

Redovisningen har skett i enlighet med Lagen om kommunal redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Kompletterande beskrivning lämnas under respektive not.

NOTFÖRTECKNING

Not (Mnkr)	Koncern 2017-06	Koncern 2016-06	Koncern 2016-12	Kommun 2017-06	Kommun 2016-06	Kommun 2016-12
1 Verksamhetens intäkter						
Försäljningsmedel	1,5	1,4	2,5	1,5	1,4	2,5
Taxor och avgifter	88,3	86,3	172,0	88,3	86,3	172,0
Hyror och arrenden	49,6	45,5	92,6	45,6	44,0	90,2
Bidrag	98,8	106,3	206,9	98,8	106,3	206,9
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	60,3	64,1	123,4	60,3	64,1	123,4
Försäljning av expl.fastigheter	0,0	0,0	254,8	0,0	0,0	231,4
Försäljning av anläggningstillg.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga intäkter	-0,0	-0,0	0,0	-0,0	-0,0	0,0
	298,6	303,6	852,3	294,6	302,1	826,5
2 Verksamhetens kostnader						
Inköp av anläggningstillgångar	-0,6	-0,3	-1,0	-0,6	-0,3	-1,0
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-0,3	-0,1	-0,4	-0,3	-0,1	-0,4
Inköp av elkraft, vatten och gas för distribution	0,0	0,0	-0,0	0,0	0,0	-0,0
Lämnade bidrag	-16,4	-16,3	-32,6	-16,4	-16,3	-32,6
Köp av huvudverksamhet	-468,5	-467,7	-916,0	-468,5	-467,7	-916,0
Löner, förmåner och div kostnadsersättningar	-338,0	-321,0	-624,2	-338,0	-321,0	-624,2
Sociala avgifter	-114,7	-107,7	-207,5	-114,7	-107,7	-207,5
Pensionskostnader	-39,1	-36,1	-71,2	-39,1	-36,1	-71,2
Lokal- och markhyror, fastighetservice	-21,2	-20,4	-44,6	-19,7	-22,1	-44,2
Fastighetskostnader och fastighetsentreprenad	-33,7	-44,3	-98,0	-33,7	-44,3	-98,0
Bränsle, energi och vatten	-13,8	-14,5	-28,3	-13,8	-14,5	-28,3
Hyra/leasing av anläggningstillgångar	-5,3	-6,3	-12,0	-5,3	-6,3	-12,0
Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	-20,1	-21,6	-47,8	-20,1	-21,6	-47,8
Kontorsmaterial och trycksaker	-1,3	-1,5	-3,2	-1,3	-1,5	-3,2
Reparation och underhåll	-1,4	-1,3	-3,0	-1,4	-1,3	-3,0
