo – Innehållsförteckning:

Toiminnan ja talouden tavoitteet - 1

Målen för verksamheten och ekonomin 4

KÄYTTÖTALOUS – DRIFTBUDGET 2027-2029

Tuloslaskelma – Resultaträkning 7

Rahoituslaskelma – Finansieringskalkyl 8

Tuottojen erittely – Inkomstspecifikation 9

Saariston alueen tulos- ja rahoituslaskelma
Skärgårdsområdets resultaträkning och finansieringsanalys 10

Henkilöstösuunnitelma - Personalplan 11

INVESTOINNIT - INVESTERINGAR 2027-2033

Investointiohjelma – Investeringsprogram 2027-2033 12

Toiminnan ja talouden tavoitteet

Toiminnan päätavoitteet

- Porvoon vesi huolehtii kaupungin vesihuollosta yhdyskuntarakenteen ja elinkeinoelämän tarpeita vastaavasti.
- Toiminta rahoitetaan vesimaksutuloilla siten, että myös pitkällä aikavälillä voidaan kattaa laitoksen uudis- ja korjausinvestoinnit ja kustannukset sekä kaupungin tuloutusvaatimus.

Palvelutarpeen ja toimintaympäristön muutokset talousarviovuonna

- Porvoon veden palvelutarpeen arvioidaan säilyvän vakaana vuonna 2027. Väestönkasvu, vesihuoltoverkoston laajuus sekä kaupungin maankäytön kehittäminen ylläpitävät vesihuoltopalvelujen kysyntää. Uudisrakentaminen on edelleen maltillista, mikä hidastaa uusien liittymien määrän ja liittymistulojen kasvua.
- Toimintaympäristöön liittyy edelleen epävarmuutta erityisesti energian, polttoaineiden, maanrakentamisen ja verkostorakentamisessa käytettävien materiaalien kustannusten kehittymiseen. Muoviputkien hintojen nousu sekä verkostojen ikääntyminen lisäävät sekä käyttö- että investointi kustannuksia. Lisäksi lainsäädännön muutokset, erityisesti jätevesien käsittelyvaatimukset ja vesihuollon omaisuudenhallintaan liittyvät velvoitteet, lisäävät pitkän aikavälin investointi- ja kehittämistarpeita.
- Vuoden 2027 investoinnit ovat yhteensä 10,7 miljoonaa euroa. Investointiohjelman painopiste on verkostosaneerauksissa sekä vedentuotannon toimintavarmuutta parantavissa hankkeissa. Verkostojen ikääntymisestä johtuva korjausvelka ylläpitää korkeaa investointitasoa myös tulevina vuosina.
- Porvoon veden pitkä-aikaset lainat kaupungilta on 18,1milj. euroa talousarvio vuoden lopussa. Kalkkikivilaitokseen nostetaan vuoden aikana uutta lainaa 4,0 milj. euroa. Edellä mainittujen lainojen lyhennykset 2027 on 2,0 milj. euroa. Taloussuunnitelmakaudella 2027-2029 lyhennykset ovat vuosittain välillä 1,2–2,2 milj. euroa.

Taloussuunnitelmakauden kehittämistarpeet

- Toiminnan kehittämisessä korostuvat taloussuunnitelmakaudella verkosto-omaisuuden hallinta, toimintavarmuuden turvaaminen sekä vesihuollon pitkän aikavälin investointikyvyn varmistaminen. Vesihuoltoverkoston ikääntyminen kasvattaa saneerausinvestointien tarvetta, minkä vuoksi investointitaso säilyy koko suunnitelmakauden ajan korkeana. Lisäksi kiristyvät ympäristö-, turvallisuus- ja varautumisvaatimukset sekä rakentamisen kustannustason nousu lisäävät paineita sekä käyttö- että investointitalouteen. Verkostosaneeraus jatkuu n. 4-5 milj. eurolla vuodessa. Matsun (maankäytönsuunnitelma) edellyttämiä vesihuoltohankkeita ja uusien alueiden infraa rakennetaan edelleen.
- Vuonna 2027 investoinnit ovat yhteensä 10,7 milj. euroa, josta verkostoinvestointien osuus on 6,4 milj. euroa ja laitos- sekä muiden investointien osuus 4,3 milj. euroa. Merkittävimpiä yksittäisiä hankkeita ovat Sannainen–keskusta päävesijohdon sekä (4,0 milj. euroa), Sannaisten kalkkikivilaitoksen rakentaminen (3,5 milj. euroa), Taidetehtaanrannan verkostotyöt (1,0 milj. euroa) , Kevätlaaksonrinteen uudisalue (0,34 milj. euroa) sekä useat verkostosaneeraukset ja paineenkorotus- sekä mittausasemien uudistamishankkeet. Investointiohjelmalla turvataan vedenjakelun toimintavarmuutta, varmistetaan riittävä vedentuotantokapasiteetti sekä vähennetään verkostojen korjausvelkaa.
- Investointien rahoittamiseksi vesihuollon maksuja tarkistetaan vuonna 2027. Veden perusmaksuja korotetaan 5 prosenttia lukuun ottamatta saariston alueen maksuja, ja veden sekä jäteveden kulutusmaksuja korotetaan 4 prosenttia. Suunnitelmakauden myöhempinä vuosina korotukset ovat maltillisempia: perusmaksujen korotustarve on pääsääntöisesti 2-3 prosenttia vuodessa ja kulutusmaksujen noin 1-2 prosenttia vuodessa. Vuosien 2028–2029 hinnankorotustarve tarkentuu ensi vuoden aikana. Suomen ympäristökeskuksen raportin mukaan Porvoon veden hintataso on ollut maankeskitasoa.

