



**Osted Vandværk A.m.b.a.**

# **Årsrapport 2016**

**110. regnskabsår**

# Indhold

<b>VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER .....</b>	<b>3</b>
<b>BESTYRELSENS BERETNING .....</b>	<b>4</b>
<b>PÅTEGNINGER.....</b>	<b>6</b>
Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet .....	6
Bestyrelsespåtegning .....	6
Folkevalgte revisorerers påtegning .....	6
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	7
<b>REGNSKAB &amp; BUDGET .....</b>	<b>10</b>
Anvendt regnskabspraksis .....	10
Resultatopgørelsen .....	10
Balancen .....	11
Resultatopgørelse 2016 (alle beløb er i 1.000 kr.).....	12
Balance pr. 31. december 2016 (alle beløb er i 1.000 kr.).....	12
Noter .....	13
Bemærkninger til resultatopgørelse og balance.....	16
Anlægsbudget 2017 - 2021 (alle beløb er i 1.000 kr.) .....	17
Likviditetsbudget 2017 - 2021 (alle beløb er i 1.000 kr.).....	17
Bemærkninger til budgetter .....	17
<b>KOMMENDE ÅR.....</b>	<b>18</b>
Bestyrelsens planer/forventninger for 2017.....	18
Lejre Kommunes udstykningsplaner .....	18

# Virksomhedsoplysninger

## Andelsselskab med begrænset ansvar

Osted Vandværk A.m.b.a.

Byvejen 22 B, Osted

4320 Lejre

Telefon: 51 330 470

Hjemmeside:

[www.osted-vandvaerk.dk](http://www.osted-vandvaerk.dk)

E-mail:

[post@osted-vandvaerk.dk](mailto:post@osted-vandvaerk.dk)

Stiftet:

8. november 1906

Regnskabsår:

1. januar – 31. december

Generalforsamling:

Første mandag i marts

Nuværende selskab etableret:

1. januar 2014

CVR:

35 42 32 65

## Bestyrelsen

Michael Bruun

Formand

Niels Grann

Kasserer

Bjarne Bagge

Nicolai Frederiksen

Rasmus Birch

Torben Larsen

Suppleant

## Generalforsamlingsvalgte revisorer

Hans Olsen

Jens-Erik Mogenstrup

Kurt Efraimsen

Suppleant

## Driftsansvarlig

Niels Grann

## Vandværkspassere

Niels Grann/Michael Bruun

## Ledningsansvarlige

Niels Grann/Nicolai Frederiksen

## Gartner

Svend Aage Larsen

## Primære samarbejdspartnere

Graveentreprenør:

**Søren Grøn & Søn ApS**

Udmarksvej 13, Truelstrup

4130 Viby Sjælland

Revisor:

**PRIMA REVISION**

Registreret revisionsanpartsselskab

Ringstedvej 73

4000 Roskilde

## Medlem af

Danske Vandværker (Tidligere FVD)

Lejre Vandråd

# **Bestyrelsens beretning**

## **Vandværkets væsentligste aktiviteter**

Vandværkets væsentligste aktivitet er at levere vand til dets forbrugere.

## **Forbrugerudvikling**

Osted Vandværk havde 790 forbrugere ved udgangen af 2016. En tilgang på 3 forbrugere.

## **Anlægsarbejder**

Alle vandmålere blev i årets løb udskiftet, og der blev etableret 3 antenner til daglig måleraflæsning.

## **Ledningsbrud**

Der har i årets løb været 9 ledningsbrud, som bestyrelsen har kendskab til.

## **Vandforbrug/vandspild**

Der er solgt 91.377 m<sup>3</sup> til forbrugerne. En lille fald i forhold til 2015. Sandsynligvis på grund af nye vandmålere, der giver lækagealarm ved døgnforbrug.

Vandspildet er steget til 2,2% i 2016 fra 0,8% i 2015.

