

Bilaga 4

Resultat och balansräkning va-verket år 2014

Resultaträkning

(Redovisning i tkr)

Verksamhetens intäkter		2014	2013
Brukningsavgifter		155 555	131 071
Anläggningsavgifter		30 200	69 906
Anläggningsavgifter överförda till balanskonto		-30 200	-69 906
Periodisering 2% av anläggningsavgifter år 2007-2014		3 912	3 404
Transitering mm		1 254	1 069
Summa verksamhetens intäkter	Not 1	160 721	135 544
Verksamhetens Kostnader			
Avgifter: vatten (Stockholm Vatten)	Not 2	-15 728	-16 604
Avgifter: spillvatten (Stockholm Vatten)	Not 2	-14 200	-14 814
Avgifter: spillvatten (Käppala)	Not 2	-20 839	-19 964
Nämnd nämndstöd	Not 3	-1 010	-1 028
Debitering av brukningsavgifter	Not 4	-1 729	-1 610
Huvudmannauppgifter	Not 5	-11 054	-10 141
Va nät va anläggning övrigt va underh.	Not 6	-30 570	-25 981
El kostnader va anläggningar	Not 7	-5 580	-5 708
Renovering och omläggning av va-ledningar	Not 8	-721	-2 819
Läcklagning	Not 9	-6 464	-3 365
Vattenmätare		-2 565	-1 435
Dagvattenanläggningar			0
Utredningar, upphandling administration och oförutsett	Not 10	-4 641	-5 027
Va serviser, övriga exploateringskostn.		-4 678	-6 934
Va serviser, övriga exploateringsk. avräknas mot anläggningsavgifter i balansräkningen		2 244	6 934
Netto befarade och återvunna kundförluster	Not 11	-271	23
Summa verksamhetens kostnader		-117 806	-108 475
Avskrivningar			
Avskrivningar		-10 589	-8 374
Finansiella kostnader			
Räntekostnader	Not 12	-9 883	-9 860
Summa kostnader		-138 279	-126 709
Resultat		22 442	8 835

Noter till resultaträkningen

Not 1

Taxekonstruktionen har ändrats samtidigt som både anläggnings- och brukningsavgifter har höjts med 14 % för år 2014.

Anläggningsavgifterna har avräknats mot kostnader för serviser och kostnader för färdigrapporterade exploateringsprojekt och överförts till balansräkningen som en förutbetalad intäkt.

3 912 tkr är en återföring på 2 % av totala anläggningsavgifternas anskaffningsvärde för åren 2007-2014.

Transiteringar mm

Transitering av vatten till Värmdö enligt avtal med 353 tkr. Driftbidrag av avloppssystem enl. avtal med Tyresö kommun 200 tkr. Vattentorn 115 tkr, avtal med Stockholm Vatten för transitering avloppsvatten från Loudden 29 tkr.

Not 2

Stockholm Vatten avgifter (kr/m³)

År	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Vatten	2,18	2,04	1,93	2,11	2,15	2,1
Avlopp	2,90	2,61	2,58	2,83	2,99	2,76

Käppala

En justering för år 2013 har belastat med 1,34 mnkr.

Not 3

Arvodet till politiker, omkostnader för sammanträden, konferenser, utbildning, tryckning etc. Nämndstöd i form av sekreterare och del av direktör som fördelas mellan nämndstöd och verksamheten.

Not 4

Debitering av bruksavgifter, inkassohantering och systemförvaltning (2 tjänster)

Not 5

Huvudmannauppgifter för att bistå med utveckling och stöd för VA verksamheten. Enheten erhåller även ersättning från arbete i exploateringsprojekt och nämndens egna projekt.

Bruttoomsättning uppgår 15,3 mnkr

Not 6

VA nät, VA anläggning och övrigt VA-underhåll inkl betäckningar.

Not 7

El kostnader på VA-anläggningar. Nacka energi, Switch Nordic Green AB och Boo energi

Not 8

Renoveringar av ledningsnätet enligt separat renoveringsprogram.

Not 9

24 st läckor har åtgärdats på 401 km huvudvattenledning.

Not 10

Kostnader avser försäkringar, årsavgifter Svensk Vatten, interna kostnader som upphandling, administration i form av del av direktör, ekonom, controller, annonser och information.

Utredningar och systemkostnader.

Not 11

Befarade kundförluster uppgår till 519 tkr som varit förfallna i mer än 3 månader och kostnadsförts. Fordringarna är fortsatt under indrivning.

