

SÄRREDOVISNING AV VA-VERKSAMHET 2020
ÖSTERSUNDS KOMMUN
Teknisk förvaltning

	Not	2020	2019	2018
RESULTATRÄKNING				
Verksamhetens intäkter	1	96 088 848	85 495 934	80 377 526
Verksamhetens kostnader	2	-73 666 919	-66 286 121	-57 437 445
Av- och nedskrivningar	3	-16 926 631	-15 645 114	-14 251 696
Resultat före finansiella poster		5 495 298	3 564 699	8 688 385
Finansiella intäkter	4	1 377 240	1 240 700	1 827 265
Finansiella kostnader	5	-4 279 059	-3 707 140	-3 879 422
Resultat finansiella poster		-2 901 819	-2 466 440	-2 052 157
Resultat före avsättning till RK		2 593 479	1 098 259	6 636 228
- Förändring av Rörelsekapital		-2 593 479	-1 098 259	-6 636 228
ÅRETS RESULTAT		0	0	0
BALANSRÄKNING				
Anläggningstillgångar		317 459 749	283 015 242	239 414 721
Byggnader, mark och anlägg.	6	269 673 165	238 024 939	192 101 559
Maskiner/Inventarier	7	47 786 584	44 990 303	47 313 162
Omsättningstillgångar		93 235 302	89 045 881	85 977 362
Kundfordringar		9 987 279	3 743 234	9 406 638
Övriga fordringar		0	0	0
Interimsfordringar		385 595	0	0
Kommunkassa i avräkning		82 862 428	85 302 647	76 570 724
SUMMA TILLGÅNGAR		410 695 051	372 061 123	325 392 083
Eget kapital		51 384 085	48 790 606	47 692 344
Anläggningsskapital		7 241 370	7 241 370	7 241 367
Rörelsekapital		44 142 715	41 549 236	40 450 977
Årets Nettoupplåning (Nettoinv-Avskrivn)		34 444 507	43 600 518	25 502 707
Långfristiga skulder		310 218 379	275 773 872	232 173 354
Kortfristiga skulder		49 092 587	47 496 645	45 526 385
Periodiserade anslutningsavgifter	8	47 368 296	45 586 463	44 314 120
Semesterlöneskuld, prelskatt		1 527 273	1 370 587	1 180 465
Övriga kortfristiga skulder	9	197 018	539 595	31 800
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		410 695 051	372 061 123	325 392 083

Tilläggsupplysningar - Vatten

Not 1 Verksamhetens intäkter	2020	2019	2018
Verksamhetens totala intäkter	114 366 905	93 425 121	87 885 491
- Varav anslutningsavgifter	5 160 575	3 802 131	7 801 049
- Avgår Interna intäkter	-18 278 057	-7 929 187	-7 507 965
Summa verksamhetens intäkter	96 088 848	85 495 934	80 377 526

Not 2 Verksamhetens kostnader	2020	2019	2018
Verksamhetens totala kostnader	-91 944 976	-74 215 308	-64 945 410
- Varav del i förvaltningsgemensamma kostnader *)	-1 346 826	-852 440	-2 159 116
- Avgår Interna kostnader	18 278 057	7 929 187	7 507 965
Summa verksamhetens kostnader	-73 666 919	-66 286 121	-57 437 445

*) Fördelningsnyckel: 50% på omsättning, 50% på antalet fast anställda

Not 3 Av- och nedskrivningar	2020	2019	2018
-------------------------------------	-------------	-------------	-------------

Byggnader, tekniska anläggningar, maskiner och inventarier skrivs av planenligt i förhållande till uppskattad nyttjandeperiod. Avskrivningarna påbörjas vid den tidpunkt då anläggningarna tas i bruk. Marktillgångar skrivs inte av.

Avskrivningstiderna följer i allt väsentligt Sveriges kommuners och Regioners

Byggnader och anläggningar	11 071 168	9 754 310	12 022 518
Maskiner och inventarier	5 855 469	5 890 804	2 229 178
Summa avskrivningar	16 926 637	15 645 114	14 251 696

Not 4 Ränteintäkter	2020	2019	2018
----------------------------	-------------	-------------	-------------

Intäkter på ack. anslutningsavgifter	1 377 240	1 240 700	1 827 265
--------------------------------------	-----------	-----------	-----------

Not 5 Räntekostnader	2020	2019	2018
-----------------------------	-------------	-------------	-------------

Internränta:			
2,5% på genomsnittl. anläggningsvärde 2017			3 879 422
1,9% på genomsnittl. anläggningsvärde 2018		3 707 140	
1,9% på genomsnittl. anläggningsvärde 2019	4 279 059		

Året innan eftersom det är förra årets investeringar internräntan grundas på

Not 6 Byggnader, mark och anlägg.	2020	2019	2018
Ingående anskaffningsvärde	353 695 609	298 017 919	263 718 810
Investeringar under året	42 719 394	55 677 690	34 299 109
Anskaffningsvärden	396 415 003	353 695 609	298 017 919

Ingående avskrivningar	-115 670 671	-105 916 361	-93 893 843
Årets avskrivningar	-11 071 168	-9 754 310	-12 022 518
Avskrivningar	-126 741 839	-115 670 671	-105 916 361

Utgående bokfört värde	269 673 165	238 024 939	192 101 559
-------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Not 7 Maskiner och inventarier	2020	2019	2018
---------------------------------------	-------------	-------------	-------------

Ingående anskaffningsvärde	112 643 193	109 075 248	103 619 954
Investeringar under året	8 651 750	3 567 945	5 455 294
Anskaffningsvärden	121 294 943	112 643 193	109 075 248

Ingående avskrivningar	-67 652 890	-61 762 086	-59 532 908
Årets avskrivningar	-5 855 469	-5 890 804	-2 229 178
Avskrivningar	-73 508 359	-67 652 890	-61 762 086

Utgående bokfört värde	47 786 584	44 990 303	47 313 162
-------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Not 8 Periodiserade anslutningsavgifter	2020	2019	2018
--	-------------	-------------	-------------

Ingående avsättning för anslutningsavgifter	45 586 463	44 314 120	39 542 724
Årets avsättning (7/8 av bokförda avgifter)	4 515 503	3 326 865	6 825 918
Årets periodiserade återföring till RR Anslutningsavgifter	-2 733 670	-2 054 522	-2 054 522

Utgående skuld	47 368 296	45 586 463	44 314 120
-----------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Not 9 Övriga kortfristiga skulder	2020	2019	2018
--	-------------	-------------	-------------

Upplupna pensionspremier	82680	0	31 800
Leverantörsskulder	114 338	539 595	0