



RASEBORG
RAASEPORI

RASEBORG.FI



BOKSLUT 2022
Raseborgs Vatten

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

I. Verksamhetsberättelse år 2022	I
I.1 Verksamhetsidé och vision	I
I.2 Vattenverksdirektörens översikt	2
I.3 Organisation och personal	3
I.4 Ekonomi	5
I.5 Intern kontroll och riskhantering	6
I.5.1 Förverkligande av den interna kontrollen och riskhanteringen	6
I.5.2 Bedömning av risker och osäkerhetsfaktorer	6
I.6 Vattenanskaffning	7
I.7 Vattendistribution och avloppsavledning	10
I.8 Avloppsvattenrening	11
I.9 Dagvattenhantering	14
I.10 Utbyggnad och saneringar	14
2. Resultaträkning	15
3. Balansräkning	16
4. Verksamhetssammandrag	18
5. Investeringar 2022	23
6. Finansieringsanalys	24
7. Noter till bokslutet	25
7.1 Värderings- och periodiseringsprinciper och metoder	25
7.2 Verksamhetens intäkter	25
7.3 Extraordinära poster samt försäljningsvinster för tillgångar bland bestående aktiva	26
7.4 Förändringar i bestående aktiva	26
7.5 Rörliga aktiva, fordringar	28
7.6 Eget kapital	28
7.7 Främmande kapital	28
7.8 Lån som förfaller till betalning senare än efter fem år enligt amorteringsplan	29
7.9 Passiva resultatregleringar	29
7.10 Antal anställda	29
7.11 Personalkostnader	29
7.12 Förteckning över använda bokföringsböcker och verifikat	30
8. Särredovisade bokslutskalkyler för dagvatten	31
8.1 Särredovisad resultaträkning	31
8.2 Särredovisad balansräkning	32
8.3 Särredovisad finansieringsanalys	34
9. Noter till särredovisade bokslutskalkyler	35
9.1 Värderings- och periodiseringsprinciper och metoder	35
9.2 Förändringar i bestående aktiva	35
10. Underskrifter	36



Åminnefors / Nina Ahtola

I. VERKSAMHETSBERÄTTELSE ÅR 2022

I.1 VERKSAMHETSIDÉ OCH VISION

Affärsverket Raseborgs Vatten sköter om vattentjänster i Raseborg inom det av fullmäktige fastslagna verksamhetsområdet som sträcker sig från Bromarv i väst till Svartå i öst, från Skåldö i söder till Fiskars i norr.

Skötsel av vattentjänster innebär produktion och distribution av hushållsvatten samt hantering av avloppsvatten. Hushållsvattnet pumpas och distribueras till våra kunder från våra 12 grundvattentäkter som finns utspridda över området. Avloppsvattnet samlas och renas centralt i Karis-Pojo reningsverk i Åminnefors, i Skeppsholmens reningsverk i Ekenäs eller lokalt i Bromarv reningsverk.

Vår verksamhet grundar sig på:

- hög funktionssäkerhet
- stabil ekonomi
- kunnig och motiverad personal
- god service

Vi utvecklar vår verksamhet enligt kundernas behov och utvecklingen i Raseborgs stad. Vi vill förse våra kunder med gott hushållsvatten och rena avloppsvattnet effektivt.

- Vi utvecklar vår yrkeskunnighet
- Vi stöder en rättvis och motiverad lönepolitik
- Vi tar initiativ beträffande vattentjänster i Raseborg
- Vi förbättrar vår:
 - teknik på ett hållbart sätt
 - kostnadseffektivitet
 - riskhantering



Utsikt från Karis vattentorn / Sofia Flythström

1.2 VATTENVERKSDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

Affärsverket Raseborgs Vattens verksamhetsår förlöpte bra. Som helhet fungerade vattenanskaffningen, vattendistributionen, avloppsavledningen och avloppsvattenhanteringen utmärkt. Coronaepidemin åtföljdes av Ukrainakrisen. Förutom förhöjd sjukfrånvaro orsakade kriserna förhöjda kostnader samt längre leveranstider på en del varor. Kriserna påverkade inte i nämnvärd grad affärsverkets verksamhet, vilket kan förklaras med god beredskap och en organisation som fungerar dynamiskt och flexibelt.

Två viktiga investeringar slutfördes planenligt under början av år 2022: byggandet av väggar och tak för Skeppsholmens reningsverks processbassänger samt byggandet av en förbindelseledning mellan Gumnä och Åminne. Därtill installerades solpaneler på taket till Skeppsholmens reningsverks processbassänger. Också en stor mängd andra projekt främst kopplade till ledningsnätet färdigställdes. De utförda projekten har förverkligats både i affärsverkets egen regi och som gemensamma projekt med andra aktörer.

Det ekonomiska resultatet är bra. Överskottet är endast lite lägre än det budgeterade överskottet, trots att utgifter för bl.a kemikalier, uppvärmning och bränsle ökat märkbart. Inte endast ekonomiskt utan också verksamhetsmässigt är resultatet starkt. Det renade avloppsvattnet vid reningsverken uppfyller alla krav, det distribuerade hushållsvattnet håller hög nivå och läckprocenten har minskat.

En viktig målsättning nåddes under året då ett långsiktigare saneringsprogram färdigställdes. Det utstakar investeringsbehovet för åren 2023–2030. Verksamheten under kommande år kommer att domineras av åtgärder till följd av detta saneringsprogram. Det är entydigt att saneringstakten behöver ökas och då krävs mer investeringar. För att kunna göra de investeringar som behövs krävs goda ekonomiska beslut som tryggar såväl en god likviditet som hållbar ekonomi på längre sikt.

I affärsverket Raseborgs Vattens direktionens sammansättning har inga ändringar skett under år 2022. Vi har en direktion med aktiva medlemmar som vill fortsätta utveckla affärsverkets verksamhet för att garantera bra vattentjänster även i framtiden. Jag vill tacka hela direktionen för ett gott samarbete!

Alla i Raseborgs Vattens personal förtjänar också ett riktigt stort tack för allt arbete under år 2022! Det är vårt gemensamma ansvarsfulla arbete som möjliggör verksamheten; rent och gott hushållsvatten levereras till kunderna och avloppsvattnet behandlas på ett ändamålsenligt sätt dygnet runt.

Raseborg den 15.2.2023

Klara Eklund
vattenverkets direktör

Fotografierna är tagna av Sofia Flythström, Dan Söderlund, Patrik Fromholtz, Nina Ahtola, Kjell Svenskberg & Ahmed Alaloui (pärmar).

I.3 ORGANISATION OCH PERSONAL

Raseborgs Vattens ordinarie personal bestod vid årets slut av 21 st. heltidsanställda samt 2 st. deltidanställda. Antalet anställda med månadslön är 19 st., medan 4 st. har timlön.

På grund av restriktioner orsakade av corona-epidemin fanns fortsättningsvis stor del av året få möjligheter till gemensam rekreation för personalen. En del utbildning ordnades, bland annat deltog nästan hela personalen i desinficeringsutbildning. Under andra hälften av året var sjukfrånvaron bland personalen relativt hög. En ny befattning som heltidsanställd projektchef skapades och en person rekryterades för det jobbet. Därtill gjordes två nyanställningar och en anställd avslutade sitt arbetsförhållande vid affärsverket p.g.a pensionering. Under sommaren hade vi en sommaranställd som hjälpmontör.

Personalens medelålder är 47 år. I tabellen nedan illustreras ålders- och lönefördelningen mellan de anställda.

ÅLDERSFÖRDELNING	MÅNADSLÖN	TIMLÖN	TOTALT
20-29	3	-	3
30-34	1	-	1
35-39	2	-	2
40-44	2	-	2
45-49	2	-	2
50-54	3	1	4
55-59	1	2	3
60-64	3	1	4
TOTALT	17	4	21

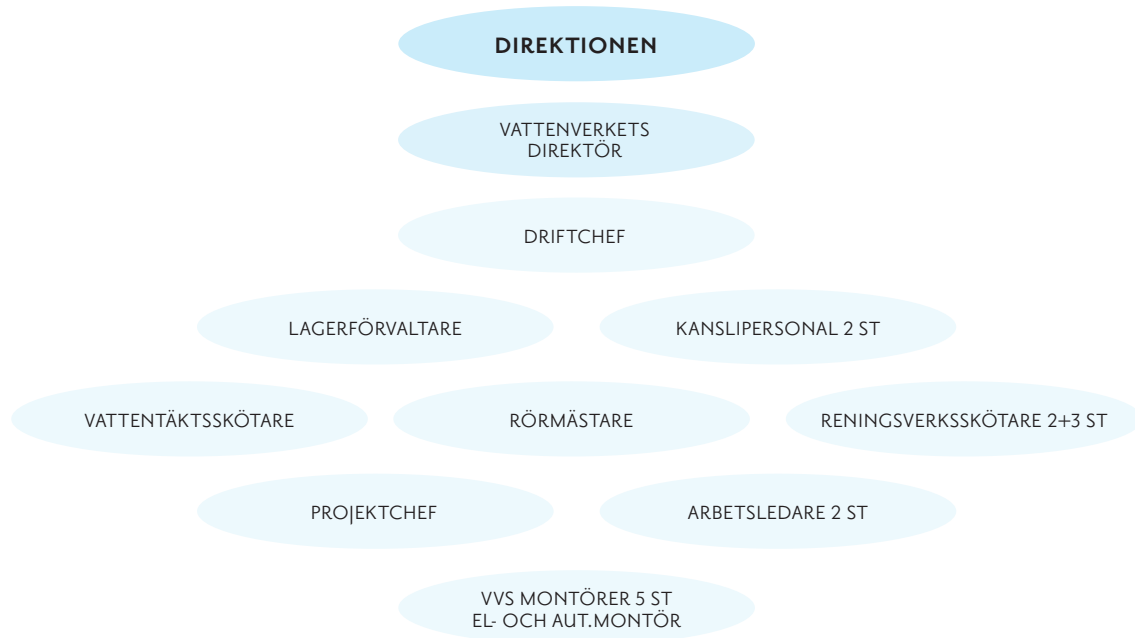
De två deltidanställda (5 %) är inte beaktade i ovanstående åldersfördelning.

