

§ Bilaga 2, godkänd 4.11.2021 av Affärsverket Lovisa Vattens direktion

## **AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN**

**BUDGET 2022**

**EKONOMIPLAN 2023–2024**

### **Bilagor**

- investeringsprogram 2022
- resultat och finansieringskalkyl

BESLUT (behandlad av direktionen vid sammanträdet 4.11.2021)

## 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 kommunalagen 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 2022 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. För 2015 justerades tarifferna och avgifterna med 10 procent och från och med april 2021 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 2022–2024

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 2022:

- att genomföra vattenförsörjningen i Drottningstranden
- att slutföra projektet för överföringslinjen i Pernå i enlighet med fattade beslut
- att föra den 2021 påbörjade uppdateringen av verksamhetsområdena till stadsfullmäktige för beslut.

	Bokslut 2020 int./ext.	Budget 2021 int./ext	Budget 2022 ext.	Ekonomiplan 2023/ext.	Ekonomiplan 2024/ext.
Verksamhetens inkomster					
Verksamhetens utgifter	-215 004	-266 060	-238 490	-238 490	-238 490
Avskrivningar och nedskrivningar					
Verksamhetsbidrag	-215 004	-266 060	-238 490	-238 490	-238 490

## 2 VATTEN

### VERKSAMHET

Anskaffning av vatten, dess behandling, distribution och försäljning till kunderna hos Affärsverket Lovisa Vatten sker i början av 2022 till priset 1,88 €/m<sup>3</sup> + 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 2022–2024

- Vattenförsörjningslinjerna för mässområdet i Drottningstranden planeras och genomförs 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 2022

Planering och genomförande av vattenförsörjningen i Drottningstranden.

Affärsverket Lovisa Vatten levererar till sina kunder cirka 900 000 m<sup>3</sup> vatten varav cirka 590 000 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.

	Bokslut 2020 int./ext.	Budget 2021 int./ext.	Budget 2022 ext.	Ekonomiplan 2023/ext.	Ekonomiplan 2024/ext.
Verksamhetens inkomster	1 759 421	1 933 810	1 843 300	1 948 250	1 948 250
Verksamhetens utgifter	-843 526	-1 080 022	-1 042 570	-1 082 570	-1 064 570
Verksamhetsbidrag	915 895	853 788	800 730	865 680	883 680
Avskrivningar och nedskrivningar	-535 173	-535 103	-555 524	-648 829	-578 108

### 3 AVLOPPSVATTEN

#### VERKSAMHET

Mottagning och behandling av avloppsvatten från kunderna i enlighet med miljötillstånden för Affärsverket Lovisa Vatten till ett pris av 2,64 €/m<sup>3</sup> + moms (24 %) vid början av 2022 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 2022–2024

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

#### TYNGDPUNKTSOMRÅDEN, BUDGETEN 2022

Planering och genomförande av Drottningstranden.

Vid Affärsverket Lovisa Vattens reningsverk mottas och behandlas cirka 1 350 000 m<sup>3</sup> avloppsvatten varav cirka 1 280 000 m<sup>3</sup> vid Vårdö reningsverk och cirka 70 000 m<sup>3</sup> i Liljendal. Uppskattningen baserar sig på utfallet 2010–2021.

	Bokslut 2020 int./ext.	Budget 2021 int./ext.	Budget 2022 ext.	Ekonomiplan 2023/ext.	Ekonomiplan 2024/ext.
Verksamhetens inkomster	1 843 791	2 015 425	1 912 000	1 912 000	1 912 000
Verksamhetens utgifter	-1 223 734	-1 273 382	-1 235 930	-1 235 930	-1 235 930
Verksamhetsbidrag	620 057	742 043	676 070	676 070	676 070
Avskrivningar och nedskrivningar	-680 042	-622 490	-629 371	-623 371	-707 955

## 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 kommer 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

tEur	Bokslut 2020 ext./int.	Budget 2021 ext./int.	Budget 2022 ext.	Ekonomiplan 2023/ext.	Ekonomiplan 2024/ext.
<b>Intäkter sammanlagt</b>	3 779	4 142	3 755	3 860	3 860
<b>Kostnader sammanlagt</b>	-2 290	-2 619	-2 517	-2 557	-2 539
Personalkostnader	-717	-787	-795	-795	-795
Köp av tjänster	-553	-761	-675	-715	-715
Material och förnödenheter	-988	-1 005	-981	-981	-963
Övriga verksamhetskostnader	-33	-66	-67	-67	-67
Räkenskapsperiodens resultat	169	290	13	-9	-5
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	-45	-45	-7	-7	-7
<b>Avskrivningar</b>	-1 219	-1 158	-1 189	-1 276	-1 290
<b>Extraordinära kostnader</b>	-76	-50	-50	-50	-50
<b>Återförda reserver</b>	+20	+20	+20	+20	+20
<b>Över-/underskott</b>	169	290	13	-9	-5

## INVESTERINGSPROGRAM 2022–2024

Vattenverket	2022	2023	2024
Sanering av gamla ledningar	300 000	450 000	500 000
Tomtanslutningar	10 000	10 000	10 000
Bostadsområden	50 000	50 000	100 000
Industriområden	40 000	40 000	140 000
Drottningstranden	500 000	150 000	
Totalt	900 000	700 000	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 genomförs.