## **EI**

Der blev brugt 40.305 kWh el. En stigning i forhold til 2015, pga. motorvarmer i nødstrømsgeneratoren. Der er efterfølgende monteret cirkulationspumpe med termostat, så merforbruget i 2017 bliver minimalt.

## **Vandanalyser**

I henhold til kontrolprogrammet, samt øget egenkontrol, er der foretaget 8 vandanalyser, fordelt med 2 analyser på vandværket og 6 analyser i ledningsnettet.

## **Arrangementer/kurser**

Bestyrelsen har deltaget i 5 arrangementer/kurser:

- Vandværksudstilling den 29. jan. 2016 (2 deltager).
- Generalforsamling i Vandrådet den 7. apr. 2016 (1 deltager).
- Temaaften i Lejre Vandråd den 22. sep. 2016 (1 deltager).
- Temalørdag hos Danske Vandværker den 12. nov. 2016 (1 deltager).
- Temaaften i Lejre Vandråd den 28. nov. 2016 (1 deltager).

## **Bestyrelsesmøder**

Der har været holdt 6 bestyrelsesmøder, samt 2 møder med Kirkebjerg Vandværks bestyrelse og 1 dialogmøde med de øvrige nabovandværker.

## **Måleraflæsning**

Som følge af fjernaflæsning af målerne, skulle forbrugerne for første gang ikke selv indberette måleraflæsning til vandværket.

## **Besøg på hjemmesiden**

Osted Vandværks hjemmeside har i 2016 haft 1.962 besøg mod 1.680 i 2015.

## **Afvikling af lån**

Osted Vandværk har 4 lån hos Kommunekredit, som afdrages planmæssigt med 886.000 kr. årligt.

## **Takstblad**

Det faste bidrag for 2017 fastholdes på 1.500 kr. M<sup>3</sup>-prisen fastholdes på 5,00 kr. Anlægsbidraget er nyberegnet.

Den grønne afgift (inkl. drikkevandsbidrag) er uændret 6,25 kr.

Alle priser er ekskl. moms.

En m<sup>3</sup> vand vil i 2016 koste 14,06 kr. inkl. grøn afgift og moms. Hertil skal lægges spildevands afledning til FORS A/S på 41,48 kr. inkl. moms.

I alt koster en m<sup>3</sup> vand inkl. spildevandafledning således 55,54 kr. inkl. moms.

## **Sammenlægning med Kirkebjerg Vandværk**

Som besluttet på generalforsamlingen i februar 2016, udarbejdede Osted Vandværk og Kirkebjerg Vandværk et oplæg til sammenlægning af de 2 vandværker. Dette blev præsenteret på ekstraordinære generalforsamlinger i efteråret, hvor det blev besluttet at sammenlægge de 2 vandværker.

Samarbejdet forud for generalforsamlingerne forløb utroligt godt, og der var under hele forløbet en god stemning mellem de 2 bestyrelser, der fra starten af havde fælles fodslaw.

## **Fremtid**

Alle grunde i Baunemosen er solgt. Der mangler dog at blive bygget på 1 grund.

## **Tak**

Bestyrelsen takker for det gode samarbejde med Kirkebjerg Vandværk, og ser frem til arbejdet i den nye bestyrelse i det nye år.

Også en tak til de forskellige samarbejdspartnere og Svend Aage Larsen for pasning af de grønne arealer.

Den 27. januar 2017.

Michael Bruun  
formand

## Påtegninger

### Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af årsregnskabet, og for at årsregnskabet er retvisende. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og præsentere et retvisende årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis samt udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

### Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Osted Vandværk A.m.b.a. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Osted, den 27. januar 2017



Michael Bruun



Niels Grann



Bjarne Bagge



Nicolai Frederiksen



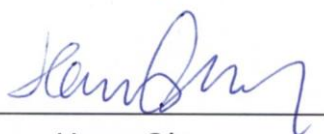
Rasmus Birch

### Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisorer for Osted Vandværk A.m.b.a. har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2016. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vor opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Osted, den 22. januar 2017



Hans Olsen



Jens-Erik Mogenstrup

# **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

## **Til andelshaverne i Osted Vandværk A.m.b.a.**

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Osted Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis siderne 10 - 15. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og vedtægterne.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vedtægterne.

### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af vandværket i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Vandværket har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter.

Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt vores revision.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere vandværkets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere vandværket, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion.

Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion.  
Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af vandværkets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om vandværkets evne til at fortsætte driften.  
Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion.  
Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.



## **Udtalelse om bestyrelsesberetningen**

Bestyrelsen er ansvarlig for bestyrelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke bestyrelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om bestyrelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse bestyrelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om bestyrelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om bestyrelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at bestyrelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i bestyrelsesberetningen

Roskilde, den 27. januar 2017

### **PRIMA REVISION**

Registreret revisionspartnerselskab

Cvr-nr.: 21 35 61 90

Henrik Bonde Nielsen

Registreret Revisor, FSR – danske revisorer

# Regnskab & Budget

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Osted Vandværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor. Sidste års tal er tilrettet med hensyn til indregningsmetoder og målegrundlag for at skabe reel kontinuitet, og give et mere retvisende billede af regnskabet.

## Resultatopgørelsen

### Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets (øvrige) indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

### Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Aktiv	Periode	Afskriv. %
Bygninger	50 år	2,00 %
Vandværk - Teknik	10 år	10,00 %
Boringer - Teknik	12½ år	8,00 %
Boringer - Teknik <sup>1)</sup>	10 år	10,00 %
Ledningsnet	40 år	2,50 %
Vandmålere	6 år	16,67 %
Vandmålere <sup>2)</sup>	10 år	10,00 %
EDB	3 år	33,33 %

<sup>1)</sup> Fra og med 2013, afskrives der 10,00 % årligt på ny teknik i boringer.

<sup>2)</sup> Fra og med 2016, afskrives der 10,00 % årligt på nye vandmålere.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital

Vandværket anvender i stedet for egenkapital begrebet over/underdækning

### Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

### Kreditinstitutter

Kreditinstitutter er værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

### Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 2016 (alle beløb er i 1.000 kr.)

<b>Budget</b>			<b>Budget</b>		
<b>2017</b>		<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
1.618	Nettoomsætning	1	1.111	1.312	1.109
-490	Produktionsomkostninger	2	-326	-399	-401
<b>1.128</b>	<b>Bruttoresultat</b>		<b>785</b>	<b>913</b>	<b>708</b>
-760	Distributionsomkostninger	3	-611	-646	-514
-340	Administrationsomkostninger	4	-237	-235	-232
<b>28</b>	<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-63</b>	<b>32</b>	<b>-38</b>
33	Andre indtægter	5	65	23	30
<b>61</b>	<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>2</b>	<b>55</b>	<b>-8</b>
4	Finansielle indtægter	6	12	3	8
-65	Finansielle omkostninger	7	-14	-58	0
<b>0</b>	<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Balance pr. 31. december 2016 (alle beløb er i 1.000 kr.)

	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>AKTIVER</b>			
Grunde og bygninger	8	584	597
Inventar og installationer	8	884	1.078
Ledningsnet	8	12.853	12.203
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>14.321</b>	<b>13.878</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	11	0
Andre tilgodehavender	10	86	91
Periodeafgrænsningsposter		0	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>97</b>	<b>91</b>
Likvide beholdninger	11	1.195	245
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.292</b>	<b>337</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>15.613</b>	<b>14.214</b>
<b>PASSIVER</b>			
Egenkapital i alt	12	0	0
Overdækning	13	8.566	7.848
Gæld til kreditinstitutter	14	5.831	5.417
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>14.397</b>	<b>13.265</b>
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse	15	886	886
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	330	63
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.216</b>	<b>949</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>15.613</b>	<b>14.214</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>15.613</b>	<b>14.214</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	17		

