



RASEBORG
RAASEPORI

RASEBORG.FI



BOKSLUT 2019

Raseborgs Vatten

Innehållsförteckning

1. Verksamhetsberättelse år 2019	
1.1. Verksamhetsidé, vision	1
1.2. Vattenverksdirektörens översikt	2
1.3. Organisation och personal	3
1.4. Ekonomi	5
1.5. Intern kontroll och riskhantering	6
1.6. Vattenanskaffning	6
1.7. Vattendistribution och avloppsavledning	8
1.8. Dagvattenhantering	10
1.9. Avloppsvattenrening	11
1.10. Utbyggnad och saneringar	14
1.11. Avgående direktörens hälsning	16
2. Resultaträkning	17
3. Balansräkning	18
4. Verksamhetssammandrag	19
5. Tablå över investeringar	22
6. Finansieringsanalys	23
7. Noter	
7.1. Värderings- och periodiseringsprinciper och metoder	24
7.2. Verksamhetens intäkter	24
7.3. Bestående aktiva	25
7.4. Rörliga aktiva, fordringar	26
7.5. Eget kapital	26
7.6. Främmande kapital	26
7.7. Lån som förfaller till betalning senare än efter fem år enligt amorteringsplan	27
7.8. Passiva resultatregleringar	27
7.9. Antal anställda	27
7.10. Personalkostnader	27
7.11. Förteckning över använda bokföringsböcker och verifikat	28
8. Särredovisning av dagvatten	
8.1. Särredovisad resultaträkning	29
8.2. Särredovisad balansräkning	30
8.3. Särredovisad finansieringsanalys	31
9. Noter till särredovisade bokslutskalkyler	
9.1. Värderings- och periodiseringsprinciper och metoder	32
9.2. Förändringar i bestående aktiva	32
10. Underskrifter	33

1. Verksamhetsberättelse år 2019

1.1 Verksamhetsidén, vision

Raseborgs Vatten sköter om vattentjänster inom de av fullmäktige fastslagna verksamhetsområdena.

Vår verksamhet grundar sig på:

- god service
- kunnig och motiverad personal
- tekniskt-ekonomiskt ändamålsenlig verksamhet

Vi utvecklar vår verksamhet enligt kundernas behov och utvecklingen i Raseborgs stad.

- Vi utvecklar vår yrkeskunnighet.
- Vi stöder en rättvis och motiverad lönepolitik.
- Vi tar initiativ beträffande vattentjänster i Raseborg.
- Vi förbättrar vår:
 - teknik
 - kostnadsmedvetenhet
 - lönsamhet

1.2 Vattenverksdirektörens översikt

Raseborgs Vattens elfte verksamhetsår har förlöpt fint utan några större överraskningar. Vattenanskaffning, vattendistribution, avloppsavledning och avloppsvattenhantering har som helhet fungerat bra.

Två viktiga investeringar har framskridit. Både entreprenaden för sanering av Karis vattentorn samt entreprenaden för utbyggnaden av förbindelseledningen mellan Ekenäs och Karis upphandlades under året. Saneringen av Karis vattentorn påbörjades på våren och var så gott som slutförd vid årets slut. Byggnaden har nu återställts till ursprungligt utförande och all teknik är förnyad. Slutresultatet är bra och saneringen har fått mycket positiv respons. Byggandet av förbindelseledningen mellan Karis och Ekenäs påbörjades i slutet av året. Förbindelseledningen stärker vattenverkets försörjningsberedskap genom att vårt ledningsnät därmed är sammankopplat från Hangö i väst till Svartå i öst.

Det ekonomiska resultatet är bättre än året innan men sämre än det budgeterade resultatet. Jämfört med budgeten var intäkterna från vatten- och avloppsvattenförsäljningen mindre medan driftskostnaderna ökade och avskrivningarna var större än man budgeterat.

De pågående investeringarna stärker vår beredskap. Kommande år krävs det ytterligare investeringar för att minska på saneringsskulden och ledningsnätverkets läckprocent. Eventuellt minskande försäljningsintäkter och ökande mängder ytvatten och dess påverkan på vår verksamhet är frågor som vi troligtvis bör beakta i framtiden.

Vattenverkets tidigare direktör Tom Törnroos meddelade på vårvintern att han ämnar gå i pension och tjänsten som direktör lediganslogs under våren 2019. I början av juni valde direktionen en ny direktör för vattenverket. Tom Törnroos förtjänar ett stort tack för sitt långvariga och förtjänstfulla arbete vid Raseborgs Vatten.

Därtill förtjänar alla i personalen och direktionen ett stort tack för gott arbete! Det är vårt gemensamma arbete som möjliggör verksamheten; rent och gott hushållsvatten levereras till kunderna varje dag och avloppsvattnet behandlas på ett ändamålsenligt sätt dygnet runt.

Raseborg den 14.2.2020

Klara Eklund
vattenverkets direktör

1.3 Organisation och personal

Raseborgs Vattens ordinarie personal bestod vid årets slut av 20 st heltidsanställda samt 4 st deltidanställda. Antalet anställda med månadslön är 18 st, medan 6 st har timlön.

I maj 2019 deltog Raseborgs Vattens personal i Ärevarvet på Karis centralidrottsplan till förmån för barn och ungdomsarbete. I december ordnades för personalen ett företagsbesök till Ägräs destilleriet och Fiskarsin panimo bryggeriet i Fiskars.

Personalens medelålder är 47,4 år. I tabellen nedan illustreras ålders- och lönefördelningen mellan de anställda.

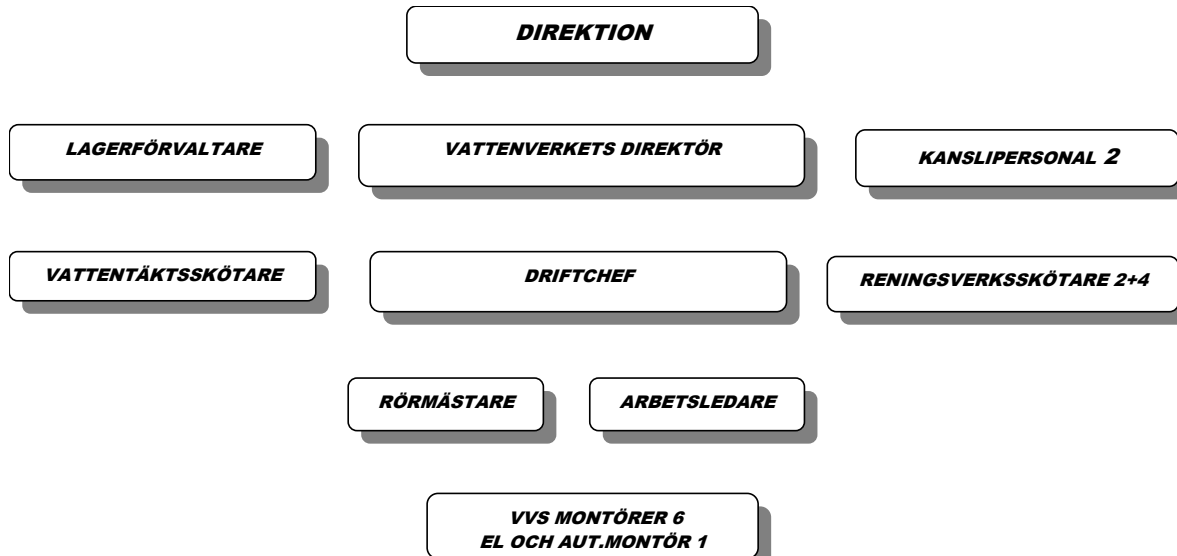
Åldersfördelning	Månadslön	Timlön	Totalt
20-29	4		4
30-34	1		1
35-39		1	1
40-44	2		2
45-49	2	1	3
50-54		1	1
55-59	3	1	4
60-64	4	2	6
Totalt	16	6	22

Två av de deltidanställda (5 %) är inte beaktade i ovanstående åldersfördelning.



