



RASEBORG
RAASEPORI

RASEBORG.FI



BOKSLUT 2021

Raseborgs Vatten

Innehållsförteckning

1. Verksamhetsberättelse år 2021	
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
1.5.1. Förverkligande av den interna kontrollen och riskhanteringen	6
1.5.2. Bedömning av risker och osäkerhetsfaktorer	6
1.6. Vattenanskaffning	7
1.7. Vattendistribution och avloppsavledning	9
1.8. Dagvattenhantering	10
1.9. Utbyggnad och saneringar	10
1.10. Avloppsvattenrening	12
2. Resultaträkning	15
3. Balansräkning	16
4. Verksamhetssammandrag	17
5. Tablå över investeringar	20
6. Finansieringsanalys	21
7. Noter	
7.1. Värderings- och periodiseringsprinciper och metoder	22
7.2. Verksamhetens intäkter	22
7.3. Extraordinära poster samt försäljningsvinster för tillgångar bland bestående aktiva	
7.4. Bestående aktiva	23
7.5. Rörliga aktiva, fordringar	24
7.6. Eget kapital	24
7.7. Främmande kapital	24
7.8. Lån som förfaller till betalning senare än efter fem år enligt amorteringsplan	25
7.9. Passiva resultatregleringar	25
7.10. Antal anställda	25
7.11. Personalkostnader	25
7.12. Förteckning över använda bokföringsböcker och verifikat	26
8. Särredovisning av dagvatten	
8.1. Särredovisad resultaträkning	27
8.2. Särredovisad balansräkning	28
8.3. Särredovisad finansieringsanalys	29
9. Noter till särredovisade bokslutskalkyler	
9.1. Värderings- och periodiseringsprinciper och metoder	30
9.2. Förändringar i bestående aktiva	30
10. Underskrifter	31

1. Verksamhetsberättelse år 2021

1.1 Verksamhetsidén, vision

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

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 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

1.2 Vattenverksdirektörens översikt

Affärsverket Raseborgs Vattens verksamhetsår förlöpte bra trots den rådande corona-epidemin. Vattenanskaffning, vattendistribution, avloppsavledning och avloppsvattenhantering fungerade som helhet mycket bra. Epidemin påverkade inte i nämnvärd grad affärsverkets verksamhet vilket delvis kan förklaras med god beredskap och riskhantering men främst av att personalen arbetat dynamiskt och flexibelt.

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

Det ekonomiska resultatet är bra. Överskottet är högre än det budgeterade överskottet. Detta främst tack vare förbättrad ekonomisk effektivitet i verksamheten. 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.

Fullmäktige beslöt höja affärsverkets avkastningskrav till staden för år 2021. Detta orsakade under året mycket diskussion i flera etapper. Höjningen av avkastningskravet var av engångsnatur och det finns nu beslut på återgång till samma nivå som tidigare för ett antal år framöver. Detta underlättar planeringen av verksamheten.

Verksamheten under kommande år kommer att domineras av åtgärder för att minska affärsverkets stora saneringssskuld. Ett långsiktigare saneringsprogram byggs upp som bäst och kommer att ge riktlinjer för kommande investeringsbehov. Det är entydigt att saneringstakten behöver ökas och då krävs både mer investeringar samt mer personalresurser.

Det valdes nya medlemmar till affärsverket Raseborgs Vattens direktion under år 2021 och vi har fortsättningsvis en direktion med aktiva medlemmar. Det här är en bra utgångspunkt för att fortsätta utveckla affärsverkets verksamhet för att garantera bra vattentjänster även i framtiden. Jag ser fram emot ett gott samarbete!

Alla i personalen och direktionen förtjänar ett stort tack för gott arbete under år 2021! Det är vårt gemensamma arbete som möjliggör verksamheten; rent och gott hushållsvatten levereras till kunderna och avloppsvattnet behandlas på ett ändamålsenligt sätt dygnet runt.

Raseborg den 8.2.2022

Klara Eklund
vattenverkets direktör

Fotografierna i årsberättelsen tagna av Sofia Flythström, Piia Hasselberg, Dennis Nyman

1.3 Organisation och personal

Raseborgs Vattens ordinarie personal bestod vid årets slut av 20 st heltidsanställda samt 2 st deltidsanställda. Antalet anställda med månadslön är 18 st, medan 4 st har timlön.

På grund av restriktioner orsakade av corona-epidemin fanns få möjligheter till gemensam rekreation för personalen. En del utbildning ordnades, bland annat deltog en del av arbetsledningen i arbetsledarutbildning och säkerhetskoordinatorkurs. Utvecklingssamtal fördes med personalen. En ny heltidsanställd anställdes och en person avslutade sin anställning vid affärsverket. Under sommaren hade vi en sommaranställd som hjälpmontör.

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

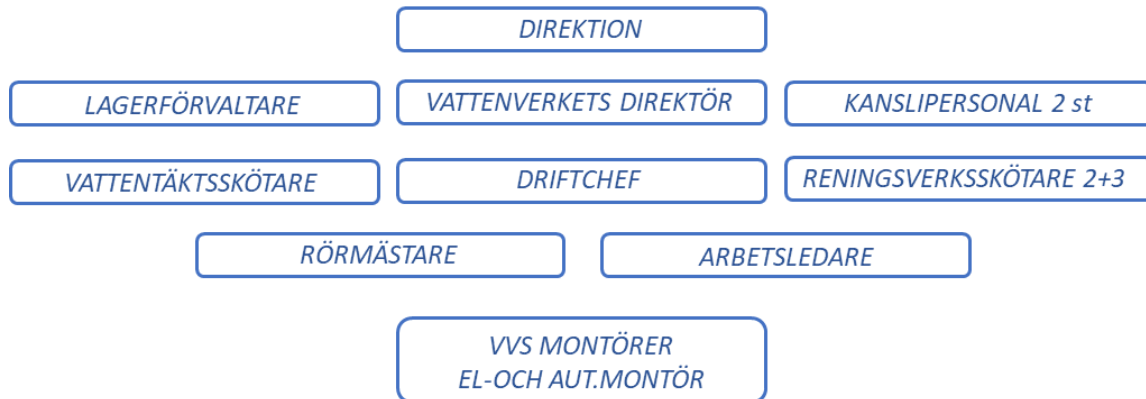
Åldersfördelning	Månadslön	Timlön	Totalt
20-29	4		4
30-34			
35-39	2		2
40-44	2		2
45-49	1		1
50-54	2	1	3
55-59	2	2	4
60-64	3	1	4
Totalt	15	4	20

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



Bild 1 Jonny, Guy, Robert och sanering av ledningar, Domaregatan, Karis

ORGANISATIONSSCHEMA



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

Direktionens sammansättning 31.12.2021

Ordinarie	Ersättare
ordf. Werner Orre	Michael Nyberg
viceordf. Kimmo Koivunen	Kerstin Gottberg
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.