Personal i arbete / Sofia Flythström



ORGANISATIONSSCHEMA

Figur 1



Två reningsverksskötare arbetar med arbetsledansvar. Organisationen arbetade i ett skift och ytterom arbetstid fungerade dejoursberedskap.

Direktionens sammansättning 31.12.2022

ORDINARIE	ERSÄTTARE
ORDF. WERNER ORRE	MICHAEL NYBERG
VICEORDF. KIMMO KOIVUNEN	KERSTIN GOTTBORG
NIKLAS WECKMAN	SVEN HOLMBERG
PIA FRANZÉN	LINNÉA HENRIKSSON
LEA ADOLFSSON	BRITT-MARIE GRANSTRÖM
MONIKA FAGERHOLM	JOUNI STORDELL
LEO PUHAKKA	HARRI BURTSOV

Mikael Nylund är stadsstyrelsens representant.
Direktionen sammanträdde 9 gånger under året.

I.4 EKONOMI

Vattenförsäljningen uppgick till 1 351 061 m³ och omsättningen till 6 343 908 €.

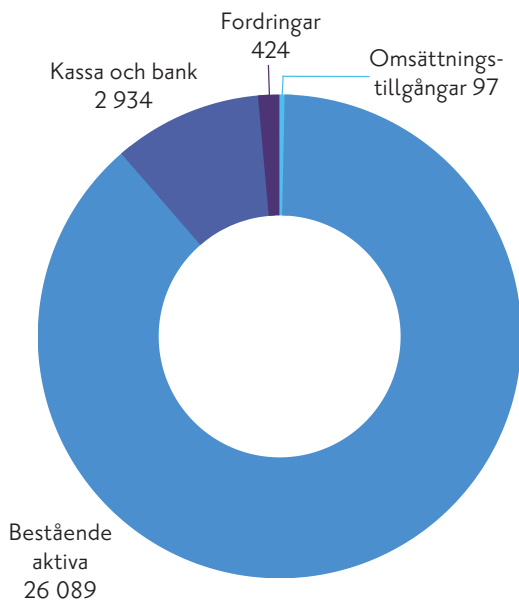
Årets överskott är 678 870 €.

Vid jämförelse med mätare i uppgjord budget kan det konstateras att intäkterna på 4,75 €/m är 17 cent under budget, medan utgifterna på 2,67 €/m är 1 cent över budget.

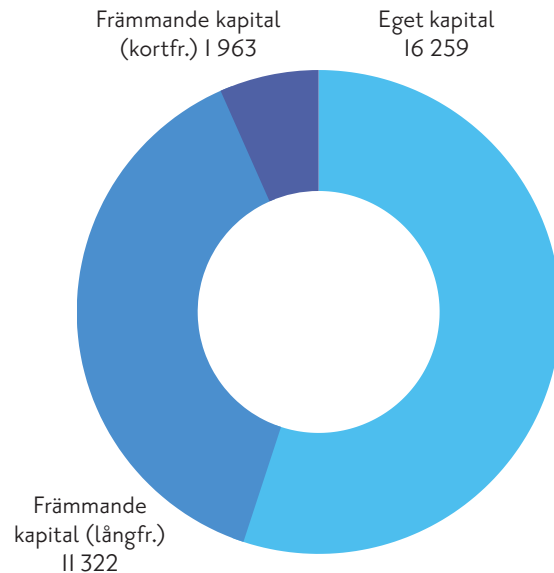
Överskottet om 678 870 € överförs till kontot räkenskapsperiodens över/underskott i affärsverkets balansräkning under eget kapital.

RASEBORGS VATTENS AVKASTNING TILL STADEN	598 533 €
RÄNTEKOSTNADER	37 386 €
LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL	11 322 525 €

Balanräkning / Aktiva



Balanräkning / Passiva



I.5 INTERN KONTROLL OCH RISKHANTERING

I.5.1 Förverkligande av den interna kontrollen och riskhanteringen

Affärsverket Raseborgs Vattens interna kontroll och riskhantering har förverkligats i enlighet med myndigheternas krav, övriga centrala riktlinjer samt stadens styrdokument.

Affärsverkets verksamhet övervakas för hushållsvattnets del av Sydspetsens miljöhälsa och Regionförvaltningsverket och för avloppsvattnets del av Närings-, trafik och miljöcentralen. Verksamheten följer miljölov samt godkänt kontrollundersökningsprogram. Affärsverket rapporterar månatligen till myndigheterna. Under år 2022 fungerade verksamheten i helhet bra; distribuerat hushållsvatten uppfyllde i stort uppställda krav och reningskraven på avloppsvattenreningen vid reningsverken uppfylldes likaså.

Raseborgs Vattens beslutsfattande har följt stadens förvaltningsstadga och övriga styrdokument. Upphandlingar har gjorts enligt stadens upphandlingsdirektiv. Ansvarspersoner (attesterare) och kontrollörer har utsetts för samtliga utbetalningar och samtliga investeringsprojekt har haft utsedda ansvarspersoner. Ikraftvarande avtal har följts och övervakats. Reklamationer har gjorts så snart som möjligt vid avvikelser.

Arbetet med att kartlägga och beskriva verksamheten i processer för att stöda kontrollen av verksamheten och garantera ett ändamålsenligt och effektivt arbetssätt har påbörjats och fortsätter. De bindande målsättningarna för verksamheten och ekonomin har följts upp kvartalsvis.

I.5.2 Bedömning av risker och osäkerhetsfaktorer

Riskhanteringen är en del av affärsverkets interna kontroll och omfattar identifiering, bedömning, prioritering samt hantering av risker som utgör ett hot eller en möjlighet för verksamheten. Syftet med riskhantering är att i rimlig utsträckning trygga att målsättningarna nås och att inget som äventyrar verksamheten inträffar.

Riskhanteringen är en central del av affärsverkets verksamhet. Kraven på hushållsvatten av hög kvalitet samt effektiv rening av avloppsvatten bör uppnås konstant. För att öka riskhanteringsnivån gjorde Raseborgs Vatten år 2020 en riskbedömning enligt WSP (Water Safety Plan) för hushållsvattnets del och under år 2021 en riskbedömning enligt SSP (Sewage Safety Plan) för avloppsvattnets del. Riskbedömningarna resulterade i åtgärdsprogram enligt vilka man kan styra åtgärderna till de största riskerna först. Under år 2022 har vissa åtgärder enligt åtgärdsprogrammen gjorts. Riskbedömningarna går årligen igenom.

Raseborgs Vattens beredskapsplan går igenom årligen. Under år 2022 gjordes uppdateringar i beredskapsplanen och tillägg gällande förändrat säkerhetsläge, cyberattacker och pandemier.

Strategiska risker är de hot och möjligheter som påverkar affärsverkets långsiktiga målsättningar och framgångsfaktorer. Det föreligger två märkbara strategiska risker som samtidigt är ekonomiska risker. Den första är kommunens befolkningsutveckling och möjliga etableringar av ny industri eller utvidgning av nuvarande industri. Befolkningsutvecklingen och industrietableringar påverkar direkt åtgången på vatten i området och har således antingen en positiv eller negativ inverkan på affärsverkets inkomster. Den andra strategiska risken är klimatförändringen och dess påverkan på nederbörd och vattenreserver. Ökar nederbörden krävs investeringar i dagvattenhantering.

En operativ risk är tillgången på kompetent personal då nuvarande personal når pensionsåldern. En annan både operativ och ekonomisk risk är ledningsnätets saneringsskuld samt möjliga åtgärder för att minska den. Under år 2022 har ett långsiktigare saneringsprogram för sanering av ledningsnätet färdigställts och en projektchef för att leda saneringsprojekten anställts.

Arbetskyddsrisiker bedöms regelbundet genom riskkartläggningen för personalen. Under år 2021 färdigställdes riskkartläggningen för affärsverkets personals del. Dess syfte är att bedöma, och genom det kunna minska eller eliminera faror för de anställda. Arbetsplatsens riskkartläggning uppdateras vid behov.

Affärsverkets skade- och ansvarsrisiker begränsas genom försäkringar. Affärsverket har, förutom lagstadgade försäkringar, även försäkringar för fastigheter och inventarier samt ansvarsförsäkringar för verksamheten.

1.6 VATTENANSKAFFNING

Under året pumpades grundvatten från 12 st. vattentäkter. Den totala vattenpumpningen uppgick till 1 604 837 m³ (år 2021: 1 645 577 m³), vilket ger ett medeltal på 4 397 m³ (år 2021: 4 508 m³) per dygn. Den sålda vattenmängden under året var 1 351 061 m³ (år 2021: 1 370 635 m³).