Diverse främmande tjänster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tele-, datakommunikation och postbefordran	-4,1	-4,0	-8,0	-4,1	-4,0	-8,0
Kostnader för transportmedel	-2,8	-3,0	-6,1	-2,8	-3,0	-6,1
Transporter och resor	-2,8	-3,8	-7,1	-2,8	-3,8	-7,1
Representation	-1,4	-1,5	-3,1	-1,4	-1,5	-3,1
Annonser, reklam, information	-0,8	-1,0	-1,9	-0,8	-1,0	-1,9
Försäkringsavgifter och riskkostnader	-4,8	-4,7	-10,7	-4,8	-4,7	-10,7
Övriga främmande tjänster	-28,5	-22,4	-50,4	-28,5	-22,4	-50,4
Tillfälligt inhyrd personal	-8,5	-6,4	-12,8	-8,5	-6,4	-12,8
Diverse kostnader	-13,9	-12,7	-27,4	-13,9	-12,7	-27,4
	-1 142,0	-1 118,5	-2 217,5	-1 140,5	-1 120,2	-2 217,1
3 Avskrivningar						
Planenliga avskrivningar på immateriella anläggningstillgångar	-1,3	-0,6	-1,2	-1,3	-0,6	-1,2
Planenliga avskrivningar, fastigheter	-49,5	-44,8	-91,8	-49,0	-43,9	-90,2
Planenliga avskrivningar, maskiner och inventarier	-4,6	-4,6	-9,6	-4,6	-4,6	-9,6
Nedskrivning av anläggningstillgångar	-0,9	0,0	-3,9	-0,9	0,0	-3,9
	-56,3	-50,0	-106,6	-55,8	-49,1	-104,9
Av- och nedskrivningar har gjorts i enlighet med rekommendationer från Rådet för Kommunal Redovisning, RKR.						
4 Verksamhetens nettokostnader						
Nämndernas nettokostnader enl driftredovisningen	-861,4	-834,0	-1 714,6	-863,2	-836,3	-1 714,9
Interna poster (internränta)	14,5	16,9	33,1	14,5	16,9	33,1
Delsumma	-846,9	-817,2	-1 681,5	-848,7	-819,4	-1 681,8
Pensioner (netto)	-26,4	-23,6	-45,4	-26,4	-23,6	-45,4
Fastighetsförsäljningar exploatering	-	-	254,8	-	-	231,4
Fastighetsförsäljningar anläggning	-	-	-	-	-	-
Bostadsrättsförsäljningar anläggning	-	-	-	-	-	-
Övriga intäkter	-	-	0,2	-	-	0,2
PO-differens	0,1	0,3	0,7	0,1	0,3	0,7
Förändring semesterlöneskuld inklusive po	-26,4	-17,5	-0,4	-26,4	-17,5	-0,4
Övriga kostnader	-0,1	-7,0	-0,3	-0,1	-7,0	-0,3
Verksamhetens nettokostnader	-899,8	-864,9	-1 471,8	-901,6	-867,2	-1 495,6