## Noter

Budget 2017		Budget 2016	Budget 2016	2015
<b>Note 1. Nettoomsætning</b>				
1.655	Fast bidrag	1.245	1.241	1.237
600	M3 salg	458	460	463
0	Tilslutningsbidrag	93	0	0
3	Gebyrer	33	16	33
-640	Overdækning	-718	-405	-624
<b>1.618</b>	<b>I alt</b>	<b>1.111</b>	<b>1.312</b>	<b>1.109</b>
<b>Note 2. Produktionsomkostninger</b>				
-30	El (Produktion)	-9	-14	-14
-100	Vedligeholdelse	-58	-80	-97
-25	Vandanalyser	-10	-20	-14
-5	Kurser	0	-9	0
-107	Løn og ekstern bistand	-41	-60	-50
-13	Øvrige driftsudgifter	-1	-6	-5
-210	Afskrivninger	-207	-210	-221
<b>- 490</b>	<b>I alt</b>	<b>- 326</b>	<b>- 399</b>	<b>- 401</b>
<b>Note 3. Distributionsomkostninger</b>				
-30	El (Distribution)	-14	-21	-20
-175	Vedligeholdelse	-115	-120	-105
-80	Målernetværk	-15	-70	0
-35	Løn og ekstern bistand	-16	-15	-27
-10	Øvrige distributionsomkostninger	-9	0	0
-430	Afskrivninger	-442	-420	-362
<b>- 760</b>	<b>I alt</b>	<b>- 611</b>	<b>- 646</b>	<b>- 514</b>
<b>Note 4. Administrationsomkostninger</b>				
-90	Honorar - Bestyrelsen	-58	-60	-68
-15	Kontor-/telefon-/befordringsgodtgørelse	-15	-13	-14
-17	Generalforsamling/møder	-8	-5	-13
-10	Kurser/Messer	0	-5	0
-18	Forsikringer & kontingenter	-15	-17	-15
-8	Kontorartikler, porto	-12	-10	-9
-52	IT/Hjemmeside/NETS/Bankgebyrer	-33	-35	-33
0	Tab på debitorer	-2	0	-1
-70	Løn og ekstern bistand	-62	-65	-72
-50	Øvrige adm.omkostninger	-7	-5	-7
-10	Sammenlægningsomkostninger	-25	-20	0
<b>- 340</b>	<b>I alt</b>	<b>- 237</b>	<b>- 235</b>	<b>- 232</b>
<b>Note 5. Andre driftsindtægter</b>				
33	Betaling for aflæsninger, FORS	24	23	24
0	Andre indtægter	41	0	6
<b>33</b>	<b>I alt</b>	<b>65</b>	<b>23</b>	<b>30</b>

**Budget****2017****Note 6. Finansielle indtægter**

4 Renteindtægter, Bank	
0 Renteindtægter, Kommunekredit	
<b>4 I alt</b>	

**Note 7. Finansielle omkostninger**

0 Renteudgifter, Bank	
-60 Renteudgifter, Kommunekredit	
-5 Renteudgifter, Kommunekredit – AH	
0 Renteudgifter, Diverse	
<b>- 65 I alt</b>	

**Budget****2016****2016****2015**

3	3	4
9	0	4
<b>12</b>	<b>3</b>	<b>8</b>

0	0	0
0	-55	0
-1	-3	0
-13	0	0
<b>- 14</b>	<b>- 58</b>	<b>0</b>

**Note 8. Regnsk. værdi pr. 31. dec.**

Kostpris 1. januar	
Tilgang	
Afgang	
Kostpris 31. december	

Afskrivninger pr. 1. januar	
Årets afskrivninger	
Afskrivninger vedrørende afgang	
Afskrivninger pr. 31. december	

**Regnskabsmæssig værdi pr. 31.****2016**

Grunde & bygninger	Inventar & installat.	Led.net & vandmålere
625	2.388	14.565
0	0	1.092
0	0	0
625	2.388	15.657
-28	-1.310	-2.362
-13	-194	-442
0	0	0
- 41	-1.504	-2.804
<b>584</b>	<b>884</b>	<b>12.853</b>

