

Bilaga 8, godkänd 15.10.2020 av direktionen vid Affärsverket Lovisa Vatten

# AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN

## BUDGET 2021 EKONOMIPLAN 2022–2023

### **Bilagor**

- investeringsprogram år 2021
- resultat och finansieringskalkyl

BESLUT (behandlad av direktionen vid mötet 15.10.2020)

# Affärsverket Lovisa Vatten

**Ansvarsperson:** direktören för Affärsverket Lovisa Vatten

Det av Lovisa stad ägda Loviisan Vesiliikelaitos – Affärsverket Lovisa Vatten fungerar underställd stadsstyrelsen som ett i kommunallagens 410/2015 kapitel 9 avsett kommunalt affärsverk. Verkets uppgift är att omhänderha vatten- och avloppsvattenverksamheten inom sitt verksamhetsområde enligt av stadsfullmäktige ställda målsättningar. Fullmäktige har definierat, att resultatet för räkenskapsåret 2021 skall vara minst +50 000 euro, under planperioden kunna täcka det ackumulerade underskottet, investeringarnas sammanlagda mängd är bindande och 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 skall vara ekonomiskt lönsamt för att verket skall 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.

Som en inkomstkälla är dessutom intäkterna från dagvattenavtalet som är uppgjort med Lovisa stad. Kundunderlaget har inte ökat enligt prognostiserat sätt så den fakturerade vatten- och avloppsvattenmängden har under senaste år förblivit tämligen på samma nivå. För år 2015 justerades tarifferna och avgifterna med 10 procent. Efter detta har inga prisjusteringar gjorts. Från och med april 2021 höjs avgifterna med 5 %.

Affärsverket Lovisa Vatten består av tre enheter:

- 1 Förvaltning**
- 2 Vatten**
- 3 Avloppsvatten**

Dessa verksamhetsenheter är uppdelade i flera kostnadsställen (projekt).

## 1 FÖRVALTNING

### VERKSAMHET

- Direktion
- Förvaltningspersonal

### MÅLSÄTTNINGAR

Fortsatt uppbyggande av 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. Samarbetet med stadens central för näringsliv- och infrastruktur förbättras ytterligare.

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

### TYNGDPUNKTSOMRÅDE, EKONOMIPLANEN 2021–2023

Planering och utförande av vattenservicen för Drottningstrandens mässområde enligt stadens planer och tidtabell.

Ett viktigt tyngdpunktsområde är att minska mängden läckagevatten i vatten- och avloppsvattennätet. Sanering av gammalt nätverk underlättar problemet med vattenläckage. För fastigheter som är anslutna till dagvattennätet är det utomordentligt viktigt att dagvattenkloaken avskiljs från avloppsvattennätet för att uppnå målen.

Bibehålla verksamheten enligt dagvattenavtalet med Lovisa stad, samt till verksamheten hörande organisering.

### TYNGDPUNKTSOMRÅDE, BUDGETEN 2021

Utförande av Drottningstrandens vattenservice påbörjas.

Slutförande av projektet med överföringslinje på Pernå område i enlighet med fattade beslut. Planering och genomförande av rivningen på gamla reningsverk i Strömfors som tagits ur bruk.

	BS 2019	BG 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Affärsverksamhetens inkomster	639	5 000			
Affärsverksamhetens utgifter (inkl. övriga utgifter)	-234 883	-294 880	-266 060	-266 060	-266 060
Avskrivningar och nedskrivningar					
Rörelseöverskott (-underskott)	--234 244	-289 880	-266 060	-266 060	-266 060

## 2 VATTEN

### VERKSAMHET

Anskaffning av vatten, dess behandling, distribution och försäljning till kunderna hos Affärsverket Lovisa Vatten sker i början av år 2021 till priset av 1,79 € / m<sup>3</sup> + moms (24 %) även som avtalsenlig leverans av vatten till områdets vattenandelslag. Från och med 1.4.2021 är det nya priset för vatten 1,88 €/m<sup>3</sup> + moms (24 %) En fortlöpande iakttagelse av taxorna bör ske och nödvändiga korrigeringar skall vidtagas då situationen det kräver.

