

Ändring av budgeten för år 2023

Affärsverket Borgå vattens direktion 18.09.2023 § 36

Beredning och tilläggsuppgifter:

Vd Elina Antila, tfn 040 489 9593, ekonomichef Jutta Westerlund tfn 040 1447159, biträdande direktör Mats Blomberg, tfn 040 559 9724

Enligt budgeten för år 2023 uppskattades Borgå vattens omsättning uppgå till 14 274 000 euro. Till slutet av juli hade intäkter från vattentjänstinkomsterna bara uppgått till 7 277 500 euro. Enligt prognosen stannar hela årets omsättning vid 13 469 000 euro, vilket är 805 000 euro mindre än budgeterat. Den ökade kostnadsnivån inverkar på en allmän sparsamhet i alla kundgrupper, vilket påverkar vattenförbrukningen och försäljningsinkomsterna. Vatten- och avlopps faktureringen räknat i kubik har minskat exceptionellt mycket, ca 10 % (1-7/2023) i jämförelse med motsvarande tidpunkt år 2022. I bakgrunden till nedgången i vattenförbrukningen syns också ansvarskännande och hållbar konsumtion samt effektivare vattenarmaturer. Nedgången i byggverksamheten har också påverkat inkomsterna från installationsarbetena.

Det dåliga marknadsläget och stagnationen i byggnadsbranschen har också en betydande inverkan på inkomsterna från Borgå vattens anslutningsavgifter. I budgeten för 2023 uppskattades anslutningsavgifterna bli 1 800 000 euro, men inkomsterna torde enligt prognosen stanna vid 500 000 euro för hela året. Underskridningen av budgeten för anslutningsavgifter och omsättning orsakar ett betydande underskott i finansieringen, enligt prognosen ca 1 700 000 euro. Investeringsprojekten har framskridit enligt planerat och investeringarna för innevarande år har varit sådana som inte kunnat uppskjutas. Finansieringsunderskottet orsakar en kortvarig skuld till staden. Finansieringsunderskottet avkortas under följande ekonomiplanepriod.

På grund av det ekonomiska läget är det viktigt att anpassa det bindande avkastningskravet till staden till den märkbart minskade omsättningen.

Affärsverket Borgå vattens VD

Borgå vattens direktion föreslår för stadsstyrelsen, att det bindande avkastningskravet ändras att motsvara fem procent av den estimerade omsättningen. Avkastningskravet skulle ändras från 714 000 euro till 673 000 euro.

Beslut:

På basen av diskussionen i direktionen beslöt Borgå vattens direktion att föreslå för stadsstyrelsen, att Borgå vattens avkastningskrav 714 000 € avlägsnas helt och håller för år 2023.

Avkastningskravet föreslås avlägsnas eftersom stagnationen i byggandet och försäljningsintäkternas nedgång har haft en väsentlig negativ inverkan på Borgå vattens ekonomi och orsakar ett märkbart finansieringsunderskott på uppskattningsvis 1,7 milj. euro.

Denna paragraf granskades genast.

Stadsstyrelsen 06.11.2023 § 310
2279/02.02.02/2023

Beredning och tilläggsuppgifter:
finansdirektör Henrik Rainio
förnamn.efternamn@porvoo.fi

I budgeten för år 2023 som stadsfullmäktige har godkänt har det för affärsverket Borgå vatten ställts mål som utöver produktion, distribution och behandling av vatten gäller en redovisning på 5 procent av den uppskattade omsättningen till staden. När redovisningsmålet räknas utifrån omsättningen enligt affärsverkets ursprungliga budget är det 714 000 euro.

Eftersom affärsverket Borgå vattens omsättning år 2023 kommer att vara märkbart lägre än det som står i budgeten har affärsverkets verkställande direktör, ekonomichef och biträdande direktör till affärsverkets direktion berett ett förslag där redovisningsmålet räknas från den nedsatta omsättningen, då redovisningsmålet blir 673 000 euro.

Utifrån diskussionen i direktionen beslutade Borgå vattens direktion föreslå stadsstyrelsen att redovisningskravet på 714 000 € slopas helt för år 2023. Redovisningsmålet föreslås slopas eftersom det avtagande byggandet och minskade försäljningsinkomster i väsentligt mått har påverkat Borgå vattens ekonomi negativt. Enligt 18 § i lagen om vattentjänster ska avgifterna för vattentjänster och avloppshantering av dagvatten på lång sikt täcka vattentjänstverkets ny- och reparationsinvesteringar och kostnader. I avgifterna får ingå högst en skälig avkastning på kapitalet. Det är inte motiverat att slopa redovisningsmålet. Ett skäligt redovisningsmål har ingått i stadens budget redan i flera år, och ett likadant redovisningsmål gäller också vissa av stadens koncernbolag och affärsverk. Affärsverken är juridiskt en del av staden även om affärsverkens bokföring är differentierad från moderstadens bokföring. Det görs också andra ekonomiska transaktioner mellan staden och affärsverket, och staden ger affärsverket t.ex. lån vars räntenivå är mycket låg jämfört med marknadsnivån.

Affärsverket Borgå vattens verksamhet har organiserats ekonomiskt effektivt och affärsverkets avgiftstabell är konkurrenskraftig jämfört med jämförelsestäder. Affärsverkets resultatprognos för år 2023

visar ett överskott på cirka 1,2 miljoner euro, vilket är lägre än överskottet på cirka 2,2 miljoner euro i den ursprungliga budgeten. Affärsverket Borgå vattens utmaning är en växande saneringsskuld som förutsätter märkbara investeringar. Samtidigt förutsätter tillväxten av staden nyinvesteringar. Det är klart att det ökande investeringsbehovet också under kommande åren förutsätter märkbara avgiftshöjningar för att verksamheten som avses i lagen om vattentjänster kan finansieras. Läget är mycket typiskt för Finlands kommunala affärsverk som sköter vattentjänster. Affärsverket Borgå vatten har dock ingen akut kris som skulle förutsätta att redovisningsmålet slopas helt.

Eftersom affärsverkets omsättning år 2023 är klart lägre än den som förutsågs är det ändamålsenligt att redovisningsmålet uppdateras så, att det motsvarar den uppdaterade omsättningsuppskattningen.

Stadsdirektören

Stadsstyrelsen beslutar föreslå stadsfullmäktige att affärsverket Borgå vattens bindande redovisningsmål i stadens budget för år 2023 ändras så, att det motsvarar fem procent av den förutsedda omsättningen. Redovisningsmålet ändras från 714 000 euro till 673 000 euro.

Ärendebehandlingen vid mötet

Ledamot Servin, understödd av ledamot Puromies, föreslog att förslaget inte godkänns.

Beslut

Stadsstyrelsen beslutade efter en omröstning med rösterna 5 (Valasti Matti, Eskola Vilhelmiina, Ryyänen Sami, Servin Kevin, Puromies Eeva) – 8 (Holmström Johnny, Sigfrids Frida, Blomqvist-Valtonen Elin, Välimäki Markku, Uski Nina, Lund Bodil, Söderberg Johan, Wiitakorpi Jorma) att förkasta Servins motförslag.

Stadsstyrelsen beslutade föreslå stadsfullmäktige att affärsverket Borgå vattens bindande redovisningsmål i stadens budget för år 2023 ändras så, att det motsvarar fem procent av den förutsedda omsättningen. Redovisningsmålet ändras från 714 000 euro till 673 000 euro.