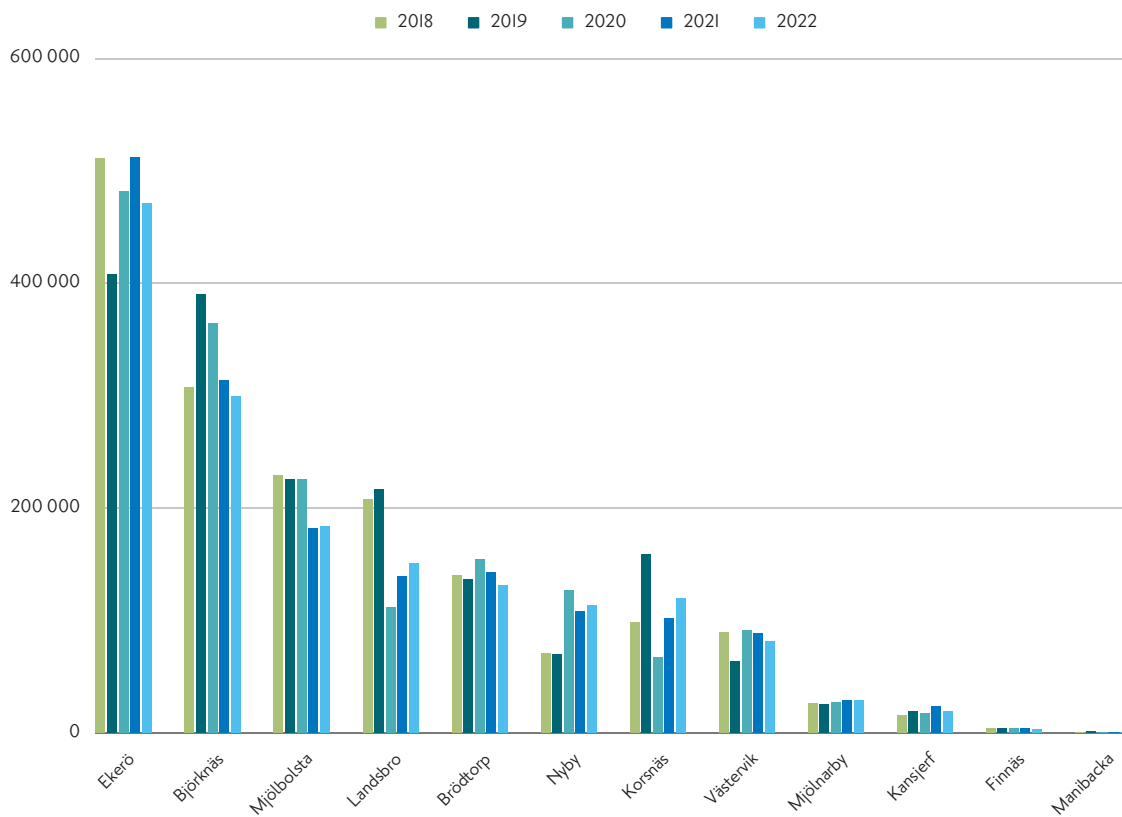
Skillnaden mellan pumpad och försäld vattenmängd, som uppgår till 253 776 m³ (år 2021: 274 942 m³) eller 15,8 % (år 2021: 16,7 %) består av vatten som använts vid underhåll av ledningsnätet, vatten som använts t.ex. vid brandtillbud samt läckvatten.

Vid alla vattentäkter förutom Mjölmarby justerades råvattnets pH med lut eller kalksten. Mjölmarby råvatten pumpas genom aktivkolfilter för reduktion av bekämpningsmedel. Vid Finnäs vattentäkt fortsatte skyddskloreringen för att säkerställa vattenkvaliteten. Vid Västervik vattentäkt uppdaterades kalkstensfiltret och vid Nyby vattentäkt förnyades taket under år 2022. Planeringen av Björknäs vattentäkts sanering påbörjades. UV lampor finns installerade i Ekerö, Björknäs, Västervik, Landsbro, Brödtorp, Korsnäs, Nyby och Mjölbolsta vattentäkter. Vatten från Lindnäs vattentäkt används enbart som tekniskt vatten av vägförvaltningen.

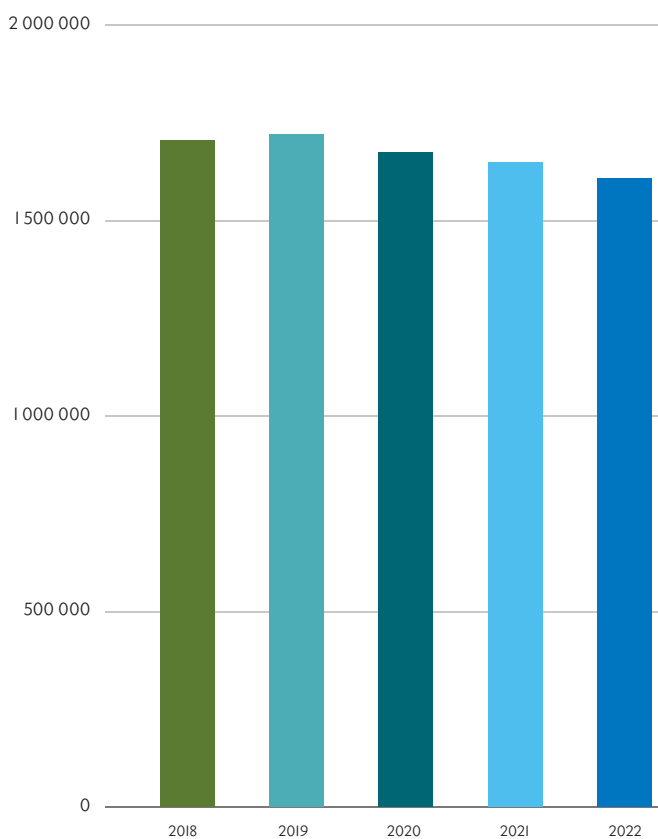
Dronebild av Karis vattentorn / Ahmed Alalouisi



VATTENTÄKTER, PUMPAD MÄNGD HUSHÅLLSVATTEN M³/ÅR



TOTAL PUMPAD MÄNGD HUSHÅLLSVATTEN M³/ÅR



SAMMANSTÄLLNING AV ANALYSRESULTAT

		Sammanställning av analysresultat, Karis området														
År 2022 (V=kvalitetskrav, T=kvalitetsmål)		Escherichia coli	Clostridium perfringens, sporer medräknade	Koliforma bakterier	Lukt	Smak	Grunnighet	Färg	pH	Ledningsförmåga	Järn	Mangan	Aluminium	Ammonium	Nitrit	Nitrit i utgående vatten
		0 pmy/100 ml	0 pmy/100 ml	0 pmy/100 ml	1=godkänd för användarna, ingen ändring, 2=är inte godkänt, är ändring				6,5 - 9,5	< 2500 µS/cm	< 200 µg/l	< 50 µg/l	< 200 µg/l	< 0,50 mg/l	0,50 mg/l	0,10 mg/l
		V	T	T	T	T	T	T	V/T	T	T	T	T	T	T	V
Sammandrag av distributionsområdets resultat																
Antal analyser (st)		28	6	28	20	20	20	20	20	20	20	20	3	3	4	3
Antal analyser som uppfyller krav/ rekommendationer (st)		28	6	28	20	20	20	20	20	20	19	20	3	3	4	3
Antal analyser som inte uppfyller krav/ rekommendationer (st)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0
Antal analyser som uppfyller krav/ rekommendationer (%)		100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	95,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Variabelns analysresultats medeltal		0	0	0					7,8	228	28	1	0	0,00	0,00	0,00
Medeltal för analyser som ej uppfyller krav/rekommendation										450						
Största analysresultat		0	0	0					8,9	256	450	10	0	0,00	0,00	0,00
Minsta analysresultat		0	0	0					7,4	147	0	0	0	0,00	0,00	0,00
pH <6,5	Antal resultat								0							
pH >9,5	Antal resultat								0							
pH <6,5	Summan av resultat								0,0							
pH >9,5	Summan av resultat								0,0							
Summan av analysresultaten									156,6							
Summan av resultat som ej uppfyller krav/ rekommendation									0,0							

		Sammanställning av analysresultat, Ekenäs området														
År 2022 (V=kvalitetskrav, T=kvalitetsmål)		Escherichia coli	Clostridium perfringens, sporer medräknade	Koliforma bakterier	Lukt	Smak	Grunnighet	Färg	pH	Ledningsförmåga	Järn	Mangan	Aluminium	Ammonium	Nitrit	Nitrit i utgående vatten
		0 pmy/100 ml	0 pmy/100 ml	0 pmy/100 ml	1=godkänd för användarna, ingen ändring, 2=är inte godkänt, är ändring				6,5 - 9,5	< 2500 µS/cm	< 200 µg/l	< 50 µg/l	< 200 µg/l	< 0,50 mg/l	0,50 mg/l	0,10 mg/l
		V	T	T	T	T	T	T	V/T	T	T	T	T	T	T	V
Sammandrag av distributionsområdets resultat																
Antal analyser (st)		42	6	42	24	30	30	30	30	30	29	29	3	3	12	3
Antal analyser som uppfyller krav/ rekommendationer (st)		42	6	42	24	30	30	30	30	30	29	28	3	3	12	3
Antal analyser som inte uppfyller krav/ rekommendationer (st)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0
Antal analyser som uppfyller krav/rekommendationer (%)		100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	96,6	100,0	100,0	100,0	100,0
Variabelns analysresultats medeltal		0	0	0					7,8	186	2	5	14	0,01	0,00	0,00
Medeltal för analyser som ej uppfyller krav/rekommendation										52						
Största analysresultat		0	0	0					7,9	280	30	52	41	0,01	0,00	0,00
Minsta analysresultat		0	0	0					6,9	92	0	0	0	0,00	0,00	0,00
pH <6,5	Antal resultat								0							
pH >9,5	Antal resultat								0							
pH <6,5	Summan av resultat								0,0							
pH >9,5	Summan av resultat								0,0							
Summan av analysresultaten									232,5							
Summan av resultat som ej uppfyller krav/ rekommendation									0,0							

I.7 VATTENDISTRIBUTION OCH AVLOPPSAVLEDNING

Verksamhetsområdet omfattar med nuvarande indelning 7 st. separata områden. De största är Karis, Pojo, Ekenäs och Svartå. Dessa områden omfattar både vatten- och avloppsvattenhantering. Avloppsvattnet renades centralt i Karis-Pojo reningsverk i Åminnefors eller i Skeppsholmens reningsverk i Ekenäs. I Snappertuna, Bromarv och Manibacka finns separata distributionsnät. I Bromarv renades avloppsvattnet i ett lokalt reningsverk, medan det i de två övriga separata områdena distribuerades vatten.

På våren 2022 slutfördes installationen av den nya ledningen mellan Gumnäs och Åminne som ersätter den gamla ur bruk tagna vattenledningen. Denna ledning stärker försörjningsberedskapen i området. Tillsammans med Trafikledsverket förnyades ledningar vid nya underfarten i Svartå och ändringsarbetena i Läpp-området i Karis slutfördes. Förnyelsen av Solbacka pumpstation blev färdig och en ny pumpstation till Rödmosse-området i Karis införskaffades.

I slutet av sommaren utfördes en konditionsgranskning av Pojo vattentorn. Konditionsgranskningen påvisade inga akuta behov av åtgärder, men den fungerar som grund till kommande mindre underhållsreparationer som skall göras på tornet.

Under året anslöts 25 nya kunder till vårt ledningsnät.
19 st. läckage på ledningar reparerades och 38 st. anslutningar förnyades.