### MÅLSÄTTNINGAR

Distribution av vatten som fyller kvalitetskriterierna för dricksvatten för alla kunder inom verksamhetsområdet och för andelslagen.

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

### TYNGDPUNKTSOMRÅDE, EKONOMIPLANEN 2021–2023

Planering och utförande av vattenservicelinjer för Drottningstrandens mässområde enligt behov för bostadsmässan år 2023.

Pernå områdets nätverk ansluts med Mörskom linjen och med Lovisa centrum området, och slutförs funktionellt.

Gammalt vattennätverk saneras och man förbereder sig för stadens eventuella beslut om nya bostads- och industriområden.

### TYNGDPUNKTSOMRÅDE, BUDGETEN 2021

Planering och utförande av Drottningstrandens vattenservice.

Affärsverket Lovisa Vatten levererar sina kunder ca 950 000 m<sup>3</sup> vatten varav ca 580 000 m<sup>3</sup> köps av Lovisanejdens Vatten Ab och resten pumpas från egna vattentag av vilka fem är i ständigt bruk och fem i reserv.

	BS 2019	BG 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Affärsverksamhetens inkomster	1 696 623	1 856 750	1 842 250	1 842 250	1 842 250
Affärsverksamhetens utgifter (inkl. övriga utgifter)	-978 976	-1 090 945	-1 041 470	-1 041 470	-1 041 470
Rörelseöverskott (-underskott)	717 647	765 805	800 780	800 780	800 780
Avskrivningar och nedskrivningar	-524 288	-517 200	-532 500	-532 500	-532 500



### 3 AVLOPPSVATTEN

#### VERKSAMHET

Överföring av avloppsvatten från kunderna och behandling av detsamma enligt miljötillstånden för Lovisa Vattenaffärsverk till ett pris av 2,51 €/m<sup>3</sup> + moms (24 %) vid årets 2021 början enligt affärsverkets taxa samt även mottagandet av avloppsvatten, förmedling och behandling enligt avtal med andelslagen. Vid Vårdö reningsverk mottages dessutom slam. Från och med 1.4.2021 är det nya hanteringspriset för avloppsvatten 2,64 €/m<sup>3</sup> + moms (24 %) En fortlöpande iakttagelse av taxorna bör ske och nödvändiga korrigeringar skall vidtagas då situationen det kräver.

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

#### MÅLSÄTTNINGAR

Affärsverkets Lovisa Vattens uppgift beträffande avloppsverksamheten är att behandla avloppsvattnet som uppkommer på stadens område i varje reningsverk enligt miljötillstånden. Försäljning av underhåll- och driftservice av dagvattennätet enligt kontraktet som är uppgjort med Lovisa stad.

#### TYNGDPUNKTSOMRÅDE, EKONOMIPLANEN 2021–2023

Utförande av Drottningstrandens avloppsvattnenät enligt behov för bostadsmässan. Sanering av avloppsvattnenätet för att minska mängden läckagevatten fortsätter under hela planperioden. Rivning av gamla reningsverk i Strömfors slutförs.

#### TYNGDPUNKTSOMRÅDE, BUDGETEN 2021

Planering och utförande av Drottningstranden.

Vid reningsverken för Affärsverket Lovisa Vatten mottas och behandlas ca 1 800 000 m<sup>3</sup> avloppsvatten varav ca 1 730 000 m<sup>3</sup> vid Vårdö reningsverk och ca 70 000 m<sup>3</sup> i Liljendal. Uppskattningen grundar sig på förverkligandet åren 2010 - 2019.

