

Händelser 2018 som inverkat på omvärlden och verksamheten för Affärsverket Lovisa Vatten

Ansvarsperson: direktören för vattenaffärsverket

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

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

Under år 2018 har slutförts även det sista grävnings entreprenadarbete av försörjningslinjerna i stadsdelen Pernå enligt den ursprungliga utvecklingsplanen. Även det sista reningsverket i Pernå området, Forsby, är taget ur bruk.

Försäljningsintäkterna underskred budgeten med ca 2 %, men genom att minska på utgifterna har ett positivt resultat uppnåtts.

Inga ändringar gjordes i avgifterna för vattentjänsterna under året. På grundkapitalet har betalats 0,5 % ränta.

Utfallet för de ekonomiska målen 2018

Affärsverkets Lovisa Vatten resultaträkning

	BUDGET 2018	BUDGET- ÄNDRINGAR	BUDGET 2018 EFTER ÄNDRINGAR	UTFALL 2018	AVVIKELSE
Omsättning	3 827 902		3 827 902	3 742 081	-85 821
- varav interna poster	191 352		191 352	212 419	21 067
Övriga intäkter av affärsverksamhet	450		450	40 281	39 831
Material och tjänster	-1 609 022		-1 609 022	-1 489 035	119 987
- varav interna poster	-62 422		-62 422	-21 872	40 550
Personalkostnader	-858 945		-858 945	-815 595	-43 350
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 060 000		-1 060 000	-1 112 552	-52 552
Övriga kostnader för affärsverksamhet	-90 835		-90 835	-95 708	-4 873
- varav interna poster	-43 735		-43 735	-39 796	3 939
Rörelseöverskott (-underskott)	209 550		209 550	269 471	59 922
- varav interna poster	85 195		85 195	150 751	65 556
Finansiella intäkter och kostnader	-70 700		-70 700	-31 095	39 605
-varav interna poster	-14 700		-14 700	-25 168	-10 468
ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT	138 850		138 850	238 376	99 527
- varav interna poster	70 495		70 495	125 582	55 087
Extra ordinära poster	-100 000		-100 000	-5 000	95 000
Ökning (-)/minskning (+) av avskrivningsdifferens	20 000		20 000	20 273	273
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	58 850		58 850	253 649	194 799

Utfallet för verksamhetsintäkter

Verksamhetsintäkterna underskred budgeten med ca 2,2 % (85 821 €)

Utfallet för verksamhetskostnader

Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med ca 6,2 % (158 464 €)

Utfallet för personalkostnader

Personalkostnaderna underskred budgeten med ca 5 % (43 350 €)

Utfallet för nyckelmålen 2018

Vattenaffärsverkets tyngdpunkter för verksamheten:

NYCKELMÅL	UTFALLET FÖR NYCKELMÅLEN
Nyckelmålet är att ekonomiskt leverera vatten till konsumenterna enligt i avtalen nämnda tillståndsvillkor och att avleda spillvatten från fastigheterna till reningsverken för rening enligt tillståndsvillkoren.	Affärsverket Lovisa Vatten har avklarat sina nyckeluppgifter.

Affärsverkets verksamhet i siffror

	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018
Vatten	m³	m³	m³
Rent vatten behandlades	918 283	950 000	902 490
varav köpt av Lovisanejdens Vatten Ab	572 686	580 000	577 041
Fakturerat	760 666		766 672
Pumpas från egna pumpstationer	347 597		325 449
Forsby vattentäkt	93 456		84 970
Hagaböle vattentäkt	42 786		36 775
Isnäs vattentäkt	32 643		41 171
Bryggeribackens vattentäkt	170 002		160 893
Valkom vattentäkt	8 710		1 640
Petjärvi vattentäkt	0		0
pris per kubikmeter (moms 0 %)	1,79 €	1,79 €	1,79 €
Avloppsvatten	m³	m³	m³
Avloppsvatten behandlas	2 144 640	1 700 000	1 880 816
Fakturerat	693 166		690 752
varav på Vårdö reningsverk	1 928 364	1 580 000	1 775 386
i Forsby	114 560	50 000	47 120
i Pernå kyrkby	0	0	0
i Isnäs	0	0	0
i Liljendal	68 161	70 000	58 310
pris per kubikmeter (moms 0 %)	2,51 €	2,51 €	2,51 €