UTBYGGD TEKNIK PER 31.12.2022

VATTEN	405 KM
AVLOPP	427 KM
DAGVATTEN	150 KM
TRYCKFÖRHÖJNINGSTATIONER	9 ST.
VATTENTORN	3 ST.
AVLOPPSPUMPSTATIONER	146 ST.
RENINGSVK	3 ST.

Skeppsholmens reningsverk / Sofia Flythström





Solpaneler vid Skeppsholmens reningsverk / Dan Söderlund

I.8 AVLOPPSVATTENRENING

Vid avloppsreningsverken renades under året 2 688 095 m³ avloppsvatten (2 737 476 m³ under år 2021, en minskning på 1,8 %). Den sålda avloppsvattenmängden under året var 1 265 654 m³ (år 2021: 1 283 305 m³).

Skillnaden mellan renad och försäld avloppsvattenmängd, som uppgår till 1 422 441 m³ (år 2021: 1 454 171 m³) eller 52,9 % (år 2021: 53,1 %) består av läckagevatten som t.ex. regnvatten, smältvatten, dräneringsvatten som kommer in i avloppsledningssystemet.

Tekniken i reningsverken varierar, medan huvudprincipen för reningen är densamma. Avloppsvattnet renades mekaniskt, biologiskt och kemiskt.

Totalt komposterades 3783 ton (3936 ton år 2021) slam från reningsverken vid Gasums anläggningar, främst i Åbo. Gasums anläggningar framställer biogas, elektricitet och fjärrvärme.

Reningsverken uppfyllde alla ställda reningskrav. Under vårvintern 2022 slutfördes byggandet av väggar och tak för processbassängerna i Skeppsholmens reningsverk. Vid Skeppsholmens reningsverk installerades också under hösten 2022 solpaneler på det nybyggda taket och under vintern 2022–2023 installeras nya kompressorer.

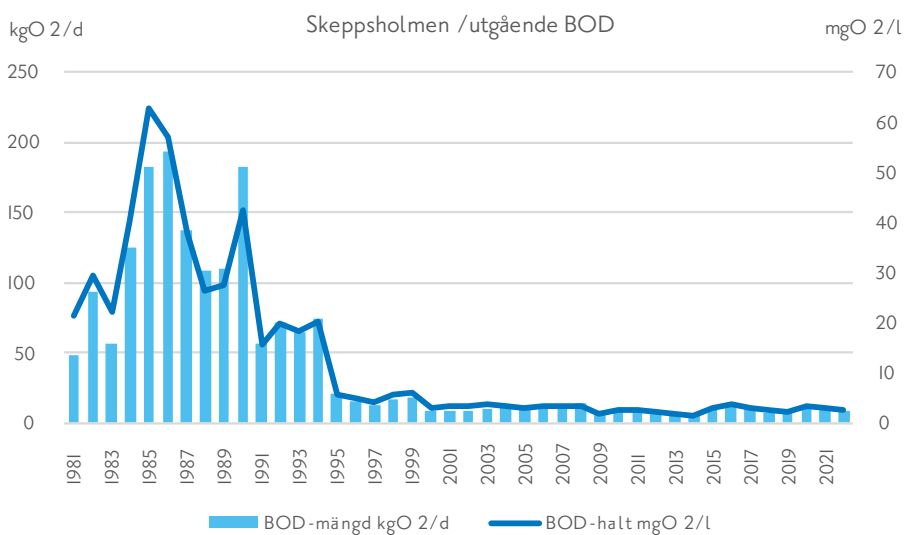
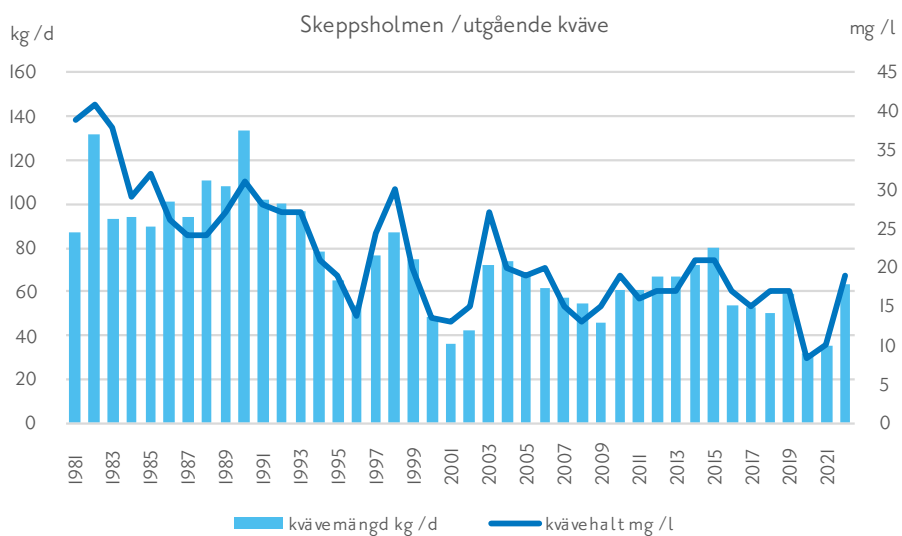
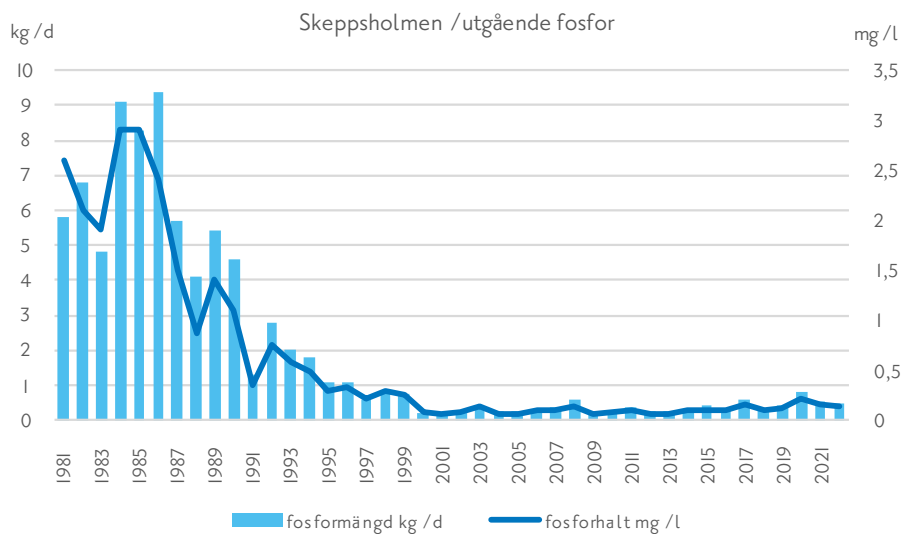
Reningsresultat för år 2022 som årsmedelvärde

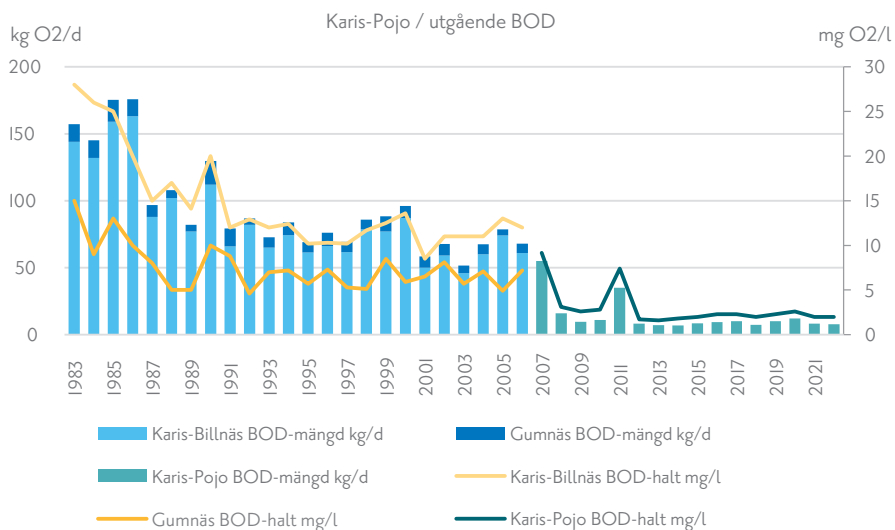
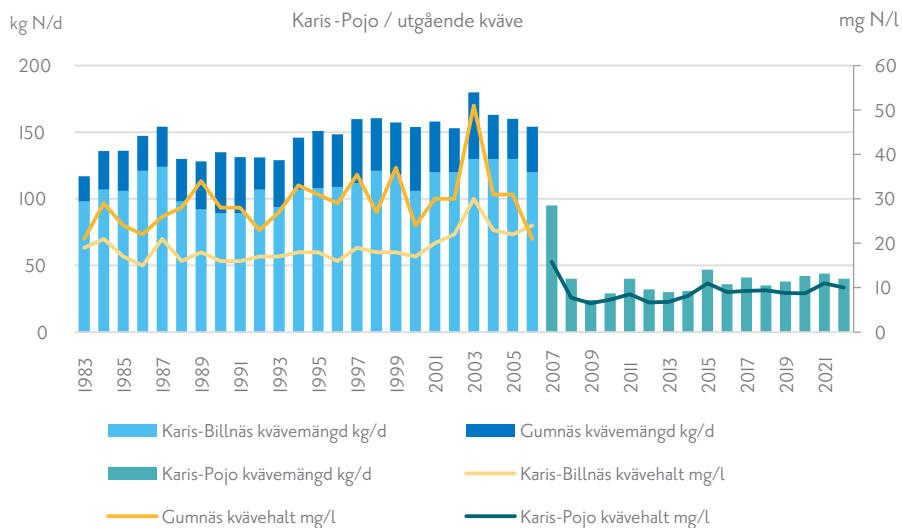
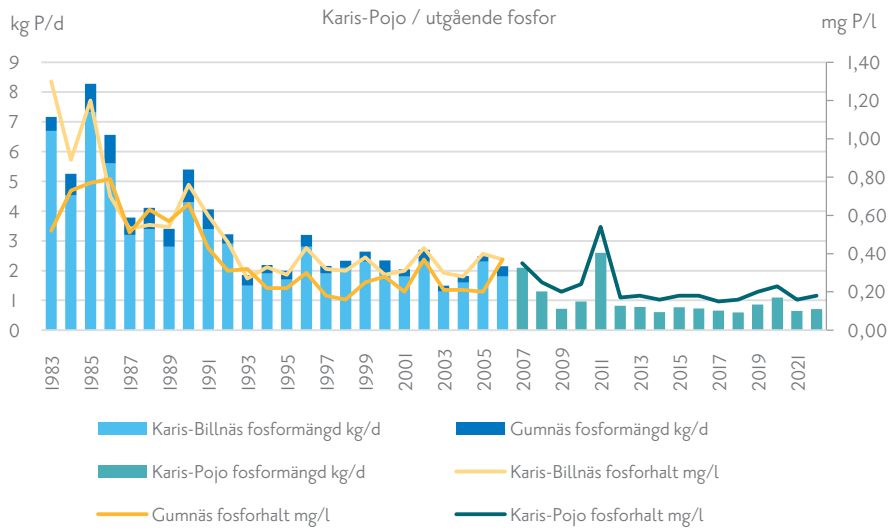
RENINGSVERK	BS _{7%}	P %	N %	Q _{MED} M ³	Q _{TOT} M ³
KARIS-POJÖ	99	97	75	3 990	1 456 198
SKEPPSHOLMEN	99	98	77	3 337	1 217 965
BROMARV	99	99	79	38	13 932

