

§ Bilaga 9, godkänd 18.10.2022 av Affärsverket Lovisa Vattens direktion

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN

BUDGET 2023

EKONOMIPLAN 2024–2025

Bilagor

- investeringsprogram 2023
- resultat och finansieringskalkyl

BESLUT (behandlad av direktionen vid sammanträdet 18.10.2022)

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. Verkets uppgift är att omhändera vatten- och avloppsvattenverksamheten inom sitt verksamhetsområde enligt de mål som stadsfullmäktige ställt upp. Stadsfullmäktige har fastställt att resultatet för räkenskapsperioden 2023 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 verket.

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

Andra inkomstkällor är intäkterna från dagvattenavtalet med Lovisa stad och intäkterna från det skötselavtal som ingåtts med Lovisanejdens Vatten Ab. Kundunderlaget har inte ökat i enlighet med prognoserna, utan den fakturerade vatten- och avloppsvattenmängden har under de senaste åren förblivit tämligen på samma nivå. Våren 2021 justerades tarifferna och avgifterna med 5 procent.

Affärsverket Lovisa Vatten består av tre enheter:

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

Dessa verksamhetsenheter är uppdelade i flera kostnadsställen (projekt).

1 FÖRVALTNING

VERKSAMHET

- Direktion
- Förvaltningspersonal

MÅL:

- fortsätta bygga upp en välfungerande förvaltning och en bra image för Affärsverket Lovisa Vatten
- aktivt utveckla verksamheten inom sitt eget verksamhetsområde och utöva fortsatt samarbete med vattenandelslagen inom stadens område enligt utvecklingsplanen för vattenförsörjningen i Lovisa stad
- ytterligare förbättra samarbetet med stadens central för näringsliv- och infrastruktur.

Direktionen består av fem ordinarie medlemmar och lika många ersättare. Till förvaltningspersonalen hör direktören för affärsverket, ekonomisekreteraren och byråsekreteraren.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, EKONOMIPLANEN 2023–2025

Planering och genomförande av vattenförsörjningen för mässområdet i Drottningstranden enligt stadens planer och tidtabell.

Ett viktigt mål är att minska mängden läckagevatten i vatten- och avloppsvattennätet. Sanering av gammalt nätverk underlättar problemet med vattenläckage. För att kunna uppnå målet är det utomordentligt viktigt att dagvattenavloppen i fastigheter som är anslutna till nätverken avskiljs från avloppsvattennätet.

Upprätthållande av verksamheten enligt dagvattenavtalet med Lovisa stad och därtill hörande organisering av verksamheten.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, BUDGETEN 2023:

- att färdigställa vattenförsörjningen i Drottningstranden
- att slutföra projektet för överföringslinjen i Pernå i enlighet med fattade beslut
- att göra utredningar om mottagandet av vattenandelslagsverksamhet i enlighet med de beslut som fattats.

	Bokslut 2021 int./ext.	Budget 2022 int./ext	Budget 2023 ext.	Ekonomiplan 2024/ext.	Ekonomiplan 2025/ext.
Verksamhetens inkomster					
Verksamhetens utgifter	-223 242	-238 490	-282 807	-282 807	-282 807
Avskrivningar och nedskrivningar					
Verksamhetsbidrag	-223 242	-238 490	-282 807	-282 807	-282 807

2 VATTEN

VERKSAMHET

Anskaffning av vatten, dess behandling, distribution och försäljning till kunderna hos Affärsverket Lovisa Vatten sker i början av 2023 till priset 1,88 €/m³ + moms (24 %). Dessutom levereras vatten avtalsenligt till områdets vattenadelslag.

Taxorna ska granskas kontinuerligt, och nödvändiga korrigeringar ska göras då situationen kräver det.

MÅL

Målet är att distribuera vatten som fyller kvalitetskriterierna för dricksvatten till alla kunder inom verksamhetsområdet och till andelslagen.

Personalen består av driftschef, vattenserviceplanerare och driftspersonal. De arbetar till hälften för avloppsverket.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, EKONOMIPLANEN 2023–2025

- Vattenförsörjningslinjerna för mässområdet i Drottningstranden färdigställs enligt behoven för bostadsmässan 2023.
- Anslutningen av nätverket i Pernå med Mörskomlinjen och Lovisa centrum slutförs funktionellt.
- Gammalt vattennätverk saneras och man förbereder sig för stadens eventuella beslut om nya bostads- och industriområden.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, BUDGETEN 2023

Färdigställande av vattenförsörjningen i Drottningstranden.