AFFÄRSVERKETS VERKSAMHET ENLIGT ANSVARSOMRÅDEN

Förvaltning

Händelser 2018 som inverkat på omvärlden och verksamheten

För förvaltningens del förlöpte verksamheten stabilt. Direktionen sammanträdde 9 gånger och behandlade 59 paragrafer under året.

Direktionens ordinarie medlemmar har deltagit aktivt i sammanträden. Tre gånger har en ordinarie medlem varit förhindrad, varav dessa har ersättaren varit på plats två gånger.

Utfallet för nyckelmålen 2018

NYCKELMÅL	UTFALLET FÖR NYCKELMÅLEN
Minskning av läckagevatten i både vatten- och avloppsnätet. Byggande av nya försörjningslinjer och sanering av det gamla nätet.	Saneringsarbeten har utförts av två arbetsgrupper. Läckagepunkter har upptäckts men en minskning i läckagevatten speciellt i avloppsnätet beror i huvudsak på det torrare vädret än året innan.
Pernå försörjningslinjer framskrids enligt gjorda beslut.	Enligt den ursprungliga utvecklingsplanen för Pernå har grävningarna av försörjningslinjerna slutförts.

Utfallet för de ekonomiska målen 2018

	Bokslut 2017	Budget 2018	Utfall 2018
INKOMSTER	170		3 195
UTGIFTER	-165 804	-285 151	-223 721
NETTO	-165 634	-285 151	-220 526

Vatten

Händelser 2018 som inverkat på omvärlden och verksamheten

Kvaliteten på hushållsvattnet har förblivit god på hela området. Vattencisternen som togs i bruk 2015 med sanerade pumpar har fungerat bra.

Utfallet för nyckelmålen 2018

NYCKELMÅL	UTFALLET FÖR NYCKELMÅLEN
Ansluta de tre vattenförsörjningsområdena i Pernå (Forsby, kyrkby och Isnäs) till det övriga vattenförsörjningsnätet i Lovisa.	Ledningsförbindelsen för vatten mellan Pernå kyrkby och Forsby har färdigställts.
Vi fortsätter saneringen av det gamla rörnätet.	Vi har fortsatt saneringsarbetet med hjälp av två arbetsgrupper.
Ledningsförbindelsen mellan Forsby och Liljendal planeras och genomförs.	Planeringen av linjen är huvudsakligen gjord. Genomföringen förblev till år 2019.

Utfallet för de ekonomiska målen 2018

	Bokslut 2017	Budget 2018	Utfall 2018
INKOMSTER	1 665 867	1 760 598	1 718 796
UTGIFTER (inkl. avskrivningar)	-1 425 642	-1 441 615	-1 478 234
NETTO	240 225	318 983	240 561

Avloppsvatten

Händelser 2018 som inverkat på omvärlden och verksamheten

Vårdö reningsverk har fungerat bra efter utvidgningen. I huvudsak av det torrare vädret än året innan har läckagevatten mängden minskat.

Utfallet för nyckelmålen 2018

NYCKELMÅL	UTFALLET FÖR NYCKELMÅLEN
Pernå överföringslinje färdigställs.	Forsby reningsverk har tagits ur bruk 24.7.2018 och Forsbys avloppsvatten pumpas till Vårdö reningsverk.
Det gamla kloaknätet saneras enligt möjlighet, och förminskning av mängden läckagevatten enligt medel till förfogande.	Med kraft av två arbetsgrupper har saneringar gjorts, läckageställen har hittats och läckagevatten mängden har minskat sen året innan, men största enskilda orsak torde vara det torrare året än året innan.