1.4 Ekonomi

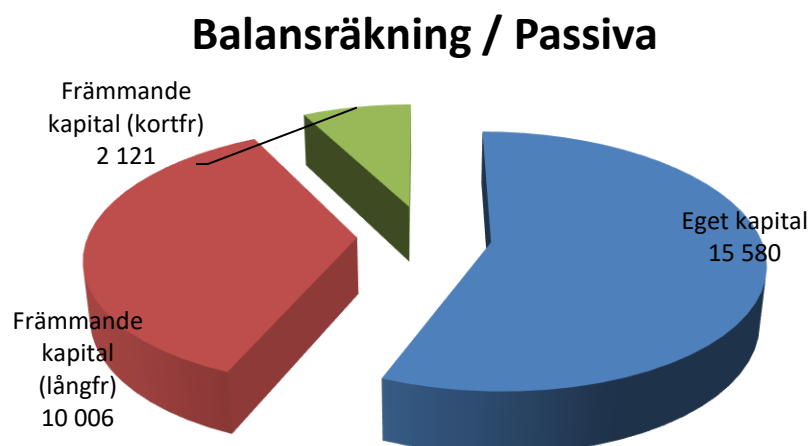
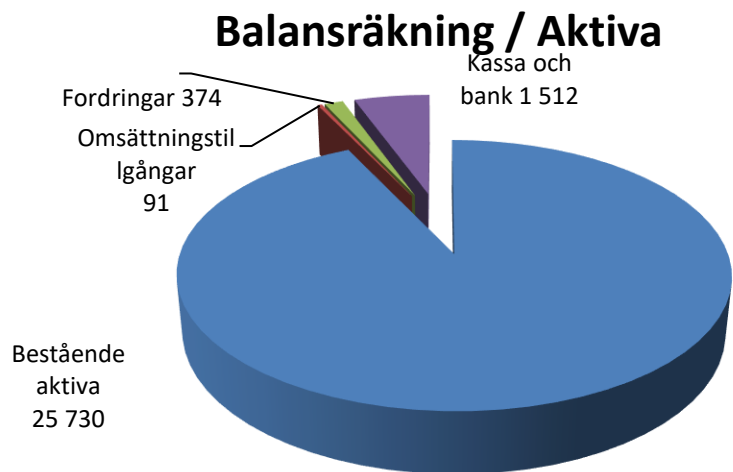
Vattenförsäljningen uppgick till 1 370 635 m³ och omsättningen till 6 149 532 €.

Årets överskott är 524 986 €.

Vid jämförelse med mätare i uppgjord budget kan det konstateras att intäkterna på 4,56 €/m³ är 23 cent under budget, medan utgifterna på 2,39 €/m³ är 2 cent över budget.

Överskottet om 524 986 € överförs till kontot räkenskapsperiodens över/underskott i affärsverkets balansräkning under eget kapital.

Raseborgs Vattens avkastning till staden	949 000 €
Räntekostnader	55 542 €
Långfristigt främmande kapital	10 006 192 €



1.5 Intern kontroll och riskhantering

1.5.1 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 provtagningsprogram och affärsverket rapporterar månatligen till myndigheterna. Under år 2021 fungerade verksamheten i helhet bra; distribuerat hushållsvatten uppfyllde uppställda krav och reningskraven på avloppsvattenreningen vid reningsverken uppfylldes likaså.

Raseborgs Vattens beslut 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. De bindande målsättningarna för verksamheten och ekonomin har följts upp kvartalsvis.

1.5.2 Bedömning av risker och osäkerhetsfaktorer

Riskhanteringen är en del av affärsverkets interna kontroll och omfattar identifiering, bedömning, prioritering och 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 2021 har åtgärder enligt åtgärdsprogrammen påbörjats. Riskbedömningarna går årligen igenom.

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 ytvattenhantering.

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 2021 har uppbyggnaden av ett långsiktigare saneringsprogram för sanering av ledningsnätet påbörjats.

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 ansvarsrisker begränsas genom försäkringar. Affärsverket har, förutom lagstadgade försäkringar, även försäkringar för fastigheter och inventarier samt ansvarsförsäkringar för verksamheten.

1.6 Vattenanskaffning



Bild 2 Vattentornet i Karis

Under året pumpades grundvatten från 12 st. vattentäcker. Den totala vattenpumpningen uppgick till 1 645 577 m³ (år 2020: 1 671 832 m³), vilket ger ett medeltal på 4 508 m³ (år 2020: 4 580 m³) per dygn. Den sålda vattenmängden under året var 1 370 635 m³ (år 2020: 1 297 284 m³).

Skillnaden mellan pumpad och försäld vattenmängd, som uppgår till 274 942 m³ (år 2020: 374 548 m³) eller 16,7 % (år 2020: 22,4 %) består av vatten som använts vid underhåll av ledningsnätet, vatten som använts t.ex. vid brandtillbud samt läckvatten.

Vid alla vattentäcker 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 Manibacka vattentäkt uppdaterades automatiken. UV lampor finns installerade i Ekerö, Björknäs, Västervik, Landsbro, Brödorp, Korsnäs, Nyby och Mjölbolsta vattentäcker. Vatten från Lindnäs vattentäkt används enbart som tekniskt vatten av vägförvaltningen.

Vattentäkt	Pumpad mängd m ³ / år			
	2018	2019	2020	2021
Ekerö	511400	407858	481424	512084
Landsbro	207536	216712	111531	139648
Mjölbolsta	229492	225463	225500	182080
Björknäs	307186	390118	364709	314033
Brödorp	140335	136585	154389	142384
Nyby	71263	69646	126535	108093
Korsnäs	98863	158651	67169	102439
Mjölmarby	26289	25085	27275	28464
Västervik	89330	63894	90748	88479
Finnäs	4350	4067	4280	3945
Kansjerf	15255	19037	17349	23302
Manibacka	705	1384	923	626
Totalt m³	1702004	1718500	1671832	1645577

Sammanställning av analysresultat:

		Sammanställning av analysresultat, Karis området													
År 2021 (V=kvalitetskrav, T=kvalitetsmål)	Escherichia coli	Clostridium perfringens, sporer medräknade	Koliforma bakterier	Lukt	Smak	Grumlighet	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	VT	T	T	T	T	T	V	V
Sammandrag av distributionsområdets resultat															
Antal analyser (st)	28	9	28	20	20	20	20	20	20	20	20	3	4	4	3
Antal analyser som uppfyller krav/rekommendationer (st)	28	9	28	20	20	20	20	20	20	17	19	3	4	4	3
Antal analyser som inte uppfyller krav/rekommendationer (st)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	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	85,0	95,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Variabelns analysresultats medeltal	0	0	0					7,9	243	57	7	0	0,00	0,00	0,00
Medeltal för analyser som ej uppfyller krav/rekommendation										337	94				
Största analysresultat	0	0	0					8,6	260	350	94	0	0,00	0,00	0,00
Minsta analysresultat	0	0	0					7,6	227	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								157,6							
Summan av resultat som ej uppfyller krav/rekommendation								0,0							

		Sammanställning av analysresultat, Ekenäs området													
År 2021 (V=kvalitetskrav, T=kvalitetsmål)	Escherichia coli	Clostridium perfringens, sporer medräknade	Koliforma bakterier	Lukt	Smak	Grumlighet	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	VT	T	T	T	T	T	V	V
Sammandrag av distributionsområdets resultat															
Antal analyser (st)	42	12	42	30	30	30	30	30	30	29	29	3	6	12	6
Antal analyser som uppfyller krav/rekommendationer (st)	42	12	42	30	30	30	30	30	30	29	29	3	6	12	6
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	100,0
Variabelns analysresultats medeltal	0	0	0					7,7	187	0	1	6	0,00	0,00	0,00
Medeltal för analyser som ej uppfyller krav/rekommendation															
Största analysresultat	0	0	0					8,0	267	0	8	17	0,02	0,00	0,00
Minsta analysresultat	0	0	0					6,9	102	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								231,4							
Summan av resultat som ej uppfyller krav/rekommendation								0,0							

1.7 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 Äminnefors 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. Under år 2021 övertog Raseborgs Vatten skötseln av Raseborgs stads utrymmesförvaltnings lilla reningsverk i Snappertuna.



