

Godkänd av Affärsverket Lovisa Vattens direktion 18.10.2023, § 50

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN

BUDGET 2024

EKONOMIPLAN 2025–2026

Bilagor

- investeringsprogram 2024
- resultat och finansieringskalkyl

BESLUT (behandlad vid direktionens sammanträde 18.10.2023)

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 2024 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 har inte ökat i enlighet med prognoserna, utan den fakturerade vatten- och avloppsvattenmängden har under de senaste åren förblivit tämligen på samma nivå. Bruksavgifterna kommer att höjas med 10 procent i början av 2024.

Affärsverket Lovisa Vatten består av tre enheter:

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

Dessa verksamhetsenheter är uppdelade i flera kostnadsställen (projekt).

1 FÖRVALTNING

VERKSAMHET

- Direktion
- Förvaltningspersonal

MÅL:

- Att prestera i linje med de operativa och ekonomiska målen
- Att utveckla organisationens funktionsförmåga
- Att modernisera kommunikationen och förbättra kundnöjdheten
- Att aktivt utveckla verksamheten inom verksamhetsområdet och utöva fortsatt samarbete med vattenandelslagen i kommunen i enlighet med utvecklingsplanen för vattenförsörjningen i Lovisa stad
- Att utveckla samarbetet i sin helhet med de olika avdelningarna i staden

Direktionen består av fem ordinarie medlemmar och lika många ersättare. Till förvaltningspersonalen hör direktören för vattenaffärsverket, ekonomisekreteraren och byrå- och kommunikationssekreteraren.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, EKONOMIPLANEN 2024–2026

- Uppdatering av system
- Mottagande av vattenandelslagens nätverksegendom i enlighet med fattade beslut

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, BUDGETEN 2024

- Att ta i bruk ett kunddatasystem
- Att främja utredningen om mottagande av vattenandelslagens verksamhet enligt fattade beslut
- Att utreda personalbehoven

	Bokslut 2022 int./ext.	Budget 2023 int./ext.	Budet 2024 ext.	Ekonomiplan 2025 ext.	Ekonomiplan 2026 ext.
Verksamhetens inkomster					
Verksamhetens utgifter	-219 287	-289 603	-354 402	-354 402	-354 402
Avskrivningar och nedskrivningar					
Verksamhetsbidrag	-219 287	-289 603	-354 402	-344 202	-344 202

2 VATTEN

VERKSAMHET

Anskaffning av vatten, dess behandling, distribution och försäljning till kunderna hos Affärsverket Lovisa Vatten. Från och med 1.1.2024 uppgår priset på vatten till 2,07 euro/m³ + moms (24 %).

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 driftschef, vattenserviceplanerare och driftspersonal. De arbetar också för avloppsverket (50 procent av arbetstiden).

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, EKONOMIPLANEN 2024–2026

- Gammalt vattennätverk saneras och man förbereder sig för stadens eventuella beslut om nya bostads- och industriområden.
- Antalet flödesmätare i nätet ökas och den regionala uppföljningen utvecklas.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, BUDGETEN 2024

- Sanering av det gamla nätet
- Ökade nätverksmätningar

Affärsverket Lovisa Vatten behandlar cirka 900 000 m³ vatten varav cirka 700 000 m³ köps av Lovisanejdens Vatten Ab och resten pumpas från egna vattentag. Fem vattentag är i ständigt bruk och fem i reserv.

	Bokslut 2022 int./ext.	Budget 2023 int./ext.	Budet 2024 ext.	Ekonomiplan 2025 ext.	Ekonomiplan 2026 ext.
Verksamhetens inkomster	1 725 408	1 854 550	1 844 550	1 844 550	1 844 550
Verksamhetens utgifter	-1 006 012	-1 121 379	-1 088 845	-1 088 845	-1 088 845
Verksamhetsbidrag	719 394	733 171	755 705	755 705	755 705
Avskrivningar och nedskrivningar	-539 572	-576 000	-576 000	-576 000	-576 000

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. Bruksavgiften för avloppsvatten uppgår från och med 1.1.2024 till 2,90 euro/m³ + moms (24 %). Avskiljarslam tas emot på Vårdö avloppsreningsverk.

Personalen består av reningsverksskötare, driftschef, vattenserviceplanerare och driftspersonal, som också arbetar för vattenverket (50 procent av arbetstiden).

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 2024–2026

- Under hela planperioden fortsätter man att undersöka tätheten hos avloppsvattennätet och att sanera det för att minska mängden läckagevatten.
- Flödesuppföljningen vid nätverksstationerna utvecklas.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, BUDGETEN 2024

- Vid Affärsverket Lovisa Vattens reningsverk mottas och behandlas cirka 1 260 000 m³ avloppsvatten varav cirka 1 200 000 m³ vid Vårdö reningsverk och cirka 60 000 m³ i Liljendal.

	Bokslut 2022 int./ext.	Budget 2023 ext.	Budet 2024 ext.	Ekonomiplan 2025 ext.	Ekonomiplan 2026 ext.
Verksamhetens inkomster	1 949 266	2 006 585	2 230 000	2 230 000	2 230 000
Verksamhetens utgifter	-1 378 162	-1 390 931	-1 489 511	-1 489 511	-1 489 511
Verksamhetsbidrag	571 104	615 654	740 489	740 489	740 489
Avskrivningar och nedskrivningar	-626 865	-646 390	-628 390	-628 390	-628 390

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 en dagvattenavgift som vattenaffärsverket tar ut av staden.