Utfallet för de ekonomiska målen 2018

	Bokslut 2018	Budget 2018	Utfall 2018
INKOMSTER	2 006 020	2 067 754	2 060 371
UTGIFTER (inkl. avskrivningar)	-1 860 399	-1 892 036	-1 800 512
NETTO	145 620	175 718	259 859

Investeringsdelens utfall 2018, 1 000 euro

Projekt	Kostnadsberäkning	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget BG 2017	Förändringar i driftsekonomin 2017	Budget efter förändringar 2017	Utfall 2017	Avvikelse 2017	Pågående arbeten 31.12	Använt av kostnadsberäkning 31.12
AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN									
<u>VATTEN OCH AVLOPP</u>									
<i>Projekt över 100 000 euro</i>									
Sanering av gamla ledningar	600		600			558	42		
Stomlinjer Pernå–Lovisa	4 900	3 926	1 000	-450	550	533	17		
Verksamhetsutrymmen, Chiewitzgatan 14	450			450	450	426	24		
<i>Projekt under 100 000 euro</i>	240		240		240	210	30		
<i>Tomtanslutningar, vatten och avlopp</i>			20		20	18	2		
<i>Industriområden</i>			30		30	0	30		
<i>Bostadsområden</i>			100		100	24	76		
<i>Avloppspumpstationer och reningsverk</i>			40		40	0	40		
<i>Regnvattenavlopp</i>			50		50	168	-118		
VATTENAFFÄRSVERKET, INVESTERINGSUTGIFTER	5 974	3926	1 840		2 790	1 727	113		
VATTENAFFÄRSVERKET, INVESTERINGSINKOMSTER	0	0	0		0	0	0		
VATTENAFFÄRSVERK NETTO	5 974	3 926	1 840		1 840	1 727	113		

Under årets lopp anskaffades egna verksamhetsutrymmen för vattenaffärsverket på Chiewitzgatan 14.

Intern kontroll

Den interna kontrollen och riskhanteringen ingår i kommunallagen från 1.1.2014. I 67 § och 68 § i den nya kommunallagen finns bestämmelser gällande direktionen och direktören för affärsverket. Direktivet för Lovisa stad trädde ikraft 1.12.2013. Med intern kontroll avses interna förfarings- och verksamhetssätt med vilka man strävar efter att förvissa sig om att verksamheten är laglig och resultatrik. Den interna kontrollen består för tillfället huvudsakligen av identifiering och dokumentering av verksamhetens risker. Riskerna har betraktats inom ekonomiförvaltningen, dataförvaltningen och avtalshanteringen samt även inom personaladministrationen och fastighetsförvaltningen. Stadsfullmäktige fastställde i den 2017 godkända förvaltningsstadgan definierade uppgifter och befogenheter för affärsverkets direktion och direktör. Vi har ingått arbetsavtal med varje anställd. I de av direktionen beslutade avtalsfrågorna uppgörs ett skriftligt avtal med motparten. Avtal ingås också i frågor där en privaträttslig fördel det i övrigt kräver. Normal verksamhet uppföljs vid veckovisa personalmöten. På detta sätt tryggar man även kontinuiteten i ärendena och överföringen av sakuppgifterna, till exempel i fall där det sker personbyten. Även branschens fortbildningsseminarier beaktas.

Ansvars- och egendomsriskerna har skyddats inom ramen för stadens försäkringsavtal. Underjordiska ävensom andra anläggningar och anordningar saneras fortlöpande. Den ekonomiska risken uppföljs genom fortlöpande granskning av taxor och kostnader. För verket har fastställts ett just uppdaterat program för kontrollundersökningar av hushållsvattnet, som innehåller en beredskapsplan. Under år 2018 har riskhanteringsplanerna för vattenverk och nätverk uppdaterats med hjälp av WSP-arbetsredskap för Affärsverket Lovisa Vatten och Lovisanejdens Vatten.

I riskkartläggningen framträder det gamla rörnätets dåliga skick som en risk. Rörnätssaneringen fortsätter och fortsätts i ökad mängd. Strandvägens gamla rör, som tidigare konstaterades som ett speciellt riskobjekt, har sanerats hela sträckan mellan Kaptensvägen – Långgränd.