Bild 3 Kommunalteknik vid Linväwaregatan, Ekenäs

På hösten 2021 påbörjades installationen av en ny ledning mellan Gumnäs och Äminne eftersom den gamla vattenledningen en längre tid varit ur bruk. Installationen slutförs i början av år 2022. En ny vattenledning mellan Lövkulla och Dönsby West i Karis byggdes planenligt under året. Dessa ledningar stärker försörjningsberedskapen i respektive områden. Tillsammans med Trafikledsverket förnyades ledningen under väg 25 i Björknäs och ledningen under nya underfarten i Skogby samt ändringsarbetena i Läpp-området i Karis påbörjades. En ny tryckförhöjningsstation installerades i nybyggt område i Äminnefors. Förnyelsen av Solbacka pumpstation påbörjades.

Under året anslöts 21 nya kunder till vårt ledningsnät.
35 st läckage på huvudvattenledningar reparerades och 37 st. anslutningar förnyades.

Utbyggd teknik per 31.12.2021	
Vatten	403 km
Avlopp	425 km
Tryckförhöjningsstationer	9 st.
Vattentorn	3 st.
Avloppspumpstationer	146 st
Reningsverk	3 st.

1.8 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 2021 sköttes dagvattenhanteringen av vattenverket enligt överenskommelse. Kostnaderna för dagvattenhanteringen fakturerades stadens samhällstekniska avdelning.

Under året investerades i nya dagvattenledningar totalt 289 306,92 € och för underhåll av befintliga ledningar användes 72 600,79 € (ingår avskrivn. 38 068,22 €).

I Ekenäs vid Trollbergsvägen och i Dragsvik, i Karis vid Alingsåsgatan, Domaregatan, Läppgatan och Tårnbygatan samt i Svartå vid Svartå skolcentra gjordes kompletteringar av ytvattenledningar. Totalt byggdes ca 1350 m nya ytvattenledningar under året och ca 160 m ytvattenledningar sanerades.

Dagvattenledningsnätets bokföringsvärde per 31.12.2021 uppgick till 3 524 992,51 €.

1.9 Utbyggnad och saneringar



Bild 4 Jussi och René och sanering av ledningar, Klockarsgatan, Karis

Under året sanerades teknik vid bl.a Gustav Wasas gata, Bryggerigatan, Grönlundsgatan, Västanbyvägen och Trollbergsvägen i Ekenäs, Alingsåsgatan, Nabogatan, Domaregatan, Klockarsgatan och Läppgatan i Karis samt Skogby station i Skogby. Totala mängden sanerad ledning var ca 2,0 km (vatten 1,35 km, avlopp 0,7 km) under år 2021 (1,9 km under år 2020).

Gällande nybyggnad färdigställdes Lövkulla-Dönsby West förbindelseledning. Därtill gjordes kompletteringar vid Degerbyvägen och Gropvägen i Ekenäs, Tårnbygatan och Alingsåsgatan i Karis samt von Julins väg i Fiskars. Totalt byggdes ca 1,2 km nya vattenledningar och 1,2 km nya avlopps- samt tryckavloppsledningar under år 2021.

Totalt investerades i sanering av ledningsnät samt utbyggnad av ytvattenledningar under året 615 431 € av årets budget på 700 000 €. Totalt investerades under året 2 020 000 € (budget 1 800 000 €) varav den största enskilda investeringen var de nya väggarna och taket vid processbassängerna vid Skeppsholmens reningsverk (ca 750 000 €).



Bild 5 Byggandet av väggar och tak vid Skeppsholmens reningsverk närmar sig slutskedet

1.10 Avloppsvattenrening



Bild 6 Bygandet av väggar och tak vid Skeppsholmens processbassänger påbörjat

Vid avloppsreningsverken renades under året 2 737 476 m³ avloppsvatten (3 174 264 m³ under år 2020, en minskning på 13,8 %). Tekniken i reningsverken varierar, medan huvudprincipen för reningen är densamma. Avloppsvattnet renades mekaniskt, biologiskt och kemiskt.

Totalt komposterades 3 936 ton (3906 ton år 2020) slam från reningsverken vid Gasums anläggningar, främst i Åbo. Gasums anläggningar framställer biogas, elektricitet och fjärrvärme.

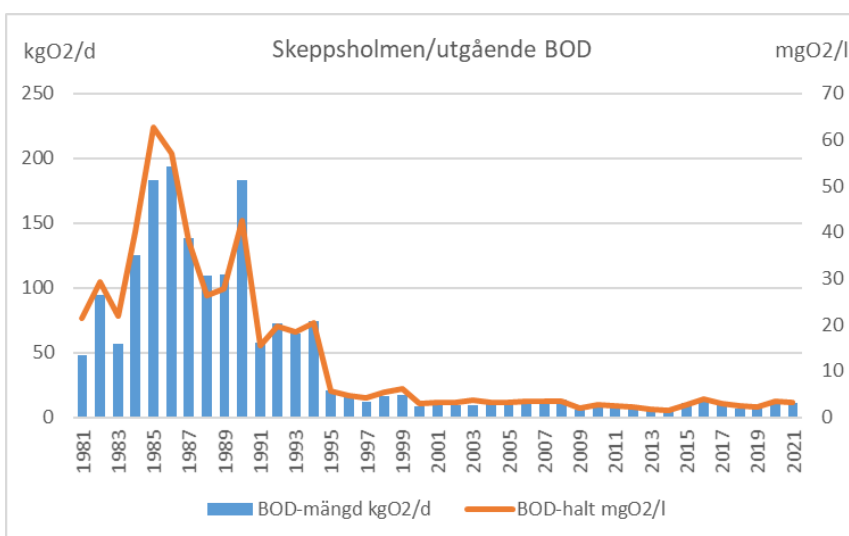
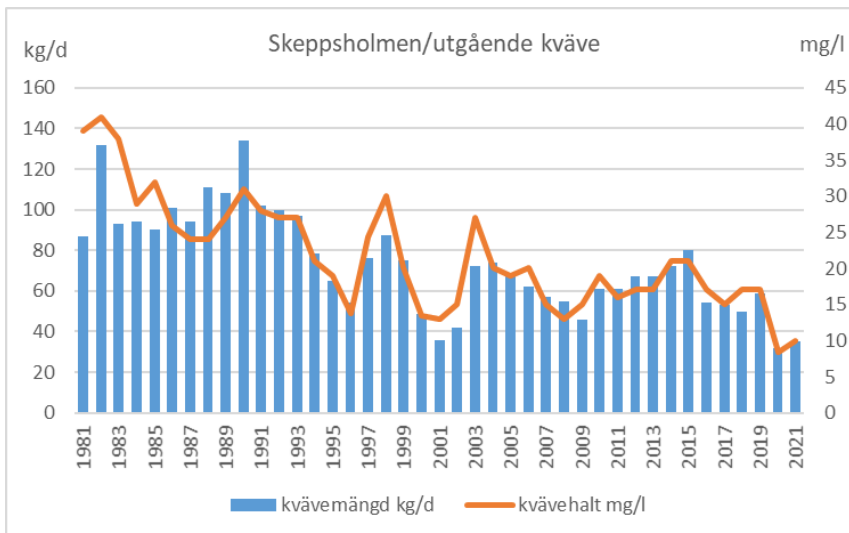
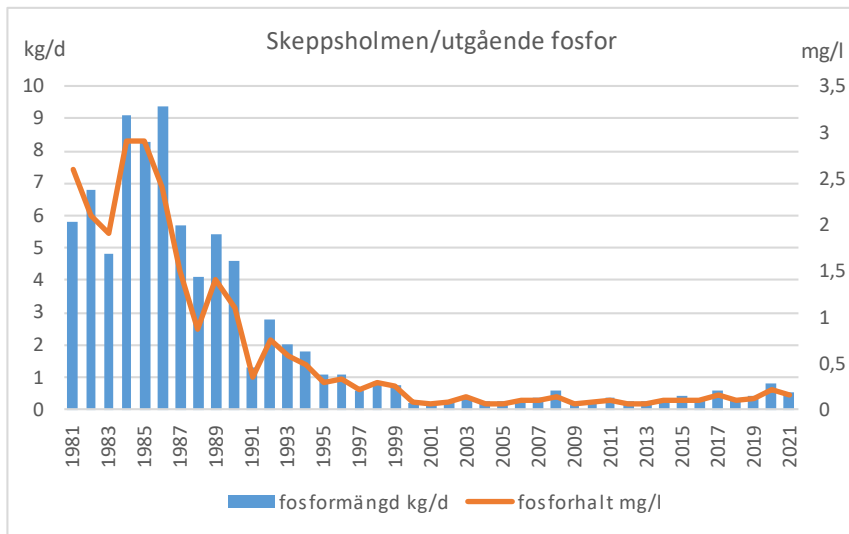
Reningsverken uppfyllde alla ställda reningskrav. Under sommaren 2021 påbörjades byggandet av väggar och tak för processbassängerna i Skeppsholmens reningsverk. Projektet slutförs i början av år 2022. Reningsresultat för år 2021 som årsmedelvärde kan ses från tabellen nedan.