- Seitsemän vuoden investointiohjelmassa vuosien 2027-2033 investointien kokonaismäärä on noin 75 miljoonaa euroa. Investoinnit painottuvat verkostojen saneeraukseen, uusien päävesijohtoyhteyksien rakentamiseen, vedenhankinnan toimintavarmuuden parantamiseen sekä jätevesienpuhdistuksen kehittämiseen vastaamaan kiristynyttä lainsäädäntöä. Suunnitelmakauden loppupuolella suurimpia investointeja ovat keskusjätevedenpuhdistamon purkuputkeen ja typenpoistoon liittyvät hankkeet, Saksalan uuden alavesisäiliön rakentaminen sekä uusien kasvualueiden vesihuollon toteuttaminen. Pitkäjänteisen investointiohjelman tavoitteena on turvata laadukkaat vesihuoltopalvelut, ylläpitää omaisuuden arvoa ja vastata kaupungin kasvun sekä muuttuvan toimintaympäristön asettamiin vaatimuksiin.
- Investointitason säilyessä korkeana taksoja kehitetään siten, että vesimaksut kattavat toiminnan kustannukset, omaisuuden ylläpidon, rahoituskustannukset, investoinnit sekä kaupungin tuloutusvaatimuksen pitkällä aikavälillä.

Toiminnan ja talouden tavoitteet

Sitovat tavoitteet

Sitovana tavoitteena esitetään, että Porvoon vesi tulouttaa vuonna 2027 Porvoon kaupungille 5 % arvioidusta liikevaihdosta, eli vuoden 2027 osalta 923 000 euroa.

Muut toiminnalliset tavoitteet

Porvoon veden johtokunta päätti 15.2.2022 ottaa seuraavat strategiset vesihuollon toimivuutta ja asiakkaiden palvelutasoa kuvaavat strategiset mittarit käyttöön vuoden 2022 alusta. Vertailuluvut muodostetaan alalla käytössä olevan Vesilaitosyhdistyksen kokoamasta julkisesta Venla-tunnuslukujärjestelmästä seuraaville asiakkaiden vedenjakelun ja jäteveden viemäröinnin toimivuutta kuvaavilla tunnusluvuilla:

Veden tuotanto ja vedenjakelu:	Tavoitteen toteutuminen 2025
• Talousveden laatu	🟡
• Putkirikkojen määrä	🟢
• Vuotoprosentti	🟢
Jäteveden viemäröinti ja käsittely	
• Jäteveden puhdistuksen tehokkuus	🟢
• Tukosten määrä	🟢
• Vuotoveden osuus jätevesimäärästä	🟡

Tavoitteena kaikkien tunnuslukujen osalta on Venla-tunnuslukujärjestelmän mukaisen kolmiportaisen arviointiasteikon parhaan arvosanan (vihreä) saavuttaminen.

Suoritemäärät

	TP2025	TA 2026	TAE 2027	TS 2028	TS 2029
Veden myynti milj. m3	2,93	2,91	2,94	2,94	2,94
Asiakkaiden lukumäärä (kulutuspaikat)	11601	11570	11620	11640	11660
Saneeratun verkoston pituus km	4,4	5,6	5,5	2,3	3,8
Uuden rakennetun verkoston pituus	17,4	0,7	0,6	3,9	5,3

Målen för verksamhet och ekonomi

Verksamhetens huvudmål

- Borgå vatten sköter vattentjänsterna i staden enligt samhällsstrukturens och näringslivets behov.
- Verksamheten finansieras med vattenavgiftsinkomster så att också verkets nybyggnads- och renoveringsinvesteringar och kostnader samt stadens redovisningskrav kan täckas på lång sikt.