Personalen på besök till Ägräs destillery i Fiskars i december 2019

ORGANISATIONSSCHEMA



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

Direktionens sammansättning 31.12.2019

Ordinarie	Ersättare
ordf. Mikael Borgman	Linnea Henriksson
viceordf. Petri Palin	Veijo Kämppi
Tina Nykänen-Lindqvist	Mona Wickström
Per Falenius	Erik Munsterhjelm
Kerstin Gottberg	Lenita Vanhapelto
Tom Rehn	Rune Westerlund
Cynthia Moed-Ring	Esko Vuorinen

Jan-Mikael Ekholm är stadsstyrelsens representant.

Direktionen sammanträdde 11 gånger under året.

1.4 Ekonomi

Vattenförsäljningen uppgick till 1 329 584 m³ och omsättningen till 5 966 483 €.

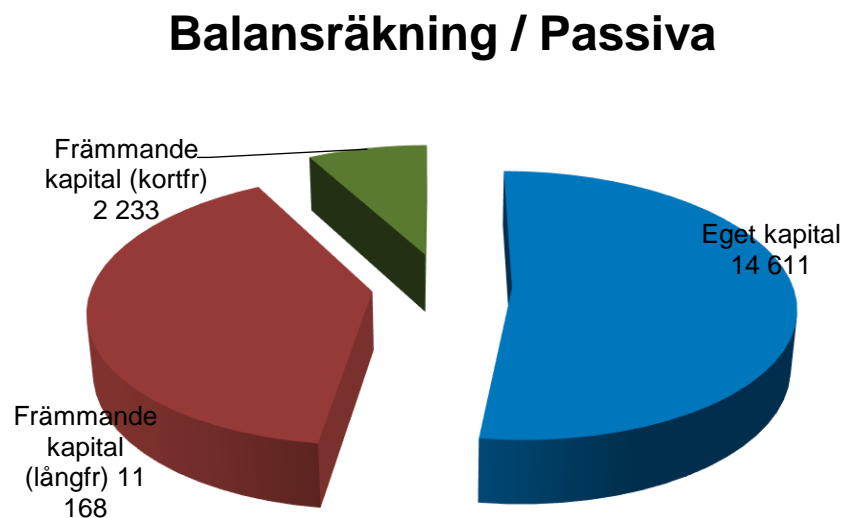
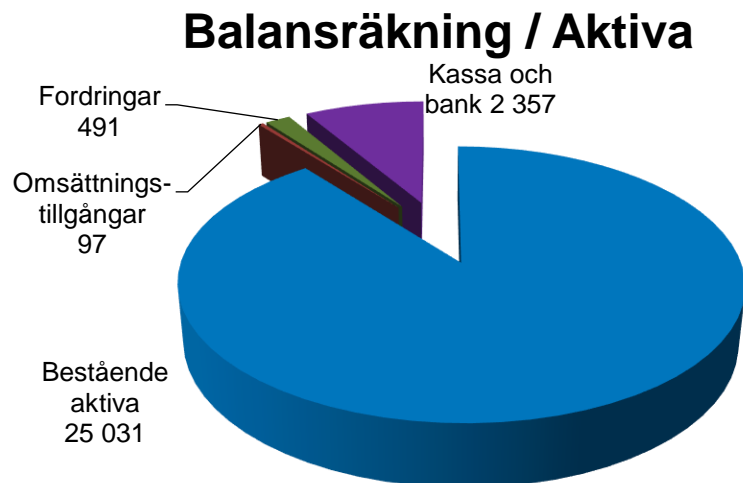
Årets överskott är 615 377 €.

Vid jämförelse med mätare i uppgjord budget kan det konstateras att intäkterna på 4,49 €/m³ är 3 cent över budget, medan utgifterna på 2,39 €/m³ är 4 cent över budget.

Överskottet om 615 377 € överförs till kontot räkenskapsperiodens över/underskott i affärsverkets balansräkning under eget kapital.

Raseborgs Vattens avkastning till staden	598 533 €
Räntekostnader	132 756 €
Långfristigt främmande kapital	11 168 332 €

(1000 €)



1.5 Intern kontroll och riskhantering

Syftet med den interna kontrollen är att säkerställa att verksamheten är effektiv och ekonomisk och att den information som besluten bygger på är tillräcklig och tillförlitlig så att egendomen och resurserna tryggas. Inom Raseborgs Vatten följs den interna kontrollen upp av direktionen samt av revisionsnämnden. Inga direkta brister eller fel har uppdagats under år 2019.

Genom riskhanteringen identifieras och analyseras risker i verksamheten och förfaringssätt för att hantera, förebygga och följa upp risker. För ett vattenverk är riskhanteringen central då brister i verksamheten kan ha långtgående konsekvenser både för vattenverkets kunder, omgivande miljö och ekonomi.

De centrala punkterna gällande intern kontroll och riskhantering under år 2019 har varit följande:

- iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut
- övervakning av anskaffningar, överlåtelser och förvaltning
- avtal
- riskbedömning och beaktande av osäkerhetsfaktorer

Under hösten 2019 beslöts att utarbeta ett riskhanteringsprogram för hushållsvatten (WSP) samt att göra en riskkartläggning på arbetsplatsen. Både WSP:n samt riskkartläggningen skall färdigställas under år 2020 för att i framtiden ingå i och stöda riskhanteringen.

1.6 Vattenanskaffning



Björknäs vattentäkt

Under året pumpades grundvatten från 12 st. vattentäkter, av vilka Ekerö, Björknäs, Landsbro, Mjölbolsta, Korsnäs och Brödorp är de viktigaste. Den totala vattenpumpningen uppgick till 1 718 500 m³ (1 702 004 m³), vilket ger ett medeltal på 4 708 m³ (4 663 m³) per dygn. Sålåd vattenmängd 1 329 584 m³ (1 340 198 m³).

Skillnaden mellan pumpad och försåld vattenmängd, som uppgår till 388 916 m³ (361 806 m³) eller 22,6 % (21,3 %) består av vatten som använts vid underhåll av ledningsnätet, läckvatten samt vatten som använts vid brandtillbud.

Vid alla vattentäkter förutom Mjölmarby och Lindnäs justerades råvattnets pH med lut, soda eller kalksten. Mjölmarby råvatten pumpas genom aktivkolfilter för reduktion av bekämpningsmedel, medan vatten från Lindnäs vattentäkt används enbart som tekniskt vatten av vägförvaltningen. Vid Finnäs vattentäkt fortsatte skyddskloreringen för att säkerställa vattenkvaliteten. Vid vattentäkterna i Nyby och Mjölbolsta gjordes under året vissa uppdateringar av själva byggnaderna. UV lampor finns installerade i Björknäs, Västervik, Landsbro, Brödtorp, Korsnäs, Nyby och Mjölbolsta vattentäkter. Under år 2019 installerades UV lampor vid Ekerö vattentäkt.

Vattentäkt	Pumpad mängd m ³ / år	
	2018	2019
Ekerö	511 400	407 858
Landsbro	207 536	216 712
Mjölbolsta	229 492	225 463
Björknäs	307 186	390 118
Brödtorp	140 335	136 585
Nyby	71 263	69 646
Korsnäs	98 863	158 651
Mjölmarby	26 289	25 085
Västervik	89 330	63 894
Finnäs	4 350	4 067
Kansjerf	15 255	19 037
Manibacka	705	1384
Totalt m³	1 702 004	1 718500

Sammanställning av analysresultat:

År 2019 (V=kvalitetskrav, T=kvalitetsmål)		Sammanställning av analysresultat, Karis området														
		Escherichia coli	Clostridium perfringens	Kolliforma bakterier	Lukt	Smak	Grunthet	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=godkänt 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	V	
SAMMANDRAG AV DISTRIBUTIONSOMRÅDETS RESULTAT																
Antal analyser (st)	17	0	17	10	10	10	10	9	9	15	15	3	9	3	3	
Antal analyser som uppfyller krav/rekommendationer (st)	17	0	17	10	10	10	10	9	9	14	15	3	9	3	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	0,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	93,3	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	
Variabelns analysresultats medeltal	0	0	0					7,7	232	29	1	25	0,00	0,00	0,00	
Medeltal för analyser som ej uppfyller resultat										370						
Största analysresultat	0	0	0					8,1	264	370	5	46	0,00	0,00	0,00	
Minsta analysresultat	0	0	0					7,4	218	0	0	6	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								69,2								
Summan av resultat som ej uppfyller kravrekommendation								0,0								