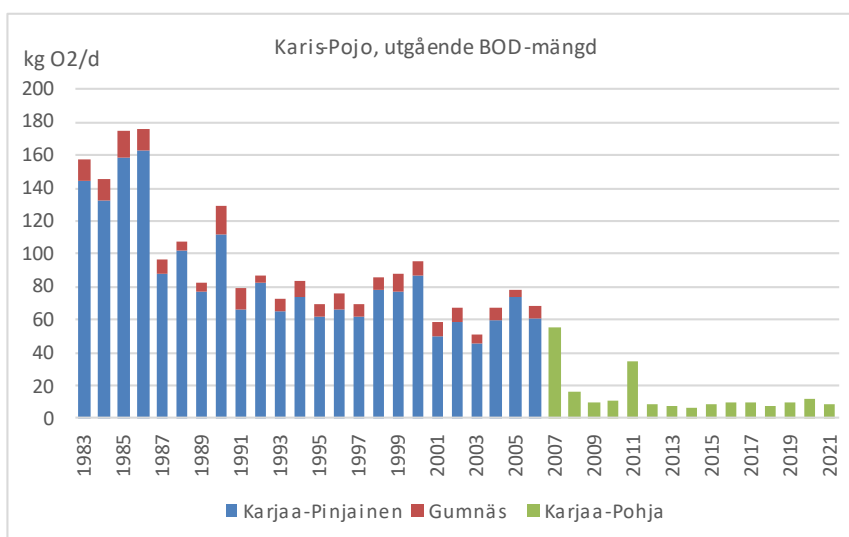
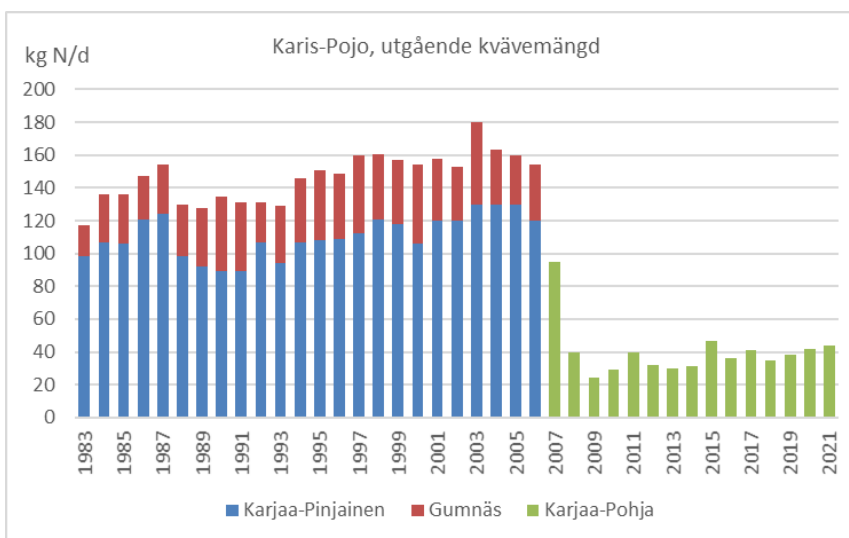
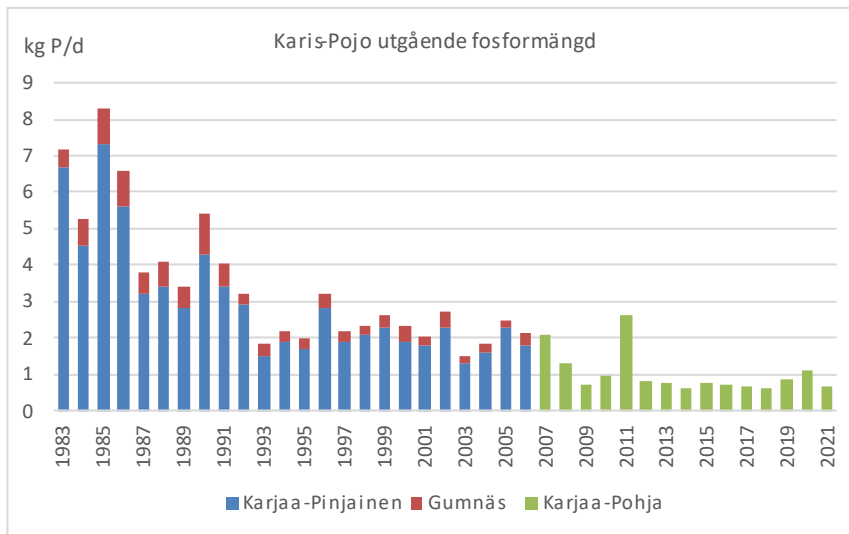
Reningsverk	Q _{med.} m ³	BS ₇ %	P %	N %	Q _{tot} m ³
Karis-Pojo	4 000	99	97	72	1 459 651
Skeppsholmen	3 460	99	98	85	1 263 118
Bromarv	40	99	99	61	14 707

Reningskraven som årsmedelvärde kan ses från tabellen nedan.

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

I diagrammen nedan och på följande sidor (sida 14-15) illustreras reningseffekten vid Skeppsholmen samt Karis-Pojo reningsverk och utvecklingen för fosfor, kväve och syreförbrukande ämnen under de senaste årtiondena.