**Note 8. Regnsk. værdi pr. 31. dec.**

Kostpris 1. januar	
Tilgang	
Afgang	
Kostpris 31. december	

Afskrivninger pr. 1. januar	
Årets afskrivninger	
Afskrivninger vedrørende afgang	
Afskrivninger pr. 31. december	

**Regnskabsmæssig værdi pr. 31.****2015**

Grunde & bygninger	Inventar & installat.	Led.net & vandmålere
454	2.274	13.873
171	114	692
0	0	0
625	2.388	14.565
-18	-1.099	-2.003
-10	-211	-359
0	0	0
- 28	-1.310	-2.362
<b>597</b>	<b>1.078</b>	<b>12.203</b>

**Note 9. Tilgodehavender fra salg og tj.ydel.**

Debitorer, FAS	
Debitorer, Øvrige	

**I alt****2016****2015**

1	0
10	0
<b>11</b>	<b>0</b>

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Note 10. Andre tilgodehavender</b>		
Moms	52	58
Elafgift	34	33
<b>I alt</b>	<b>86</b>	<b>91</b>
<b>Note 11. Likvide beholdninger</b>		
Nordea, Drift	1	244
AL-bank, Drift	194	0
AL-bank, Likviditet	1.000	0
VestjyskBANK, Likviditet	0	1
<b>I alt</b>	<b>1.195</b>	<b>245</b>
<b>Note 12. Egenkapital</b>		
Overført resultat pr. 1. januar	0	7.224
Overført til overdækning	0	-7.224
<b>I alt pr. 31. december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Note 13. Overdækning</b>		
Overdækning pr. 1. januar	7.848	7.224
Årets overdækning jf. note 1	718	624
<b>I alt</b>	<b>8.566</b>	<b>7.848</b>
<b>Note 14. Gæld til kreditinstitutter</b>		
Kommunekredit (2010)	1.667	2.222
Kommunekredit (2013)	3.143	3.429
Kommunekredit (2014)	607	652
Kommunekredit (2016)	1.300	0
<b>Gæld til kreditinstitutter i alt</b>	<b>6.717</b>	<b>6.303</b>
Heraf kortfristet del	886	886
<b>I alt – Langfristet gæld</b>	<b>5.831</b>	<b>5.417</b>
<b>Note 15. Kortfrist gæld</b>		
Gæld til kreditinstitutter, jf. note 14	886	886
<b>I alt – kortfristet gæld</b>	<b>886</b>	<b>886</b>
<b>Note 16. Leverandører af vare og tj.ydel.</b>		
Afgift af ledningsført vand	98	0
Øvrig gæld til det offentlige	61	39
Øvrig gæld til leverandører m.v.	171	24
<b>Gæld til kreditinstitutter i alt</b>	<b>330</b>	<b>63</b>
<b>Note 17. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, har Lejre Kommune givet kommunegaranti.		

## **Bemærkninger til resultatopgørelse og balance**

### **Resultatopgørelse**

#### **Nettoomsætning**

2 nye forbrugere har betalt tilslutningsbidrag.

#### **Produktionsomkostninger**

Der har været mindre vedligehold end budgetteret.

#### **Distributionsomkostninger**

Mindre forbrug på grund af forsinkelse på netværk til måleraflæsning, dele af udgifterne kommet senere end budgetteret, andre er ikke kommet, da leverandøren har givet gratis drift i 2016.

#### **Administrationsomkostninger**

Mindre forskydninger.

#### **Andre driftsindtægter**

Bl.a. salg af skrottede målere.

#### **Finansielle poster**

Samlet negativ rente på kommunekreditlån.

### **Balance**

#### **Tilgodehavender**

Vandværket har tilgodehavende i form af moms og elafgift hos SKAT.

#### **Skyldige omkostninger**

Vandværket skylder A-skat og AM-bidrag for december, samt forskellige leverandører pga. fakturering i 2016, men betaling i 2017.