NOTFÖRTECKNING

Not (Mnkr)	Koncern 2017-06	Koncern 2016-06	Koncern 2016-12	Kommun 2017-06	Kommun 2016-06	Kommun 2016-12
5 Skatteintäkter						
Preliminära skatteintäkter	1 113,3	1 072,4	2 144,8	1 113,3	1 072,4	2 144,8
Prognos för slutavräkning	-5,7	-2,0	-6,7	-5,7	-2,0	-6,7
Justering slutavräkning föregående år	2,7	1,3	1,4	2,7	1,3	1,4
	1 110,3	1 071,6	2 139,4	1 110,3	1 071,6	2 139,4
6 Generella statsbidrag och utjämning						
Regleringsavgift/-bidrag	-0,2	-0,6	-1,1	-0,2	-0,6	-1,1
Införandebidrag	5,9	10,6	21,2	5,9	10,6	21,2
Kostnadsutjämning	105,3	102,6	205,2	105,3	102,6	205,2
Inkomstutjämning	-386,5	-375,1	-750,1	-386,5	-375,1	-750,1
Kommunal fastighetsavgift	26,8	25,7	51,3	26,8	25,7	51,3
Generella bidrag från staten	2,4	0,0	0,5	2,4	0,0	0,5
Utjämningsavgift LSS	-16,3	-15,2	-30,5	-16,3	-15,2	-30,5
	-262,5	-252,0	-503,6	-262,5	-252,0	-503,6
7 Finansiella intäkter						
Utdelning aktier	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,1
Försäljning finansiella anläggningstillgångar	0,0	12,8	12,8	0,0	12,8	12,8
Ränteintäkter likvida medel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ränteintäkter kundfordran	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,1
Borgensavgift	0,0	-0,1	0,0	0,2	0,2	0,3
Extern medelsförvaltning	0,9	0,9	4,1	0,9	0,9	4,1
	0,9	13,6	17,1	1,1	13,9	17,5
8 Finansiella kostnader						
Räntekostnader	-2,0	-2,6	-5,4	-1,7	-2,6	-5,0
Byggekreditivränta	1,1	2,9	5,4	1,1	2,9	5,4
Ränta pensionsskuld	-0,2	-0,1	-0,2	-0,2	-0,1	-0,2
Övriga finansiella kostnader	-0,1	-0,3	-0,3	-0,1	-0,1	-0,3
Extern medelsförvaltning (realisationsförluster)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extern medelsförvaltning (nedskrivningar)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	-1,2	-0,1	-0,5	-0,9	0,0	-0,1
Byggekreditivränta avser den internränta som påförts pågående investeringar.						
9 Immateriella anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar	8,6	3,7	3,7	8,6	3,7	3,7
	8,6	3,7	3,7	8,6	3,7	3,7
Redovisat värde vid årets början	6,6	5,6	5,6	6,6	5,6	5,6
Investeringar	6,2	0,4	1,0	6,2	0,4	1,0
Redovisat värde av avyttringar och utrangeringar						
Nedskrivningar						
Återförda nedskrivningar						
Ackumulerade avskrivningar	-4,2	-2,2	-2,9	-4,2	-2,2	-2,9
Övriga förändringar						
Redovisat värde vid årets slut	8,6	3,7	3,7	8,6	3,7	3,7
Immateriella anläggningstillgångar är externt förvärvade						
10 Mark, byggnader och tekniska anläggningar						
Verksamhetsfastigheter	1 011,4	950,6	1 007,2	981,3	916,4	974,5
Markreserv	26,4	26,4	26,8	26,4	26,4	26,4
Fastigheter för annan verksamhet	149,5	91,4	149,5	144,8	91,4	149,5
Publika fastigheter	393,0	294,8	393,0	393,4	294,8	393,0
Fastigheter för affärsverksamhet (VA-verket)	159,0	161,0	159,0	153,3	161,0	159,0
	1 739,3	1 524,2	1 735,5	1 699,3	1 490,0	1 702,4
Redovisat värde vid årets början	3 389,9	3 003,8	3 003,8	3 156,9	2 771,7	2 771,7
Investeringar	57,4	130,2	387,3	49,5	123,9	386,5
Redovisat värde av avyttringar och utrangeringar	-3,5	0,0	-1,1	-3,5	0,0	-1,1
Nedskrivningar	-0,2	0,0	-3,0	-0,2	0,0	-3,0
Återförda nedskrivningar						
Ackumulerade avskrivningar	-1 704,4	-1 609,8	-1 651,5	-1 503,5	-1 405,5	-1 451,6
Övriga förändringar						
Redovisat värde vid årets slut	1 739,3	1 524,2	1 735,5	1 699,3	1 490,0	1 702,4
11 Maskiner och inventarier						

NOTFÖRTECKNING

Not (Mnkr)	Koncern 2017-06	Koncern 2016-06	Koncern 2016-12	Kommun 2017-06	Kommun 2016-06	Kommun 2016-12
Redovisat värde vid årets början	189,8	176,5	176,5	189,8	176,5	176,5
Investeringar	3,3	7,1	14,8	3,3	7,1	14,8
Redovisat värde av avyttringar och utrangeringar						
Nedskrivningar			-1,5			-1,5
Återförda nedskrivningar						
Akkumulerade avskrivningar	-158,9	-150,8	-154,3	-158,9	-150,8	-154,3
Övriga förändringar						