Exkl. interna kostn. och intäkter

2. Resultaträkning

	01.01.-31.12.2021		01.01.-31.12.2020	
Omsättning	6 106 872,12		5 871 192,57	
Tillverkning för eget bruk	61 316,81		37 187,19	
Övriga rörelseintäkter	44 138,04		50 695,06	
Material och tjänster				
Material, förnödenheter och varor				
Inköp under räkenskapsperioden	-776 837,20		-825 164,38	
Ökning/minskning av lager				
Köp av tjänster	<u>-1 170 937,56</u>		<u>-1 223 003,03</u>	
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-968 715,64		-969 113,58	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-195 982,84		-195 309,83	
Övriga lönebikostnader	<u>-35 393,48</u>		<u>-31 721,64</u>	
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-1 452 960,88		-1 471 067,51	
Övriga rörelsekostnader	-84 856,29		-102 131,58	
Rörelseöverskott	1 526 643,08		1 141 563,27	
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	0,00		0,00	
Övriga finansiella intäkter	3 205,83		3 842,33	
Till kommunen betalda räntekostnader	-10 529,38		-24 684,27	
Till övriga betalda räntekostnader	-45 012,60		-78 295,25	
Ersättning för grundkapitalet	-949 000,00		-598 532,80	
Övriga finansiella kostnader	<u>-321,26</u>		<u>-72,79</u>	
Överskott (underskott) före extraordinära poster	524 985,67		443 820,49	
Extraordinära intäkter och kostnader				
Extraordinära intäkter				
Räkenskapsperiodens överskott	524 985,67		443 820,49	
Resultaträkningens nyckeltal	2021		2020	
Avkastning på placerat kapital, %	7,20 %		5,24 %	
Avkastning på kommunens placerade kapital, %	8,48 %		6,10 %	
Vinst, %	8,60 %		7,56 %	

3. Balansräkning	31.12.2021		31.12.2020	
Aktiva				
Bestående aktiva				
Immateriella tillgångar				
Immateriella rättigheter		13 979,02		7 877,24
Materiella tillgångar				
Mark- och vattenområden	51 437,70		51 437,70	
Anslutningsavgifter	73 577,15		71 448,12	
Byggnader	6 226 119,29		6 673 319,81	
Fasta konstruktioner och anläggningar	18 006 280,29		18 119 233,60	
Maskiner och inventarier	0,00		0,00	
Förskottsbetalning och pågående nyanläggningar	1 335 965,01	25 693 379,44	217 344,22	25 132 783,45
Placeringar				
Anslutningsavgifter		22 773,29		22 773,29
Rörliga aktiva				
Omsättningstillgångar				
Material och förnödenheter		90 838,02		95 967,31
Fordringar				
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	274 071,00		289 047,94	
Fordringar hos kommunen	75 395,36		62 078,71	
Övriga fordringar	25 220,49		22 769,99	
Resultatregleringar	0,00	374 686,85	0,00	373 896,64
Kassa och bank		1 511 609,56		1 623 316,64
		€ 27 707 266,18		€ 27 256 614,57
Passiva				
Eget kapital				
Grundkapital	9 975 546,53		9 975 546,53	
Uppskrivningsfond	1 249,46		1 249,46	
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	5 078 102,16		4 634 281,67	
Räkenskapsperiodens överskott	524 985,67	15 579 883,82	443 820,49	15 054 898,15
Främmande kapital				
Långfristigt				
Lån från finansiella inst o försäkr. anst.	2 725 770,58		3 203 311,80	
Lån från kommunen	2 188 649,20		2 188 649,20	
Erhållna förskott	7 972,75		7 621,25	
Räntefria skulder till kommunen/ansl.avg.	181 747,25		160 657,25	
Anslutningsavgifter och övriga skulder	4 902 051,92	10 006 191,70	4 743 006,92	10 303 246,42
Kortfristigt				
Lån från finansiella inst o försäkr. anst.	477 541,22		752 389,22	
Lån från kommunen	0,00		310 000,00	
Erhållna förskott	0,00		0,00	
Leverantörsskulder	827 450,30		295 361,75	
Räntefria skulder till kommunen	451 055,65		280 390,23	
Övriga skulder	149 092,46		5 694,47	
Resultatregleringar	216 051,03	2 121 190,66	254 634,33	1 898 470,00
		€ 27 707 266,18		€ 27 256 614,57
Balansräkningens nyckeltal				
Soliditetsgrad, %		56,25 %		55,25 %
Relativ skuldsättningsgrad, %		204,65 %		205,92 %
Akkumulerat överskott (underskott)		5 603 087,83		5 078 102,16
Länestock 31.12 €		5 391 961,00		6 454 350,22

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 2021

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. Största investeringen under år 2021 kommer att vara byggandet av väggar och tak vid processbassängerna på Skeppsholmens reningsverk samt installation av solpaneler på taket. Därtill kommer en hel del mindre investeringar i nätverk och distribution så som Gumnäs-Åminne vattenledning samt planering och uppdatering av Björknäs vattentäkt. Gällande riskhanteringen gör vi under år 2021 upp ett riskhanteringssystem för avloppsvattnet SSP (Sewage Safety Plan). Vi arbetar med att göra upp ett långsiktigt saneringsprogram av våra befintliga rör. Under år 2021 påbörjar vi också en uppdatering av Raseborgs Vattens verksamhetsområde. För personalens del lägger vi tyngd på att hindra olycksfall samt utveckla arbetsprocesser. Vår kundservice förbättrar vi genom att vidareutveckla våra nätsidor och våra digitala tjänster.

Bindande mål 2021

BS	Verksamhetsmål	Eftersträvd nivå / Mätare
	Hög funktionssäkerhet Vattenskaffning, vattendistribution och avledning av avlopp, avloppsvattenhantering	Skeppsholmens reningsverks processbassängers väggar och tak byggda samt solpaneler på taket installerade. Björknäs vattentäkts sanering färdigställd. Vattenledningen Gumnäs – Åminne färdig. Riskhanteringssystem för avloppsvatten SSP uppgjort.
	 Byggandet av Skeppsholmens processbassängers väggar och tak påbörjat, slutförs i början av år 2022. Installation av solpaneler uppskjutet till år 2022. Entreprenaden för Gumnäs – Åminne vattenledning påbörjad, färdigställs i början av år 2022. Riskhanteringssystemet SSP uppgjort. Sanering av Björknäs vattentäkt inte påbörjad, skjuts framåt.	
	Stabil ekonomi	Effektiv budgetuppföljning. Förbättrad riskhantering.
	 Budgeten följs upp per kvartal. Riskhanteringen förbättras då WSP gjordes under 2020 och SSP färdigställdes 2021. Riskkartläggningen för personalens del färdigställdes också år 2021.	
	Kunnig och motiverad personal	Utvecklingssamtal genomförs med hela personalen. Minska antalet sjukfrånvarodagar till följd av olycksfall genom uppföljning. Deltagande i relevant utbildning.
	 Utvecklingssamtal genomfördes med personalen. Sjukfrånvarodagar till följd av olycksfall under hela året 2021: 0 dagar. Några i personalen har deltagit i utbildning men annan utbildning har skjutits framåt pga. corona-restriktionerna	
	God service	Utveckling av digitala tjänster: möjlighet att göra bruksavtal digitalt. Vattenavgiften skall hållas på en skälig nivå.
	 Möjlighet att göra bruksavtal digitalt utreddes och ibruktageandet påbörjades. Vattenavgiften hölls på samma nivå under år 2021 som tidigare.	

Förtroendeorgan: Direktionen för Raseborgs Vatten
Ansvarsperson: Klara Eklund

Analys över åtgärder

Under år 2021 höll vattenförsörjningen en hög funktionssäkerhet. Det skedde endast kortvariga avbrott i vattendistributionen i enstaka områden. Det distribuerade hushållsvattnet samt det renade avloppsvattnet uppfyllde myndighetskraven i de regelbundna provtagningarna.