År 2019 (V=kvalitetskrav, T=kvalitetsmål)		Sammanställning av analysresultat, Ekenäs området														
		Escherichia coli	Clostridium perfringens	Koliforma bakterier	Lukt	Smak	Gummlighet	Färg	pH	Leckningsförmåga	Järn	Mangan	Aluminium	Ammonium	Nitrit	Nitrit i utgående vatten
		0 pmy/100 ml	0 pmy/100 ml	0 pmy/100 ml	1=godkänt 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	VT	T	T	T	T	T	T	V	V	
SAMMANDRAG AV DISTRIBUTIONSOMRÅDETS RESULTAT																
Antal analyser (st)	28	0	28	16	16	16	16	16	16	16	16	3	16	4	3	
Antal analyser som uppfyller krav/rekommendationer (st)	28	0	28	16	16	16	16	16	16	16	16	3	16	4	3	
Antal analyser som inte uppfyller krav/rekommendationer (st)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	
Variabelns analysresultats medeltal	0		0					7,7	239	3	1	6	0,00	0,00	0,00	
Medeltal för analyser som ej uppfyller resultat																
Största analysresultat	0	0	0					7,8	335	7	7	17	0,01	0,00	0,00	
Minsta analysresultat	0	0	0					7,6	151	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								123,8								
Summan av resultat som ej uppfyller kravrekommendation								0,0								

1.7 Vattendistribution och avloppsavledning

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

Under våren 2019 inleddes saneringen av vattentornet i Karis och den framskred i stort sett enligt tidtabell och budget. Upphandlingen av den planerade förbindelsledningen mellan Karis och Ekenäs fördröjdes en del. Entreprenadavtalet skrevs under i december 2019 och förbindelseledningen skall vara färdigställd före sommaren 2020.

För att eliminera lukt installerades aktivkolfilter vid avloppspumpstationen vid brandstationen i Karis. Elcentralen vid Rögrunds avloppspumpstation förnyades.

Under året anslöts 23 nya kunder till vårt ledningsnät. 41 st läckage på huvudvattenledningar reparerades och 20 st. anslutningar förnyades.

Utbyggd teknik per 31.12 2019	
Vatten	400 km
Avlopp	422 km
Tryckförhöjningsstationer	8 st.
Vattentorn	3 st.
Avloppspumpstationer	145 st
Reningsverk	3 st.



Karis vattentorn i olika skeden av saneringen, 2019.

1.8 Dagvattenhantering



Norra strandgatan

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.

Dagvattenhanteringen sköttes enligt överenskommelse av vattenverket under år 2019. Kostnaderna för dagvattenhanteringen fakturerades stadens samhällstekniska avdelning.

Under året investerades i nya dagvattenledningar totalt 266 930,03 € och för underhåll av befintliga ledningar användes 31 704,50 €.

Ny ytvattenlösning med magasin byggdes i Karis centrum invid Västra Nylands centralstation. Vid Pumpviken och på Snäcksundsvägen gjordes kompletteringar av ytvattenledningar.

Dagvattenledningsnätets bokföringsvärde per 31.12.2019 uppgick till 3 132 159,86 €.

1.9 Avloppsvattenrening



Skeppsholmens reningsverk luftningsbassänger

Vid avloppsreningsverken renades under året 2 848 703 m³ avloppsvatten (2 453 741 under år 2018 m³, en ökning på 16 %). Tekniken i reningsverken varierar, medan huvudprincipen för reningen är densamma. Avloppsvattnet renades mekaniskt, biologiskt och kemiskt.

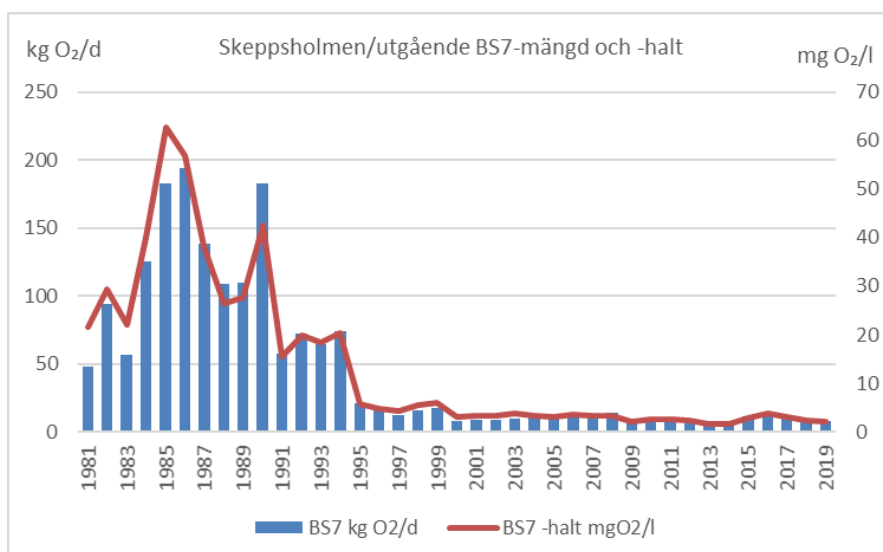
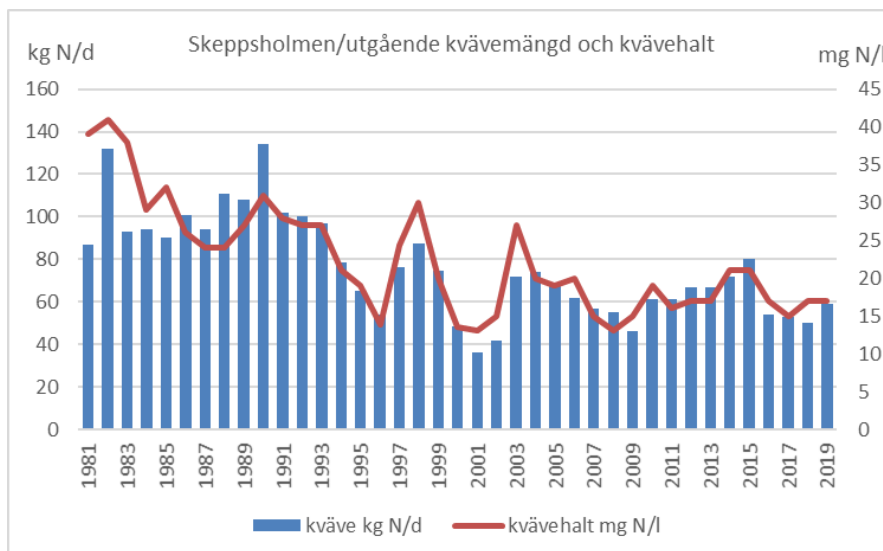
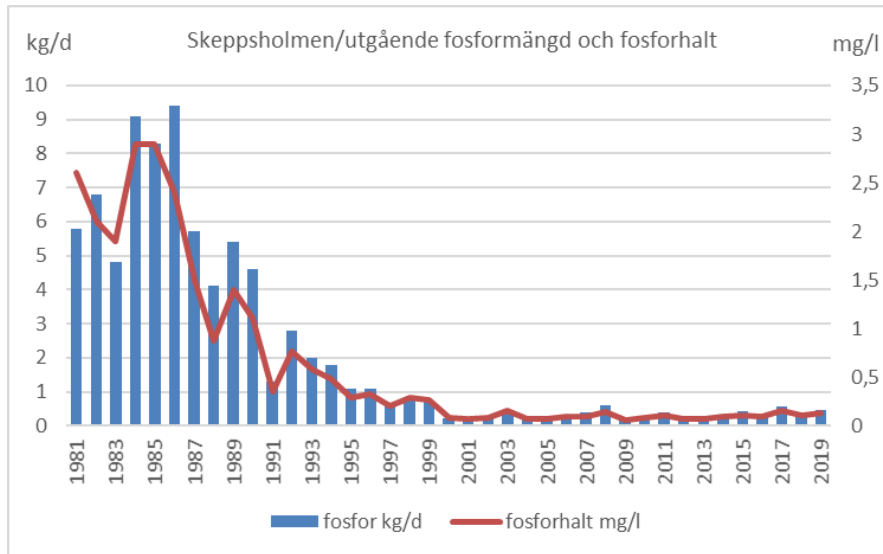
Totalt komposterades 3 447,3 ton slam från reningsverken vid Gasums anläggningar, främst i Åbo. Gasums anläggningar framställer biogas, elektricitet och fjärrvärme.