Förändringar i servicebehovet och omvärlden under budgetåret

- Behovet av Borgå vattens tjänster beräknas förbli stabilt år 2027. Befolkningsökningen, vattentjänstnätverkets omfattning samt utvecklingen av stadens markanvändning upprätthåller efterfrågan på vattentjänster. Nybyggnationen är fortfarande måttlig, vilket bromsar tillväxten i antalet nya anslutningar och intäkterna från dem.
- Det råder fortfarande osäkerhet i omvärlden, särskilt när det gäller kostnadsutvecklingen för energi, bränslen samt material som används vid markbyggandet och byggandet av nätverksanläggningar. Prisökningarna på plaströr och de åldrande nätverken leder till ökade drifts- och investeringskostnader. Dessutom medför ändringar i lagstiftningen, särskilt kraven på behandling av avloppsvatten och skyldigheterna i samband med vattentjänstverkets egendomsförvaltning, ett ökat behov av investeringar och utveckling på lång sikt.
- Investeringar år 2027 är totalt 10,7 miljoner euro. Investeringsprogrammets tyngdpunkt ligger på saneringar av nätverk samt på projekt som förbättrar driftsäkerheten i vattentjänsterna. Saneringsskulden till följd av att nätverken blir äldre kommer att leda till att investeringsnivån förblir hög även under de kommande åren.
- Borgå vattens långfristiga lån från staden uppgår till 18,1 milj. euro vid utgången av budgetåret. För kalkstensanläggning tas det under året ett nytt lån på 4,0 milj. euro. Amorteringarna på de ovannämnda lånen uppgår år 2027 till 2,0 miljoner euro. Under ekonomiplaneperioden 2027–2029 kommer amorteringarna att ligga mellan 1,2 och 2,2 milj. euro per år.

Utvecklingsbehov under ekonomiplaneperioden

- I utvecklingen av verksamheten läggs under ekonomiplaneperioden tonvikten på förvaltningen av nätverksegendomen, säkerställandet av driftsäkerheten samt tryggandet av vattentjänsternas långsiktiga investeringsförmåga. Det åldrande vattentjänstnätverket ökar behovet av saneringsinvesteringar, vilket innebär att investeringsnivån kommer att förbli hög under hela planperioden. De allt strängare kraven på miljö, säkerhet och beredskap och de stigande byggkostnaderna sätter press på både drifts- och investeringsbudgeten. Saneringen av nätverket fortsätter med cirka 4–5 milj. euro per år. Vattentjänstprojekt och infra på nya områden som markanvändningsplanen Matsu förutsätter byggs fortfarande.
- År 2027 uppgår investeringarna till sammanlagt 10,7 milj. euro, av vilka nätverksinvesteringarna utgör 6,4 milj. euro och investeringarna i vattenverken och övriga investeringar 4,3 milj. euro. De viktigaste enskilda projekten är byggandet av huvudvattenledningen mellan Sannäs och centrum (4,0 milj. euro), byggandet av kalkstenanläggningen i Sannäs (3,5 milj. euro), nätverksarbeten i Konstfabriksstranden (1,0 milj. euro), det nya bostadsområdet i Vårdalsbacken (0,34 milj. euro) samt flera nätverkssaneringar och projekt för modernisering av tryckhöjnings- och mätstationer. Genom investeringsprogrammet säkerställs driftsäkerheten i vattentjänsterna, garanteras tillräcklig vattenproduktionskapacitet och minskas reparationsskulden i nätverken.

- För att finansiera investeringarna kommer avgifterna för vattentjänsterna att justeras år 2027. Grundavgifterna för vatten höjs med 5 procent, med undantag för avgifterna i skärgårdsområdet, och förbrukningsavgifter för vatten och avloppsvatten höjs med 4 procent. Under de senare åren av planperioden blir höjningarna mer måttfulla: behovet av höjningar av grundavgifterna är i regel 2–3 procent per år och av förbrukningsavgifterna cirka 1–2 procent per år. Höjningsbehovet för åren 2028–2029 preciseras under nästa år. Enligt en rapport från Finlands miljöcentral har vattenpriserna i Borgå legat på samma nivå som genomsnittet i landet.
- I investeringsprogrammet för sju år är investeringarna åren 2027-2033 totalt cirka 75 miljoner euro. Investeringarna inriktas på sanering av nätverken, anläggande av nya huvudvattenledningar, förbättring av driftsäkerheten i vattentjänsterna samt utveckling av reningen av avloppsvatten för att uppfylla den skärpta lagstiftningen. Mot slutet av planperioden är de största investeringarna projekten som handlar om centralreningsverkets utloppsrör och kvävereningen, byggandet av en ny nedre vattenreservoar i Saxby samt anordnandet av vattentjänsterna i de nya tillväxtområdena. Målet med det långsiktiga investeringsprogrammet är att säkerställa högkvalitativa vattentjänster, upprätthålla egendomens värde och möta de krav som stadens tillväxt och den föränderliga omvärlden ställer.
- Medan investeringsnivån förblir hög utvecklas avgifterna så, att vattenavgifterna täcker kostnaderna för verksamheten, underhållet av egendomen, finansieringskostnaderna, investeringarna samt stadens redovisningskrav på lång sikt.

Målen för verksamhet och ekonomi

Bindande mål

Som bindande mål föreslås att Borgå vatten år 2027 redovisar 5 % av den uppskattade omsättningen till Borgå stad. För år 2027 utgör detta 923 000 euro.