DAGVATTEN

Kalkylmässig särredovisning av dagvattnets avloppshantering

Ändringarna i markanvändnings- och bygglagen (132/1999) och lagen om vattentjänster (119/2001) trädde i kraft 1.9.2014. Lagändringarna förutsätter att man ordnar dagvattnets avloppshantering och fastställer ansvarsfördelningen staden och vattenaffärsverket emellan.

Dagvattenplanen har bearbetats i Lovisa under åren 2017 och 2018. Under år 2018 har fullmäktige gjort ett beslut angående dagvattenhanteringen, att förvaltningen av dagvatten överförs åt staden i början av år 2019 från vattenaffärsverket och vattenaffärsverket erbjuder underhåll åt staden enligt avtal. I samband med det beslutet fullmäktige om att ta i bruk en dagvattenavgift från början av år 2019.

Särredovisningsprinciper

Särredovisningen har utförts som en kalkylmässig särredovisning, där de särredovisade balansposterna har bildat resterande kapital.

Av de avloppsnät, som byggts före 2010 och som omfattar dagvattnenät, har 15 procent avskiljts för dagvatten.

Värdet för dagvattnenätet 2010 – 2016 har tagits ur bokföringen för anläggningstillgångarna. Av saneringsprojektet på Strandvägen har 30 procent hänförs till dagvatten. I byggandet av Strandvägen har avloppsvattnets och dagvattens andel inte särredovisats i bokföringen för anläggningstillgångar.

De planenliga avskrivningarna har särredovisats med motsvarande motiveringar i kostnadsspecifikationen för dagvatten.

Av det långfristiga lån som lyfts 2016 har 300 000 euro särredovisats för dagvatten utgående från byggnadskostnaderna för saneringen på Strandvägen på cirka en miljon euro.

Resultaträkningens övriga kostnader har tagits från det separata kostnadsstället för dagvatten.

Särredovisningen har utförts sedan 2016. Uppgifterna äldre än dessa ger inte tillräcklig information om frågan

De ekonomiska målen 2018 för avloppshantering av dagvatten

	Bokslut 2017	Budget+förändr 2018	Utfall 2018
INKOMSTER	0	0	0
UTGIFTER (inkl. avskrivningar)	-70 498	0	-69 630
NETTO	-70 498	0	-69 630

Bokslutskalkyler – Affärsverket Lovisa Vatten

Affärsverket Lovisa Vatten, resultaträkning och nyckeltal

	BS 2018		BS 2017	
Omsättning		3 742 080,65		3 663 985,42
Övriga rörelseintäkter		40 280,61		8 071,32
Material och tjänster				
Material, förnödenheter och varor				
Inköp under räkenskapsåret	-918 615,25		-850 863,77	
Köp av tjänster	-570 419,52	-1 489 034,77	-668 501,73	-1 519 365,50
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-654 732,25		-615 525,64	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-135 857,88		-150 168,90	
Övriga lönebikostnader	-25 005,23	-815 595,36	-11 253,97	-776 948,51
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-1 112		-1 078 344,82	
Nedskrivningar	551,60		0,00	
Övriga rörelsekostnader	0,00	-1 112 551,60	0,00	-1 078 344,82
Rörelseöverskott		269 471,24		203 890,18
Finansiella intäkter och kostnader				
Övriga finansiella intäkter	12 852,05		11 189,16	
Till kommunen/samkommunen betalda räntekostnader	-10 500,00		-22 598,54	
Till övriga betalda räntekostnader	-10 271,26		-11 636,26	
Ersättning för grundkapital	-14 668,18		-14 668,18	
Övriga finansiella kostnader	-8 507,55	-31 094,94	-6 362,55	-44 076,37
Överskott (underskott) före extraordinära		238 376,30		159 813,81
Extraordinära intäkter och kostnader				
Extraordinära kostnader	-5 000,00	-5 000,00	-9 748,15	-9 748,15
Överskott (underskott) före reserver		233 376,30		150 065,66
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens		20 272,82		20 272,82
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		253 649,12		170 338,48
Avkastning på placerat kapital, %		1,1 %		0,9 %
Avkastning på kommunens placerade kapital, %		1,2 %		0,9 %
Vinst, %		6,2 %		4,1 %