NOTFÖRTECKNING

Not (Mnkr)	Koncern 2017-06	Koncern 2016-06	Koncern 2016-12	Kommun 2017-06	Kommun 2016-06	Kommun 2016-12
Redovisat värde vid årets slut	34,3	32,8	35,5	34,3	32,8	35,5
12 Pågående investeringar						
Pågående investeringar	158,0	250,5	164,7	156,9	244,2	157,1
	158,0	250,5	164,7	156,9	244,2	157,1
13 Finansiella anläggningstillgångar						
Aktier och värdepapper	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1
Bostadsrätter	45,7	45,7	45,7	45,7	45,7	45,7
	49,8	49,8	49,8	49,8	49,8	49,8
14 Förråd, lager och exploateringsfastigheter						
Oljelager	0,5	0,6	0,3	0,4	0,4	0,3
Exploateringsfastigheter	58,6	91,2	49,9	58,6	91,2	49,7
	59,2	91,8	50,2	59,0	91,6	50,0
15 Fordringar						
Kundfordringar	20,3	22,2	9,2	20,3	22,2	9,2
Diverse kortfristiga fordringar						
Momsfordran	16,8	22,0	25,5	16,8	22,0	25,5
Övriga kortfristiga fordringar	60,4	46,8	41,3	60,4	46,8	41,3
Skattekonto	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Interimsfordringar						
Skatteintäkter	2,7	2,7	2,8	2,7	2,7	2,8
Fastighetsavgift	18,9	16,3	17,3	18,9	16,3	17,3
Periodiserade kostnader	238,3	183,0	23,5	238,3	183,0	23,5
Förutbetalda kostnader	9,8	14,0	0,0	9,8	15,4	2,6
Upplupna intäkter	18,4	13,4	13,8	16,4	13,4	13,2
Övriga interimsfordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	385,6	320,4	133,4	383,6	321,9	135,4
Bokföringsmässig avskrivning har skett av de fordringar som är äldre än ett år, d.v.s. med förfallodag före 30 juni 2015, utom i de fall utredning pågår eller betalningsplan har upprättats.						
16 Kortfristiga placeringar						
Aktier och värdepapper						
Cliens mixfond	118,9	127,4	117,9	118,9	127,4	117,9
Nedskrivning, kortfristiga placeringar						
Nedskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	118,9	127,4	117,9	118,9	127,4	117,9
Nedskrivning av tillgångarnas bokförda värde är from 2003 beräknad utifrån lägsta värdets princip.						
17 Kassa och bank						
Bank	25,9	16,3	108,4	23,4	16,3	99,6
	25,9	16,3	108,4	23,4	16,3	99,6
18 Eget kapital						
Rörelsekapital	57,4	-95,7	0,3	57,2	-79,9	0,1
Anläggningsskapital	1 317,0	1 313,7	1 427,3	1 333,1	1 330,5	1 443,8
	1 374,5	1 218,0	1 427,6	1 390,3	1 250,6	1 443,9
19 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser						
Specifikation - Avsatt till pensioner						
Särskild avtals/ålderspension			0,0			0,0
Förmånsbestämd/kompl pension			121,5			121,5
Ålderspension			7,5			7,5
Pension till efterlevande			0,9			0,9
Summa pensioner	138,0	124,5	129,9	138,0	124,5	129,9
Löneskatt	33,5	30,2	31,5	33,5	30,2	31,5
Summa avsatt till pensioner	171,5	154,8	161,4	171,5	154,8	161,4
Antal visstidsförordnanden						
Politiker	2	2	2	2	2	2
Avsatt till pensioner						
Ingående avsättning	161,4	147,2	147,4	161,4	147,2	147,4

NOTFÖRTECKNING

Not (Mnkr)	Koncern 2017-06	Koncern 2016-06	Koncern 2016-12	Kommun 2017-06	Kommun 2016-06	Kommun 2016-12
Nya förpliktelser under året	10,0	7,9	14,9	10,0	7,9	14,9
Varav						
Nyintjänad pension	7,7	5,8	11,9	7,7	5,8	11,9
Ränte- och basbeloppsuppräknig	2,3	2,1	3,0	2,3	2,1	3,0
Ändring av försäkringstekniska grunder						
Pension till efterlevande						
Övrig post						
Årets utbetalningar	-1,8	-1,8	-3,7	-1,8	-1,8	-3,7
Förändring av löneskatt	2,0	1,5	2,8	2,0	1,5	2,8
Summa avsatt till pensioner	171,5	154,8	161,4	171,5	154,8	161,4
Aktualiseringsgrad	56,1%	50,0%	56,1%	56,1%	50,0%	56,1%

