

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen och verkställande direktören för Umeå Vatten och Avfall AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2006-01-01--2006-12-31.

Ägarförhållanden

Umeå Vatten och Avfall AB ägs till 100 % av Umeå Kommunföretag AB (556061-9562) som i sin tur är helägt av Umeå kommun.

Information om verksamheten

Vatten och Avlopp ansvarar för vattenproduktion, avledning och rening av avloppsvatten.

På Forslunda vattenverk har ett kemikaliebyte från magnedol till kalk lett till en minskad kostnad på 1,5 Mkr per år. Mejeriets nya röttningsanläggning har inneburit en stor belastningsökning för Öns reningsverk och ett stort arbete har lagts ner på optimering av reningsprocesserna.

Regeringen har efter prövning gett Länsstyrelsen rätt i ärendet om vattenskyddsområde för Vindelälvsåsen och upphävt KF:s beslut. Föreskrifterna har omarbetats något och målet är att få ett nytt beslut under 2007 för att långsiktigt kunna säkra vattenkvaliteten och tillgången.

På Forslunda vattenverk kommer arbetet fortsätta med att säkra elförsörjningen och kvaliteten på dricksvattnet. På reningsverken kommer arbete att koncentreras kring att minska energiförbrukningen och säkra reningsresultaten. Ett viktigt led i detta är fortsatt arbete med att minska ovidkommande vatten till anläggningarna.

Avfall och Återvinning sköter insamling av hushållsavfall, hushållens grovavfall och deponin.

Transporter av hushållsavfall sker med upphandlade entreprenörer. Under våren och sommaren har personal från avdelningen deltagit i slutarbetet av Renhållningsordning för Umeå kommun. Fullmäktige har antagit Renhållningsordning för 2006-2009.

En omfattande informationskampanj med fokus på utsortering av farligt avfall har genomförts. Kampanjen riktades till fastighetsägare och hushåll och samordnades med riks- och läns-kampanjen. Planeringsarbete har påbörjats för att hämta matavfall i separat behållare för att kunna behandla detta med rötning eller kompostering.

Grovavfallshanteringen drivs i egen regi på de större återvinningscentralerna Gimonäs, Holmsund och Hörnefors. Övriga mindre Sävar, Botsmark, Taveljö och Holmön drivs på entreprenad. Flödena på våra ÅVC och miljöstationer fortsätter att öka.

Deponiverksamheten drivs i egen regi med två maskinentreprenörer inhyrda. Vi har erhållit nytt tillstånd från miljödomstolen om fortsatt och utökad verksamhet på deponin. Dispens för deponering av organiskt avfall har beviljats och nyttjats under året. Även dispens för deponering av flygaska har beviljats. Mängderna avfall för deponering förutsätter att minska.

Sluttäckningsarbetet har fortgått och luftare har placerats i lakvattendammen som ett led i lakvattenbehandling. UMEVA tog över verksamhetsansvaret 2006-11-01 för Yttertavle deponi (jord- sten och sulfiddeponi) från Umeå kommun, Tekniska nämnden. Vid samma tillfälle övertogs även verksamhetsansvaret för kommunens nerlagda deponier ca 40 st.

Byggande och investeringar

Umeå fortsätter att vara tillväxtmotorn i Norrland med en befolkningsökning på ca 500 personer under 2006. I genomsnitt har 1,5 detaljplan/vecka passerat för synpunkter på renhållning, dimensioneringsberäkningar och planering för byggande av VA-anläggningar. Samtidigt sker en kraftfull satsning av utbyggnad av fjärrvärmenätet i villaområden, där vi samordnar och renoverar vårt ledningsnät.