Finansieringskalkyl och nyckeltal

	2018		2017	
Kassaflödet i verksamheten				
Rörelseöverskott (underskott)	269 471,24		203 890,18	
Avskrivningar och nedskrivningar	1 112 551,60		1 078 344,82	
Finansiella intäkter och kostnader	-31 094,94		-44 076,37	
Extraordinära poster	-5 000,00		-9 748,15	
	1 345 927,90	1 345 927,90	1 228 410,48	1 228 410,48
Kassaflöde för investeringarnas del				
Investering i anläggningstillgångar	-1 727 275,36		-3 007 914,63	
Bidrag till investeringskostnader	0,00		280 121,00	
Försäljning av anläggningstillgångar	0,00	-1 727 275,36	0,00	-2 727 793,63
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-381 347,46		-1 499 383,15
Kassaflöde för finansieringens del				
Förändring i utlåningen				
Ökning av utlåningen till övriga	-16 560,00		-15 870,00	
Minskning av utlåningen till övriga	0,00	-16 560,00	0,00	-15 870,00
Förändringar i lånestocken				
Ökning av långfristiga lån från övriga	1 780 000,00		2 000 000,00	
Minskning av långfristiga lån från övriga	-600 000,00		-500 000,00	
Förändringar av kortfristiga lån från kommunen	514 833,27		-2 005 928,91	
Förändring av kortfristiga lån från övriga	0,00	1 694 833,27	0,00	-505 928,91
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändringar av fordringar på kommunen	0,00		0,00	
Förändringar av fordringar på övriga	15 536,22		380 779,12	
Förändringar av räntefria skulder till övriga	-333 168,47	-317 632,25	-582 090,39	-201 311,27
		1 360 641,02		-723 110,18
Kassaflöde för finansieringens del				
Förändring av likvida medel		-979 293,56		-2 222 493,33
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	1 182 507,75		203 214,19	
Likvida medel 1.1.	203 214,19	979 293,56	2 425 707,52	-2 222 493,33

AFFÄRSVERKETS NYCKELTAL

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, euro

Intern finansiering av investeringar, %	78,21	45,39
Låneskötselbidrag	2,14	0,52
Likviditet, kassadagar	90,14	13,56
Quick ratio	1,16	0,80
Current ratio	1,16	0,80

Balansräkning och nyckeltal för kommunalt affärsverk

	2018	2017
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA	23 435 393,77	22 804 110,01
Materiella tillgångar	23 283 083,77	22 668 360,01
Mark- och vattenområden	37 349,52	37 349,52
Byggnader	5 512 755,82	5 426 651,27
Fasta konstruktioner och anordningar	17 732 978,43	16 043 471,12
Maskiner och inventarier	0,00	0,00
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0,00	1 160 888,10
Placeringar	152 310,00	135 750,00
Övriga fordringar	152 310,00	135 750,00
RÖRLIGA AKTIVA	2 393 421,24	1 429 663,90
Fordringar	1 210 913,49	1 226 449,71
Kortfristiga fordringar	1 210 913,49	1 226 449,71
1. Kundfordringar	1 175 973,74	1 190 211,21
3. Fordringar från kommuner	0,00	0,00
4. Övriga fordringar	34 939,75	36 238,50
Kassa och bank	1 182 507,75	203 214,19
AKTIVA SAMMANLAGT	<u>25 828 815,01</u>	<u>24 233 773,91</u>
PASSIVA		
EGET KAPITAL	14 561 658,82	14 308 009,70
Grundkapital	14 669 180,21	14 669 180,21
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-361 170,51	-531 508,99
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT	253 649,12	170 338,48
AVSKRIVNINGSDIFFERENSER OCH RESERVER	519 557,70	539 830,52
Avskrivningsdifferens	519 557,70	539 830,52
FRÄMMANDE KAPITAL	10 747 598,49	9 385 933,69
Långfristigt	8 690 000,00	7 600 000,00
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	1 800 000,00	2 100 000,00
3. Lån från kommuner	6 890 000,00	5 500 000,00
Kortfristigt	2 057 598,49	1 785 933,69
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	300 000,00	300 000,00
[LL2515]	1 232 008,96	627 175,69
6. Erhållna förskott	956,51	399,90
7. Skulder till leverantörer	224 958,45	367 884,84
9. Övriga skulder	171 862,83	245 648,08
10. Resultatregleringar, skulder	127 811,74	244 825,18
PASSIVA SAMMANLAGT	<u>25 828 815,01</u>	<u>24 233 773,91</u>
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL		
Soliditetsgrad, %	58,39%	61,27%
Relativ skuldsättningsgrad, %	284,13%	255,59%
Skulder och skulder i procent av rörelseresultatet	284,13%	255,59%
Ackumulerat överskott (underskott), 1 000 euro	-108	-361
Lånebestod 31.12., 1000 €	10 222	8 527
Lånefordringar 1000 €		