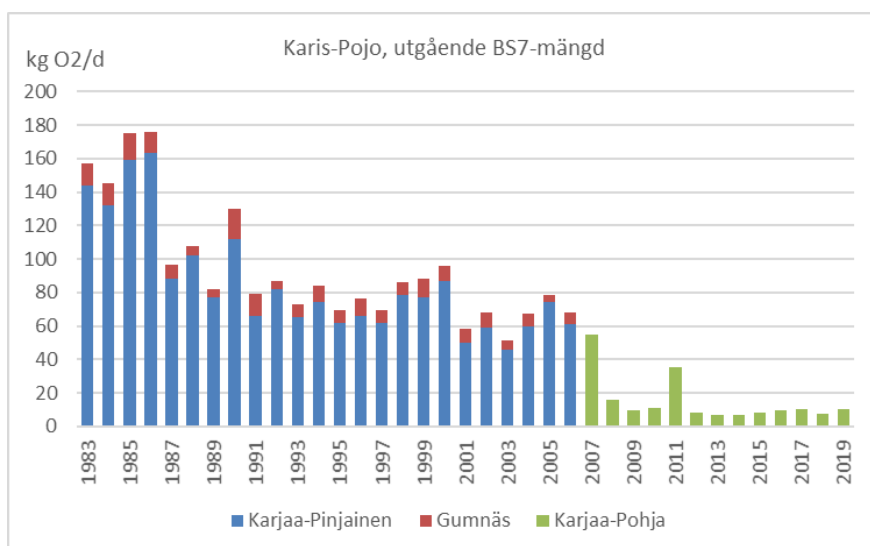
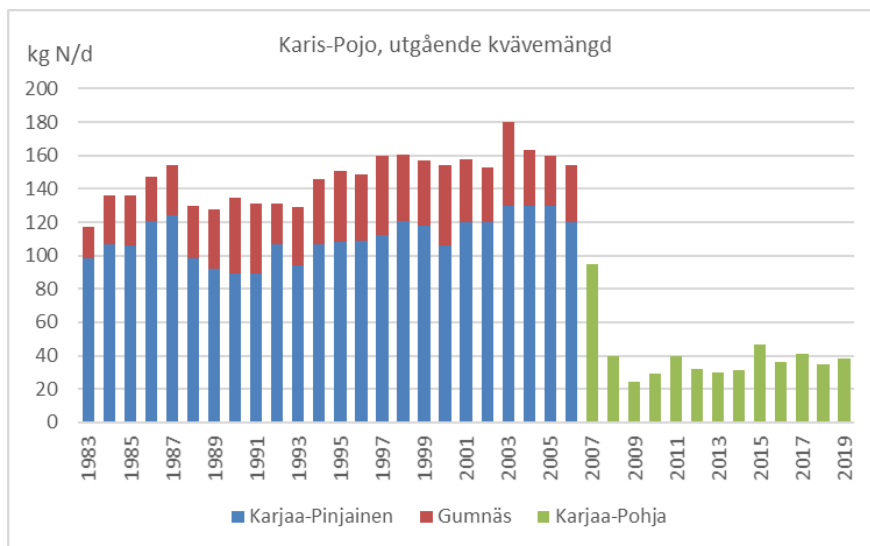
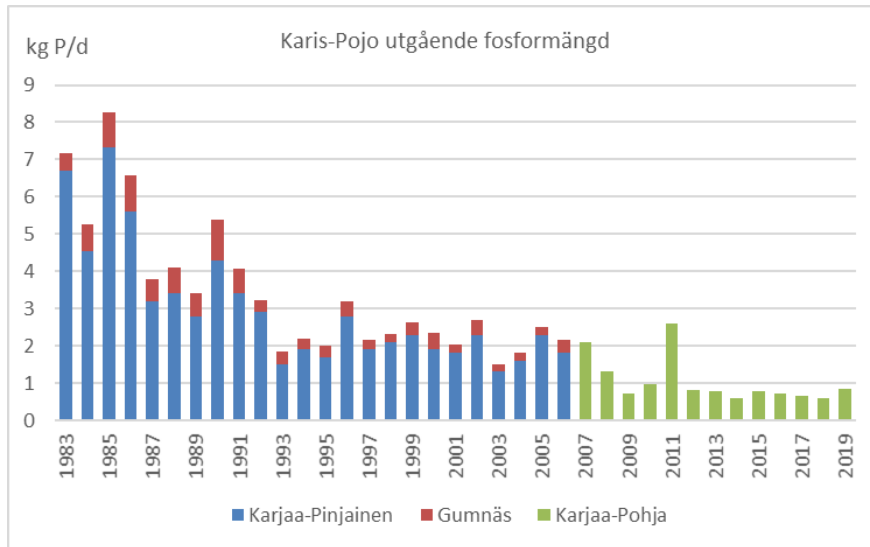
Reningsverken uppfyllde ställda reningskrav. Reningsresultat för år 2019 som årsmedelvärde kan ses från tabellen nedan.

Reningsverk	Q _{med.} m ³	BS ₇ %	P %	N %	Q _{tot} m ³
Karis-Pojo	4 306	98	96	76	1 571 819
Skeppsholmen	3 462	99	98	71	1 263 740
Bromarv	36	99	98	53	13 144

Reningskrav	BS ₇ %	P %	N %
Karis-Pojo	95	95	70
Skeppsholmen	95	95	60
Bromarv	90	90	40

I diagrammen på följande sidor (sida 12-13) illustreras reningseffekten vid våra centralreningsverk och utvecklingen för fosfor, kväve och syreförbrukande ämnen under de senaste årtiondena.





1.10 Utbyggnad och saneringar



Sanering vid Borgmästaregatan, Karis

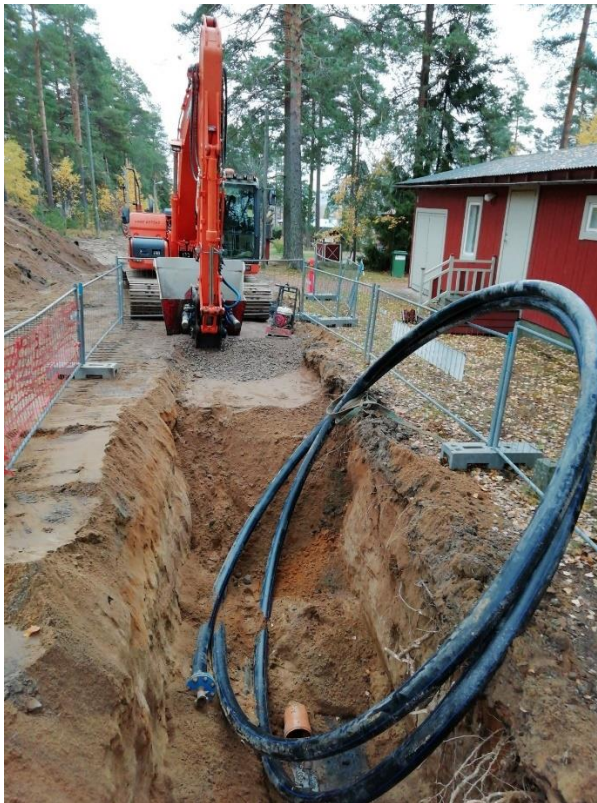
Under året sanerades teknik vid bl.a Stabsgatan, Dikesgatan, Borgmästaregatan, Pojoviksgatan, Sjöängsvägen, Tvillinggränd samt delar av Ladugårdsgatan, Nabogatan och Chicagogatan. Därtill sanerades hushållsvatten- och ytvattenrören till Karis vattentorn i samband med saneringen av tornet. Totala mängden sanerad ledning var ca 1,6 km under år 2019.