	BS 2019	BG 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
Affärsverksamhetens inkomster	1 875 932	1 938 950	1 910 040	1 910 040	1 910 040
Affärsverksamhetens utgifter (inkl. övriga utgifter)	-1 256 606	-1 277 475	-1 234 830	-1 234 830	-1 234 830
Rörelseöverskott (underskott)	619 325	661 475	675 210	675 210	675 210
Avskrivningar och nedskrivningar	-661 232	-612 100	-655 000	-655 000	-655 000

## DAGVATTEN

**Driftsansvaret för dagvatten har flyttats under året 2019 till stadens infrastrukturcentral. Enligt lagstiftningen kräver dagvattnet en differentierad ekonomienhet som tillhör staden. Staden fakturerar dagvattenavgift av kommuninvånarna, varav en del kontoöverförs åt vattenaffärsverket för underhåll av dagvattennätet.**

Mellan staden och vattenaffärsverket har man under år 2019 uppgjort ett avtal, var man kommer överens om behandlingen av dagvatten på vattenaffärsverkets verksamhetsområden (stadens detaljplansområden) och om ersättningar för där av föranledda kostnader. Avtalet grundar sig på en dagvattenplan, var man tar ställning till hela dagvattenbehandlingen i Lovisa stad samt till täckandet av därav föranledda kostnader.

Enheten för avloppsvatten innefattar behandlingen av dagvatten. Dagvattenkostnaderna täcks genom att debitera staden för dagvattenkostnaderna, vilket medför driftslättnader vid kostnadsstället för avloppsvattenhantering och lättnader i avgifterna för avloppsvatten.

## AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN SAMMANLAGT

	BS 2019	BG 2020	BG 2021	EP 2022	EP 2023
<b>Intäkter sammanlagt</b>	3 765	4 001	3 952	3 952	3 952
<b>Kostnader sammanlagt</b>	-2 476	-2 663	-2 642	-2 642	-2 642
Personalkostnader	-778	-865	-787	-787	-787
Köp av tjänster	-644	-809	-784	-784	-784
Material och förnödenheter	-982	-925	-1 005	-1 005	-1 005
Övriga verksamhetsutgifter	-72	-64	-66	-66	-66
Rörelseöverskott(underskott)	73	51	53	53	53
Lånekostnader	-30	-57	-49	-49	-49
Avskrivningar	-1 187	-1 129	-1 158	-1 1158	-1 158
Extraordinära kostnader	-0	-100	-50	-50	-50
Återförd reservering	+20	+20	+20	+20	+20
Över-/underskott	93	71	73	73	73

## INVESTERINGSPROGRAM ÅREN 2021–2023

VATTENVERKET	2021	2022	2023
Sanering av gamla ledningar	300 000	300 000	450 000
Tomtanslutningar	10 000	10 000	10 000
Bostadsområden	50 000	50 000	50 000
Industriområden	40 000	40 000	40 000
Drottningstranden	500 000	500 000	150 000
Totalt	900 000	900 000	700 000

Saneringen av gamla gjutjärnrör fortsätter. Några nya större objekt gällande områdes- och tomtanslutningar har inte beaktats utan finansieringen av dessa bör skötas separat. Nätverket för vattenservicen vid Drottningstrandens bostadsmässaområdet genomförs.

AVLOPPSVERKET	2021	2022	2023
Sanering av gamla ledningar	300 000	300 000	450 000
Tomtanslutningar	20 000	20 000	20 000
Bostadsområden	20 000	20 000	20 000
Industriområden	20 000	20 000	20 000
Reningsverk	50 000	50 000	50 000
Avloppspumpstationer	30 000	30 000	30 000
Drottningstranden	500 000	500 000	150 000
Totalt	940 000	940 000	740 000

Saneringen av gamla betongrör fortsätter. Några nya större objekt gällande områdes- och tomtanslutningar har inte beaktats utan finansieringen av dessa bör skötas separat. Nätverket för avloppsvatten vid Drottningstrandens bostadsmässaområdet genomförs.



**AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN RESULTATRÄKNING**

	<b>BS 2019</b>	<b>BG 2020</b>	<b>BG 2021</b>	<b>EP 2022</b>	<b>EP 2023</b>
<b>Omsättning</b>	<b>3 764 787</b>	<b>3 995 250</b>	<b>3 952 000</b>	<b>3 952 000</b>	<b>3 952 000</b>
Verksamhetens övriga inkomster	1 407	5 450	950	950	950
Stöd och bidrag från kommunen					
Material och tjänster					
Material, förnödenheter och varor	-981 696	-924 800	-1 005 100	-1 005 100	-1 005 100
Köp av tjänster	-644 491	-809 310	-784 350	-784 350	-784 350
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-618 804	-693 400	-629 400	-629 400	-629 400
Personalbikostnader	-158 914	-172 090	-157 510	-157 510	-157 510
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-1 187 331	-1 129 300	-1 157 500	-1 157 500	-1 157 500
Övriga rörelsekostnader	-72 132	-63 700	-66 000	-66 000	-66 000
<b>Rörelseöverskott (-underskott)</b>	<b>102 826</b>	<b>208 100</b>	<b>153 090</b>	<b>153 090</b>	<b>153 090</b>
Finansiella intäkter och -kostnader	-30 123	-57 300	-49 400	-49 400	-49 400
Ränteintäkter (interna)					
Övriga finansiella intäkter	15 224	12 300	12 000	12 000	12 000
Till kommunen betalda räntekostnader	-10 996	-12 100	-12 000	-12 000	-12 000
Till övriga betalda räntekostnader	-8 931	-20 000	-10 000	-10 000	-10 000
Ersättning för grundkapital	-14 668	-29 400	-29 400	-29 400	-29 400
Övriga finansieringsutgifter	-10 752	-8 100	-10 000	-10 000	-10 000
<b>Rörelseöverskott (-underskott) före extraord. och reserveringar</b>	<b>72 702</b>	<b>150 800</b>	<b>103 690</b>	<b>103 690</b>	<b>103 690</b>
Extraordinära poster		-100 000	-50 000	-50 000	-50 000
<b>Överskott/underskott före extraordinära poster</b>	<b>72 702</b>	<b>50 800</b>	<b>53 690</b>	<b>53 690</b>	<b>53 690</b>
Ökning(-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>	<b>92 975</b>	<b>70 800</b>	<b>73 690</b>	<b>73 690</b>	<b>73 690</b>

<b>AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN FINANSIERINGSKALKYL</b>					
	<b>BS 2019</b>	<b>BG 2020</b>	<b>BG 2021</b>	<b>EP 2022</b>	<b>EP 2023</b>
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>					
Rörelseöverskott / -underskott	<b>102 826</b>	<b>208 100</b>	<b>153 090</b>	<b>153 090</b>	<b>153 090</b>
Avskrivningar och nedskrivningar	1 187 331	1 129 300	1 157 593	1 157 593	1 157 593
Finansiella intäkter och kostnader	-30 123	-57 300	-49 400	-49 400	-49 400
Extraordinära kostnader		-100 00	-50 000	-50 000	-50 000
Korrektivposter till internt tillförda medel					
<b>Investeringarnas kassaflöde</b>					
Investeringsutgifter	-1 320 638	-1 400 000	-1 840 000	-1 840 000	-1 440 000
Finansieringsandelar för investeringar					
Inkomster från överlåtelse av tillgångar	1 701 108				
<b>Kassaflödet i verksamheten och investeringarna</b>	<b>1 640 503</b>	<b>-219 900</b>	<b>-628 717</b>	<b>-628 717</b>	<b>-228 717</b>
<b>Finansieringens kassaflöde</b>					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåning till kommunen					
Ökning av utlåning till andra	-199 820				
Minskning av utlåningen till kommunen					
Minskning av utlåningen till andra					
Förändringar i lånestocken					
Ökning av långfristiga lån från kommunen					
Ökning av långfristiga lån från andra	1 253 087	500 000	1 840 000	1 840 000	1 440 000
Minskning av långfristiga lån från kommunen		-375 000	-450 000	-450 000	-450 000
Minskning av långfristiga lån från andra	-2 810 808		-300 000	-300 000	-300 000
Förändringar av kortfristiga lån från kommunen	-367 476				
Förändringar av kortfristiga lån från andra					
Förändringar i eget kapital					
Övrig förändring i likviditeten	273 141				
<b>Förändring i likviditeten</b>	<b>-211 372</b>	<b>-94 900</b>	<b>461 283</b>	<b>461 283</b>	<b>461 283</b>