Två större investeringar påbörjades planenligt under året: byggandet av väggar och tak för Skeppsholmens processbassänger samt installation av förbindelsledningen Gumnäs-Åminne. I Raseborg har Trafikledsverket under året påbörjat 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. Komplettering av ytvattenledningar har främst gjorts i samband med sanering av övriga rörledningar. Uppbyggnad av ett långsiktigt saneringsprogram av befintliga rörledningar påbörjades. Kommande investeringar, som installation av solpaneler på Skeppsholmens nybyggda tak samt byte av Skeppsholmens reningsverks kompressorer, planerades. Riskhanteringssystemet för avloppsvatten SSP (Sewage Safety Plan) färdigställdes under hösten 2021. Våra nätsidor utvecklas kontinuerligt; under år 2021 drev vi vidare utvecklingen av ett elektroniskt bruksavtal.

Nyckeltal

	BS 2020	BU 2021	BS 2021
Prestationer			
Antal anslutningar st	6 775	6 800	6 796
Såld vattenmängd m ³	1 297 284	1 290 000	1 370 635
Såld avloppsvattenmängd m ³	1 223 051	1 220 000	1 283 305
Vattenledning km	402	404	403
Avloppsledning km	424	426	425
Dagvattenledning km	147		148
Vattentäcker st	12	12	12
Avloppspumpstationer st	146	146	146
Avloppsreningsverk st	3	3	3
Bindande mätetal			
Utgifter (€/m ³)	2,60	2,37	2,39
Inkomster (€/m ³)	4,61	4,79	4,56

Övriga nyckeltal

Driftkostnader per fakturerad vattenmängd 2,39 €/m³ (år 2020 2,60 €/m³)
(ju mindre tal desto effektivare har driftresurserna använts)

Totala kostnader per fakturerad vattenmängd 3,45 €/m³ (år 2020 3,73 €/m³)
(ju mindre tal desto effektivare har driftresurserna använts)

Rörelseöverskott/omsättning = 24,4 % (år 2020 19,1 %)

Förtroendeorgan: Direktionen för Raseborgs Vatten
Ansvarsperson: Klara Eklund

Ekonomi	BS 2020	BU 2021	Förändring i budgeten	BS 2021	Avvikelse	Utfall i %
Intäkter						
Försäljningsintäkter	5 896 247	6 110 000		6 149 532	39 532	100,6 %
Övriga intäkter	87 882	63 800		105 455	41 655	165,3 %
Intäkter totalt	5 984 130	6 173 800	0	6 254 986	81 186	101,3 %
Förändring (BS 2021 vs BS 2020)				4,5 %		
Kostnader						
Material, förnödenheter och varor	-834 801	-815 170		-792 987	22 183	97,3 %
Köp av tjänster	-1 238 421	-1 101 380		-1 197 448	-96 068	108,7 %
Löner och arvoden	-969 114	-940 300		-968 716	-28 416	103,0 %
Lönebikostnader	-227 031	-228 620		-231 376	-2 756	101,2 %
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 471 068	-1 583 100		-1 452 961	130 139	91,8 %
Övriga rörelsekostnader	-102 132	-127 630		-84 856	42 774	66,5 %
Kostnader totalt	-4 842 566	-4 796 200	0	-4 728 343	67 857	98,6 %
Förändring (BS 2021 vs BS 2020)				-2,4 %		
Rörelseöverskott	1 141 563	1 377 600	0	1 526 643	149 043	110,8 %
Förändring (BS 2021 vs BS 2020)				33,7 %		
Ränteintäkter					0	0,0 %
Övriga finansiella intäkter	3 842	3 000		3 206	206	106,9 %
Till kommunen bet. räntekostn.	-24 684	-10 600		-10 529	71	99,3 %
Till övriga bet. räntekostnader	-78 295	-44 000		-45 013	-1 013	102,3 %
Ersättning för grundkapital	-598 533	-949 000		-949 000	0	100,0 %
Övriga finansiella kostnader	-73			-321	-321	0,0 %
Räkenskapsperiodens överskott	443 820	377 000	0	524 986	147 986	139,3 %
Förändring (BS 2021 vs BS 2020)				18,3 %		

Analys av ekonomi och nyckeltal

Pandemiläget fortsatte under år 2021 så året var såtillvida ett annorlunda år. Resultatmässigt hade affärsverket Raseborgs Vattens ett ekonomiskt bra år. Den största ekonomiska förändringen som inträffade under året jämfört med år 2020 var att affärsverkets ersättning för grundkapital till Raseborgs stad höjdes med 350 000 € till 949 000 €.

Hushållsvatten av god kvalitet levererades till våra kunder och avloppsvattenreningen höll en bra nivå. Antalet nya anslutningar var på samma nivå som år 2020. Läckmängden minskade, så också avloppsvatten-mängden som renades vid reningsverken, trots att mängden sålt vatten och sålt avloppsvatten ökade. Avloppsvattenmängden vid reningsverken minskade med 13,8 % jämfört med år 2020. Detta påverkar direkt driftskostnaderna eftersom åtgången av t.ex. elektricitet och kemikalier blir mindre. En orsak till minskningen är mindre nederbörds mängd och en kallare vinter år 2021 jämfört med vintern år 2020, men även affärsverkets långsiktiga arbete för att effektivisera verksamheten bedöms ha en betydelse.

Vattenförsäljningen ökade jämfört med år 2020. Inkomsterna från vattenförsäljningen under året var lite högre än budgeterat, så också övriga inkomster, vilket resulterar i högre totala intäkter än budgeterat. Driftskostnaderna var lägre än budgeterat, så också avskrivningarna. En orsak till de lägre avskrivningarna var att några större projekt, så som Skeppsholmens processbassängers väggar och tak inte färdigställdes under år 2021 som planerat, utan färdigställs i början av 2022. Affärsverket Raseborgs Vattens ekonomiska resultat år 2021 är ett överskott på 524 986 € vilket är ca 150 000 € högre än budgeterat och ca 80 000 € högre än överskottet år 2020.

5. Investeringar 2021

Verksamhetsenhet	Nyanskaffningar	Budget inkl. ändringar	Utfall i %	Skillnad
Vattentag				
Komplettering av vattentäcker	0,00	-30 000	0,0	30 000,00
	0,00	-30 000	0,0	30 000,00
Ledningsnät (vatten, avlopp, ytvatten)				
Utbyggnad av bostads- och industriområden	-561 695,75	-240 000	234,0	-321 695,75
Sanering av ledningsnät och utbyggnad av ytvattenledningar	-615 431,37	-700 000	87,9	84 568,63
	-1 177 127,12	-940 000	125,2	-237 127,12
Pumpstationer, avlopp				
Komplettering av avloppspumpstationer	-45 182,79	-30 000	150,6	-15 182,79
Reningsverk				
Komplettering av reningsverk	-797 348,74	-800 000	99,7	2 651,26
Utgifter	-2 019 658,65	-1 800 000	112,2	-219 658,65
Inkomster	0,00	0		0,00
Netto	-2 019 658,65	-1 800 000	112,2	-219 658,65