Gällande nybyggnad gjordes kompletteringar vid Tårnbygatan i Karis samt i Dragsvik området. Därtill byggdes teknik till det nya servicehuset vid stadshuset i Ekenäs. Det nya området Rödmosse i Karis byggdes ut. Totalt byggdes ca 0,8 km nya ledningar.

Totalt investerades i ledningsnätet under året 850 668 € av årets budget på 800 000 €. Totalt investerades under året 1 710 153 € (budget 2 185 000 €) varav investeringen i saneringen av Karis vattentorn var 813 083 € (budget 950 000 €).



Arbete vid Pojoviksgatan i Österby, Ekenäs



Sanering vid Tvillinggränd, Pojo

1.11 Avgående direktörens hälsning

Då jag i början av 2019 meddelade att jag ansöker om pension från 1.3 2020 beslöt direktionen, utan fördröjning, att lediganslå tjänsten, som direktör för Raseborgs Vatten.

Bland många meriterade sökanden utsåg direktionen DI Klara Eklund till min efterträdare från 1.9.2019.

I Klara har vattenverket en ny chef med energi och bra visioner för framtiden.

Jag önskar Klara lycka till med utmaningarna.

Då jag som 26 åring anställdes på vattenverket i Ekenäs, med ansvar för avloppsvattenreningen, kunde jag väl inte tro att jag för resten av mitt yrkesverksamma liv skulle jobba med vattenförsörjning.

I själva verket väcktes mitt intresse för vattenförsörjning redan under studietiden på 70-talet då jag i flera repriser praktiserade på vattenverket.

Ett varierande arbete i olika ansvarspositioner med många intressanta och utmanande projekt, några kommunfusioner, dålig ekonomi, sex stadsdirektörer har satt sin prägel på vardagen.

Det har alltid känts meningsfullt och bra att komma på jobb.

Efter 11 år i Raseborg är det lätt att konstatera att sammanslagningen av vattenverken i Pojo, Karis och Ekenäs enbart haft positiva följder för vattenförsörjningen i regionen.

Här kunde Hangö gott ha varit med.

Vår nuvarande verksamhetsform, som ett kommunalt affärsverk, är den absolut bästa garantin för en välfungerande och trygg vattenförsörjning även framöver.

Mycket har gjorts under åren, men mycket återstår att göra.

Nu då ekonomin är någorlunda stabil torde förutsättningarna till detta vara rätt goda.

För att lyckas krävs det långsiktig målmedveten planering och en del tålamod.

Ett stort Tack till personal och direktion för gott samarbete. Ert yrkeskunnande och Er positiva attityd är beundransvärda.

Tack också till övriga personal inom staden, beslutsfattare, kunder samt samarbetspartner.

Lycka Till med kommande utmaningar. Tänk positivt!

Hälsningar

Tom Törnroos

Exkl. interna kostn. och intäkter

2. Resultaträkning

	01.01.-31.12.2019		01.01.-31.12.2018	
Omsättning	5 932 875,58		5 883 885,68	
Övriga rörelseintäkter	62 389,75		69 273,16	
Material och tjänster				
Material, förnödenheter och varor				
Inköp under räkenskapsperioden	-767 223,42		-748 082,16	
Ökning/minskning av lager				
Köp av tjänster	<u>-1 118 261,83</u>		<u>-1 083 041,73</u>	
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-921 205,63		-905 605,71	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-198 178,95		-196 950,73	
Övriga lönebikostnader	<u>-27 833,66</u>		<u>-32 184,86</u>	
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-1 505 437,00		-1 501 689,39	
Övriga rörelsekostnader	-115 589,10		-149 717,12	
Rörelseöverskott	1 341 535,74		1 335 887,14	
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	0,00		0,00	
Övriga finansiella intäkter	5 208,62		3 167,20	
Till kommunen betalda räntekostnader	-38 684,87		-52 762,63	
Till övriga betalda räntekostnader	-94 071,16		-103 648,47	
Ersättning för grundkapitalet	-598 532,80		-598 532,80	
Övriga finansiella kostnader	<u>-78,32</u>		<u>-247,15</u>	
Överskott (underskott) före extraordinära poster	615 377,21		583 863,29	
Extraordinära intäkter och kostnader				
Extraordinära intäkter				
Räkenskapsperiodens överskott	615 377,21		583 863,29	
Resultaträkningens nyckeltal	2019		2018	
Avkastning på placerat kapital, %	5,99 %		5,77 %	
Avkastning på kommunens placerade kapital, %	7,25 %		7,28 %	
Vinst, %	10,37 %		9,92 %	

3. Balansräkning	31.12.2019		31.12.2018	
Aktiva				
Bestående aktiva				
Immateriella tillgångar				
Immateriella rättigheter		13 415,96		19 962,89
Materiella tillgångar				
Mark- och vattenområden	51 437,70		51 437,70	
Anslutningsavgifter	71 448,12		71 448,12	
Byggnader	5 913 934,68		6 315 924,25	
Fasta konstruktioner och anläggningar	17 905 316,66		17 989 081,23	
Maskiner och inventarier	0,00		0,00	
Förskottsbetalning och pågående nyanläggningar	1 089 078,02	25 031 215,18	392 061,27	24 819 952,57
Placeringar				
Anslutningsavgifter		22 773,29		22 773,29
Rörliga aktiva				
Omsättningstillgångar				
Material och förnödenheter		96 923,52		97 404,92
Fordringar				
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	410 900,08		322 722,10	
Fordringar hos kommunen	34 136,28		36 168,89	
Övriga fordringar	46 028,44		34 273,05	
Resultatregleringar	0,00	491 064,80	0,00	393 164,04
Kassa och bank		2 356 703,60		2 823 963,92
		€ 28 012 096,35		€ 28 177 221,63
Passiva				
Eget kapital				
Grundkapital	9 975 546,53		9 975 546,53	
Uppskrivningsfond	1 249,46		1 249,46	
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	4 018 904,46		3 435 041,17	
Räkenskapsperiodens överskott	615 377,21	14 611 077,66	583 863,29	13 995 700,45
Främmande kapital				
Långfristigt				
Lån från finansiella inst o försäkr. anst.	3 933 478,80		4 760 728,24	
Lån från kommunen	2 498 649,20		2 808 649,20	
Erhållna förskott	7 269,50		7 269,50	
Räntefria skulder till kommunen/ansl.avg.	160 657,25		152 657,25	
Anslutningsavgifter och övriga skulder	4 568 276,92	11 168 331,67	4 317 006,92	12 046 311,11
Kortfristigt				
Lån från finansiella inst o försäkr. anst.	827 249,44		916 138,24	
Lån från kommunen	310 000,00		310 000,00	
Erhållna förskott	0,00		0,00	
Leverantörsskulder	273 682,52		390 996,79	
Räntefria skulder till kommunen	589 536,42		289 817,42	
Övriga skulder	1 619,83		3 159,56	
Resultatregleringar	230 598,81	2 232 687,02	225 098,06	2 135 210,07
		€ 28 012 096,35		€ 28 177 221,63
Balansräkningens nyckeltal				
Soliditetsgrad, %		52,17 %		49,68 %
Relativ skuldsättningsgrad, %		223,41 %		238,10 %
Ackumulerat överskott (underskott)		4 634 281,67		4 018 904,46
Länestock 31.12 €	18	7 569 377,44		8 795 515,68

Förtroendeorgan: Direktionen för Raseborgs Vatten
Ansvarsperson: Klara Eklund






Verksamhetsbeskrivning

Raseborgs Vatten producerar vattentjänster för invånare och företag i Raseborg. Inom verksamhetsområdet, som godkänts i fullmäktige, är ca 6 750 fastigheter anslutna till vattenförsörjningen. Verksamheten finansieras i helhet via avgifter från kunderna.

Verksamhetens målsättningar tyngdpunkter och centrala förändringar 2019

Fortsatt hög nivå på kundservice, information, distribuerat vatten samt avloppsvattenrening. Uppdatering av teknik.