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN SAMMANLAGT

	Bokslut 2022 int./ext.	Budget 2023 int./ext.	Budet 2024 ext.	Ekonomiplan 2025 ext.	Ekonomiplan 2026 ext.
Intäkter sammanlagt	3 850	4 114	4 074	4 074	4 074
Kostnader sammanlagt	-2 608	-2 802	-2 933	-2 933	-2 933
Personalkostnader	-707	-827	-854	-854	-854
Köp av tjänster	-739	-784	-627	-627	-627
Material och förnödenheter	-1 111	-1 138	-1 402	-1 402	-1 402
Övriga verksamhetskostnader	-51	-53	-50	-50	-50
Räkenskapsperiodens resultat	25	-13	-119	-119	-119
Finansiella intäkter och kostnader	-48	-52	-7	-7	-7
Avskrivningar	-1 170	-1 222	-1 204	-1 204	-1 204
Extraordinära kostnader	0	-50	-50	-50	-50
Återförda reserver	+20	+20	+20	+20	+20
Över-/underskott	45	7	-99	-99	-99

INVESTERINGSPROGRAM 2024–2026

VATTENVERKET	2024	2025	2026
Sanering av gamla ledningar	500 000	500 000	500 000
Tomtanslutningar	10 000	10 000	10 000
Bostadsområden	50 000	50 000	50 000
Industriområden	40 000	40 000	40 000
Vattentäkter	50 000	50 000	50 000
Totalt	650 000	650 000	650 000

Saneringen av gamla gjutjärnrör fortsätter. Inga nya större områdes- eller tomtanslutningsobjekt har beaktats, utan dessa finansieras separat.

AVLOPPSVERKET	2024	2025	2026
Sanering av gamla ledningar	500 000	500 000	500 000
Tomtanslutningar	20 000	20 000	20 000
Bostadsområden	50 000	50 000	50 000
Industriområden	40 000	40 000	40 000
Avloppsreningsverk	100 000	100 000	100 000
Avloppspumpstationer	50 000	50 000	50 000
Totalt	760 000	760 000	760 000

Saneringen av gamla betongrör fortsätter. Inga nya större områdes- eller tomtanslutningsobjekt har beaktats, utan dessa finansieras separat.

RESULTATRÄKNING FÖR AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN	Bokslut 2022 int./ext.	Budget 2023 int./ext.	Budet 2024 ext.	Ekonomiplan 2025 ext.	Ekonomiplan 2026 ext.
Omsättning	3 849 610	4 112 865	4 074 550	4 074 550	4 074 550
Övriga rörelseintäkter	545	1 000	1 000	1 000	1 000
Stöd och bidrag från kommuner					
Material och tjänster					
Material, förnödenheter och varor	-1 111 036	-1 137 800	-1 401 670	-1 401 670	-1 137 800
Köp av tjänster	-739 226	-784 584	-627 050	-627 050	-679 900
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-563 324	-642 243	-673 157	-673 157	-670 036
Personalbikostnader	-143 196	-184 286	-181 281	-181 281	-171 825
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-1 170 295	-1 222 390	-1 204 390	-1 204 390	-1 241 390
Övriga rörelsekostnader	-50 813	-53 000	-49 600	-49 600	-49 600
Rörelseöverskott (-underskott)	72 265	89 562	-62 598	-62 598	-62 598
Finansiella intäkter och kostnader	-47 562	-52 218	-6 800	-6 800	-6 800
Ränteintäkter (interna)					
Övriga finansiella intäkter	10 097	17 200	17 200	17 200	17 200
Till kommunen betalda räntekostnader	-15 963	-16 080			
Till övriga betalda räntekostnader	-680	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Ersättning för grundkapital	-29 338	-29 338			
Övriga finansiella kostnader	-11 679	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000
Överskott (underskott) före extraordinära poster	24 703	37 344	-69 398	-69 398	-69 398
Extraordinära intäkter och kostnader	0	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Överskott (underskott) före avskrivningar	24 703	-12 656	-119 398	-119 398	-119 398
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	44 976	7 344	-99 398	-99 398	-99 398

AFFÄRSVERKET LOVISA VATTENS FINANSIERINGSKALKYL					
	Bokslut 2022 int./ext.	Budget 2023 ext.	Budet 2024 ext.	Ekonomiplan 2025 ext.	Ekonomiplan 2026 ext.
Kassaflödet i verksamheten	1 149 475	1 021 521	1 041 607	1 041 607	1 041 607
Rörelseöverskott/-underskott	72 265	-144 069	-105 983	-105 983	-105 983
Avskrivningar och nedskrivningar	1 170 295	1 222 390	1 204 390	1 204 390	1 204 390
Finansiella intäkter och kostnader	-45 523	-6 800	-6 800	-6 800	-6 800
Extraordinära poster	-47 562	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Korrektivposter till internt tillförda medel					
Investeringarnas kassaflöde	-1 078 542	-1 440 000			
Investeringsutgifter	-1 078 542	-1 440 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Finansieringsandelar för investeringar					
Inkomster för överlåtelse av tillgångar som hör till bestående aktiva					
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	70 933	-418 479	-458 393	-458 393	-458 393
Finansieringens kassaflöde	-188 523				
Förändringar i utlåningen	-481 461				
Ökning av utlåningen till kommunen	-471 941				
Ökning av utlåningen till övriga	-9 520				
Minskning av utlåningen till kommunen					
Minskning av utlåningen till övriga					
Förändringar i lånestocken	1 088 268				
Ökning av långfristiga lån från kommunen	1 979 898	1 440 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Ökning av långfristiga lån					
Minskning av långfristiga lån från kommunen	-591 630	-485 000	-485 000	-485 000	-485 000
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	-795 330				
Inverkan på likviditeten	-117 590	236 521	256 607	256 607	256 607