Reningskraven som årsmedelvärde

RENINGSKRAV	BS _{7%}	P %	N %
KARIS-POJÖ	95	95	70
SKEPPSHOLMEN	95	95	60
BROMARV	90	90	40

I diagrammen nedan och på följande sida illustreras reningseffekten vid Skeppsholmen samt Karis-Pojo reningsverk och utvecklingen för fosfor, kväve och syreförbrukande ämnen under de senaste årtiondena.







1.9 DAGVATTENHANTERING

Med dagvatten avses smält- och regnvatten från fastigheter, gator och övriga allmänna områden, som leds in i stadens ledningsnät för dagvatten. Enligt lagen om vattentjänster skall dagvattentjänsterna avskiljas från de övriga verksamheterna inom kommunens bokföring, likaledes bör överenskommelse fattas angående ansvarsfördelningen mellan staden och vattenverket angående det tekniska ansvaret för utbyggnad och underhåll.

Under år 2022 sköttes dagvattenhanteringen av vattenverket enligt överenskommelse. Kostnaderna för dagvattenhanteringen fakturerades stadens samhällstekniska avdelning.

Under året investerades i nya dagvattenledningar totalt 289 030 € och för underhåll av befintliga ledningar användes 67 528 € (ingår avskrivn. 44 962 €).

I Ekenäs vid Höijersvägen, i Karis vid Strandbergsvägen, Centralgatan, Läppgatan, Nämndemansgränd och Doppinggränd-Läppåkersgatan, i Billnäs vid Espingsgränd, i Svartå vid Lindersvägen och Ollabågen samt i Fiskars vid Sparvägen gjordes nybyggnad samt kompletteringar av dagvattenledningar. Vid Södra viken i Ekenäs förnyas också dagvattenutloppen i samband med förnyandet av kajkanterna. Under året byggdes totalt ca 2000 m nya dagvattenledningar och sanerades ca 190 m dagvattenledningar. Dagvattenledningsnätets bokföringsvärde per 31.12.2022 uppgick till 3 713 905 €.

1.10 UTBYGGNAD OCH SANERINGAR

Under året sanerades teknik vid bl.a Gustav Wasas gata, Brunngatan, Garvaregatan, Odalgatan, Frihetsvägen och Höijersvägen i Ekenäs, Knektgatan, Läppgatan, Centralgatan och Nämndemansgränd i Karis samt Lindersvägen i Svartå. Totala mängden sanerad ledning var ca 3,5 km (vatten 2,3 km, avlopp 1,2 km) under år 2022 (2,0 km under år 2021).

Gällande nybyggnad byggdes ledningsnätet ut vid Doppinggränd-Läppåkersgatan i Karis, Sparvägen och Järnviksvägen i Fiskars, Ollabågen i Svartå och Espingsgränd i Billnäs. Därtill gjordes kompletteringar vid Näckens gränd och Nämndemansgränd i Karis samt vid Gropvägen i Ekenäs. Totalt byggdes ca 1,8 km nya vattenledningar och ca 1,8 km nya avlopps- samt tryckavloppsledningar under år 2022.

Totalt investerades i sanering av ledningsnät samt utbyggnad av dagvattenledningar under året 977 072 € av årets budget på 1 290 000 €. Totalt investerades under året 1 856 600 € (budget 1 935 000 €) varav de största enskilda investeringarna var färdigställandet av de nya väggarna och taket vid processbassängerna vid Skeppsholmens reningsverk samt utbyggnadsprojekten vid Sparvägen i Fiskars och Espingsgränd i Svartå. Stora investeringar var också saneringsprojekten vid Gustav Wasas gata-Brunngatan och Garvaregatan, Odalgatan och Frihetsvägen i Ekenäs samt Läppgatan i Karis.

2. RESULTATRÄKNING

Exkl. interna kostn. och intäkter

	01.01.-31.12.2022		01.01.-31.12.2021	
OMSÄTTNING		6 310 436,21		6 106 872,12
Tillverkning för eget bruk		27 876,18		61 316,81
Övriga rörelseintäkter		42 512,68		44 138,04
Material och tjänster				
Material, förnödenheter och varor				
Inköp under räkenskapsperioden	-973 173,02		-776 837,20	
Ökning/minskning av lager				
Köp av tjänster	<u>-1 252 853,69</u>	-2 226 026,71	<u>-1 170 937,56</u>	-1 947 774,76
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-994 883,05		-968 715,64	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-203 000,52		-195 982,84	
Övriga lönebikostnader	<u>-38 513,85</u>	-1 236 397,42	<u>-35 393,48</u>	-1 200 091,96
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan		<u>-1 497 304,44</u>		-1 452 960,88
Övriga rörelsekostnader		-110 792,28		-84 856,29
Rörelseöverskott		<u>1 310 304,22</u>		<u>1 526 643,08</u>
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	0,00		0,00	
Övriga finansiella intäkter	4 519,34		3 205,83	
Till kommunen betalda räntekostnader	-6 627,90		-10 529,38	
Till övriga betalda räntekostnader	-30 758,41		-45 012,60	
Ersättning för grundkapitalet	-598 532,80		-949 000,00	
Övriga finansiella kostnader	<u>-34,67</u>	-631 434,44	<u>-321,26</u>	-1 001 657,41
Överskott (underskott) före extraordinära poster		<u>678 869,78</u>		<u>524 985,67</u>
Extraordinära intäkter och kostnader				
Extraordinära intäkter				
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT		<u>678 869,78</u>		<u>524 985,67</u>
Resultaträkningens nyckeltal		2022		2021
Avkastning på placerat kapital, %		5,98 %		7,20 %
Avkastning på kommunens placerade kapital, %		7,09 %		8,48 %
Vinst, %		10,76 %		8,60 %

3. BALANSRÄKNING

	31.12.2022		31.12.2021	
AKTIVA				
Bestående aktiva				
Immateriella tillgångar				
Immateriella rättigheter		8 498,51		13 979,02
Materiella tillgångar				
Mark- och vattenområden	51 437,70		51 437,70	
Anslutningsavgifter	81 006,18		73 577,15	
Byggnader	6 687 750,02		6 226 119,29	
Fasta konstruktioner och anläggningar	18 687 161,26		18 006 280,29	
Maskiner och inventarier	0,00		0,00	
Förskottsbetalning och pågående nyanläggningar	<u>551 983,06</u>	26 059 338,22	<u>1 335 965,01</u>	25 693 379,44
Placeringar				
Anslutningsavgifter		21 593,29		22 773,29
Rörliga aktiva				
Omsättningstillgångar				
Material och förnödenheter		97 489,25		90 838,02
Fordringar				
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	306 456,42		274 071,00	
Fordringar hos kommunen	68 165,47		75 395,36	
Övriga fordringar	49 038,40		25 220,49	
Resultatregleringar	<u>0,00</u>	423 660,29	<u>0,00</u>	374 686,85
Kassa och bank		2 933 725,47		1 511 609,56
		€ 29 544 305,03		€ 27 707 266,18

	31.12.2022		31.12.2021	
PASSIVA				
Eget kapital				
Grundkapital	9 975 546,53		9 975 546,53	
Uppskrivningsfond	1 249,46		1 249,46	
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	5 603 087,83		5 078 102,16	
Räkenskapsperiodens överskott	<u>678 869,78</u>	16 258 753,60	<u>524 985,67</u>	15 579 883,82
Främmande kapital				
Långfristigt				
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	3 819 658,36		2 725 770,58	
Lån från kommunen	2 188 649,20		2 188 649,20	
Erhållna förskott	7 952,94		7 972,75	
Räntefria skulder till kommunen/ansl.avg.	181 747,25		181 747,25	
Anslutningsavgifter och övriga skulder	<u>5 124 516,92</u>	11 322 524,67	<u>4 902 051,92</u>	10 006 191,70
Kortfristigt				
Lån från finansiella inst. o. försäkr. anst.	763 255,22		477 541,22	
Lån från kommunen	0,00		0,00	
Erhållna förskott	0,00		0,00	
Leverantörsskulder	591 287,54		827 450,30	
Räntefria skulder till kommunen	349 541,09		451 055,65	
Övriga skulder	6 021,41		149 092,46	
Resultatregleringar	<u>252 921,50</u>	1 963 026,76	<u>216 051,03</u>	2 121 190,66
		<u>€ 29 544 305,03</u>		<u>€ 27 707 266,18</u>
Balansräkningens nyckeltal				
Soliditetsgrad, %		55,05 %		56,25%
Relativ skuldsättningsgrad, %		208,09 %		195,09%
Akkumulerat överskott (underskott)		6 281 957,61		5 603 087,83
Lånestock 31.12 €		6 771 562,78		5 391 961,00

4. VERKSAMHETSSAMMANDRAG

Verksamhetsbeskrivning

Raseborgs Vatten producerar vattentjänster för invånare och företag i Raseborg. Inom verksamhetsområdet, som godkänts i fullmäktige, är ca 6 780 fastigheter anslutna till vattenförsörjningen. Verksamheten finansieras i helhet via avgifter från kunderna.

