

Affärsverket Borgå vattens bokslut 2023

Affärsverket Borgå vattens direktion 04.03.2024 § 4
380/02.02.02/2024

Beredning och tilläggsuppgifter:
Vd Elina Antila, tfn 040 489 9593, ekonomichef Jutta Westerlund, tfn
040 144 7159

Bokslutet för affärsverket Borgå vatten har uppgjorts enligt
Bokföringsnämndens, vattentjänstlagens och stadens regler och
direktiv.

Inom verksamheten kunde man konstatera som ifjol det utmanande
ekonomiska läget. Minskningen av byggverksamheten samt mindre
åtgång av tomter än uppskattat i Sköldviks nya industriområde
kunde konstateras i anslutningsavgifterna (794 000 euro mindre än
budgeterat). Den stigande prisnivån på apparater, kemikalier, delar
och tjänster samt entreprenader var märkbar och större än förväntat.

Omsättningen blev 2,87 % från budgeterat. Vattenförsäljningen
minskade med 3,6 % jämfört med år 2022. Avloppsfaktureringen
minskade med 1,7 %. Man kan anta att den höjda allmänna
prisnivån inverkar på kundernas vilja att spara på vattenkostnader.
Förutom prisnivån och sparsamhet inverkar också
miljöskyddsaspekter samt mer utvecklade vattenapparaturer delvis
på minskade vattenanvändningen. Befolkningsökningen var också
mindre än man räknat med i budgeten (0,7 %), befolkningen ökade
med cirka 0,1 %.

Driftkostnaderna var 8,4 % (629 000 euro) större än budgeterat. Den
enskilda märkbaraste orsaken var kostnaderna för rivningen av
Kokon reningsverk, 300 000 euro, dessa kostnader var inte
budgeterade i driftsekonomidelen utan noterad som investering.
Kostnadsnivån för tjänster, ämnen, material och varor samt
personalkostnader var högre än beräknat och således påverkat
överskridningen. Kostnader för kemikalier som behövs för
hushållsvatten- och avloppsrening överskred 27 % från budgeterat
(96 000 euro) och för byggnadsmaterial var överskridningen 50 %
(86 000 euro). Personalkostnaderna överskred med 2,7 % (73 000
euro), detta berodde på större allmänna lönelöft än beräknat.

Anläggnings- och nätprojekt framskred huvudsakligen enligt
budgeterat både ekonomiskt samt tidtabellsmässigt.
Investeringsnivån var en aning större än budgeterat 250 000 euro,
detta berodde på högre byggnadskostnader. Ny låneupptagning på
6,0 milj. euro var enligt budgeterat. Saxby projektens små
tidtabellsändringar flyttade projektkostnader till år 2024 tillsammans
1,1milj. euro. Saxbyprojektet framskred enligt tidtabellen i
entreprenadavtalet.

Långvariga lån, inklusive avkortningar för året 2024, till kommunen
är i slutet av året 2023 16 095 000 euro. Lånen innehåller 1,8 milj.

euro lån taget för skärgården samt 10,2 milj. euro lån taget för Saxby.

Verksamhetsårets viktigaste händelser och ekonomiska faktorer har presenterats i bokslutets verksamhetsberättelsedel.

Enligt 120 § i kommunallagen ska direktionen lägga fram ett förslag till behandling av redovisningsårets resultat. Man föreslår att redovisningsårets överskott, 1 591 257,70 euro, bokförs på resultatkontot i Affärsverket Borgå vattens i balansräkning som en del av det egna kapitalet.

Affärsverket Borgå vattens VD

Direktionen föreslår att räkenskapsårets 2023 överskott 1 591 257,70 euro, bokförs på resultatkontot i Affärsverket Borgå vattens balansräkning som en del av det egna kapitalet.

Direktionen undertecknar Affärsverket Borgå vattens separatbokslut för år 2023 och lämnar det till revisorerna för granskning samt till stadsstyrelsen för att sammanställas i Borgå stads bokslut.

Denna paragraf granskas genast.

Beslut:

Direktionen beslöt föreslå att räkenskapsårets 2023 överskott 1 591 257,70 euro, bokförs på resultatkontot i Affärsverket Borgå vattens balansräkning som en del av det egna kapitalet. I samband då bokföringen blir klar kan det komma små preciseringar i räkenskapsperiodens överskott.

Direktionen undertecknade Affärsverket Borgå vattens separatbokslut för år 2023 och lämnar det till revisorerna för granskning samt till stadsstyrelsen för att sammanställas i Borgå stads bokslut.

Denna paragraf granskades genast.