6. Finansieringsanalys

	2021		2020	
Verksamhetens kassaflöde				
Rörelseöverskott	1 526 643,08		1 141 563,27	
Avskrivningar och nedskrivningar	1 452 960,88		1 471 067,51	
Finansiella intäkter och kostnader	-1 001 657,41		-697 742,78	
Rättelseposter till internt tillförda medel	-6 450,00	1 971 496,55	0,00	1 914 888,00
Investeringarnas kassaflöde				
Investeringsutgifter	-2 019 658,65		-1 567 097,06	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter				
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	6 450,00	-2 013 208,65		-1 567 097,06
Verksamhetens och investeringsarnas kassaflöde		-41 712,10		347 790,94
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	-752 389,22		-805 027,22	
Förändringar av kortfristiga lån från kommunen		-1 062 389,22		-1 115 027,22
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändring av omsättningstillgångar	5 129,29		956,21	
Förändring av fordringar på övriga	12 526,44		145 110,59	
Förändring av fordringar på kommunen	-13 316,65		-27 942,43	
Förändr. av räntefria skulder till kommunen	191 755,42		-309 146,19	
Förändringar av räntefria skulder	796 299,74	992 394,24	224 871,14	33 849,32
Finansieringens kassaflöde		-69 994,98		-1 081 177,90
Förändring av likvida medel		-111 707,08		-733 386,96
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12	1 511 609,56		1 623 316,64	
Likvida medel 1.1	-1 623 316,64	-111 707,08	-2 356 703,60	-733 386,96
Finansieringsanalysens nyckeltal		2021		2020
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år		3 478 282		5 153 753
Intern finansiering av investeringar, %		97,62 %		122,19 %
Kalkylmässigt låneskötselbidrag		2,79		2,22
Låneskötselbidrag		1,82		1,63
Likviditet, kassadagar		78		89
Quick ratio		0,89		1,05
Current ratio		0,93		1,10

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 säkringssyfte. 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

	2021	2020
Omsättning	6 149 531,50	5 896 247,33
Tillverkning för eget bruk	61 316,81	37 187,19
Övriga rörelseintäkter	44 138,04	50 695,06
Intäkter inkl. interna	6 254 986,35	5 984 129,58
Interna intäkter	-42 659,38	-25 054,76
Intäkter av affärsverksamheten totalt	6 212 326,97	5 959 074,82

7.3 Extraordinära poster samt försäljningsvinster för tillgångar bland bestående aktiva

	2021	2020
Försäljningsvinster och -förluster från anläggningstillgångar		
Vinst vid försäljning av maskiner o. inventarier	6 450,00	0,00
Försäljningsvinster totalt	6 450,00	0,00

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
		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.	7 877,24	122 885,82	6 673 319,81	18 119 233,60		217 344,22	25 132 783,45	22 773,29	25 163 433,98
Ökningar under räkenskapsperioden	11 655,04	2 129,03		739 898,36		1 265 976,22	2 008 003,61		2 019 658,65
Finansieringsandelar under räkenskapsperiod							0,00		0,00
Minskningar under räkenskapsperiod									
Överföringar mellan poster	utg int			147 355,43		147 355,43	0,00		
Räkenskapsperiodens avskrivningar	5 553,26		447 200,52	1 000 207,10			1 447 407,62		1 452 960,88
Nedskrivningar och deras återf.									
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12.	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

7.5 Rörliga aktiva, fordringar

Specifikation över fordringar	2021	2020
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	274 071,00	289 047,94
Fordringar hos kommunen	75 395,36	62 078,71
Övriga fordringar	25 220,49	22 769,99
Resultatregleringar	0,00	0,00
Kortfristiga fordringar totalt	374 686,85	373 896,64

7.6 Eget kapital

Förändringar i eget kapital	2021	2020
Grundkapital	9 975 546,53	9 975 546,53
Uppskrivningsfond	1 249,46	1 249,46
Överskott från tidigare räkenskapsår	4 634 281,67	4 018 904,46
Föregående års överskott	443 820,49	615 377,21
Överskott från tidigare räkenskapsår 31.12	5 078 102,16	4 634 281,67
Räkenskapsperiodens överskott	524 985,67	443 820,49
Eget kapital totalt	15 579 883,82	15 054 898,15

7.7 Främmande kapital

Långfristigt främmande kapital	2021	2020
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	2 725 770,58	3 203 311,80
Lån från kommunen	2 188 649,20	2 188 649,20
Erhållna förskott	7 972,75	7 621,25
Räntefria skulder från kommunen / ansl.avg.	181 747,25	160 657,25
Anslutningsavgifter och övriga skulder		
Anslutningsavgifter	4 902 051,92	4 743 006,92
Långfristigt främmande kapital totalt	10 006 191,70	10 303 246,42
Kortfristigt främmande kapital	2021	2020
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	477 541,22	752 389,22
Lån från kommunen / amortering	0,00	310 000,00
Erhållna förskott	0,00	0,00
Leverantörsskulder	827 450,30	295 361,75
Räntefria skulder från kommunen	451 055,65	280 390,23
Övriga skulder	149 092,46	5 694,47
Resultatregleringar	216 051,03	254 634,33
Kortfristigt främmande kapital totalt	2 121 190,66	1 898 470,00
Främmande kapital totalt:	12 127 382,36	12 201 716,42

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

	2021 Saldo 31.12.2026	2020 Saldo 31.12.2025
Lån från finansiella institut o försäkringsanstalter	1 148 939,00	1 404 258,00
Lån från kommunen	0,00	0,00
	1 148 939,00	1 404 258,00

7.9 Passiva resultatregleringar

Specifikation av passiva resultatregleringar	2021	2020
Periodiserade räntor	445,42	27 303,51
Periodisering av löner och lönebikostnader	16 647,93	23 178,38
Periodisering av semesterlöneskuld och lönebikostnader	198 957,68	204 152,44
Passiva resultatregleringar totalt	216 051,03	254 634,33

7.10 Antal anställda

	2021	2020
Heltidsanställda	20	20
Deltidsanställda	0	0
Antal anställda totalt	20	20

7.11 Personalkostnader

Personalkostnader	2021	2020
Löner och arvoden	975 679,12	974 448,82
Till löner hörande ersättningar	6 963,48	5 335,24
	968 715,64	969 113,58
Personalbikostnader		
Pensionskostnader	195 982,84	195 309,83
Övriga lönebikostnader	35 393,48	31 721,64
	231 376,32	227 031,47
Totalt enligt resultaträkningen	1 200 091,96	1 196 145,05
Aktiverade personalkostnader	53 132,33	63 416,00
Personalkostnader inkl aktiverade personalkostn. totalt:	1 253 224,29	1 259 561,05

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 - 2 093
009 Anläggningstillgångar	9 001 - 9 012
013 Sonet lager	13 060 - 13 146
015 Kontoutdragshändelser	15 001 - 15 275
030 Löneverifikat	30 001 - 30 048
047 Inköpsreskontra, prestationer R8	46 001 - 49 249
210 Inköpsreskontra, Rondo	210 001 - 212 315
601 Förs.reskontra, prestationer	600 001 - 600 556
800 Förs.reskontra, vattenfakt. Vesikanta	800 001 - 827 696
810 Förs.reskontra, övrig arbetsfakt.	860 001 - 860 293