Noter till bokslutet

PRINCIPERNA FÖR UPPRÄTTANDE AV BOKSLUTET

Periodiseringsprinciper

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen på prestationsbasis-

Bestående aktiva

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

Finansieringstillgångar

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

PRINCIPER FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN

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

Materiella tillgångar

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

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

MATERIELLA TILLGÅNGAR

	Materiella tillgångar						Sammanlagt
	Mark-områden	Byggnader	Fasta konstrukt.	Maskiner o invent	Övriga materiella	Pågående arbeten	
Anskaffningsutgift 1.1	37 350	4 426 651	16 043 471			1 160 888	22 668 360
Ökning		426 173	1 301 103				1 727 276
Finans.andelar							
Minskning							
Överföring			1 160 888				1 160 888
Avskrivningar		-340 068	-772 483			-1 160 888	-1 160 888
Nedskrivning							
Anskaffningsutgift 31.12	37 350	5 521 756	17 732 978				23 283 084
Uppskrivning							
Väsentl tilläggsavskrivn							
Bokf.värde 31.12	37 350	5 521 756	17 732 978				23 283 084

AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESEVER

Avskrivningsdifferens	2018	2017
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering 1.1		
Pernå; kommunalteknik,	539 830,52	560 103,34
avskrivningsdifferens på basis av avskrivningar	-20 272,82	-20 272,82
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering 31.12	519 557,70	539 830,52

VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGARNA

	2018	2017
Kortfristiga resultatregleringar, icke erhållna inkomster		
Nylands NTM-central	0,00	0,00
Övriga resultatregleringar	0,00	0,00
Resultatregleringar tillsammans	0,00	0,00

VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGARNA

	2018	2017
Kortfristiga resultatregleringar obetalda utgifter		
Periodisering av löner och personalbikostnader	113 523,44	107 304,27
Övriga resultatregleringar		32 060,91
Resultatregleringar tillsammans	113 523,44	139 365,18

PERSONAL 31.12

	2018	2017
personal	11	13
Del-tids personal		

SPECIFIKATION AV EGET KAPITAL

Förändringar i eget kapital	2018	2017
Grundkapital 1.1.	14 669 180,21	14 669 180,21
Ökning		
Minskning		
Grundkapital 31.12	14 669 180,21	14 669 180,21
Över och underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	-531 508,99	-611 204,33
Överföringar	170 338,48	79 695,34
Över och underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	-361 170,51	-531 508,99
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	253 649,12	170 338,48
Eget kapital tillsammans	14 561 658,82	14 308 009,70