AVLOPPSVERKET	2022	2023	2024
Sanering av gamla ledningar	300 000	450 000	450 000
Tomtanslutningar	20 000	20 000	20 000
Bostadsområden	20 000	20 000	70 000
Industriområden	20 000	20 000	130 000
Avloppsreningsverk	50 000	50 000	50 000
Avloppspumpstationer	30 000	30 000	30 000
Drottningstranden	500 000	150 000	
Totalt	940 000	740 000	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 byggs.



	Bokslut 2020 int./ext.	Budget 2021 int./ext.	Budget 2022 externa	Ekonomiplan 2023/ext.	Ekonomiplan 2024/ext.
<b>Omsättning</b>	<b>3 777 796</b>	<b>4 141 285</b>	<b>3 754 350</b>	<b>3 859 300</b>	<b>3 859 300</b>
Övriga rörelseintäkter	1 355	950	950	950	950
Stöd och bidrag från kommuner					
Material och tjänster					
Material, förnödenheter och varor	-987 860	-924 800	-981 000	-981 000	-963 000
Köp av tjänster	-552 780	-809 310	-674 850	-714 850	-714 850
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-566 955	-693 400	-636 100	-636 100	-636 100
Personalbikostnader	-149 760	-172 090	-158 540	-158 540	-158 540
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-1 218 857	-1 129 300	-1 188 753	-1 276 058	-1 289 921
Övriga rörelsekostnader	-32 891	-66 000	-66 500	-66 500	-66 500
<b>Rörelseöverskott (-underskott)</b>	<b>270 048</b>	<b>365 178</b>	<b>49 557</b>	<b>27 202</b>	<b>31 339</b>
Finansiella intäkter och kostnader	-45 459	-45 559	-6 500	-6 500	-6 500
Ränteintäkter (interna)					
Övriga finansiella intäkter	18 471	18 471	13 500	13 500	13 500
Till kommunen betalda räntekostnader	-15 343	-12 100			
Till övriga betalda räntekostnader	-5 514	-20 000	-10 000	-10 000	-10 000
Ersättning för grundkapital	-29 336	-29 400			
Övriga finansieringskostnader	-13 736	-8 100	-10 000	-10 000	-10 000
<b>Överskott (underskott) före extraordinära poster</b>	<b>224 589</b>	<b>319 619</b>	<b>43 057</b>	<b>20 702</b>	<b>24 839</b>
Extraordinära intäkter och kostnader	-75 606	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
<b>Överskott (underskott) före avskrivningar</b>	<b>148 983</b>	<b>269 619</b>	<b>-6 943</b>	<b>-29 298</b>	<b>-25 161</b>
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>	<b>169 255</b>	<b>289 619</b>	<b>13 057</b>	<b>-9 298</b>	<b>-5 161</b>

<b>AFFÄRSVERKET LOVISA VATTENS FINANSIERINGSKALKYL</b>					
	<b>Bokslut 2020 int./ext.</b>	<b>Budget 2021 int./ext.</b>	<b>Budget 2022 externa</b>	<b>Ekonomi- plan 2023 externa</b>	<b>Ekonomi- plan 2024 externa</b>
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>					
Rörelseöverskott/-underskott	<b>270 048</b>	<b>365 178</b>	<b>49 557</b>	<b>27 202</b>	<b>31 339</b>
Avskrivningar och nedskrivningar	1 218 857	1 157 593	1 188 753	1 276 058	1 289 921
Finansiella intäkter och kostnader	-45 459	-45 559	-6 500	-6 500	-6 500
Extraordinära poster	-75 606	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Korrektivposter till internt tillförda medel					
<b>Investeringarnas kassaflöde</b>					
Investeringsutgifter	-1 212 553	-1 840 000	-1 840 000	-1 440 000	-1 500 000
Finansieringsandelar för investeringar	600 000				
Inkomster för överlåtelse av tillgångar som hör till bestående aktiva	300 000				
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>1 055 286</b>	<b>-412 788</b>	<b>-658 190</b>	<b>-193 240</b>	<b>-235 240</b>
<b>Finansieringens kassaflöde</b>					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen till kommunen					
Ökning av utlåningen till övriga	-417 698				
Minskning av utlåningen till kommunen					
Minskning av utlåningen till övriga					
Förändringar i lånestocken					
Ökning av långfristiga lån från kommunen	659 089	1 840 000	1 400 000	930 000	970 000
Ökning av långfristiga lån					
Minskning av långfristiga lån från kommunen		-450 000	-435 000	-435 000	-435 000
Minskning av långfristiga lån	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Förändring i kortfristiga lån från kommunen	-410 000				
Förändring i kortfristiga lån					
Förändringar i eget kapital					
Övriga förändringar av likviditeten	-100 373				
<b>Förändring i likviditeten</b>	<b>486 304</b>	<b>677 212</b>	<b>6 810</b>	<b>1 760</b>	<b>-240</b>