Beräkningsgrund för pensioner framgår av avsnittet Redovisningsprinciper

NOTFÖRTECKNING

Not (Mnkr)	Koncern 2017-06	Koncern 2016-06	Koncern 2016-12	Kommun 2017-06	Kommun 2016-06	Kommun 2016-12
20 Långfristiga skulder						
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år						
Investeringsbidrag	15,1	6,2	14,6	15,1	6,2	14,6
Återstående antal år (vägt i snitt)	32	15	32	32	15	32
Anslutningsavgifter	33,1	33,1	32,7	33,1	33,1	32,7
Återstående antal år (vägt i snitt)	47	47	47	47	47	47
Summa förutbetalda intäkter	48,2	39,3	47,3	48,2	39,3	47,3
Handelsbanken	151,2	201,5	151,2	150,0	200,3	150,0
SEB	56,0	156,0	156,0	0,0	100,0	100,0
Nordea	100,0	0	0,0	100,0	0,0	0,0
Swedbank	146,1	146,1	146,1	146,1	146,1	146,1
Summa långfristiga skulder	453,3	503,6	453,3	396,1	446,4	396,1
Kortfristig del av långfristig skuld	0,0	-150,3	-100,0	0,0	-150,3	-100,0
	501,5	392,6	400,6	444,3	335,4	343,4
21 Kortfristiga skulder						
Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder	0,0	150,3	100,0	0,0	150,3	100,0
Leverantörsskulder	80,0	88,6	116,2	80,0	88,6	116,2
Checkräkningskredit	0,0	13,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Momsskuld	3,3	4,7	1,0	3,3	4,7	1,0
Övriga kortfristiga skulder	0,2	0,1	0,1	0,2	0,1	0,1
Interimsskulder						
Förutbetalda skatteintäkter	12,4	2,0	6,7	12,4	2,0	6,7
Retroaktiva löner	0,4	0,2	0,4	0,4	0,2	0,4
Timlöner	0,0	0,0	2,1	0,0	0,0	2,1
OB-ersättningar	0,0	0,0	1,1	0,0	0,0	1,1
Semesterlöneskuld	58,2	50,9	39,2	58,2	50,9	39,2
Upplupna räntekostnader	0,2	0,0	0,1	0,2	0,0	0,1
Upplupna personalkostnader (skatt o avgifter)	55,3	52,0	46,6	55,3	52,0	46,6
Individuell pension inkl löneskatt	18,7	17,7	28,5	18,7	17,7	28,5
Utbetalda pensioner skls	3,9	3,3	0,2	3,9	3,3	0,2
Förutbetalda hyresintäkter	11,6	10,9	7,1	11,6	10,9	7,1
Övriga interimsskulder	287,9	257,0	60,4	283,5	256,4	53,7
	532,1	651,6	409,6	527,7	637,1	402,9
22 Ställda panter och ansvarsförbindelser						
Ansvarsförbindelser pensioner (inkl löneskatt)						
Kommunen	548,2	567,1	553,6	548,2	567,1	553,6
Borgensåtaganden						
Djursholms AB	57,2	57,2	57,2	57,2	57,2	57,2
Egna hem o småhus, förlustansvar kreditgaranti	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Övriga förpliktelser	62,7	57,7	62,7	62,7	57,7	62,7
	668,1	682,1	673,5	668,1	682,1	673,5
23 Medel från den löpande verksamheten						
Ökning (-)/minskning (+), förråd, varulager och exploateringsfastigh.	-9,0	-5,0	36,7	-9,0	-5,0	36,6
Ökning (-)/minskning (+), kortfristiga fordringar	-252,2	-193,2	-6,1	-248,1	-192,4	-6,0
Ökning (-)/minskning (+), medelsförvaltning (aktier/värdepapper)	-0,9	-0,9	8,6	-0,9	-0,9	8,6
Ökning (+)/minskning (-), kortfristiga skulder	122,5	322,1	94,0	124,8	322,6	88,5
	-139,7	123,0	133,1	-133,3	124,4	127,8
24 Medel från investeringsverksamheten						
	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,7
	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,7