Bindande mål 2019

BS		Verksamhetsmål	Eftersträvad nivå / Mätare
		Vattenanskaffning	Förbättrad övervakning vid vattentäkterna
		UV-lampa installerad vid Ekerö vattentäkt	
		Vattendistribution	Uppdatering av teknik ock kartor
		Sanering av vatten- och avloppsledningar samt komplettering av ytvatten avslutad vid följande gator: Stabsgatan, Sjösängvägen, Dikesgatan, Borgmästaregatan, Tvillinggränd samt delar av Ladugårdsgatan, Nabogatan och Chicagogatan.	
		Avledande av avlopp	Uppdatering av teknik och kartor
		Sanering av vatten- och avloppsledningar samt komplettering av ytvatten avslutad vid följande gator: Stabsgatan, Sjösängvägen, Dikesgatan, Borgmästaregatan, Tvillinggränd samt delar av Ladugårdsgatan, Nabogatan och Chicagogatan.	
		Avloppsvattenhantering	Fortsatt hög nivå på avloppsvattenhanteringen
		Provkörning av alternativa kemikalier avslutad.	
		Ekonomi	Tjänster och produkter till konkurrenskraftiga priser
		Oförändrade avgifter.	

Förtroendeorgan: Direktionen för Raseborgs Vatten
Ansvarsperson: Klara Eklund

Analys över åtgärder

Saneringen av vatten- och rörledningar har fortsatt enligt planerat program. Komplettering av ytvattenledningar har främst gjorts i samband med sanering av övriga rörledningar. Entreprenaden för sanering av Karis vattentorn samt entreprenaden för utbyggnad av förbindelsledningen mellan Karis och Ekenäs upphandlades. Saneringen av Karis vattentorn påbörjades på våren och var i stort sett slutförd i slutet av året. Entreprenör för förbindelsledningen valdes i slutet av året. Vid Ekerö vattentäkt installerades UV-lampa. Planerade ledningsnätssaneringar samt utbyggnad av ledningsnät genomförda.

Myndighetskrav följs upp via regelbundna provtagningar på såväl distribuerat hushållsvatten som renat avloppsvatten. Provtagningarna utförs enligt godkänt kontrollprogram. Inga nämnvärda avvikelser eller förändringar har skett.

	BS 2018	BU 2019	BS 2019
Prestationer			
Antal anslutningar st	6 733	6 770	6 756
Såld vattenmängd m ³	1 340 198	1 370 000	1 329 584
Såld avloppsvattenmängd m ³	1 268 849	1 310 000	1 257 297
Vattenledning km	399	399	400
Avloppsledning km	421	422	422
Dagvattenledning km	144	145	145
Vattentäcker st	12	12	12
Avloppspumpstationer st	145	145	145
Avloppsreningsverk st	3	3	3
Bindande måttal			
Utgifter (€/m ³)	2,35	2,35	2,39
Inkomster (€/m ³)	4,41	4,46	4,53

Övriga nyckeltal

Driftkostnader per fakturerad vattenmängd 2,39 €/m³ (år 2018 2,35 €/m³)
(ju mindre tal desto effektivare har driftresurserna använts)

Totala kostnader per fakturerad vattenmängd 3,53 €/m³ (år 2018 3,47 €/m³)
(ju mindre tal desto effektivare har driftresurserna använts)

Rörelseöverskott/omsättning = 22,3 % (år 2018 22,3 %)

Förtroendeorgan: Direktionen för Raseborgs Vatten
Ansvarsperson: Klara Eklund

Ekonomi	BS 2018	BU 2019	Förändring i budgeten	BS 2019	Avvikelse	Utfall i %
Intäkter						
Försäljningsintäkter	5 921 665	6 113 630		5 966 483	-147 147	97,6 %
Övriga intäkter	69 273	60 550		62 390	1 840	103,0 %
Intäkter totalt	5 990 938	6 174 180	0	6 028 873	-145 307	97,6 %
Förändring (BS 2019 vs BS 2018)				0,6 %		
Kostnader						
Material, förmödenheter och varor	-762 236	-740 100		-779 998	-39 898	105,4 %
Köp av tjänster	-1 106 667	-1 118 130		-1 139 095	-20 965	101,9 %
Löner och arvoden	-905 606	-968 000		-921 206	46 794	95,2 %
Lönebikostnader	-229 136	-238 750		-226 013	12 737	94,7 %
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 501 689	-1 412 300		-1 505 437	-93 137	106,6 %
Övriga rörelsekostnader	-149 717	-159 000		-115 589	43 411	72,7 %
Kostnader totalt	-4 655 051	-4 636 280	0	-4 687 337	-51 057	101,1 %
Förändring (BS 2019 vs BS 2018)				0,7 %		
Rörelseöverskott	1 335 887	1 537 900	0	1 341 536	-196 364	87,2 %
Förändring (BS 2019 vs BS 2018)				0,4 %		
Ränteintäkter					0	0,0 %
Övriga finansiella intäkter	3 167	4 000		5 209	1 209	130,2 %
Till kommunen bet. räntekostn.	-52 763	-46 000		-38 685	7 315	84,1 %
Till övriga bet. räntekostnader	-103 648	-105 000		-94 071	10 929	89,6 %
Ersättning för grundkapital	-598 533	-599 000		-598 533	467	99,9 %
Övriga finansiella kostnader	-247			-78	-78	0,0 %
Räkenskapsperiodens överskott	583 863	791 900	0	615 377	-176 523	77,7 %
Förändring (BS 2019 vs BS 2018)				5,4 %		

Analys av ekonomi och nyckeltal

Raseborgs Vatten hade fortsatt stark ekonomi under år 2019. Ekonomiskt inträffade inga större förändringar jämfört med år 2018. Hushållsvatten av god kvalitet levererades till våra kunder och avloppsvattenreningen höll en bra nivå. Läckmängden var fortsättningsvis onödigt stor, vilket föranleder att ett mer omfattande saneringsprogram där problempunkterna identifieras bör utarbetas. Avloppsvattenmängden som renades vid reningsverken ökade med 16 % jämfört med år 2018. Detta påverkar direkt driftskostnaderna. En stor orsak till ökningen är större nederbördsmängder.

Överskottet för år 2019 är drygt 30 000 € mer än år 2018, men klart under budget. Avskrivningar och nedskrivningar var drygt 90 000 € högre än budgeterat. Vattenförsäljningen ökade jämfört med år 2018, men underskred den budgeterade ökningen. Under år 2019 var mängden nya anslutningar fler än under år 2018, men inga nya storförbrukare anslöt sig. Driftkostnaderna per fakturerad vattenmängd var högre än under år 2018 och högre än budget. En stor förklaring till det är de ökade avloppsvattenmängderna som behandlas och som ökar åtgången av kemikalier och elektricitet, trots att den sålda avloppsvattenmängden minskat.

5. Investeringar 2019

Verksamhetsenhet	Nyanskaffningar	Budget inkl. ändringar	Utfall i %	Skillnad
Vattentag				
Komplettering av vattentäkter	-20 650,00	-25 000	82,6	4 350,00
	-20 650,00	-25 000	82,6	4 350,00
Ledningsnät (vatten, avlopp, ytvatten)				
Utbyggnad av bostads- och industriområden	-166 835,60	-300 000	55,6	133 164,40
Sanering av ledningsnät och utbyggnad av ytvattenledningar	-683 832,23	-500 000	136,8	-183 832,23
Ekenäs-Karis förbindelseledning	-6 779,28	-360 000		353 220,72
Sanering av Karis vattentorn	-813 083,39	-950 000		136 916,61
	-1 670 530,50	-2 110 000	79,2	439 469,50
Pumpstationer, avlopp				
Komplettering av avloppspumpstationer	-923,58	-25 000	3,7	24 076,42
Reningsverk				
Komplettering av reningsverk	-18 048,60	-25 000	72,2	6 951,40
	-18 048,60	-25 000	72,2	6 951,40
Utgifter	-1 710 152,68	-2 185 000	78,3	474 847,32
Inkomster	0,00	0		0,00
Netto	-1 710 152,68	-2 185 000	78,3	474 847,32