Exkl. interna kostn. och intäkter

8.1 Särredovisad resultaträkning

	Raseborgs Vatten	Vatten- försörjning	Dagvatten
	1.1-31.12.2021	1.1-31.12.2021	1.1-31.12.2021
Omsättning	6 106 872,12	6 034 271,33	72 600,79
Tillverkning för eget bruk	61 316,81	61 316,81	
Övriga rörelseintäkter	44 138,04	44 138,04	
Material och tjänster			
Material, förnödenheter och varor			
Inköp under räkenskapsperioden	-776 837,20	-776 233,48	-603,72
Ökning/minskning av lager			
Köp av tjänster	-1 170 937,56	-1 140 006,72	-30 930,84
	<u>-1 947 774,76</u>	<u>-1 916 240,20</u>	<u>-31 534,56</u>
Personalkostnader			
Löner och arvoden	-968 715,64	-967 508,27	-1 207,37
Lönebikostnader			
Pensionskostnader	-195 982,84	-195 737,98	-244,86
Övriga lönebikostnader	-35 393,48	-35 349,84	-43,64
	<u>-1 200 091,96</u>	<u>-1 198 596,09</u>	<u>-1 495,87</u>
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	-1 452 960,88	-1 414 892,66	-38 068,22
Övriga rörelsekostnader	-84 856,29	-83 354,15	-1 502,14
Rörelseöverskott	1 526 643,08	1 526 643,08	0,00
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter	0,00	0,00	
Övriga finansiella intäkter	3 205,83	3 205,83	
Till kommunen betalda räntekostnader	-10 529,38	-10 529,38	
Till övriga betalda räntekostnader	-45 012,60	-45 012,60	
Ersättning för grundkapitalet	-949 000,00	-949 000,00	
Övriga finansiella kostnader	-321,26	-321,26	
	<u>-1 001 657,41</u>	<u>-1 001 657,41</u>	<u>0,00</u>
Överskott (underskott) före extraordinära poster	524 985,67	524 985,67	0,00
Extraordinära intäkter och kostnader			
Extraordinära intäkter			
Räkenskapsperiodens överskott	524 985,67	524 985,67	0,00

8.2 Särredovisad balansräkning	Raseborgs Vatten 31.12.2021	Vatten- försörjning 31.12.2021	Dagvatten 31.12.2021
Aktiva			
Bestående aktiva			
Immateriella tillgångar			
Immateriella rättigheter	13 979,02	13 979,02	
Materiella tillgångar			
Mark- och vattenområden	51 437,70	51 437,70	
Anslutningsavgifter	73 577,15	73 577,15	
Byggnader	6 226 119,29	6 226 119,29	
Fasta konstruktioner och anläggningar	18 006 280,29	14 594 580,78	3 411 699,51
Maskiner och inventarier	0,00	0,00	
Förskottsbetalning och pågående nyanläggningar	1 335 965,01	1 222 672,01	113 293,00
	<u>25 693 379,44</u>	<u>22 168 386,93</u>	<u>3 524 992,51</u>
Placeringar			
Anslutningsavgifter	22 773,29	22 773,29	
Rörliga aktiva			
Omsättningstillgångar			
Material och förnödenheter	90 838,02	90 838,02	
Fordringar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	274 071,00	274 071,00	
Fordringar hos kommunen	75 395,36	75 395,36	
Övriga fordringar	25 220,49	25 220,49	
Resultatregleringar	0,00	0,00	
	<u>374 686,85</u>	<u>374 686,85</u>	<u>0,00</u>
Kassa och bank	1 511 609,56	1 511 609,56	
	<u>27 707 266,18</u>	<u>24 182 273,67</u>	<u>3 524 992,51</u>
Passiva			
Eget kapital			
Grundkapital	9 975 546,53	9 975 546,53	
Uppskrivningsfond	1 249,46	1 249,46	
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	5 078 102,16	1 553 109,65	3 524 992,51
Räkenskapsperiodens överskott	524 985,67	524 985,67	0,00
	<u>15 579 883,82</u>	<u>12 054 891,31</u>	<u>3 524 992,51</u>
Främmande kapital			
Långfristigt			
Lån från finansiella inst o försäkr. anst.	2 725 770,58	2 725 770,58	
Lån från kommunen	2 188 649,20	2 188 649,20	
Erhållna förskott	7 972,75	7 972,75	
Räntefria skulder fr kommunen/ansl.avg.	181 747,25	181 747,25	
Anslutningsavgifter och övriga skulder	4 902 051,92	4 902 051,92	
	<u>10 006 191,70</u>	<u>10 006 191,70</u>	<u>0,00</u>
Kortfristigt			
Lån från finansiella inst o försäkr. anst.	477 541,22	477 541,22	
Lån från kommunen	0,00	0,00	
Erhållna förskott		0,00	
Leverantörsskulder	827 450,30	827 450,30	
Räntefria skulder från kommunen	451 055,65	451 055,65	
Övriga skulder	149 092,46	149 092,46	
Resultatregleringar	216 051,03	216 051,03	
	<u>2 121 190,66</u>	<u>2 121 190,66</u>	<u>0,00</u>
	<u>27 707 266,18</u>	<u>24 182 273,67</u>	<u>3 524 992,51</u>

8.3 Särredovisad finansieringsanalys

	Raseborgs Vatten 1.1-31.12.2021	Vatten- försörjning 1.1-31.12.2021	Dagvatten 1.1-31.12.2021
Verksamhetens kassaflöde			
Rörelseöverskott	1 526 643,08	1 526 643,08	0,00
Avskrivningar och nedskrivningar	1 452 960,88	1 414 892,66	38 068,22
Finansiella intäkter och kostnader	-1 001 657,41	-1 001 657,41	
Rättelseposter till internt tillförda medel	-6 450,00	-6 450,00	
	<u>1 971 496,55</u>	<u>1 933 428,33</u>	<u>38 068,22</u>
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	-2 019 658,65	-1 730 351,73	-289 306,92
Finansieringsandelar för investeringsutgifter			
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	6 450,00		
	<u>-2 013 208,65</u>	<u>-1 730 351,73</u>	<u>-289 306,92</u>
Verksamhetens och investeringsarnas kassaflöde	-41 712,10	203 076,60	-251 238,70
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	-752 389,22	-752 389,22	
Förändringar av kortfristiga lån från kommunen			
	<u>-1 062 389,22</u>	<u>-1 062 389,22</u>	<u>0,00</u>
Övriga förändringar av likviditeten			
Förändring av omsättningstillgångar	5 129,29	5 129,29	
Förändring av fordringar på övriga	12 526,44	12 526,44	
Förändring av fordringar på kommunen	-13 316,65	-13 316,65	
Förändr. av räntefria skulder till kommunen	191 755,42	191 755,42	
Förändringar av räntefria skulder	796 299,74	796 299,74	
	<u>992 394,24</u>	<u>992 394,24</u>	<u>0,00</u>
Finansieringens kassaflöde	-69 994,98	-69 994,98	0,00
Förändring av likvida medel	-111 707,08	133 081,62	-251 238,70
Förändring av likvida medel			
Likvida medel 31.12	1 511 609,56		
Likvida medel 1.1	<u>-1 623 316,64</u>		
	-111 707,08		

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.	3 259 146,96	14 606,85	3 273 783,81
Ökningar under räkenskapsperioden	289 306,92		289 306,92
Finansieringsandelar under räkenskapsperiod			
Minskningar under räkenskapsperiod			
Överföringar mellan poster	utg. 14 606,85	-14 606,85	0,00
	utg. -113 293,00	113 293,00	0,00
Räkenskapsperiodens avskrivningar	38 068,22		38 068,22
Nedskrivningar och deras återf.			
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12.	3 411 699,51	113 293,00	3 524 992,51

10 Underskrifter

Direktionen för Raseborgs Vatten den 9 mars 2022



Werner Orre
ordförande



Lea Adolfsson

Kimmo Koivunen



Monika Fagerholm



Niklas Weckman



Leo Puhakka



Pia Franzén



Klara Eklund
Vattenverkets direktör