Affärsverket Lovisa Vatten levererar till sina kunder cirka 900 000 m³ vatten varav cirka 590 000 m³ köps av Lovisanejdens Vatten Ab och resten pumpas från egna vattentag, av vilka fem är i ständigt bruk och fem i reserv.

	Bokslut 2021 int./ext.	Budget 2022 int./ext.	Budget 2023 ext.	Ekonomiplan 2024/ext.	Ekonomiplan 2025/ext.
Verksamhetens inkomster	1 792 878	1 920 030	1 854 550	1 854 550	1 854 550
Verksamhetens utgifter	-916 041	-1 080 072	-1 072 435	-1 072 435	-1 072 435
Verksamhetsbidrag	876 837	839 958	782 115	782 115	782 115
Avskrivningar och nedskrivningar	-537 231	-555 524	-576 000	-576 000	-576 000

3 AVLOPPSVATTEN

VERKSAMHET

Mottagning och behandling av avloppsvatten från kunderna i enlighet med miljötillstånden för Affärsverket Lovisa Vatten till ett pris av 2,64 €/m³ + moms (24 %) vid början av 2023 enligt affärsverkets taxa samt även mottagning, överföring och behandling av avloppsvatten enligt avtal med andelslagen. Vid Vårdö reningsverk mottas dessutom slam.

Taxorna ska granskas kontinuerligt, och nödvändiga korrigeringar ska göras då situationen kräver det.

Personalen består av reningsverksskötare, driftschef, vattenserviceplanerare och driftspersonal, som arbetar till hälften för vattenverket.

MÅL

Beträffande avloppsverksamheten har Affärsverket Lovisa Vattens i uppgift att behandla det avloppsvatten som uppkommer på stadens område i sina reningsverk i enlighet med miljötillstånden.

Vattenaffärsverket säljer service för drift och underhåll av dagvattennätet enligt sitt avtal med Lovisa stad.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, EKONOMIPLANEN 2023–2025

Färdigställande av avloppsvattennätet i Drottningstranden enligt bostadsmässans behov. Saneringen av avloppsvattennätet för att minska mängden läckagevatten fortsätter under hela planperioden.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, BUDGETEN 2023

Färdigställande av avloppsvattennätet i Drottningstranden.

Vid Affärsverket Lovisa Vattens reningsverk mottas och behandlas cirka 1 280 000 m³ avloppsvatten varav cirka 1 220 000 m³ vid Vårdö reningsverk och cirka 60 000 m³ i Liljendal. Uppskattningen baserar sig på utfallet 2010–2022.

	Bokslut 2021 int./ext.	Budget 2021 int./ext.	Budget 2023 ext.	Ekonomiplan 2024/ext.	Ekonomiplan 2025/ext.
Verksamhetens inkomster	1 875 762	1 997 585	1 921 000	1 921 000	1 921 000
Verksamhetens utgifter	-1 245 703	-1 273 432	-1 341 987	-1 341 987	-1 341 987
Verksamhetsbidrag	630 059	724 153	579 013	579 013	579 013
Avskrivningar och nedskrivningar	-631 008	-629 371	-646 390	-646 390	-646 390

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 den dagvattenavgift som vattenaffärsverket tar ut av staden och som till största del ersätts kunderna i avgifterna för avloppsvatten.

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN SAMMANLAGT

	Bokslut 2021 ext./int.	Budget 2022 ext./int.	Budget 2023 ext.	Ekonomiplan 2024/ext.	Ekonomiplan 2025/ext.
Intäkter sammanlagt	3 844	4 093	3 776	3 776	3 776
Kostnader sammanlagt	-2 391	-2 592	-2 697	-2 699	-2 713
Personalkostnader	-701	-795	-827	-828	-842
Köp av tjänster	-668	-750	-680	-680	-680
Material och förnödenheter	-994	-981	-1 138	-1 138	-1 138
Övriga verksamhetskostnader	-28	-67	-53	-53	-53
Räkenskapsperiodens resultat	188	212	-201	-201	-235
Finansiella intäkter och kostnader	-46	-51	-7	-7	-7
Avskrivningar	-1 172	-1 189	-1 222	-1 241	-1 241
Extraordinära kostnader	-48	-50	-50	-50	-50
Återförda reserver	+20	+20	+20	+20	+20
Över-/underskott	208	232	-181	-202	-215

INVESTERINGSPROGRAM 2023–2025

VATTENVERKET	2023	2024	2025
Sanering av gamla ledningar	450 000	500 000	500 000
Tomtanslutningar	10 000	10 000	10 000
Bostadsområden	50 000	100 000	100 000
Industriområden	40 000	140 000	140 000
Drottningstranden	150 000		
Totalt	700 000	750 000	750 000

Saneringen av gamla gjutjärnsrör fortsätter. Inga nya större objekt gällande områdes- och tomtanslutningar har beaktats, utan dessa finansieras separat. Vattenförsörjningsnätet på bostadsmässområdet i Drottningstranden färdigställs.