6. Finansieringsanalys

	2019		2018	
Verksamhetens kassaflöde				
Rörelseöverskott	1 341 535,74		1 335 887,14	
Avskrivningar och nedskrivningar	1 505 437,00		1 501 689,39	
Finansiella intäkter och kostnader	-726 158,53		-752 023,85	
Rättelseposter till internt tillförda medel	0,00	2 120 814,21	0,00	2 085 552,68
Investeringarnas kassaflöde				
Investeringsutgifter	-1 710 152,68		-900 687,45	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter			15 000,00	
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		-1 710 152,68		-885 687,45
Verksamhetens och investeringsarnas kassaflöde		410 661,53		1 199 865,23
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				
Minskning av långfristiga lån från kommunen	-310 000,00		-310 000,00	
Minskning av långfristiga lån från övriga	-916 138,24		-1 066 138,34	
Förändringar av kortfristiga lån från kommunen		-1 226 138,24		-1 376 138,34
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändring av omsättningstillgångar	481,40		2 261,23	
Förändring av fordringar på övriga	-99 933,37		86 534,01	
Förändring av fordringar på kommunen	2 032,61		-5 916,88	
Förändr. av räntefria skulder till kommunen	307 719,00		243 870,97	
Förändringar av räntefria skulder	137 916,75	348 216,39	347 141,34	673 890,67
Finansieringens kassaflöde		-877 921,85		-702 247,67
Förändring av likvida medel		-467 260,32		497 617,56
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12	2 356 703,60		2 823 963,92	
Likvida medel 1.1	-2 823 963,92	-467 260,32	-2 326 346,36	497 617,56
Finansieringsanalysens nyckeltal		2019		2018
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år		4 933 668,60		2 700 583,80
Intern finansiering av investeringar, %		124,01 %		235,47 %
Kalkylmässigt låneskötselbidrag		2,09		1,79
Låneskötselbidrag		1,66		1,46
Likviditet, kassadagar		126		168
Quick ratio		1,28		1,51
Current ratio		1,32		1,55

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.

Finansieringstillgångar

Hantering av derivatavtal

Med derivatavtal avses avtal om ränteväxling. Avtalen ingås i säkrings syfte. 31.7.2006 har för Karis Vatten (nu Raseborgs Vatten) ingåtts ett avtal om ränteväxling till ett belopp om 3 000 000 €. I avtalet har den rörliga räntan bundits till fast ränta. Avtalet gäller fram till och med 2.8.2021.

7.2 Verksamhetens intäkter

	2019	2018
Omsättning	5 966 482,84	5 921 664,66
Övriga rörelseintäkter	62 389,75	69 273,16
Intäkter inkl. interna	6 028 872,59	5 990 937,82
Interna intäkter	-33 607,26	-37 778,98
Intäkter av affärsverksamheten totalt	5 995 265,33	5 953 158,84

7.3 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
		Ekonomi	Fabriks- och produktion	(Vattendist.nät, avloppsnät)
År	Ingen	18 år	25 år	35 år

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

Bestående aktiva

	Immateriella tillgångar	Materiella tillgångar					Placeringar	Sammanlagt	
	Immateriella rättigheter	Mark- och vattenområden	Byggnader	Fasta konstruktioner och anläggningar	Maskiner och inventarier	Förskottsbetal. och pågående nyanläggningar	Totalt		Övriga fordringar / anslutningsavgifter
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.	19 962,89	122 885,82	6 315 924,25	17 989 081,23		392 061,27	24 819 952,57	22 773,29	24 862 688,75
Ökningar under räkenskapsperioden				695 056,41		1 015 096,27	1 710 152,68		1 710 152,68
Finansieringsandelar under räkenskapsperiod							0,00		0,00
Minskningar under räkenskapsperiod									
Överföringar mellan poster	utg int			318 079,52		318 079,52	0,00		
Räkenskapsperiodens avskrivningar	6 546,93		401 989,57	1 096 900,50			1 498 890,07		1 505 437,00
Nedskrivningar och deras återf.									
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12.	13 415,96	122 885,82	5 913 934,68	17 905 316,66		1 089 078,02	25 031 215,18	22 773,29	25 067 404,43

7.4 Rörliga aktiva, fordringar

Specifikation över fordringar	2019	2018
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	410 900,08	322 722,10
Fordringar hos kommunen	34 136,28	36 168,89
Övriga fordringar	46 028,44	34 273,05
Resultatregleringar	0,00	0,00
Kortfristiga fordringar totalt	491 064,80	393 164,04

7.5 Eget kapital

Förändringar i eget kapital	2019	2018
Grundkapital	9 975 546,53	9 975 546,53
Uppskrivningsfond	1 249,46	1 249,46
Överskott från tidigare räkenskapsår	3 435 041,17	2 531 832,33
Föregående års överskott	583 863,29	903 208,84
Överskott från tidigare räkenskapsår 31.12	4 018 904,46	3 435 041,17
Räkenskapsperiodens överskott	615 377,21	583 863,29
Eget kapital totalt	14 611 077,66	13 995 700,45

7.6 Främmande kapital

Långfristigt främmande kapital	2019	2018
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	3 933 478,80	4 760 728,24
Lån från kommunen	2 498 649,20	2 808 649,20
Erhållna förskott	7 269,50	7 269,50
Räntefria skulder från kommunen / ansl.avg.	160 657,25	152 657,25
Anslutningsavgifter och övriga skulder		
Anslutningsavgifter	4 568 276,92	4 317 006,92
Långfristigt främmande kapital totalt	11 168 331,67	12 046 311,11
Kortfristigt främmande kapital	2019	2018
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	827 249,44	916 138,24
Lån från kommunen / amortering	310 000,00	310 000,00
Erhållna förskott	0,00	0,00
Leverantörsskulder	273 682,52	390 996,79
Räntefria skulder från kommunen	589 536,42	289 817,42
Övriga skulder	1 619,83	3 159,56
Resultatregleringar	230 598,81	225 098,06
Kortfristigt främmande kapital totalt	2 232 687,02	2 135 210,07
Främmande kapital totalt:	13 401 018,69	14 181 521,18

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

	2019 Saldo 31.12.2024	2018 Saldo 31.12.2023
Lån från finansiella institut o försäkringsanstalter	1 659 577,00	2 159 340,48
Lån från kommunen	0,00	2 188 649,20
	1 659 577,00	4 347 989,68

7.8 Passiva resultatregleringar

Specifikation av passiva resultatregleringar	2019	2018
Periodiserade räntor	29 958,58	31 090,21
Periodisering av löner och lönebikostnader	7 884,26	11 801,38
Periodisering av semesterlöneskuld och lönebikostnader	192 755,97	182 206,47
Passiva resultatregleringar totalt	230 598,81	225 098,06

7.9 Antal anställda

	2019	2018
Heltidsanställda	20	21
Deltidsanställda	2	2
Antal anställda totalt	22	23

7.10 Personalkostnader

Personalkostnader	2019	2018
Löner och arvoden	926 825,51	918 746,57
Till löner hörande ersättningar	5 619,88	13 140,86
	921 205,63	905 605,71
Personalbikostnader		
Pensionskostnader	198 178,95	196 950,73
Övriga lönebikostnader	27 833,66	32 184,86
	226 012,61	229 135,59
Totalt enligt resultaträkningen	1 147 218,24	1 134 741,30
Aktiverade personalkostnader	84 939,92	67 256,61
Personalkostnader inkl aktiverade personalkostn. totalt:	1 232 158,16	1 201 997,91

7.11 Förteckning över använda bokföringsböcker och verifikat

DAGBOK
HUVUDBOK
RESULTATRÄKNING
BALANSRÄKNING
BOKSLUTSSPECIFIKATIONER

ANVÄNDA VERIFIKAT

Verifikationsslag	Verifikat nr
001 Ingående balans	
002 Memorialverifikat	2 001 - 2 119
009 Anläggningstillgångar	9 001 - 9 012
013 Sonet lager	13 060 - 13 099
015 Kontoutdragshändelser	15 001 - 15 312
030 Löneverifikat	30 001 - 30 053
047 Inköpsreskontra, prestationer R8	46 001 - 49 248
210 Inköpsreskontra, Rondo	210 001 - 212 428
601 Förs.reskontra, prestationer	600 001 - 600 525
800 Förs.reskontra, vattenfakt. Vesikanta	800 001 - 827 163
810 Förs.reskontra, övrig arbetsfakt.	860 001 - 860 363