Verksamhetens målsättningar tyngdpunkter och centrala förändringar 2022

Verksamhetens strategiområden är hög funktionssäkerhet, stabil ekonomi, kunnig och motiverad personal samt god service. Målet är att hålla en hög nivå på distribuerat vatten, avloppsvattenhantering och service på ett så kostnadseffektivt sätt som möjligt. Under år 2022 fortsätter vi att arbeta med att göra upp ett långsiktigt saneringsprogram för våra befintliga ledningar och att utöka saneringen av gamla ledningar för att minska saneringsskulden. Vi påbörjar också en uppdatering av Raseborgs Vattens verksamhetsområde. Vid Skeppsholmens reningsverk görs investeringar i solpaneler på det nya taket till processbassängerna samt i nya kompressorer. Dessa investeringar är steg i att öka energieffektiviteten samt användningen av förnybar energi. Vid Pojo vattentorn genomförs en grundlig konditionsgranskning. För komplettering av avloppspumpstationer är ett anslag reserverat främst för utbyggnad av fjärrövervakning av pumpstationer. Därtill kommer övriga investeringar i nätverk och distribution så som planering av Björknäs vattentäcks sanering. För personalens del lägger vi tyngd på att utveckla arbetsprocesser. Vår kundservice förbättrar vi genom att vidareutveckla våra nätsidor och våra digitala tjänster.

- Medborgardialog med kommuninvånarna inom ramen för all verksamhet
- Personalens arbetshälsa i fokus
- Befrämja ett gott arbetsgivarrykte

Bindande mål 2022

VERKSAMHETSMÅL ■ Uppnått ■ Under arbete ■ Inte påbörjat	EFTERSTRÄVAD NIVÅ / MÄTARE	RESULTAT
HÖG FUNKTIONS-SÄKERHET Vattenanskaffning, vattendistribution och avledande av avlopp, avloppsvattenhantering	Solpaneler på taket installerade vid Skeppsholmens reningsverks processbassänger. Långsiktigt saneringsprogram färdigställt. Konditionsgranskning av Pojo vattentorn gjord.	Solpaneler installerade på taket vid Skeppsholmens reningsverks processbassänger. Långsiktigt saneringsprogram färdigställt. Konditionsgranskning av Pojo vattentorn gjord.
STABIL EKONOMI	Effektiv budgetuppföljning. Förbättrad riskhantering.	Budgetuppföljning sker kontinuerligt. Beredskapsplanen är uppdaterad. SSP (Sanitation Safety Plan) samt WSP (Water Safety Plan) riskhanteringsprogrammen följs upp och åtgärder vidtas.
KUNNIG OCH MOTIVERAD PERSONAL	Utvecklingssamtal genomförs med hela personalen. Minska antalet sjukfrånvarodagar till följd av olycksfall genom uppföljning. Deltagande i relevant utbildning.	Utvecklingssamtal genomfördes inte under 2022. Sjukfrånvarodagar till följd av olycksfall under år 2022: 108 dagar. Utbildning har efter behov ordnats. Bl.a desinfecteringsutbildning ordnades under slutet av året.
GOD SERVICE	Uppdatering och förnyelse av våra internetsidor. Vattenavgiften skall hållas på en skälig nivå.	Uppdatering och förnyelse av våra internetsidor gjord. Vattenavgiften hålls på en skälig nivå.

Analys över åtgärder

Under år 2022 höll vattenförsörjningen en hög funktionssäkerhet. Det skedde endast kortvariga avbrott i vattendistributionen i enstaka områden till följd av underhållsarbeten. Det distribuerade hushållsvattnet samt det renade avloppsvattnet uppfyllde myndighetskraven i de regelbundna provtagningarna.

Två större investeringar slutfördes planenligt under året: byggandet av väggar och tak för Skeppsholmens processbassänger samt installation av förbindelsledningen Gumnäs-Åminne. I Raseborg har Trafikledsverket under året haft större infraprojekt, så som förberedelsearbeten för elektrifieringen av Hangö-Hyvinge-banan samt förnyandet av trafiklösningen i Läpp-området. I dessa projekt har Raseborgs Vatten också deltagit.

Saneringen av befintliga vatten- och avloppsledningar fortsatte enligt planerat arbetsprogram och ledningsnätet byggdes ut enligt behov. Komplettering av dagvattenledningar har främst gjorts i samband med sanering av övriga rörledningar. Ett långsiktigt saneringsprogram av befintliga rörledningar färdigställdes. Vid Skeppsholmens reningsverk installerades solpaneler på det nybyggda taket och bytet av Skeppsholmens reningsverks kompressorer påbörjades. Planeringen av Björknäs vattentäkts sanering körde igång, själva byggandet är planerat att börja under år 2023. Konditionsgranskningen av Pojo vattentorn gjordes planenligt. Våra nätsidor utvecklas kontinuerligt; under år 2022 tog vi i bruk ett elektroniskt bruksavtal och uppdaterade våra nätsidor för att göra dem användarvänligare.

Nyckeltal

	BOKSLUT 2021	BUDGET 2022	BOKSLUT 2022
Prestationer			
Antal anslutningar st.	6 796	6 805	6 821
Såld vattenmängd m ³	1 370 635	1 300 000	1 351 061
Såld avloppsvattenmängd m ³	1 283 305	1 230 000	1 265 654
Vattenledning km	403	405	405
Avloppsledning km	425	427	427
Dagvattenledning km	148	148	150
Vattentäkter st.	12	12	12
Avloppspumpstationer st.	146	146	146
Avloppsreningsverk st.	3	3	3
Bindande mätetal			
Utgifter (€/m ³)	2,39	2,66	2,67
Inkomster (€/m ³)	4,56	4,92	4,75

Övriga nyckeltal

Driftkostnader per fakturerad vattenmängd 2,67 €/m³ (år 2021 2,39 €/m³)
 (ju mindre tal desto effektivare har driftresurserna använts)

Totala kostnader per fakturerad vattenmängd 3,78 €/m³ (år 2021 3,45 €/m³)
 (ju mindre tal desto effektivare har driftresurserna använts)

Rörelseöverskott/omsättning = 20,4 % (år 2021 24,4 %)

Ekonomi

	BOKSLUT 2021	BUDGET 2022	Förändring i budgeten	BOKSLUT 2022	Avvikelse	Utfall i %
INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	6 149 532	6 310 100		6 343 908	33 808	100,5 %
Övriga intäkter	105 455	89 400		70 389	-19 011	78,7 %
INTÄKTER TOTALT	6 254 986	6 399 500	0	6 414 297	14 797	100,2 %
Förändring (BS 2022 vs BS 2021)				2,5 %		
KOSTNADER						
Material, förnödenheter och varor	-792 987	-828 100		-986 069	-157 969	119,1 %
Köp av tjänster	-1 197 448	-1 251 730		-1 273 430	-21 700	101,7 %
Löner och arvoden	-968 716	-1 005 000		-994 883	10 117	99,0 %
Lönebikostnader	-231 376	-248 170		-241 514	6 656	97,3 %
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 452 961	-1 612 500		-1 497 304	115 196	92,9 %
Övriga rörelsekostnader	-84 856	-122 500		-110 792	11 708	90,4 %
KOSTNADER TOTALT	-4 728 343	-5 068 000	0	-5 103 993	-35 993	100,7 %
(Förändring BS 2022 vs BS 2021)				7,9 %		
RÖRELSEÖVERSKOTT	1 526 643	1 331 500	0	1 310 304	-21 196	98,4 %
(Förändring BS 2022 vs BS 2021)				-14,2 %		
Ränteintäkter	0	0		0	0	0,0 %
Övriga finansiella intäkter	3 206	3 500		4 519	1 019	129,1 %
Till kommunen bet. räntekostn.	-10 529			-6 628	-6 628	0,0 %
Till övriga bet. räntekostnader	-45 013	-5 000		-30 758	-25 758	615,2 %
Ersättning för grundkapital	-949 000	-599 000		-598 533	467	99,9 %
Övriga finansiella kostnader	-321			-35	-35	0,0 %
<u>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT</u>	<u>524 986</u>	<u>731 000</u>	<u>0</u>	<u>678 870</u>	<u>-52 130</u>	<u>92,9 %</u>
(Förändring BS 2022 vs BS 2021)				29,3 %		

Analys av ekonomi och nyckeltal

Pandemiläget fortsatte tidvis under år 2022 och följdes åt av Ukrainakrisen så året var såtillvida igen ett annorlunda år. Resultatmässigt hade affärsverket Raseborgs Vatten ett ekonomiskt bra år.

Hushållsvatten av god kvalitet levererades till våra kunder och avloppsvattenreningen höll en bra nivå. Antalet nya anslutningar var några fler än året tidigare. Läckmängden (skillnaden mellan pumpad och försåld vattenmängd) minskade till 15,8 %. Också avloppsvattenmängden som renades vid reningsverken minskade en aning. Mängden läckage som reparerades på stamledningar minskade från 35 st. läckage år 2021 till 19 st. år 2022. Detta påverkar direkt driftskostnaderna eftersom reparationer av rörläckor blir kostsamma. Driftskostnaderna var för övrigt högre än budgeterat. Främsta orsaken till det var stigande priser och inflation. Speciellt mycket steg priserna på bl.a kemikalier och bränsle. Också räntekostnaderna steg.

Mängden sålt hushållsvatten och sålt avloppsvatten minskade jämfört med år 2021. Inkomsterna från vattenförsäljningen under året följde budget. I början av år 2022 gjordes en liten prisjustering enligt direktionsbeslut. De totala intäkterna är också i linje med budget. Avskrivningarna var lägre än budgeterat. Främsta orsaken till de lägre avskrivningarna var att några större projekt färdigställdes senare än planerat.

Affärsverket Raseborgs Vattens ekonomiska resultat år 2022 är ett överskott på 678 870 € vilket är ca 50 000 € lägre än budgeterat och ca 150 000 € högre än överskottet år 2021.

