

Bilaga 8, godkänd 18.10.2018 av direktionen vid Affärsverket Lovisa Vatten

## **AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN**

**BUDGET 2019**

**EKONOMIPLAN 2020–2021**

### **Bilagor**

- investeringsprogram år 2019
- resultat och finansieringskalkyl

BESLUT (behandlad av direktionen vid mötet 18.10.2018)

# 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 kommunlagens 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 2019 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 enligt i avtalen nämnda villkor 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.

Dessutom som en ny inkomstkälla är intäkterna från dagvattenavtalet som uppgörs med Lovisa stad. Kundunderlaget har inte ökat på prognostiserat sätt utan fakturerade vatten- och avloppsvattenmängder har under senaste åren minskat betydligt. För år 2015 justerades tarifferna och avgifterna med 10 procent. För år 2016, 2017 och 2018 gjordes inga prisjusteringar. Tidpunkten för en eventuell prisjustering för år 2019 är då bokslutsuppgifterna för år 2018 är klara. Vissa eventuella prisjusteringar görs under år 2019, åtminstone dagvattenavgiftens införande kommer att inverka på storleken av avloppsvattenavgiften

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 tekniska verk strävar man till att ytterligare förbättra.

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

### TYNGDPUNKTSOMRÅDE, EKONOMIPLANEN 2019–2021

Ett viktigt tyngdpunktsområde är att minska mängden läckagevatten i vatten- och speciellt 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.

Uppgörande av dagvattenavtal med Lovisa stad och till verksamheten hörande organisering.

### TYNGDPUNKTSOMRÅDE, BUDGETEN 2019

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

	BS 2017	BG 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Affärsverksamhetens inkomster	170				
Affärsverksamhetens utgifter (inkl. övriga utgifter)	-165 805	-285 151	-284 990	-284 990	-284 990
Avskrivningar och nedskrivningar					
Rörelseöverskott (-underskott)	-165 634	-285 151	-284 990	-284 990	-284 990

## 2 VATTEN

### VERKSAMHET

Anskaffning av vatten, dess behandling, distribution och försäljning till kunderna hos Affärsverket Lovisa Vatten sker i början av år 2019 till priset av 1,79 €/m<sup>3</sup> + moms (24 %) även som avtalsenlig leverans av vatten till områdets vattenandelslag. 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, VVS-granskare och driftspersonal. De arbetar till hälften för avloppsverket.

### TYNGDPUNKTSOMRÅDE, EKONOMIPLANEN 2019–2021

Överföringslinje mellan Forsby och Liljendal verkställs samt nätverken i Pernå området sammanslås med Lovisa centrum området och slutförs funktionellt.

Befintligt gammalt vattennätverk saneras och man förbereder sig för stadens eventuella beslut om nya bostadsområden.

### TYNGDPUNKTSOMRÅDE, BUDGETEN 2019

Överföringslinje mellan Forsby och Liljendal byggs.

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 2017	BG 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Affärsverksamhetens inkomster	1 665 867	1 760 598	1 810 050	1 810 050	1 810 050
Affärsverksamhetens utgifter (inkl. övriga utgifter)	-970 709	-1 001 615	-1 022 311	-1 022 311	-1 022 311
Avskrivningar och nedskrivningar	-454 934	-440 000	-440 000	-440 000	-440 000
Rörelseöverskott (-underskott)	240 225	318 983	347 739	347 739	347 739

### 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 2019 början enligt affärsverkets taxa samt även mottagandet av avloppsvatten, förmedling och behandling enligt avtal med andelslagen. Vid Vårdö reningsverk mottages dessutom slam. En granskning av taxorna bör ske fortlöpande och korrigeringar skall vidtagas då situationen det kräver.

Personalen består av reningsverksskötare, driftschef, vattenserviceplanerare och driftspersonal. De 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 uppgörs med Lovisa stad.

#### TYNGDPUNKTSOMRÅDE, EKONOMIPLANEN 2019–2021

Sanering av avloppsvattennätet för att minska mängden läckagevatten fortsätter under hela planperioden. Rivning av gamla reningsverk i Pernå samt Strömfors slutförs.

#### TYNGDPUNKTSOMRÅDE, BUDGETEN 2019

Reservation för överföringslinje av avloppsvatten mellan Forsby och Liljendal byggs.