Återvunna kundförluster uppgår till 248 tkr.

Not 12

4 % internränta som fastställts av KF på färdigställda investeringsprojekt.

Balansräkning

(Redovisning i tkr)

Tillgångar

Anläggningstillgångar	Not 1	2014-12-31	2013-12-31
Va - anläggningar anskaffningsvärde		487 028	380 217
Ackumulerade avskrivningar		-140 511	-134 190
Pågående investerings projekt Va ledningar		42 148	24 245
Pågående exploateringsprojekt		311 760	352 263
Summa anläggningstillgångar		700 425	622 535

Omsättningstillgångar

Långfristiga fordringar

Lån till fastighetsägare	Not 2	2 386	937
--------------------------	-------	-------	-----

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar	Not 3	23 238	42 781
Upplupna intäkter		200	255
Summa omsättningstillgångar		23 438	43 036

Summa tillgångar **726 249** **666 508**

Eget kapital och skulder

Eget kapital

Fritt eget kapital

Balanserad vinst/förlust		-26 835	-35 670
Årets resultat		22 443	8 835
Summa eget kapital		-4 392	-26 835

Långfristiga skulder

Förutbetalda anläggningsavgifter	Not 4	190 035	180 765
Lån från Nacka kommun	Not 5	536 968	507 102
Summa långfristiga skulder		727 003	687 867

Kortfristiga skulder

Upplupen kostnad	Not 6	206	0
Leverantörsskulder		3 432	5 476
Summa kortfristiga skulder		3 638	5 476

Summa skulder **726 249** **666 508**

Noter till balansräkningen

Not 1

Va-verket tillämpar Kommunförbundets rekommendation om avskrivningstider på markanläggningar som vatten och avloppsledningar med 50 år. Årets avskrivningar uppgår till 10,6 mnkr.

Pågående exploateringsprojekt uppgår till 292 mnkr och gemensam fördelning 20 mnkr.

Fördelning av gemensamma utgifter inom exploateringsprojekten för gata, väg och VA är framtagen enl. 1/3 på bokförda utgifter.

Utgående balans på pågående investeringsprojekt inom tekniska nämnden uppgår till 42,1 mnkr, årets bokförda värde uppgår till 6,6 mnkr.

Redovisning i kr

PROJEKT	Ack Utfall
Upphandl nytt övervakningssyst	581 505
Ombygg pumpSt Bastusjön	7 000
Utbyte undercentr pumpstat 10	1 176 933
Omb pumpstationer Moranverket	12 842 822
Åtg i samband m konv Saltsjöb	333 668
Dagvattenledning Saltängen	601 787
Förstudie modell va-avloppsnät	363 205
Reinvestering ledningsnät	10 300 943
Reinvestering pumpstationer	691 594
Renovering va-ledningar Älta	10 059 692
Va-ledning o pumpstn uddvägen	224 429
Säkerhetshöjande vattenanläggning	88 581
Reningsanläggning Kyrkviken	2 121 249
Dubblering av huvudvattenledni	368 682
Vattentorn, takarbeten	310 000
Säkerhetshöjande vattenanläggning	184 534
Dagvatten Alphyddan Järlaleden	822 499
Allmän projektering	1 069 323
	42 148 447

Not 2

Va-verkets lån för anläggningsavgifter till privatpersoner är 19 st och uppgår till 2 385 806 kronor. Säkerhet tas ur resp. fastighet.

Not 3

Fakturering bruksavgifter och anslutningsavgifter.

Upplupna intäkter avser Tyresö kommun med 200 tkr

Not 4

Anläggningsavgifter redovisas som förutbetalda inkomster. Från och med år 2007 görs en avräkning med 2 % per år på anläggningsavgifter för att täcka motsvarande avskrivningar på VA-anläggningarna.

Ränta tas inte ut på VA-anläggningar som täcks av förutbetalda inkomster från anläggningsavgifter.

Utgiften för servisledningar och övriga exploateringsutgifter som tillkommit efter projektets stängning har avräknats mot de förutbetalda inkomsterna av anläggningsavgifterna.

Not 5

Lån av Nacka kommun är det lån VA verket har för att täcka utgifterna för exploateringsprojekten och övriga investeringar.

Not 6

Leverantörsskulder gäller fakturor som ej betalats före årsskiftet och bokförts under 2014.