Som en följd av tillväxten i kommunen har VA-avdelningen varit fortsatt hårt belastad av nybyggnadskartor och reinvesteringar på grund av ombyggnader i staden, inte minst Botnia-banan. Stora projekt under året har varit ledningssanering på Gimonäs och den fortsatta utbyggnaden av Tomtebo. Verksamhetsområdet har utökats kring Stöcksjön där en VA-utbyggnad kommer att påbörjas under 2007. I Floda har däremot verksamhetsområdet inskränkts och vattenverket överlåtit till en gemensamhetsförening. En ledningsutbyggnad till Skeppsvik har gett fastighetsägarna tillgång till Sävar vattenverks goda kranvatten.

I samarbete med Volvo har en brunnsanläggning uppförts uppströms Backens kyrka. Denna ska förse Volvo med kylvatten och planeras samtidigt utgöra reservvattentäkt för Umeå.

Asfaltering av plan/väg, förstärkning av belysning samt arbetsmiljöåtgärder har utförts på Gimonäs ÅVC. Inköp av flera lastväxlarcontainers har gjorts. Övervakningskamera har monterats vid Hörnefors ÅVC. Öppethållandena har utökats med ytterligare två kvällar på Gimonäs ÅVC.

Naturligt miljöarbete

UMEVAs kärnverksamheter utgörs av dricksvattenproduktion, avloppsrening och avfallshantering. Verksamheten är till stor del styrd av miljöbalken och dess följdförfattningar. UMEVA driver 35 verksamheter som klassas som miljöfarliga enligt miljöbalken och belastar miljön genom utsläpp till vatten och luft i begränsad omfattning.

Vid Öns avloppsreningsanläggning har gasol tagits bort som stödbränsle och ersatts med metangas. Detta innebär att hela anläggningen nu värms med metangas och att värmepumpen inte kördes under 2006. I och med detta har elförbrukningen för anläggningen minskat.

Under året har 1000 ton slam pelleterats till 360 ton pellets, som använts som gödsel och jordförbättringsåtgärder i skogsbruket och på golfbanor. Resterande 7150 ton slam användes till sluttäckning vid Dåva deponi och avfallsanläggning.

Vid Dåva deponi och avfallsanläggning pågår arbetet med att samordna recipientkontrollen tillsammans med övriga aktörer inom Dåva Företagspark för att säkerställa yt- och grundvattenkvaliteten i omgivningen.

Den lokala lakvattenreningen byggs successivt ut och under året har en luftare installerats i en av lakvattendammarna.

Trenden med ökad inlämning av grovavfall och farligt avfall vid återvinningscentralerna fortsätter, bland annat tack vare ett långsiktigt informationsarbete och en utökad service med längre öppettider. UMEVA deltar också för att underlätta fastighetsnära hämtning av förpackningsmaterial hos fastighetsägare, en modell som underlättar för de boende av att vara miljövänliga och sortera sitt avfall.

Omsättning, resultat och ställning (kkr)

	2006	2005
Nettoomsättning	194 006	192 875
Rörelseresultat	1 350	4 524
Resultat efter finansiella poster	-6 320	-3 618
Balansomslutning	395 298	375 592
Soliditet	9,1%	11,2 %
Avkastning på justerat eget kapital	Neg	Neg
Avkastning på sysselsatt kapital	Neg	Neg
Medelantal anställda	98	99

Förslag till resultatdisposition (belopp i kr)

Till bolagsstämmans förfogande står följande ansamlade vinstmedel:

Balanserad vinst	4 938,43
Årets vinst	486,98
	5 425,41

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att:

ansamlade vinstmedel överförs i ny räkning	5 425,41
	5 425,41

Belopp i kkr

RESULTATRÄKNINGAR	Not	2006	2005
Omsättning		198 088	197 664
varav punktskatter		-4 082	-4 789
Nettoomsättning	1, 2	194 006	192 875
Rörelsens kostnader:			
Övriga externa kostnader	2, 3, 14	-124 178	-125 606
Personalkostnader	4	-46 928	-41 915
Avskrivningar av materiella tillgångar		-21 550	-20 830
Rörelseresultat	1	1 350	4 524
Resultat från finansiella investeringar:			
Ränteintäkter		227	279
Räntekostnader		-7 897	-8 421
		-7 670	-8 142
Resultat efter finansiella poster	1	-6 320	-3 618
Bokslutsdispositioner	5	6 355	3 634
Skatt årets resultat		-35	-16
Årets resultat		0	0