## Anlægsbudget 2017 - 2021 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Udgift	2017	2018	2019	2020	2021	I alt
Brugeradgang til målerdata <sup>1)</sup>	75	0	0	0	0	75
Renovering på vandværker	100	0	0	0	0	100
Opgradering af ringforbindelser	200	0	0	0	0	200
Bundfældningsbassin	0	125	0	0	0	125
<b>I alt</b>	<b>375</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>

<sup>1)</sup> Overført fra 2016 anlægsbudgettet

## Likviditetsbudget 2017 - 2021 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Indtægt/Udgift	2016	2017	2018	2019	2020	2021	I alt
Bruttoomsætning	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250	11.250
Produkt.omk. u/afs.	-280	-288	-297	-306	-315	-315	-1.486
Distrib.omk. u/afs.	-330	-340	-350	-361	-372	-372	-1.753
Adm.omk.	-340	-350	-361	-372	-383	-383	-1.806
<b>Brutto resultat</b>	<b>1.300</b>	<b>1.272</b>	<b>1.242</b>	<b>1.211</b>	<b>1.180</b>	<b>1.180</b>	<b>6.205</b>
Finansielle poster	-67	-56	-47	-39	-30	-30	-239
<b>Resultat uden afskriv.</b>	<b>1.233</b>	<b>1.216</b>	<b>1.195</b>	<b>1.172</b>	<b>1.150</b>	<b>1.150</b>	<b>5.966</b>
Lån ultimo/afdrag	6.717	-1.086	-886	-886	-886	-886	-4.630
Investeringer	-375	-125	0	0	0	0	-500
Likviditetsændring	-228	205	309	286	264	264	836
<b>Likviditet ultimo</b>	<b>1.394</b>	<b>1.166</b>	<b>1.371</b>	<b>1.680</b>	<b>1.966</b>	<b>2.230</b>	

**Likviditet ultimo 2016** = Omsætningsaktiver i alt - Skyldige omkostninger m.fl. for både Osted Vandværk og Kirkebjerg Vandværk.

Udgifter forventes pristalsreguleret med 3% årligt.

## Bemærkninger til budgetter

### Budget 2017

#### Indtægter

Det faste bidrag er i 2017 uændret 1.500 kr. og m<sup>3</sup>-prisen er uændret 5,00 kr. ekskl. moms.

#### Renteudgifter

Der budgetteres med en gennemsnitlig rente på 1,00 %.

## **Anlægsbudget 2017-2021**

Der er kun planlagt mindre anlægsinvesteringer, da der årligt afdrages 886 tkr. på anlægslåne, som blev optaget som følge af de store anlægsinvesteringer i 2010 og 2013 og sammenlægningen med Allerslev Huse Vandværk den 1. januar 2015, samt udskiftning af vandmålere i 2016.

## **Kommende år**

### **Bestyrelsens planer/forventninger for 2017**

#### **På vandværket**

Der foretages kun nødvendig vedligeholdelse.

#### **På ledningsnettet**

Der foretages kun nødvendig vedligeholdelse.

#### **Boringer**

Der foretages kun nødvendig vedligeholdelse.

#### **Hos forbrugerne**

Der foretages kun nødvendig vedligeholdelse.

#### **Forventet udvikling**

Der forventes en mindre tilgang af nye forbrugere, efterhånden som der udstykkes yderligere ved Baunemosen/Hvalsøvejen.

## **Lejre Kommunes udstykningsplaner**

### **Lokalplan 30 – Margrethesminde**

I følge lokalplan 30 er udstykningen af Margrethesminde delt i følgende etaper:

<b>Etape</b>	<b>Parceller</b>	<b>Boliger</b>	<b>Status</b>
A2	18	18	Udsolgt.
A3	34	34	
B3	1	44	

### **Kommuneplan 2009**

I henhold til kommuneplan 2009, er Møllergården udlagt til boligområde, med plads til 110 boliger.





**Osted Vandværk A.m.b.a.**  
**Byvejen 22 B**  
**Osted**  
**4320 Lejre**

**[www.osted-vandvaerk.dk](http://www.osted-vandvaerk.dk)**