Övriga verksamhetsmässiga mål

Borgå vattens direktion beslutade 15.2.2022 att ta i bruk följande strategiska indikatorer som beskriver vattentjänsternas funktion och kundservicenivån från början av år 2022. Jämförelsetalen bildas av nedan nämnda nyckeltal från Vattenverksföreningens offentliga Venla-nyckeltalsystem, som beskriver vattendistributionens och avloppshanteringens servicenivå för kunderna:

Vattenproduktion och -distribution:	Utfallet för målen 2025
• Hushållsvattnets kvalitet	
• Antal rörbrott	
• Läckageprocent	
Avloppsrening och behandling av avloppsvatten	
• Avloppsreningens effektivitet	
• Antal stockningar	
• Läckagevattnets andel av avloppsmängden	

Målet för alla nyckeltal är att uppnå det bästa betyget på den tregradiga utvärderingsskalan enligt nyckeltalssystemet Venla.

Prestationer

	BS2025	BU 2026	BUF 2027	EP 2028	EP 2029
Vattenförsäljning milj. m3	2,93	2,91	2,94	2,94	2,94
Kundantal (bruksplatser)	11601	11570	11620	11640	11660
Sanerat nätverk km	4,4	5,6	5,5	2,3	3,8
Nybyggt nätverk km	17,4	0,7	0,6	3,9	5,3

Tuloslaskelma	Resultaträkning	TP-BS 2025	TA-BG 2026	TAE-BGF 2027	TS - EP 2028	TS - EP 2029
Liikevaihto	**Omsättning**	**16 770 413**	**17 530 200**	**18 456 700**	**18 951 000**	**19 402 900**
Valmistus omaan käyttöön	Tillverkning för eget bruk	1 385 150	900 000	900 000	900 000	900 000
Liiketoiminnan muut tuotot	Affärsv. övriga intäkter	23 441	17 000	5 000	5 000	5 000
Materiaalit ja palvelut	**Material och tjänster**	**-5 156 567**	**-4 927 400**	**-4 752 700**	**-4 895 000**	**-5 042 000**
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	Material, förnödenheter och varor	-2 161 322	-2 188 300	-2 154 200	-2 219 000	-2 286 000
Palvelujen ostot	Köp av tjänster	-2 995 245	-2 739 100	-2 598 500	-2 676 000	-2 756 000
Henkilöstökulut	**Personalkostnader**	**-2 769 493**	**-2 896 100**	**-2 836 000**	**-2 893 000**	**-2 951 000**
Palkat ja palkkiot	Löner och arvoden	-2 312 871	-2 411 000	-2 346 900	-2 394 000	-2 442 000
Henkilösivukulut	Lönebikostnader	-456 622	-485 100	-489 100	-499 000	-509 000
Eläkekulut	Pensionskostnader	-387 518	-410 100	-404 600	-413 000	-421 000
Muut henkilösivukulut	Övriga lönebikostnader	-69 104	-75 000	-84 500	-86 000	-88 000
Suunnitelman muk. poistot	**Avskrivningar enligt plan**	**-5 866 537**	**-5 860 000**	**-5 941 000**	**-6 397 445**	**-6 695 165**
Liiketoiminnan muut kulut	Affärsv. övriga kostnader	-234 003	-204 200	-203 800	-210 000	-216 000
Liikeylijäämä (-alijäämä)	**Rörelseöverskott (-underskott)**	**4 152 402**	**4 559 500**	**5 628 200**	**5 460 555**	**5 403 735**
Rahoitustuotot ja -kulut	**Finansiella intäkter o. kostnader**	**-916 076**	**-1 241 700**	**-1 321 400**	**-1 351 600**	**-1 332 000**
Viivästyskorot	Dröjsmålsräntor	10 176	7 000	20 000	20 000	20 000
Muut rahoitustuotot	Övriga finansiella intäkter	21 600	10 000	1 000	1 000	1 000
Kunnalle maksetut korkokulut	Ränterkostnadet till kommunen	-98 573	-360 600	-408 400	-424 600	-383 000
Maksuliikennetilien korkokulut	Ränterkostnadet till kommunen	-12 093	-21 100	-11 000	0	0
Muille maksetut korkokulut	Räntekostnader till övriga	-12 186	0	0	0	0
Tuloutus kaupungille	Ersättning för grundkapital	-825 000	-877 000	-923 000	-948 000	-970 000
Tuloutus liikevaihdosta %	Avkastning % av omsättning	5,0 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %
Ylijäämä (alij.) ennen satunnaisia eriä	Översk. (undersk.) f. extraord. post	3 236 326	3 317 800	4 306 800	4 108 955	4 071 735
Ylijäämä (alij.) ennen varauksia	Översk. (undersk.) f. reserver	3 236 326	3 317 800	4 306 800	4 108 955	4 071 735
Tilikauden ylijäämä (alij.)	**Räkenskapsp. översk. (undersk.)**	**3 236 326**	**3 317 800**	**4 306 800**	**4 108 955**	**4 071 735**

