

SÄRREDOVISNING AV VA-VERKSAMHET 2016
ÖSTERSUNDS KOMMUN
Teknisk förvaltning

	Not	2016	2015	2014
RESULTATRÄKNING				
Verksamhetens intäkter	1	69 034 962	67 864 726	67 230 089
Verksamhetens kostnader	2	-43 555 229	-45 583 131	-47 851 355
Av- och nedskrivningar	3	-13 911 801	-13 762 739	-13 459 739
Resultat före finansiella poster		11 567 933	8 518 856	5 918 996
Finansiella intäkter	4	748 973	604 009	737 548
Finansiella kostnader	5	-4 860 329	-4 396 955	-5 119 691
Resultat för finansiella poster		-4 111 357	-3 792 946	-4 382 143
Resultat avsättning till RK		7 456 576	4 725 911	1 536 853
- Förändring av Rörelsekapital		-7 456 576	-4 725 911	-1 536 853
ÅRETS RESULTAT		0	0	0
BALANSRÄKNING				
Anläggningstillgångar		199 843 855	197 651 234	200 451 276
Byggnader, mark och anlägg.	6	161 924 299	158 562 545	161 745 813
Maskiner/Inventarier	7	37 919 556	39 088 689	38 705 463
Omsättningstillgångar		55 774 948	42 444 418	33 901 666
Kundfordringar		9 697 760	15 490 980	8 505 465
Övriga fordringar		0	0	0
Interimsfordringar		0	0	0
Kommunkassa i avräkning		46 077 188	26 953 438	25 396 201
SUMMA TILLGÅNGAR		255 618 802	240 095 652	234 352 942
Eget kapital		24 938 663	17 482 087	12 151 652
Anläggningsskapital		7 241 367	7 241 367	6 636 842
Rörelsekapital		17 697 296	10 240 720	5 514 810
Årets Nettoupplåning (Nettoinv-Avskrivn)		2 192 620	-3 404 566	-4 737 258
Långfristiga skulder		192 602 488	190 409 867	193 814 434
Kortfristiga skulder		38 077 652	32 203 697	28 386 857
Periodiserade anslutningsavgifter	8	36 848 390	30 741 399	27 282 605
Semesterlöneskuld, prelskatt		1 173 476	1 210 831	1 104 252
Övriga kortfristiga skulder	9	55 786	251 467	0
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		255 618 802	240 095 652	234 352 942

Tilläggsupplysningar - Vatten

Not 1 Verksamhetens intäkter	2016	2015	2014
Verksamhetens totala intäkter	78 001 551	74 985 869	75 180 445
- Varav anslutningsavgifter	8 767 984	5 520 646	2 841 225
- Avgår Interna intäkter	-8 966 589	-7 121 143	-7 950 356
Summa verksamhetens intäkter	69 034 962	67 864 726	67 230 089

Not 2 Verksamhetens kostnader	2016	2015	2014
Verksamhetens totala kostnader	-52 521 818	-52 704 274	-55 801 711
- Avgår Interna kostnader	8 966 589	7 121 143	7 950 356
Summa verksamhetens kostnader	-43 555 229	-45 583 131	-47 851 355

Not 3 Av- och nedskrivningar	2016	2015	2014
Byggnader, tekniska anläggningar, maskiner och inventarier skrivs av planenligt i förhållande till uppskattad nyttjandeperiod. Avskrivningarna påbörjas vid den tidpunkt då anläggningarna tas i bruk. Markttillgångar skrivs inte av. Avskrivningstiderna följer i allt väsentligt Sveriges kommuners och Landstings rekommendationer:			
Byggnader och anläggningar	8 457 758	8 315 598	8 315 598
Maskiner och inventarier	5 454 042	5 144 141	5 144 141
Summa avskrivningar	13 911 801	13 459 739	13 459 739

Not 4 Ränteintäkter	2016	2015	2014
Intäkter på ack. anslutningsavgifter	748 973	604 009	737 548

Not 5 Räntekostnader	2016	2015	2014
Internränta:			
2,9% på genomsnittl. anläggningsvärde 2014			5 119 691
2,9% på genomsnittl. anläggningsvärde 2015		4 396 955	
2,5% på genomsnittl. anläggningsvärde 2016	4 860 329		

Not 6 Byggnader, mark och anlägggn.	2016	2015	2014
Ingående anskaffningsvärde	232 522 115	227 299 534	223 503 430
Investeringar under året	11 819 512	5 222 581	3 796 104
Anskaffningsvärden	244 341 627	232 522 115	227 299 534

Ingående avskrivningar	-73 959 571	-65 643 973	-57 328 375
Årets avskrivningar	-8 457 758	-8 315 598	-8 315 598
Avskrivningar	-82 417 329	-73 959 571	-65 643 973

Utgående bokfört värde	161 924 299	158 562 545	161 655 562
-------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Not 7 Maskiner och inventarier	2016	2015	2014
Ingående anskaffningsvärde	90 020 289	84 884 697	79 958 320
Investeringar under året	4 284 909	5 135 592	4 926 377
Anskaffningsvärden	94 305 198	90 020 289	84 884 697

Ingående avskrivningar	-50 931 600	-45 787 459	-40 643 318
Årets avskrivningar	-5 454 042	-5 144 141	-5 144 141
Avskrivningar	-56 385 642	-50 931 600	-45 787 459

Utgående bokfört värde	37 919 556	39 088 689	39 097 238
-------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Not 8 Periodiserade anslutningsavgifter	2016	2015	2014
Ingående avsättning för anslutningsavgifter	30 741 398	27 282 605	26 068 861
Årets avsättning (7/8 av bokförda avgifter)	7 671 986	4 830 566	2 486 072
Årets periodiserade återföring till RR Anslutningsavgifter	-1 564 994	-1 371 771	-1 272 329

Utgående skuld	36 848 390	30 741 398	27 282 605
-----------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Not 9 Övriga kortfristiga skulder	2016	2015	2014
Upplupen leverantörsskuld	55 786	251 467	0