Dronebild av Pumpviken i Karis / Kjell Svensberg



5. INVESTERINGAR 2022

VERKSAMHETSENHET	Utfall	Budget inkl. ändringar	Utfall i %	Skillnad
Vattentag				
Komplettering av vattentäcker	-28 961,60	-50 000	57,9	21 038,40
	-28 961,60	-50 000	57,9	21 038,40
Ledningsnät (vatten, avlopp, ytvatten)				
Utbyggnad av bostads- och industriområden	-567 239,00	-255 000	222,4	-312 239,00
Försäljning av anslutningsavgift	1 180,00			1 180,00
Sanering av ledningsnät och utbyggnad av ytvattenledningar	-977 072,06	-1 220 000	80,1	242 927,94
	-1 543 131,06	-1 475 000	104,6	-68 131,06
Pumpstationer, avlopp				
Komplettering av avloppspumpstationer	-48 707,10	-50 000	97,4	1 292,90
Reningsverk				
Komplettering av reningsverk	-273 606,35	-360 000	76,0	86 393,65
Finansieringsbidrag	49 000,00			49 000,00
	-224 606,35	-360 000	62,4	135 393,65
Pojo vattentorn, reparation	-11 196,60			-11 196,60
Utgifter	-1 906 782,71	-1 935 000	98,5	28 217,29
Inkomster	50 180,00	0		50 180,00
NETTO	<u>-1 856 602,71</u>	<u>-1 935 000</u>	<u>95,9</u>	<u>78 397,29</u>

6. FINANSIERINGSANALYS

	2022		2021	
Verksamhetens kassaflöde				
Rörelseöverskott	1 310 304,22		1 526 643,08	
Avskrivningar och nedskrivningar	1 497 304,44		1 452 960,88	
Finansiella intäkter och kostnader	-631 434,44		-1 001 657,41	
Rättelseposter till internt tillförda medel	<u>0,00</u>	2 176 174,22	<u>-6 450,00</u>	1 971 496,55
Investeringarnas kassaflöde				
Investeringsutgifter	-1 906 782,71		-2 019 658,65	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	49 000,00			
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	<u>1 180,00</u>	<u>-1 856 602,71</u>	<u>6 450,00</u>	<u>-2 013 208,65</u>
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		319 571,51		-41 712,10
Finansieringens kassaflöde				
Förändring i utlåningen				
Ökning av övriga fordringar / anslutningsavgifter				
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån från kommunen				
Ökning av långfristiga lån från övriga	2 000 000,00			
Minskning av långfristiga lån från kommunen	0,00		-310 000,00	
Minskning av långfristiga lån från övriga	-620 398,22		-752 389,22	
Förändringar av kortfristiga lån från kommunen		1 379 601,78		-1 062 389,22
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändring av omsättningstillgångar	-6 651,23		5 129,29	
Förändring av fordringar på övriga	-56 203,33		12 526,44	
Förändring av fordringar på kommunen	7 229,89		-13 316,65	
Förändr. av räntefria skulder till kommunen	-101 514,56		191 755,42	
Förändringar av räntefria skulder	<u>-119 918,15</u>	<u>-277 057,38</u>	<u>796 299,74</u>	<u>992 394,24</u>
Finansieringens kassaflöde		1 102 544,40		-69 994,98
Förändring av likvida medel		1 422 115,91		-111 707,08
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12	2 933 725,47		1 511 609,56	
Likvida medel 1.1	<u>-1 511 609,56</u>	1 422 115,91	<u>-1 623 316,64</u>	-111 707,08

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL	2022	2021
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år	2 236 177	3 478 282
Intern finansiering av investeringar, %	117,14%	97,62%
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	2,50	2,79
Låneskötselbidrag	3,37	1,82
Likviditet, kassadagar	160	78
Quick ratio	1,71	0,89
Current ratio	1,76	0,93

7. NOTER TILL BOKSLUTET

7.1 Värderings- och periodiseringsprinciper och metoder

Principer och metoder för uppgörande av bokslutet

Jämförande uppgifter med tidigare år

Från och med bokslutet för år 2016 särredovisades dagvattenhanteringen i Raseborgs Vatten så att separat balans- och resultaträkning samt finansieringsanalys uppgjorts. Raseborgs Vatten fakturerar tekniska centralen för kostnaderna för hanteringen under året inklusive det årliga avskrivningsbeloppet. En separat taxa för dagvattenhanteringen har inte införts.

7.2 Verksamhetens intäkter

	2022	2021
Omsättning	6 343 908,28	6 149 531,50
Tillverkning för eget bruk	27 876,18	61 316,81
Övriga rörelseintäkter	42 512,68	44 138,04
Intäkter inkl. interna	6 414 297,14	6 254 986,35
Interna intäkter	-33 472,07	-42 659,38
Intäkter av affärsverksamheten totalt	6 380 825,07	6 212 326,97

7.3 Extraordinära poster samt försäljningsvinster för tillgångar bland bestående aktiva

	2022	2021
Försäljningsvinster o. -förluster från anläggningstillgångar		
Vinst vid försäljning av maskiner o. inventarier	0,00	6 450,00
Försäljningsvinster totalt	0,00	6 450,00

7.4 Förändringar i bestående aktiva

Redogörelse för grunderna för avskrivningar enligt plan

Avskrivningarna på förslitning underkastade tillgångar bland bestående aktiva har fastställts på basis av en på förhand uppgjord avskrivningsplan. Avskrivningarna enligt plan har beräknats utgående från tillgången bland bestående aktivas anskaffningsutgift enligt beräknad ekonomisk användningstid.

De beräknade avskrivningstiderna vilka följer Raseborgs stads avskrivningsplan och de mot dessa svarande avskrivningsprocenterna samt avskrivningsmetoderna är:

Lineära avskrivningar	Mark- och vattenområden	Byggnader		Fasta konstruktioner & anläggningar (Vattendist.nät, avloppsnät)
		Ekonomi	Fabriks- & produktion	
År	Ingen	18 år	25 år	35 år

Små anskaffningar av tillgångar, vilkas anskaffningsutgift är under 10.000 €, har upptagits som årskostnad.

Tabell över bestående aktiva finns på följande sida.

Bestående aktiva

		Immateriella tillgångar	Materiella tillgångar					Totalt	Placeringar Övriga fordringar / anslutningsavgifter	Sammanlagt
			Immateriella rättigheter	Mark- och vattenområden	Byggnader	Fasta konstruktioner och anläggningar	Maskiner och inventarier			
Oavskriven anskaffningsutgift i.l.		13 979,02	125 014,85	6 226 119,29	18 006 280,29		1 335 965,01	25 693 379,44	22 773,29	25 730 131,75
Ökningar under räkenskapsperioden			7 429,03	134 504,75	1 188 541,64		576 307,29	1 906 782,71		1 906 782,71
Finansieringsandelar under räkenskapsperiod							49 000,00	49 000,00		49 000,00
Minskningar under räkenskapsperiod									1 180,00	1 180,00
Överföringar mellan poster	utg			801 072,02	510 217,22		1 311 289,24	0,00		0,00
	int									
Räkenskapsperiodens avskrivningar		5 480,51		473 946,04	1 017 877,89			1 491 823,93		1 497 304,44
Nedskrivningar och deras återf.										
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12.		8 498,51	132 443,88	6 687 750,02	18 687 161,26		551 983,06	26 059 338,22	21 593,29	26 089 430,02

7.5 Rörliga aktiva, fordringar

SPECIFIKATION ÖVER FORDRINGAR	2022	2021
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	306 456,42	274 071,00
Fordringar hos kommunen	68 165,47	75 395,36
Övriga fordringar	49 038,40	25 220,49
Resultatregleringar	0,00	0,00
Kortfristiga fordringar totalt	423 660,29	374 686,85

7.6 Eget kapital

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL	2022	2021
Grundkapital	9 975 546,53	9 975 546,53
Uppskrivningsfond	1 249,46	1 249,46
Överskott från tidigare räkenskapsår	5 078 102,16	4 634 281,67
Föregående års överskott	<u>524 985,67</u>	<u>443 820,49</u>
Överskott från tidigare räkenskapsår 31.12	5 603 087,83	5 078 102,16
Räkenskapsperiodens överskott	678 869,78	524 985,67
Eget kapital totalt	16 258 753,60	15 579 883,82

7.7 Främmande kapital

LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL	2022	2021
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	3 819 658,36	2 725 770,58
Lån från kommunen	2 188 649,20	2 188 649,20
Erhållna förskott	7 952,94	7 972,75
Räntefria skulder från kommunen / ansl.avg.	181 747,25	181 747,25
Anslutningsavgifter och övriga skulder		
Anslutningsavgifter	5 124 516,92	4 902 051,92
Långfristigt främmande kapital totalt	11 322 524,67	10 006 191,70
KORTFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL	2022	2021
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	763 255,22	477 541,22
Lån från kommunen / amortering	0,00	0,00
Erhållna förskott	0,00	0,00
Leverantörsskulder	591 287,54	827 450,30
Räntefria skulder från kommunen	349 541,09	451 055,65
Övriga skulder	6 021,41	149 092,46
Resultatregleringar	252 921,50	216 051,03
Kortfristigt främmande kapital totalt	1 963 026,76	2 121 190,66
FRÄMMANDE KAPITAL TOTALT	13 285 551,43	12 127 382,36

7.8 Lån som förfaller till betalning senare än efter fem år enligt amorteringsplan

	2022	2021
	Saldo 31.12.2022	Saldo 31.12.2021
Lån från finansiella institut o försäkringsanstalter	1 322 193,00	1 148 939,00
Lån från kommunen	0,00	0,00
	<u>1 322 193,00</u>	<u>1 148 939,00</u>

7.9 Passiva resultatregleringar

Specifikation av passiva resultatregleringar	2022	2021
Periodiserade räntor	10 163,86	445,42
Periodisering av löner och lönebikostnader	17 630,93	16 647,93
Periodisering av semesterlöneskuld och lönebikostnader	225 126,71	198 957,68
<u>Passiva resultatregleringar totalt</u>	<u>252 921,50</u>	<u>216 051,03</u>

7.10 Antal anställda

	2022	2021
Heltidsanställda	21	20
Deltidsanställda	0	0
<u>Antal anställda totalt</u>	<u>21</u>	<u>20</u>