Vid reningsverken för Affärsverket Lovisa Vatten mottas och behandlas ca 1 700 000 m<sup>3</sup> avloppsvatten varav ca 1 630 000 m<sup>3</sup> vid Vårdö reningsverk och ca 70 000 m<sup>3</sup> i Liljendal.

Uppskattningen grundar sig på förverkligandet åren 2010-2017.

	BS 2017	BG 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Affärsverksamhetens inkomster	2 006 020	2 067 754	2 080 950	2 080 950	2 080 950
Affärsverksamhetens utgifter (inkl. övriga utgifter)	-1 236 988	-1 272 036	-1 319 001	-1 319 001	-1 319 001
Avskrivningar och nedskrivningar	-623 411	-620 000	-620 000	-620 000	-620 000
Rörelseöverskott (-underskott)	145 620	175 718	141 949	141 949	141 949

## 4 DAGVATTEN

Driftsansvaret för dagvatten torde flyttas under år 2019 till stadens tekniska central. Enligt lagstiftningen kräver dagvattnet en differentierad ekonomienhet som kommer att tillhöra staden. Staden kommer att fakturera dagvattenavgift av kommuninvånarna, varav en del kontoöverförs åt vattenaffärsverket för underhåll av dagvattennätet.

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

Kostnadsstället för avloppsvattenhantering innehåller behandlingen av dagvatten. De av dagvatten föranledda kostnaderna täcks genom dagvattenkostnader som debiteras av staden, detta medför driftslättnader vid kostnadsstället för avloppsvattenhantering och lättnader i avgifterna för avloppsvatten.

### AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN SAMMANLAGT

	BS 2017	BG 2018	BG 2019	EP 2020	EP 2021
Affärsverksamhetens inkomster	3 672	3 828	3 891	3 891	3 891
Affärsverksamhetens utgifter (inkl. övriga utgifter)	-2 390	-2 559	-2 626	-2 626	-2 626
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 078	-1 060	-1 060	-1 060	-1 060
Rörelseöverskott (-underskott)	<b>204</b>	<b>210</b>	<b>205</b>	<b>205</b>	<b>205</b>
Finansiella inkomster och utgifter	-44	-55	-52	-52	-52
Extraordinära inkomster och utgifter	-10	-100	-100	-100	-100
Förändring av reserveringar och fonder	+20	+20	+20	+20	+20
Över-/underskott	<b>170</b>	<b>74</b>	<b>73</b>	<b>73</b>	<b>73</b>

## INVESTERINGSPROGRAM ÅREN 2019–2021

VATTENVERKET	2019	2020	2021
Sanering av gamla ledningar	300 000	500 000	500 000
Tomtanslutningar	10 000	10 000	
Bostadsområden	50 000	50 000	100 000
Industriområden	20 000	40 000	
Stomlinjer Forsby - Liljendal	400 000		
Totalt	780 000	600 000	600 000

Överföringslinje mellan Forsby och Liljendal byggs för att förbättra leveranssäkerheten av bruksvatten i Pernå området och Lovisa centrum området, också Lovisanejdens Vatten Ab deltar i projektet med sin insats.

Saneringen av gamla gjutjärnsrör fortsätter. Några nya större objekt gällande områdes- och tomtanslutningar har inte beaktats utan finansieringen av dessa bör skötas separat.

AVLOPPSVERKET	2019	2020	2021
Sanering av gamla ledningar	300 000	400 000	500 000
Tomtanslutningar		20 000	
Bostadsområden	50 000	50 000	100 000
Industriområden	20 000	30 000	
Reningsverk	50 000	50 000	
Avloppspumpstationer		50 000	
Stomlinjer Forsby - Liljendal	400 000		
Totalt	820 000	600 000	600 000

Vid sidan av vattenöverföringslinjen mellan Forsby och Liljendal byggs för framtiden avloppsvattenlinje för reservation. Saneringen av gamla gjutjärnsrör fortsätter.