Rahoituslaskelma	Finansieringskalkyl	TP-BS 2025	TA-BG 2026	TAE-BGF 2027	TS - EP 2028	TS - EP 2029
Toiminnan rahavirta	**Verksamhetens kassaflöde**	**9 098 616**	**9 177 800**	**10 247 800**	**10 506 400**	**10 766 900**
Liikeylijäämä (-alijäämä)	Rörelseöverskott (-underskott)	4 152 401	4 559 500	5 628 200	5 460 555	5 403 735
Poistot ja arvonalentumiset	Avskrivningar och nedskrivningar	5 866 537	5 860 000	5 941 000	6 397 445	6 695 165
Rahoitustuotot ja -kulut	Finansiella intäkter och kostnader	-916 076	-1 241 700	-1 321 400	-1 351 600	-1 332 000
Tulorahoituksen korjauserät	Rättelseposter till internt tillförda medel	-4246,67				
Investointien rahavirta	**Investeringarnas kassaflöde**	**-7 438 455**	**-11 792 000**	**-10 727 000**	**-9 756 000**	**-9 367 000**
Investointimenot	Investeringsutgifter	-7 442 702	-11 792 000	-10 727 000	-9 756 000	-9 367 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	Finansieringsand.för inv. utgifter					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutust.	Ink.från försäljning av tillgångar	4246,67				
Pysyvien vastaavien luovutustulot	Överlåtelseinkomst för bestående aktiva					
Toiminnan ja investointien rahavirta	**Verksamhetens och inv. kassaflöde**	**1 660 161**	**-2 614 200**	**-479 200**	**750 400**	**1 399 900**
Rahoituksen rahavirta	**Finansieringens kassaflöde**					
Antolainauksen muutokset	Förändringar i utlåningen					
Antolainasaamisten lisäykset	Ökning av lånefordringar	-3 850				
Lainakannan muutokset	Förändringar i lånestocken					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	Ökning av långfristiga lån	*0*	3 000 000	4 000 000	0	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	Minskning av långfristiga lån fr kommunen	-1 827 500	-1 827 500	-1 977 500	-2 177 500	-1 212 500
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	Minskning av långfristiga lån fr övriga					
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta	Ändring av kortfristiga lån fr. kommunen	*-818 944*	600 000	-1 982 930		
Muut maksuvalmiuden muutokset	Övriga förändringar i likviditeten					
Liittymismaksujen lisäys	Ökning av anslutningsavgifter		800 000	800 000	800 000	800 000
Vaihto-omaisuuden muutos	Förändring av omsättningstillgångar	96569,65				
Saamisten muutos kunnalta						
Saamiset kunnalta	Förändring från komunen	-205 860				
Korottomien velkojen muutos kunnalta	Förändring av räntefria skulder från komunen					
Korottomien velkojen muutos muilta	Förändring av räntefria skulder	1 101 599				
Korottomat velat kunnalta	Räntefria skulder fr. Komunen	-2723,11				
Rahoituksen rahavirta	**Finansieringens kassaflöde**	**-1 660 708**	**2 572 500**	**839 570**	**-1 377 500**	**-412 500**
Rahavarojen muutos	**Förändring av likvida medel**	**-547**	**-41 700**	**360 370**	**-627 100**	**987 400**
Rahavarojen muutos	Förändring av likvida medel	-547	-41 700	360 370	-627 100	987 400
Rahavarat 1.1. *(toteutunut/ennuste kursiivilla)*	Likvida medel 1.1	358 272	357 725	316 025	676 395	49 295
Rahavarat 31.12.	**Likvida medel 31.12**	**357 725**	**316 025**	**676 395**	**49 295**	**1 036 695**
Lainat	**Lån**					
Lainat 1.1 *(toteutunut/ennuste kursiivilla)*	Lån 1.1 *(utfall/prognos kursiverad)*	16 735 000	14 907 500	16 080 000	18 102 500	15 925 000
Lainojen lisäykset	Ökning av lån	0	3 000 000	4 000 000	0	0
Lainojen lyhennykset	Minskning av lån	-1 827 500	-1 827 500	-1 977 500	-2 177 500	-1 212 500
Lainat 31.12	**Lån 31.12**	**14 907 500**	**16 080 000**	**18 102 500**	**15 925 000**	**14 712 500**