Belopp i kkr

BALANSRÄKNINGAR	Not	2006-12-31	2005-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och Mark	6, 7	137 453	141 717
Inventarier, verktyg och installationer	6	187 653	189 476
Pågående nyanläggning	6	18 499	4 222
		343 605	335 415
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	8	0	1 989
Summa anläggningstillgångar		343 605	337 404
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		43 433	29 878
Kundfordringar koncernföretag		3	80
Övriga fordringar	9	2 985	2 454
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 917	5 146
		51 338	37 558
Kassa och Bank		355	630
Summa omsättningstillgångar		51 693	38 188
SUMMA TILLGÅNGAR		395 298	375 592

Belopp i kkr

EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not	2006-12-31	2005-12-31
Eget kapital	10		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		10 000	10 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		30 000	30 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		5	5
Årets resultat		0	0
Summa fritt eget kapital		5	5
Summa eget kapital		30 005	30 005
Obeskattade reserver			
Akkumulerade avskrivningar utöver plan maskiner och inventarier		8 103	16 708
Summa obeskattade reserver		8 103	16 708
Avsättningar	11	19 918	19 856
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit (limit 230 000/230 000)	12	221 904	216 182
Summa långfristiga skulder		221 904	216 182
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		20 372	15 505
Skuld till koncernföretag		6 610	3 726
Övriga skulder		2 912	3 398
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	13	85 474	70 212
Summa kortfristiga skulder		115 368	92 841
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		395 298	375 592
POSTER INOM LINJEN			
Ställda panter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Belopp i kkr

KASSAFLÖDESANALYS

	2006	2005
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	1 350	4 524
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet		
Avskrivningar	21 550	20 830
Avsättning återställningsreserv	62	3 579
Realisationsvinst vid försäljn av anlägg tillg		-586
Realisationsförlust vid försäljn av anlägg tillg		90
Lämnat koncernbidrag	-2 250	-2 250
	<u>20 712</u>	<u>26 187</u>
Erhållen ränta	227	279
Erlagd ränta	-7 897	-8 421
Erlagd skatt	-35	-16
	<u>13 007</u>	<u>18 029</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	13 007	18 029
Förändringar av rörelsekapitalet		
Ökning(-) Minskning(+) av kortfr fordringar	-13 780	9 944
Ökning(+) Minskning(-) av kortfr skulder	22 527	6 933
Kassaflöde från den löpande verksamheten	21 754	34 906
Investeringsverksamhet		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-29 761	-25 563
Försäljning av anläggningstillgångar	21	4 025
Ökning(-) Minskning(+) av finansiella anl tillg	1 989	2 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-27 751	-19 538
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	5 722	-15 735
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	5 722	-15 735
Minskning/ökning av likvida medel	-275	-367
Likvida medel från årets början	630	997
Likvida medel vid årets slut	355	630
Outnyttjad checkkredit	8 096	13 818
Summa likvida medel inkl outnyttjad Checkkredit	8 451	14 448

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR SAMT NOTER

Redovisningsprinciper

De redovisningsprinciper som tillämpas överensstämmer med Årsredovisningslagen samt rekommendationer och anvisningar från Bokföringsnämnden. Redovisningsprinciperna är oförändrade från föregående år.

Följande värderingsprinciper har tillämpats i årsredovisningen:

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna redovisas till anskaffningskostnad.

Avskrivningar enligt plan har gjorts enligt följande:

Byggnader	3 %
Markinventarier	3-5 %
Maskiner	10 %
Fordon	14-20 %
Inventarier och verktyg	20-33 %

Fordringar

Fordringar är redovisade till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Definition av nyckeltal

Avkastning på justerat eget kapital: (Resultat efter finansiella poster)/justerat eget kapital.