7.11 Personalkostnader

Personalkostnader	2022	2021
Löner och arvoden	1 027 718,64	975 679,12
Till löner hörande ersättningar	32 835,59	6 963,48
	994 883,05	968 715,64
Personalbikostnader		
Pensionskostnader	203 000,52	195 982,84
Övriga lönebikostnader	38 513,85	35 393,48
	241 514,37	231 376,32
Totalt enligt resultaträkningen	1 236 397,42	1 200 091,96
Aktiverade personalkostnader	42 435,59	53 132,33
<u>Personalkostnader inkl. aktiverade personalkostnader. totalt:</u>	<u>1 278 833,01</u>	<u>1 253 224,29</u>

7.12 Förteckning över använda bokföringsböcker och verifikat

DAGBOK
HUVUDBOK
RESULTATRÄKNING
BALANSRÄKNING
BOKSLUTSSPECIFIKATIONER

Använda verifikat

Verifikationslag	Verifikat nr
001	Ingående balans
002	Memorialverifikat 2 001 - 2 098
009	Anläggningstillgångar 9 001 - 9 012
013	Sonet lager 13 147 - 13 157
015	Kontoutdragshändelser 15 001 - 15 253
030	Löneverifikat 30 001 - 30 053
047	Inköpsreskontra, prestationer R8 46 001 - 49 251
210	Inköpsreskontra, Rondo 210 001 - 212 321
601	Förs.reskontra, prestationer 600 001 - 600 533
800	Förs.reskontra, vattenfakt. Vesikanta 800 001 - 827 328
810	Förs.reskontra, övrig arbetsfakt. 860 001 - 860 321

8. SÄRREDOVISADE BOKSLUTSKALKYLER FÖR DAGVATTEN

8.1 Särredovisad resultaträkning

Exkl. interna kostn. och intäkter

	Dagvatten	Vattenförsörjning & avloppshantering	Raseborgs Vatten totalt
	1.1-31.12.2022	1.1-31.12.2022	1.1-31.12.2022
Omsättning	67 527,71	6 242 908,50	6 310 436,21
Tillverkning för eget bruk		27 876,18	27 876,18
Övriga rörelseintäkter		42 512,68	42 512,68
Material och tjänster			
Material, förnödenheter och varor			
Inköp under räkenskapsperioden	-879,16	-972 293,86	-973 173,02
Ökning/minskning av lager			
Köp av tjänster	-18 515,21	-1 234 338,48	-1 252 853,69
	-19 394,37	-2 206 632,34	-2 226 026,71
Personalkostnader			
Löner och arvoden	-530,19	-994 352,86	-994 883,05
Lönebikostnader			
Pensionskostnader	-105,69	-202 894,83	-203 000,52
Övriga lönebikostnader	-20,24	-38 493,61	-38 513,85
	-656,12	-1 235 741,30	-1 236 397,42
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	-44 962,35	-1 452 342,09	-1 497 304,44
Övriga rörelsekostnader	-2 514,87	-108 277,41	-110 792,28
Rörelseöverskott	0,00	1 310 304,22	1 310 304,22
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter		0,00	0,00
Övriga finansiella intäkter		4 519,34	4 519,34
Till kommunen betalda räntekostnader		-6 627,90	-6 627,90
Till övriga betalda räntekostnader		-30 758,41	-30 758,41
Ersättning för grundkapitalet		-598 532,80	-598 532,80
Övriga finansiella kostnader		-34,67	-34,67
	0,00	-631 434,44	-631 434,44
Överskott (underskott) före extraordinära poster	0,00	678 869,78	678 869,78
Extraordinära intäkter och kostnader			
Extraordinära intäkter			
Räkenskapsperiodens överskott	0,00	678 869,78	678 869,78

8.2 Särredovisad balansräkning

	Dagvatten	Vattenförsörjning & avloppshantering	Raseborgs Vatten totalt
	31.12.2022	31.12.2022	31.12.2022
AKTIVA			
Bestående aktiva			
Immateriella tillgångar			
Immateriella rättigheter		8 498,51	8 498,51
Materiella tillgångar			
Mark- och vattenområden		51 437,70	51 437,70
Anslutningsavgifter		81 006,18	81 006,18
Byggnader		6 687 750,02	6 687 750,02
Fasta konstruktioner och anläggningar	3 713 904,71	14 973 256,55	18 687 161,26
Maskiner och inventarier		0,00	0,00
Förskottsbetalning och pågående nyanläggningar	55 155,45	496 827,61	551 983,06
	3 769 060,16	22 290 278,06	26 059 338,22
Placeringar			
Anslutningsavgifter		21 593,29	21 593,29
Rörliga aktiva			
Omsättningstillgångar			
Material och förnödenheter		97 489,25	97 489,25
Fordringar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		306 456,42	306 456,42
Fordringar hos kommunen		68 165,47	68 165,47
Övriga fordringar		49 038,40	49 038,40
Resultatregleringar		0,00	0,00
	0,00	423 660,29	423 660,29
Kassa och bank		2 933 725,47	2 933 725,47
	<u>3 769 060,16</u>	<u>25 775 244,87</u>	<u>29 544 305,03</u>

	Dagvatten	Vattenförsörjning & avloppshantering	Raseborgs Vatten totalt
	31.12.2022	31.12.2022	31.12.2022
PASSIVA			
Eget kapital			
Grundkapital		9 975 546,53	9 975 546,53
Uppskrivningsfond		1 249,46	1 249,46
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	3 769 060,16	1 834 027,67	5 603 087,83
Räkenskapsperiodens överskott	0,00	678 869,78	678 869,78
	3 769 060,16	12 489 693,44	16 258 753,60
Främmande kapital			
Långfristigt			
Lån från finansiella inst o försäkr. anst.		3 819 658,36	3 819 658,36
Lån från kommunen		2 188 649,20	2 188 649,20
Erhållna förskott		7 952,94	7 952,94
Räntefria skulder fr kommunen/ansl. avg.		181 747,25	181 747,25
Anslutningsavgifter och övriga skulder		5 124 516,92	5 124 516,92
	0,00	11 322 524,67	11 322 524,67
Kortfristigt			
Lån från finansiella inst o försäkr. anst.		763 255,22	763 255,22
Lån från kommunen		0,00	0,00
Erhållna förskott		0,00	0,00
Leverantörsskulder		591 287,54	591 287,54
Räntefria skulder från kommunen		349 541,09	349 541,09
Övriga skulder		6 021,41	6 021,41
Resultatregleringar		252 921,50	252 921,50
	0,00	1 963 026,76	1 963 026,76
	3 769 060,16	25 775 244,87	29 544 305,03

8.3 Särredovisad finansieringsanalys

	Dagvatten	Vattenförsörjning & avloppshantering	Raseborgs Vatten totalt
	1.1-31.12.2022	1.1-31.12.2022	1.1-31.12.2022
Verksamhetens kassaflöde			
Rörelseöverskott	0,00	1 310 304,22	1 310 304,22
Avskrivningar och nedskrivningar	44 962,35	1 452 342,09	1 497 304,44
Finansiella intäkter och kostnader		-631 434,44	-631 434,44
Rättelseposter till internt tillförda medel		0,00	0,00
	44 962,35	2 131 211,87	2 176 174,22
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	-289 030,00	-1 617 752,71	-1 906 782,71
Finansieringsandelar för investeringsutgifter			49 000,00
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland best. aktiva			1180,00
	-289 030,00	-1 617 752,71	-1 856 602,71
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-244 067,65	513 459,16	319 571,51
Finansieringens kassaflöde			
Förändring i utlåningen			
Ökning av övriga fordringar / anslutningsavgifter			
Förändringar i lånebeståndet			
Ökning av långfristiga lån från kommunen			
Ökning av långfristiga lån från övriga		2 000 000,00	2 000 000,00
Minskning av långfristiga lån från kommunen		0,00	0,00
Minskning av långfristiga lån från övriga		-620 398,22	-620 398,22
Förändringar av kortfristiga lån från kommunen			
	0,00	-620 398,22	1 379 601,78
Övriga förändringar av likviditeten			
Förändring av omsättningstillgångar		-6 651,23	-6 651,23
Förändring av fordringar på övriga		-56 203,33	-56 203,33
Förändring av fordringar på kommunen		7 229,89	7 229,89
Förändr. av räntefria skulder till kommunen		-101 514,56	-101 514,56
Förändringar av räntefria skulder		-119 918,15	-119 918,15
	0,00	-277 057,38	-277 057,38
Finansieringens kassaflöde	0,00	1 102 544,40	1 102 544,40
Förändring av likvida medel	-244 067,65	-383 996,44	1 422 115,91
Förändring av likvida medel			
Likvida medel 31.12			2 933 725,47
Likvida medel 1.1			-1 511 609,56
			1 422 115,91

9. NOTER TILL SÄRREDOVISADE BOKSLUTSKALKYLER

9.1 Värderings- och periodiseringsprinciper och metoder

Noter till resultaträkningen

Driftskostnaderna för dagvatten innehåller direkt bokade kostnader för materialanskaffning, köp av tjänster och lönekostnader. Avskrivningar enligt plan från och med år 2016.

Noter till balansräkningen

I den inledande balansen har värdet på dagvattennätet bestämts enligt en beräkning att dagvatten finns på 40% av området och dagvattnets andel är 33%. Ledningsnätets balansvärden per 31.12.2015 18 096 723,74 gav ett värde för dagvattenledningarna per 31.12.2015 på 2 412 655,21€.

9.2 Förändringar i bestående aktiva

Bestående aktiva

		MATERIELLA TILLGÅNGAR		
		Fasta konstr. och anläggningar	Förskottsbet. och pågående nyanläggningar	Totalt
		3 411 699,51	113 293,00	3 524 992,51
		289 030,00		289 030,00
	utg.	113 293,00	-113 293,00	0,00
	utg.	-55 155,45	55 155,45	0,00
		44 962,35		44 962,35
		3 713 904,71	55 155,45	3 769 060,16



10. UNDERSKRIFTER

Direktionen för Raseborgs Vatten den 8 mars 2023

Werner Orre
ordförande

Lea Adolfsson

Kimmo Koivunen

Monika Fagerholm

Niklas Weckman

Leo Puhakka

Pia Franzén

Klara Eklund
Vattenverkets direktör



RASEBORGS VATTEN
RAASEPORIN VESI