Tuottojen erittely	Specifikation av intäkter	TP-BS 2025	TA-BG 2026	TAE-BGF 2027	TS - EP 2028	TS - EP 2029
LIIKEVAIHTO	**OMSÄTTNING**	**16 770 413**	**17 530 200**	**18 456 700**	**18 951 000**	**19 402 900**
Vedenmyynti	**Vattenförsäljning**	**7 345 991**	**7 613 600**	**7 996 600**	**8 136 200**	**8 278 800**
Perusmaksu vesi	Grundagvift vatten	2 047 690	2 222 500	2 343 700	2 418 200	2 495 000
Käyttömaksu vesi	Bruksavgift vatten	5 298 301	5 391 100	5 652 900	5 718 000	5 783 800
Jätevesilaskutus	**Avloppsfakturering**	**7 966 571**	**8 413 600**	**8 850 900**	**9 135 600**	**9 429 400**
Perusmaksu jätevesi	Grundavgift avlopp	1 650 586	1 787 000	1 880 500	1 941 200	2 003 800
Käyttömaksu jätevesi	Bruksavgift avlopp	6 315 985	6 626 600	6 970 400	7 194 400	7 425 600
Muut vesilaitostuotot	**Övriga vattentjänstinkomster**	**757 851**	**769 000**	**904 200**	**874 200**	**889 700**
Asennustoiminta	Installationer	464 434	550 000	570 000	570 000	579 400
ulkoiset	externa		450 000	470 000	470 000	479 400
sisäiset	interna		100 000	100 000	100 000	100 000
Muut myyntituotot		1 773		30 000	28 500	27 100
Lietteen vastaanotto	Slammottagning	291 644	219 000	304 200	304 200	310 300
Hulevesipalvelut		**700 000**	**734 000**	**700 000**	**800 000**	**800 000**
Liiketoiminnan muut tuotot	**Affärsv. övriga intäkter**	**23 441**	**17 000**	**5 000**	**5 000**	**5 000**
Muut tuet ja avustukset	Övriga bidrag	19194,23				
Maa-alueiden vuokrat	Hyror för markområden					
Muut vuokratuotot	Övriga hyresintäkter		5 000	5 000	5 000	5 000
Käyttöomaisuud myyntivoitot	Försäljningsv. av tillgångar	4246,67				
Muut tuotot	Övriga intäkter		12 000			
Valmistus omaan käyttöön	**Tillverkning för eget bruk**	**1 385 150**	**900 000**	**900 000**	**900 000**	**900 000**
Investointien palkat	Investeringslöner	1 385 150	550 000	550 000	550 000	550 000
Kuntatekniikan tekemät työt	Kommunteknikens arbeten		350 000	350 000	350 000	350 000
Taseeseen kirjattavat	**Bokas i balansen**					
Liittymismaksut	Anslutningsavgifter	981 821	800 000	800 000	800 000	1 000 000
Myyntisuoritteet	**Försäljningsvolymer**					
Vedenmyynti	Vattenförsäljning	2 930 093	2 912 000	2 935 953	2 940 357	2 944 768
Jätevesilaskutus	Avloppsfakturering	2 593 559	2 609 000	2 598 000	2 603 000	2 608 000
Kulutuspaikat vesi	Förbrukningplatser vatten	11601	11570	11620	11640	11660
Kulutuspaikat jätevesi	Förbrukningplatser avloppvatten	9111	9070	9090	9110	9130
Kulutuspaikat kaikki	Förbrukningsplatser alla	11712	11740	11740	11760	11780
Hintamuutokset (perusmaksu)	Prisförändringar	8,0 %	8 %	5 %	3 %	3 %
Hintamuutokset (kulutusmaksu)	Prisförändringar	8,0 %	6,0 %	4,0 %	1,0 %	1,0 %