<b>AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN RESULTATRÄKNING</b>					
	<b>BS 2017</b>	<b>BG 2018</b>	<b>BG 2019</b>	<b>EP 2020</b>	<b>EP 2021</b>
<b>Omsättning</b>	<b>3 663 985</b>	<b>3 828 352</b>	<b>3 891 000</b>	<b>3 891 000</b>	<b>3 891 000</b>
Verksamhetens övriga inkomster	8 071				
Stöd och bidrag från kommunen					
Material och tjänster					
Material, förnödenheter och varor	-850 864	-894 600	-943 200	-943 200	-943 200
Köp av tjänster	-668 501	-714 422	-769 922	-769 922	-769 922
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-615 526	-681 550	-691 400	-691 400	-691 400
Personalbikostnader	-162 422	-177 395	-174 080	-174 080	-174 080
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt pla	-1 078 345	-1 060 000	-1 060 000	-1 060 000	-1 060 000
Övriga rörelsekostnader	-93 508	-90 835	-47 700	-47 700	-47 700
<b>Rörelseöverskott (-underskott)</b>	<b>203 890</b>	<b>209 550</b>	<b>204 698</b>	<b>204 698</b>	<b>204 698</b>
Finansiella intäkter och -kostnader					
Ränteintäkter (interna)		2 000			
Övriga finansiella intäkter	11 189	4 000	9 300	9 300	9 300
Till kommunen betalda räntekostnader	-22 598		-9 940	-9 940	-9 940
Till övriga betalda räntekostnader	-11 636	-55 000	-30 000	-30 000	-30 000
Ersättning för grundkapital	-14 668		-14 700	-14 700	-14 700
Övriga finansieringsutgifter	-6 363	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000
<b>Rörelseöverskott (-underskott) före extraord. och reserveringar</b>	<b>159 814</b>	<b>153 550</b>	<b>152 358</b>	<b>152 358</b>	<b>152 358</b>
Extraordinära poster	-9 748	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
<b>Överskott/underskott före extraordinära poster</b>	<b>150 066</b>	<b>53 550</b>	<b>52 358</b>	<b>52 358</b>	<b>52 358</b>
Ökning(-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	20 273	20 000	20 000	20 000	20 000
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>	<b>170 338</b>	<b>73 550</b>	<b>72 358</b>	<b>72 358</b>	<b>72 358</b>



<b>AFFÄRSVERKET LOVISA VATTEN FINANSIERINGSKALKYL</b>					
	<b>BS 2017</b>	<b>BG 2018</b>	<b>BG 2019</b>	<b>EP 2020</b>	<b>EP 2021</b>
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>	<b>1 228 410</b>	<b>1 113 500</b>	<b>1 112 358</b>	<b>1 112 358</b>	<b>1 112 358</b>
Rörelseöverskott / -underskott	203 890	209 500	204 698	204 698	204 698
Avskrivningar och nedskrivningar	1 078 345	1 060 000	1 060 000	1 060 000	1 060 000
Finansiella intäkter och kostnader	-44 076	-56 000	-52 340	-52 340	-52 340
Extraordinära kostnader	-9 748	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Korrektivposter till internt tillförda medel					
<b>Investeringarnas kassaflöde</b>	<b>-2 727 794</b>	<b>-1 840 000</b>	<b>-1 600 000</b>	<b>-1 200 000</b>	<b>-1 200 000</b>
Investeringsutgifter	-3 007 915	-1 840 000	-1 600 000	-1 200 000	-1 200 000
Finansieringsandelar för investeringar	280 121				
Inkomster från överlåtelse av tillgångar					
<b>Kassaflödet i verksamheten och investeringarna</b>	<b>-1 499 383</b>	<b>-726 500</b>	<b>-487 642</b>	<b>-87 642</b>	<b>-87 642</b>
<b>Finansieringens kassaflöde</b>					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåning till kommunen					
Ökning av utlåning till andra	-15 870				
Minskning av utlåningen till kommunen					
Minskning av utlåningen till andra					
Förändringar i lånestocken					
Ökning av långfristiga lån från kommunen	2 000 000	1 800 000	1 200 000	1 000 000	1 000 000
Ökning av långfristiga lån från andra					
Minskning av långfristiga lån från kommunen	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
Minskning av långfristiga lån från andra					
Förändringar av kortfristiga lån från kommunen	-2 005 929				
Förändringar av kortfristiga lån från andra					
Förändringar i eget kapital					
Övrig förändring i likviditeten	-201 311				
<b>Förändring i likviditeten</b>	<b>-2 222 493</b>	<b>573 500</b>	<b>612 358</b>	<b>412 358</b>	<b>412 358</b>