

VA verksamheten Danderyd 2015

Resultaträkning (tkr)

	Not	Utfall 2015-12-31	Utfall 2014-12-31
Rörelseintäkter			
VA-avgifter, fasta och rörliga		63 454	56 464
Anläggningsavgifter		723	872
Övriga intäkter	1	65	72
VA fond, intäkt	2	-9 615	3 214
Summa		54 627	60 622
Rörelsekostnader			
Driftskostnader	3	-9 623	-13 172
Renvatteninköp, Norrvatten		-8 705	-9 100
Avloppskostnad, Käppala		-14 770	-14 842
Administrativa kostnader	4	-8 280	-8 507
Summa		-41 378	-45 621
Rörelseresultat		13 249	15 001
Avskrivningar		-10 902	-10 901
Resultat efter avskrivningar		2 347	4 100
Ränteintäkter		391	399
Räntekostnader		-2 738	-4 499
Resultat efter finansiella poster		0	0
Årets resultat		0	0

Balansräkning (tkr)

	Not	2015-12-31	2014-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	5	167 892	176 950
Omsättningstillgångar	6	17 882	14 778
Summa tillgångar		185 774	191 728
Skulder			
Skuld till VA kollektivet	7	23 006	20 266
VA kommunlån		152 515	167 338

Kortfristiga skulder	8	2 824	6 310
VA fond, ack resultat	9	-2 186	1 028
VA fond, året		9 615	-3 214
Summa skulder		185 774	191 728

Not (tkr)

1 Övriga intäkter

	2015-12-31	2014-12-31
Ränteintäkter kundfordringar	35	39
Inkassoavgifter	30	33
Driftbidrag AMS	0	0
	65	72

2 VA-verksamheten ska uppvisa ett nollresultat. Eventuella över- eller underskott redovisas som skuld eller fordran på abonnenterna.

3 Driftskostnader

Driftentreprenad	-1 162	-4 161
Reparationer	-4 681	-6 587
Övrig tillsyn och skötsel	-1 909	-1 084
Hyra av vattenmätare	-1 015	-712
Övrigt	-226	-18
El	-630	-610
	-9 623	-13 172

4 Administrativa kostnader

Löner	-3 513	-3 330
Administrativa entreprenader	-1 836	-1 474
Konsulter/utredningar	-581	-411
Övriga administrativa kostnader *	-2 350	-3 292
	-8 280	-8 507

* Tekniska kontorets administrativa kostnader för lokaler och gemensamma tjänster såsom IT, telefoni, ekonomi, personal, ärende-hantering, sekretariat och vaktmästeri fördelas på verksamheterna baserat på antal anställda inomrespektive verksamhet.

	2015-12-31	2014-12-31
5 Anläggningstillgångar		
Pågående projekt	20 624	18 780
Fastighet för annan verksamhet	374 560	374 560
Ack. Avskrivning	-227 292	-216 390
Restvärde	167 892	176 950
Avskrivningstider	År	
VA-ledningar (from 2009)	50	
VA-anläggningar (före 2009)	33	
Pumpstationer	25	
6 Omsättningstillgångar		
Kundfordringar	4 506	6 554
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 400	221
Kassa och bank	10 976	8 003
	17 882	14 778
7 Skuld till VA-kollektivet		
From 2009 periodiseras 90% av inbetalda anläggningsavgifter. Avgifterna intäktsförs med 2 % per år.		
Förutbetalda anläggningsavgifter 2009	4 951	4 951
Förutbetalda anläggningsavgifter 2010	4 622	4 622
Förutbetalda anläggningsavgifter 2011	3 099	3 099
Förutbetalda anläggningsavgifter 2012	2 664	2 664
Förutbetalda anläggningsavgifter 2013	2 360	2 360
Förutbetalda anläggningsavgifter 2014	4 096	4 096
Förutbetalda anläggningsavgifter 2015	3 430	
Total	25 222	21 792
Avgår intäktsförda avgifter ack.	-2 216	-1 526
Skuld till VA-kollektivet	23 006	20 266
8 Kortfristiga skulder		
Upplupna kostnader/förutbetalda intäkter	1 764	4 840
Leverantörsskulder	1 060	1 470
	2 824	6 310
9 VA-verksamheten ska uppvisa ett nollresultat. Eventuella över- eller underskott redovisas som skuld eller fordran på abonnenterna. (VA fond)		

VA-fondens ingående balans 201501	-2 186	1 028
VA-fondens utgående balans 201512	7 429	-2 186

Redovisningsprinciper

Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med Kommunallagen (KL), Kommunal redovisningslag (KRL) och Lagen om allmänna vattentjänster (LAV07). Redovisning av affärsverksamhet sker mot bakgrund av självkostnadsprincipen. (RKR)