Saariston vesihuolto sisältyy laitoksen tuloslaskelmaan	**Skärgårdens vattentjänster** ingår i verkets resultaträkning	**TP-BS** **2025**	**TA-BG** **2026**	**TAE-BGF** **2027**	**TS - EP** **2028**	**TS - EP** **2029**
Liikevaihto	**Omsättning**	**478 651**	**516 100**	**521 500**	**536 300**	**551 300**
Materiaalit ja palvelut	**Material och tjänster**	**-50 472**	**-75 000**	**-75 500**	**-76 000**	**-76 500**
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	Material, förnödenheter och varor	-25 183	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Palvelujen ostot	Köp av tjänster	-25 289	-50 000	-50 500	-51 000	-51 500
Henkilöstökulut	**Personalkostnader**	**-122 366**	**-123 600**	**-124 800**	**-126 000**	**-127 200**
Palkat ja palkkiot	Löner och arvoden	-100 655	-101 700	-102 700	-103 700	-104 700
Henkilösivukulut	Lönebikostnader	-21 711	-21 900	-22 100	-22 300	-22 500
Eläkekulut	Pensionskostnader	-18 543	-18 700	-18 900	-19 100	-19 300
Muut henkilösivukulut	Övriga lönebikostnader	-3 168	-3 200	-3 200	-3 200	-3 200
Suunnitelman muk. poistot	**Avskrivningar enligt plan**	**-94 875**	**-158 000**	**-117 000**	**-112 800**	**-135 500**
Liiketoiminnan muut kulut	Affärsv. övriga kostnader	-4 506	-6 000	-6 200	-6 200	-6 200
Liikeylijäämä (-alijäämä)	**Rörelseöverskott (-underskott)**	206 432	153 500	198 000	215 300	205 900
Rahoitustuotot ja -kulut	**Finansiella intäkter o. kostnader**	**-21 000**	**-15 000**	**-9 000**	**-3 000**	**0**
Korkotuotot	Ränteintäkter	0	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	Övriga finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Kunnalle maksetut korkokulut	Ränterkostnader till kommunen	-21 000	-15 000	-9 000	-3 000	0
Muut rahoituskulut	Övriga finansiella kostnader	0	0	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	**Räkenskapsp. översk. (undersk.)**	**185 432**	**138 500**	**189 000**	**212 300**	**205 900**
Toiminnan rahavirta	**Verksamhetens kassaflöde**	**280 307**	**296 500**	**306 000**	**325 100**	**341 400**
Liikeylijäämä (-alijäämä)	Rörelseöverskott (-underskott)	206 432	153 500	198 000	215 300	205 900
Poistot ja arvonalentumiset	Avskrivningar och nedskrivningar	94 875	158 000	117 000	112 800	135 500
Rahoitustuotot ja -kulut	Finansiella intäkter och kostnader	-21 000	-15 000	-9 000	-3 000	0
Investointien rahavirta	**Investeringarnas kassaflöde**	**-1 256 449**	**-500 000**	**-50 000**	**-50 000**	**-850 000**
Investointimenot	Investeringsutgifter	*-1 256 449*	-500 000	-50 000	-50 000	-850 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	**Verksamhetens och inv. kassaflöde**	**-976 142**	**-203 500**	**256 000**	**275 100**	**-508 600**
Rahoituksen rahavirta	**Finansieringens kassaflöde**					
Lainakannan muutokset	Förändringar i lånestocken					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	Ökning av långfristiga lån					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	Minskning av långfristiga lån	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	
Muut maksuvalmiuden muutokset	Övriga förändringar i likviditeten					
Liittymismaksujen lisäys	Ökning av anslutningsavgifter	13 560	100 000	100 000	100 000	100 000
Saamisten muutos	Förändring av fordringar					
Korottomien velkojen muutos	Förändring av räntefria skulder					
Rahoituksen rahavirta	**Finansieringens kassaflöde**	**-286 440**	**-200 000**	**-200 000**	**-200 000**	**100 000**
Rahavarojen muutos	**Förändring av likvida medel**	**-1 262 582**	**-403 500**	**56 000**	**75 100**	**-408 600**
Rahavarat kumulatiivisesti 31.12.	Likvida medel kumulativt 31.12	-994 277	-1 397 777	-1 341 777	-1 266 677	-1 675 277
Lainat	**Lån**					
Lainat 1.1	Lån 1.1	1 200 000	900 000	600 000	300 000	0
Lainojen lisäykset	Ökning av lån	0	0	0	0	0
Lainojen lyhennykset	Minskning av lån	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	
Lainat 31.12	**Lån 31.12**	**900 000**	**600 000**	**300 000**	**0**	**0**
Vedenmyynti Saaristo	**Vattenförsäljning Skärgården**	**223 610**	**241 100**	**244 500**	**251 300**	**258 300**
Perusmaksu vesi	Grundagvift vatten	166 428	180 100	180 500	186 300	192 300
Käyttömaksu vesi	Bruksavgift vatten	57 182	61 000	64 000	65 000	66 000
Jätevesilaskutus Saaristo	**Avloppsfakturering Skärgården**	**255 041**	**275 000**	**277 000**	**285 000**	**293 000**
Perusmaksu jätevesi	Grundavgift avlopp	202 099	219 000	219 000	226 000	233 000
Käyttömaksu jätevesi	Bruksavgift avlopp	52 942	56 000	58 000	59 000	60 000
Hinnan muutos perusmaksu		8 %	8 %	0 %	3 %	3 %
Hinnan korotus käyttömaksu		8 %	6 %	4 %	1 %	1 %

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2027-2029 Virat ja työsuhteiset tehtävät nimikkettäin