Avloppshantering av dagvatten

RESULTATRÄKNING				
	01.01.-31.12.2018		01.01.-31.12.2017	
Omsättning		0,00		0,00
Övriga intäkter från affärsverksamheten		0,00		0,00
Material och tjänster				
Material, förnödenheter o varor				
Inköp under räkenskapsperioden	-2 817,46		-1 340,71	
			-14	
Köp av tjänster	<u>-7 412,12</u>	-10 229,58	<u>928,19</u>	-16 268,90
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-160,13		-42,55	
Personalbikostnader	-32,99		-9,21	
Pensionskostnader	-26,81		-7,25	
Övriga personalbikostnader	<u>-6,18</u>	-193,12	<u>-1,96</u>	-51,76
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	<u>-59 207,33</u>	-59 207,33	<u>176,92</u>	-54 176,92
Rörelseöverskott		-69 630,03		-70 497,58
Finansiella intäkter och kostnader				
Räntekostnader, kommuner	<u>-787,50</u>	-787,50	-829,50	-829,50
Överskott(underskott) före extraordinära poster		-70 417,53		-71 327,08
Överskott(underskott) före överföring av reserver		-70 417,53		-71 327,08
Räkenskapsperiodens överskott/underskott		-70 417,53		-71 327,08
Nyckeltal				
Avkastning på placerat kapital,%		-5,8		-5,9
Avkastning på kommunens placerade kapital,%		-4,1		-4,9

FINANSIERINGSANALYS				
	2018		2017	
Kassaflödet i verksamheten				
Rörelseöverskott(-underskott)	-69 630,03		-70 497,58	
Avskrivningar och nedskrivningar	59 207,33		54 176,92	
Finansiella intäkter och kostnader	<u>-787,50</u>	-11 210,20	<u>-829,50</u>	-17 150,16
Investeringarnas kassaflöde				
Investeringsutgifter	<u>-307 894,51</u>	-307 894,51	<u>-202 572,97</u>	-202 572,97
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-319 104,71		-219 723,13
Finansieringens kassaflöde				
Förändringar i lånestocken				
Ökning av långfristiga lån från kommunen		300 000,00		200 000,00
Minskning av långfristiga lån från kommunen		-25 000,00		-15 000,00
Finansieringens kassaflöde		275 000,00		185 000,00
Förändring av likvida medel		-44 104,71		-34 723,13

BALANSRÄKNING 31.12.		31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA			
BESTÅENDE AKTIVA		1 701 910,23	1 452 749,03
Materiella tillgångar			
	Fasta konstruktioner och anordningar	1 701 910,23	1 452 749,03
	Förskottsbetalningar och pågående arbeten	0,00	0,00
AKTIVA		1 701 910,23	1 452 749,03
PASSIVA			
EGET KAPITAL		941 910,23	967 749,03
	Grundkapital	1 131 902,02	1 087 323,29
	Överskott(underskott) från tidigare räkenskapsperioder	-119 574,26	-48 247,18
	Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	-70 417,53	-71 327,08
FRÄMMANDE KAPITAL		760 000,00	485 000,00
	Långfristigt främmande kapital		
	Lån från kommunen	719 700,00	460 000,00
	Kortfristigt främmande kapital		
	Lån från kommunen	40 300,00	25 000,00
PASSIVA		1 701 910,23	1 452 749,03
Nyckeltal			
	Soliditetsgrad,%	55,3	66,6
	Ackumulerat överskott(underskott), 1 000 euro	-70	-71
	Lånebestånd 31.12 1000€	760	485

TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUS

DATERING OCH UNDERTECKNING AV BOKSLUTET

Loviisan Vesiliikelaitoksen johtokunta
Direktionen för Affärsverket Lovisa Vatten

Loviisa – Lovisa 5.3.2019



Puheenjohtaja
Ordförande
Nils Vainio



Varapuheenjohtaja
Viceordförande
Eeva Holmström



Johtokunnan jäsen
Direktionsmedlem
Roger Turku



Johtokunnan jäsen
Direktionsmedlem
Anja Järvinen



Johtokunnan jäsen
Direktionsmedlem
Johan Mattsson



Vesiliikelaitoksen johtaja
Direktör för vattentjänster
Markku Paakkari

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

Loviisa – Lovisa 2019