Avkastning på sysselsatt kapital: (Resultat efter finansnetto + finansiella kostnader)/sysselsatt kapital. Sysselsatt kapital beräknas genom balansomslutning reducerad med icke räntebärande skulder inkl latent skatteskuld.

Soliditet: Justerat eget kapital/totalt kapital.

Not 1 Rörelsens intäkter m m

	2006	2005
Vatten och avlopp	138 501	136 552
Hushållsavfall	47 510	45 130
Deponi	7 995	11 193
Summa intäkter	194 006	192 875

	2006	2005
Rörelseresultat		
Vatten och avlopp	3 942	1 919
Hushållsavfall	-2 710	2 504
Deponi	118	101
	1 350	4 524

	2006	2005
Resultat efter finansiella poster		
Vatten och avlopp	-3 390	-5 956
Hushållsavfall	-2 964	2 304
Deponi	34	34
	-6 320	-3 618

Not 2 Uppgift om inköp och försäljning inom UKF-koncernen

	2006	2005
Försäljning	36 177	41 936
Inköp	28 175	17 078

Not 3 Övriga externa kostnader (kkkr)

	2006	2005
Revision	67	78
Övriga uppdrag	13	7
Summa	80	85

Not 4 Antal anställda, sjukfrånvaro, löner, andra ersättningar och sociala avgifter

	2006	2005
Antal anställda	98	99
varav kvinnor	22	20

Sjukfrånvaro

Ålderskategori	Total sjukfrånvaro/ ordinarie arbetstid		varav långtidssjuk- frånvaro
	<u>2006</u>	<u>2005</u>	<u>2006</u>
29 år eller yngre	2,27 %	2,0 %	0 %
Kvinnor	*	*	*
Män	1,53 %	2,0 %	0 %
30-49 år	6,16 %	5,0 %	65,81 %
Kvinnor	12,04 %	14,0 %	92,40 %
Män	3,58 %	1,0 %	26,52 %
50 år eller äldre	8,26 %	7,0 %	75,41 %
Kvinnor	* %	9,0 %	* %
Män	8,59 %	7,0 %	75,48 %
Totalt:			
Kvinnor	9,25 %	11,0 %	80,34 %
Män	6,04 %	5,0 %	64,20 %
Samtliga anställda	6,69 %	6,0 %	68,77 %

* Redovisas ej p g a undantagsregeln i lagstiftningen som säger att uppgiften inte ska lämnas om antalet anställda i gruppen är högst tio eller om uppgiften kan hänföras till enskild individ. Med grupp avses både kön och ålderskategori.

Löner och sociala avgifter

Löner och andra ersättningar fördelade mellan Styrelse, VD och övriga anställda i kkr. Styrelsen består av tre kvinnor och fyra män. Företagsledningen består av två kvinnor och tre män.

	2006	2006	2005	2005
	Löner	Soc kostn (varav pensionskostn)	Löner	Soc kostn (varav pensionskostn)
Styrelse och VD	2 149	1 755 (759)	689	586 (245)
Övriga anställda	28 873	12 589 (1 170)	27 907	11 316 (1 171)
Totalt	31 022	14 344 (1 929)	28 596	11 902 (1 416)

Not 5 Bokslutsdispositioner (kkr)

	2006	2005
Lämnade koncernbidrag till moderbolag	-2 250	-2 250
Överavskrivning maskiner och inventarier	8 605	5 884
Summa	6 355	3 634

Not 6 Materiella anläggningstillgångar (kkr)

Maskiner och inventarier

	2006-12-31	2005-12-31
Ingående anskaffningsvärde	274 355	253 936
Inköp	15 124	20 419
Utgående ackumulerade Anskaffningsvärden	289 479	274 355
Ingående avskrivningar	-84 879	-68 599
Årets avskrivningar	-16 947	-16 280
Utgående ackumulerade Avskrivningar	-101 826	-84 879
Utgående planenligt restvärde	187 653	189 476