Porvoon vesi	Borgå vatten	2026		2027		2028		2029	
		Virat	toimet	Virat	Toimet	Virat	Toimet	Virat	Toimet
Liikelaitos Porvoon vesi	**Äffärsverket Borgå vatten**								
Toimitusjohtaja	Verkställade direktor	1		1		1		1	
Toimistosihteeri	Byråsekreterare		1		1		1		1
Talouspäällikkö	Ekonomichef	1		1		1		1	
Hallinto ja talous yhteensä	**Administration och ekonomi tillsammans**	**2**	**1**	**2**	**1**	**2**	**1**	**2**	**1**
Asiakaspalvelupäällikkö *	Kundservicechef	1							
Asiakaspalveluinsinööri	Kundserviceingenjör*				1		1		1
Asiakassihteeri	Kundsekreterare		2		2		2		2
Toimisto- ja henkilöstösihteeri	Byrå- och personalsekr.		1		1		1		1
Asiakaspalvelu ja laskutus yhteensä	**Kundservice och fakturering tillsammans**	**1**	**3**	**0**	**4**	**0**	**4**	**0**	**4**
Laitospäällikkö	Anläggningschef	1		1		1		1	
Käyttömestari	Driftmästare		1		1		1		1
Prosessinhoitaja	Prosesskötare		4		4		4		4
Vedentuotanto yhteensä	**Vattenproduktion tillsammans**	**1**	**5**	**1**	**5**	**1**	**5**	**1**	**5**
Käyttöinsinööri	Driftingenjör		1		1		1		1
Prosessi-insinööri	Prosessingenjör		1		1		1		1
Puhdistamonhoitaja	Reningsverkskötare		5		5		5		5
Sähköasentaja	Elmontör		1		1		1		1
Jätevedenpuhdistamo yhteensä	**Avloppsvattenrening tillsammans**	**0**	**8**	**0**	**8**	**0**	**8**	**0**	**8**
Infrapäällikkö *	Infrachef*	1		1		1		1	
Työpäällikkö	Arbetschef		1						
Putkiasentaja	Rörmontör		11		11		11		11
Työnjohtaja	Arbetsledare/motsv.		3		3		3		3
Verkosto	**Nätenheten tillsammans**	**1**	**15**	**1**	**14**	**1**	**14**	**1**	**14**
Suunnittelupäällikkö	Planeringschef		1		1		1		1
Verkostosuunnittelija	Nätverksplanerare		1		1		1		1
Projektipäällikkö	Projektchef		1		1		1		1
Rakennuttajainsinööri	Byggingenjör		1		1		1		1
Suunnitteluinsinööri	Planeringsingenjör		1		1		1		1
Mittaaja-Putkiasentaja	Mätare-rörmontör		1		1		1		1
Mittausinsinööri	Mätningsingenjör		1		1		1		1
Suunnittelu yhteensä	**Planering och mätning tillsammans**	**0**	**7**	**0**	**7**	**0**	**7**	**0**	**7**
Varastonhoitaja	Lagerförvalttare		1		1		1		1
Varasto yhteensä	**Lager**	**0**	**1**	**0**	**1**	**0**	**1**	**0**	**1**
Kalustonhoitaja	Inventarieskötare		1		1		1		1
Korjaamo yhteensä	**Verkstad**	**0**	**1**	**0**	**1**	**0**	**1**	**0**	**1**
Porvoon vesi Liikelaitos yhteensä	**Affarsverkeet Borgå vatten tilsammans**	**5**	**41**	**4**	**41**	**4**	**41**	**4**	**41**

Verkosto: muutoksia

* Asiakaspalvelupäällikön tehtävät jaetaan uudelleen ja teknistä asiakasneuvontaa varten haetaan Asiakaspalveluinsinööriä

** Työpäälikön tehtävä muuttuu Infrapäälliköksi organisaatiomuutoksen yhteydessä

INVESTOINTISUUNNITELMA 2027–2033 INVESTERINGSPROGRAM 2027-2033

7 v. investoinnit	75 M€

Laitosinvestoinnit	19 M€

Verkostoinvestoinnit	55 M€	Huippuvuosi	2031

Investointiryhmä	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	Yhteensä	Osuus
Kaikki investoinnit	**10 727 000**	**9 756 000**	**9 367 000**	**10 336 000**	**12 081 500**	**10 991 500**	**11 393 000**	**74 652 000**	
Laitosinvestoinnit ja muut	4 320 000	1 560 000	2 100 000	1 030 000	3 700 000	2 610 000	4 150 000	19 470 000	26,1%
Jätevedenpuhdistamot	210 000	190 000	300 000	460 000	2 560 000	1 700 000	3 150 000	8 570 000	11,5%
Vedentuotanto - Vattenanskaffning	3 915 000	1 100 000	1 530 000	300 000	870 000	640 000	730 000	9 085 000	12,2%
Muut	195 000	270 000	270 000	270 000	270 000	270 000	270 000	1 815 000	2,4%
Verkostoinvestoinnit	6 407 000	8 196 000	7 267 000	9 306 000	8 381 500	8 381 500	7 243 000	55 182 000	73,9%
Saneeraus -Sanering	5 682 000	6 056 000	4 467 000	5 946 000	5 756 500	4 971 500	6 593 000	39 472 000	52,9%
Uudisrakentaminen - Nyanläggning	410 000	860 000	1 220 000	2 910 000	2 560 000	2 950 000	50 000	10 960 000	14,7%
Haja-asutusalueet - Glesbygden	50 000	850 000	1 150 000	50 000	50 000	50 000	50 000	2 250 000	3,0%
Jätevedenpumppaamot- Avloppspun	265 000	430 000	430 000	400 000	15 000	410 000	550 000	2 500 000	3,3%
Lainan nosto	4 000 000	-	-	-	-	-	-	4 000 000	5,4%