AVLOPPSVERKET	2023	2024	2025
Sanering av gamla ledningar	450 000	450 000	450 000
Tomtanslutningar	20 000	20 000	20 000
Bostadsområden	20 000	70 000	70 000
Industriområden	20 000	130 000	130 000
Avloppsreningsverk	50 000	50 000	50 000
Avloppspumpstationer	30 000	30 000	30 000
Drottningstranden	150 000		
Totalt	740 000	750 000	750 000

Saneringen av gamla betongrör fortsätter. Inga nya större objekt gällande områdes- och tomtanslutningar har beaktats, utan dessa finansieras separat. Avloppsvattennätet på bostadsmässområdet i Drottningstranden färdigställs.

RESULTATRÄKNING FÖR AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN	Bokslut 2021 int./ext.	Budget 2022 int./ext.	Budget 2023 externa	Ekonomiplan 2024/ext.	Ekonomiplan 2025/ext.
Omsättning	3 844 339	4 093 553	3 774 550	3 774 550	3 774 550
Övriga rörelseintäkter	934	950	1 000	1 000	1000
Stöd och bidrag från kommuner					
Material och tjänster					
Material, förnödenheter och varor	-994 295	-981 000	-1 137 800	-1 137 800	-1 137 800
Köp av tjänster	-667 660	-749 854	-679 900	-679 900	-679 900
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-560 735	-636 100	-658 953	-658 953	-670 036
Personalbikostnader	-139 951	-158 540	-169 505	-169 505	-171 825
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-1 172 097	-1 188 753	-1 241 390	-1 241 390	-1 241 390
Övriga rörelsekostnader	-28 100	-66 500	-53 000	-53 000	-53 000
Rörelseöverskott (-underskott)	281 501	312 806	-144 069	-164 998	-178 401
Finansiella intäkter och kostnader	-45 523	-50 900	-6 800	-6 800	-6 800
Ränteintäkter (interna)					
Övriga finansiella intäkter	15 648	13 500	17 200	17 200	17 200
Till kommunen betalda räntekostnader	-15 052	-15 000			
Till övriga betalda räntekostnader	-2 708	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Ersättning för grundkapital	-29 338	-29 400			
Övriga finansieringskostnader	-14 073	-10 000	-14 000	-14 000	-14 000
Överskott (underskott) före extraordinära poster	235 978	261 906	-150 869	-171 798	-185 201
Extraordinära intäkter och kostnader	-48 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Överskott (underskott) före avskrivningar	187 978	211 906	-200 869	-221 798	-235 201
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	208 251	231 906	-180 869	-201 798	-215 201

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTENS FINANSIERINGSKALKYL					
	Bokslut 2021 int./ext.	Budget 2022 int./ext.	Budget 2023 externa	Ekonomi- plan 2024 externa	Ekonomi- plan 2025 externa
Kassaflödet i verksamheten					
Rörelseöverskott/-underskott	281 501	312 806	-144 069	-164 998	-178 401
Avskrivningar och nedskrivningar	1 172 097	1 188 753	1 222 390	1 241 390	1 241 390
Finansiella intäkter och kostnader	-45 523	-50 900	-6 800	-6 800	-6 800
Extraordinära poster	-48 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Korrektivposter till internt tillförda medel					
Investeringarnas kassaflöde					
Investeringsutgifter	-1 050 473	-1 840 000	-1 440 000	-1 500 000	-1 500 000
Finansieringsandelar för investeringar					
Inkomster för överlåtelse av tillgångar som hör till bestående aktiva					
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	309 602	-439 341	-418 479	-480 408	-493 811
Finansieringens kassaflöde					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen till kommunen					
Ökning av utlåningen till övriga	-436 520				
Minskning av utlåningen till kommunen					
Minskning av utlåningen till övriga					
Förändringar i lånestocken					
Ökning av långfristiga lån från kommunen		1 400 000	1 440 000	1 220 000	1 200 000
Ökning av långfristiga lån	369 723				
Minskning av långfristiga lån från kommunen	-642 009	-435 000	-485 000	-435 000	-435 000
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 av likviditeten	188 509				
Förändring i likviditeten	510 695	225 659	236 521	4 592	-28 811