Exkl. interna kostn. och intäkter

8.1 Särredovisad resultaträkning

	Raseborgs Vatten	Vatten- försörjning	Dagvatten
	1.1-31.12.2019	1.1-31.12.2019	1.1-31.12.2019
Omsättning	5 932 875,58	5 901 171,08	31 704,50
Övriga rörelseintäkter	62 389,75	62 389,75	
Material och tjänster			
Material, förnödenheter och varor			
Inköp under räkenskapsperioden	-767 223,42	-767 082,61	-140,81
Ökning/minskning av lager			
Köp av tjänster	-1 118 261,83	-1 111 775,67	-6 486,16
	<u>-1 885 485,25</u>	<u>-1 878 858,28</u>	<u>-6 626,97</u>
Personalkostnader			
Löner och arvoden	-921 205,63	-920 721,23	-484,40
Lönebikostnader			
Pensionskostnader	-198 178,95	-198 078,07	-100,88
Övriga lönebikostnader	-27 833,66	-27 819,11	-14,55
	<u>-1 147 218,24</u>	<u>-1 146 618,41</u>	<u>-599,83</u>
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	-1 505 437,00	-1 480 959,30	-24 477,70
Övriga rörelsekostnader	-115 589,10	-115 589,10	
Rörelseöverskott	1 341 535,74	1 341 535,74	0,00
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter	0,00	0,00	
Övriga finansiella intäkter	5 208,62	5 208,62	
Till kommunen betalda räntekostnader	-38 684,87	-38 684,87	
Till övriga betalda räntekostnader	-94 071,16	-94 071,16	
Ersättning för grundkapitalet	-598 532,80	-598 532,80	
Övriga finansiella kostnader	-78,32	-78,32	
	<u>-726 158,53</u>	<u>-726 158,53</u>	<u>0,00</u>
Överskott (underskott) före extraordinära poster	615 377,21	615 377,21	0,00
Extraordinära intäkter och kostnader			
Extraordinära intäkter			
Räkenskapsperiodens överskott	615 377,21	615 377,21	0,00

8.2 Särredovisad balansräkning	Raseborgs Vatten	Vatten- försörjning	Dagvatten
	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2019
Aktiva			
Bestående aktiva			
Immateriella tillgångar			
Immateriella rättigheter	13 415,96	13 415,96	
Materiella tillgångar			
Mark- och vattenområden	51 437,70	51 437,70	
Anslutningsavgifter	71 448,12	71 448,12	
Byggnader	5 913 934,68	5 913 934,68	
Fasta konstruktioner och anläggningar	17 905 316,66	14 829 919,63	3 075 397,03
Maskiner och inventarier	0,00	0,00	
Förskottsbetalning och pågående nyanläggningar	1 089 078,02	1 032 315,19	56 762,83
	<u>25 031 215,18</u>	<u>21 899 055,32</u>	<u>3 132 159,86</u>
Placeringar			
Anslutningsavgifter	22 773,29	22 773,29	
Rörliga aktiva			
Omsättningstillgångar			
Material och förnödenheter	96 923,52	96 923,52	
Fordringar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	410 900,08	410 900,08	
Fordringar hos kommunen	34 136,28	34 136,28	
Övriga fordringar	46 028,44	46 028,44	
Resultatregleringar	0,00	0,00	
	<u>491 064,80</u>	<u>491 064,80</u>	<u>0,00</u>
Kassa och bank	2 356 703,60	2 356 703,60	
	<u>28 012 096,35</u>	<u>24 879 936,49</u>	<u>3 132 159,86</u>
Passiva			
Eget kapital			
Grundkapital	9 975 546,53	9 975 546,53	
Uppskrivningsfond	1 249,46	1 249,46	
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	4 018 904,46	886 744,60	3 132 159,86
Räkenskapsperiodens överskott	615 377,21	615 377,21	0,00
	<u>14 611 077,66</u>	<u>11 478 917,80</u>	<u>3 132 159,86</u>
Främmande kapital			
Långfristigt			
Lån från finansiella inst o försäkr. anst.	3 933 478,80	3 933 478,80	
Lån från kommunen	2 498 649,20	2 498 649,20	
Erhållna förskott	7 269,50	7 269,50	
Räntefria skulder fr kommunen/anst.avg.	160 657,25	160 657,25	
Anslutningsavgifter och övriga skulder	4 568 276,92	4 568 276,92	
	<u>11 168 331,67</u>	<u>11 168 331,67</u>	<u>0,00</u>
Kortfristigt			
Lån från finansiella inst o försäkr. anst.	827 249,44	827 249,44	
Lån från kommunen	310 000,00	310 000,00	
Erhållna förskott		0,00	
Leverantörsskulder	273 682,52	273 682,52	
Räntefria skulder från kommunen	589 536,42	589 536,42	
Övriga skulder	1 619,83	1 619,83	
Resultatregleringar	230 598,81	230 598,81	
	<u>2 232 687,02</u>	<u>2 232 687,02</u>	<u>0,00</u>
	<u>28 012 096,35</u>	<u>24 879 936,49</u>	<u>3 132 159,86</u>

8.3 Särredovisad finansieringsanalys

	Raseborgs Vatten	Vatten- försörjning	Dagvatten
	1.1-31.12.2019	1.1-31.12.2019	1.1-31.12.2019
Verksamhetens kassaflöde			
Rörelseöverskott	1 341 535,74	1 341 535,74	0,00
Avskrivningar och nedskrivningar	1 505 437,00	1 480 959,30	24 477,70
Finansiella intäkter och kostnader	-726 158,53	-726 158,53	
Rättelseposter till internt tillförda medel	0,00	0,00	
	<u>2 120 814,21</u>	<u>2 096 336,51</u>	<u>24 477,70</u>
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	-1 710 152,68	-1 443 222,65	-266 930,03
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		0,00	
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		0,00	
	<u>-1 710 152,68</u>	<u>-1 443 222,65</u>	<u>-266 930,03</u>
Verksamhetens och investeringsarnas kassaflöde	410 661,53	653 113,86	-242 452,33
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			
Minskning av långfristiga lån från kommunen	-310 000,00	-310 000,00	
Minskning av långfristiga lån från övriga	-916 138,24	-916 138,24	
Förändringar av kortfristiga lån från kommunen		0,00	
	<u>-1 226 138,24</u>	<u>-1 226 138,24</u>	<u>0,00</u>
Övriga förändringar av likviditeten			
Förändring av omsättningstillgångar	481,40		
Förändring av fordringar på övriga	-99 933,37		
Förändring av fordringar på kommunen	2 032,61		
Förändr. av räntefria skulder till kommunen	307 719,00		
Förändringar av räntefria skulder	137 916,75		
	<u>348 216,39</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Finansieringens kassaflöde	-877 921,85	-877 921,85	0,00
Förändring av likvida medel	-467 260,32	-573 024,38	-242 452,33
Förändring av likvida medel			
Likvida medel 31.12	2 356 703,60		
Likvida medel 1.1	<u>-2 823 963,92</u>		
	-467 260,32		

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		Totalt
	Fasta konstr. och anläggningar	Förskottsbet. och pågående nyanläggningar	
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.	2 833 471,23	56 236,30	2 889 707,53
Ökningar under räkenskapsperioden	266 930,03		266 930,03
Finansieringsandelar under räkenskapsperiod			
Minskningar under räkenskapsperiod			
Överföringar mellan poster	utg. 56 236,30 utg. -56 762,83	-56 236,30 56 762,83	0,00
Räkenskapsperiodens avskrivningar	24 477,70		24 477,70
Nedskrivningar och deras återf.			
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12.	3 075 397,03	56 762,83	3 132 159,86

10 Underskrifter

Direktionen för Raseborgs Vatten den 3 mars 2020.



Mikael Borgman
ordförande



Petri Palin



Per Falenius



Kerstin Gottberg



Rune Westerlund



Tina Nykänen-Lindqvist



Klara Eklund
Vattenverkets direktör