Pågående nyanläggning

	2006-12-31	2005-12-31
Ingående anskaffningsvärde	4 222	1 635
Inköp	14 277	2 587
Utgående ackumulerade Anskaffningsvärden	18 499	4 222

Byggnader

	2006-12-31	2005-12-31
Ingående anskaffningsvärde	140 753	139 620
Inköp	360	1 133
Utgående ackumulerade Anskaffningsvärden	141 113	140 753
Ingående avskrivningar	-21 783	-17 233
Årets avskrivningar	-4 603	-4 550
Utgående ackumulerade avskrivningar	-26 386	-21 783
Utgående planenligt restvärde	114 727	118 970

Mark

	2006-12-31	2005-12-31
Ingående anskaffningsvärde	22 747	24 852
Inköp		1 424
Försäljning	-21	-3 529
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	22 726	22 747
Utgående planenligt restvärde	22 726	22 747

Not 7 Taxeringsvärden

Taxeringsvärden på fastigheter uppgår till:

	2006-12-31	2005-12-31
Byggnader	257	214
Mark	8 757	2 367
	9 014	2 581

Taxeringsvärdet avser fastigheterna Nyskogen 1:1, Tegelslagaren 7 och Tjälamark 16:1.
De flesta av bolagets fastigheter är specialenheter som ej åsätts taxeringsvärden.

Not 8 Finansiella anläggningstillgångar

	2006-12-31	2005-12-31
Fordran (löptid 2007-12-31)	2 178	3 989
varav kortfristig del	-2 178	-2 000
	0	1 989

Not 9 Kortfristiga fordringar

	2006-12-31	2005-12-31
Kortfristig fordran	2 178	2 000
Skattefordran	807	454
	2 985	2 454

Not 10 Förändring i eget kapital (kkkr)

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserade vinstmedel	Årets resultat
IB 060101	10 000	20 000	5	0
Årets resultat				0
UB 061231	10 000	20 000	5	0

Not 11 Avsättningar

Miljöåtaganden avseende återställningsarbeten Dåva deponi och avfallsanläggning

Ny lagstiftning innebär att etapp 1 av Dåva deponi måste stängas vid utgången av 2008 och att miljöskuld för detta skall redovisas i årsredovisningen. Hittills har åtgärder för 17,2 Mkr genomförts. Återstående åtagande uppgår till 21,3 Mkr varav 19,9 Mkr finns reserverat som avsättning i årets bokslut. Under året har 1,5 Mkr avsatts för återställning.

Not 12 Långfristiga skulder

Från och med 1 jan 2003 har lånen från Umeå kommun ersatts med en checkkredit med en kreditlimit på 320 Mkr. I maj 2004 sänktes kreditlimiten till 280 Mkr och i oktober 2005 till 230 Mkr. Checkräkningskrediten har klassificerats som en långfristig skuld då den ingår i bolagets långsiktiga finansiering av verksamheten.

Bolagets långfristiga upplåning fördelas med räntebindning enligt av kommunfullmäktige fastställd finanspolicy och sköts av kommunens finanssenhet.

Not 13 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter (kkkr)

	2006-12-31	2005-12-31
Upplupna semesterlöner	1 539	1 640
Upplupna löner	234	242
Upplupna sociala avgifter	2 451	1 862
Upplupen pensionskostn	956	1 041
Förutbetalda anslutningsavg	67 246	56 291
Pågående arbeten	0	5
Vattenskador	2 520	1 883
Övrigt	10 528	7 248
Summa	85 474	70 212

Not 14 Leasingkostnader (kkkr)

	2006	2005
Leasingkostnader	902	732

Umeå den 2 mars 2007

David Holloman

Evy Larsson

Torbjörn Lindahl

Anna S Lindström

Anders Sellström
Vice ordförande

Leif Wallbing

Åsa Ögren
Ordförande

Bertil Hammarstedt
Verkställande direktör

Revisionsberättelse beträffande denna årsredovisning har avgivits den 6 mars 2007

Bruno Holmkvist
Auktoriserad revisor