



**MidtSjællands
Vandforsyning A.m.b.a.**

Årsrapport 2022

116. regnskabsår

Indhold

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER	3
BESTYRELSENS BERETNING	4
PÅTEGNINGER.....	7
Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet.....	7
Bestyrelsespåtegning.....	7
Folkevalgte revisorerers påtegning	7
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	8
REGNSKAB & BUDGET	11
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelsen.....	11
Balancen	12
Resultatopgørelse 2022 (alle beløb er i 1.000 kr.)	13
Balance pr. 31. december 2022 (alle beløb er i 1.000 kr.).....	13
Noter	14
Bemærkninger til resultatopgørelse og balance	17
Anlægsbudget 2023 - 2027 (alle beløb er i 1.000 kr.)	18
Likviditetsbudget 2023 - 2027 (alle beløb er i 1.000 kr.).....	18
Bemærkninger til budgetter	18
KOMMENDE ÅR.....	19
Bestyrelsens planer/forventninger for 2023	19
Lejre Kommunes udstykningsplaner	20

Virksomhedsoplysninger

Andelsselskab med begrænset ansvar

MidtSjællands Vandforsyning A.m.b.a.
Byvejen 22 B, Osted
4320 Lejre

Telefon: 51 330 470

Hjemmeside:

www.MidtSj-Vand.dk

E-mail:

post@midtsj-vand.dk

Stiftet:

8. november 1906

Regnskabsår:

1. januar – 31. december

Generalforsamling:

Normalt første mandag i marts

Nuværende selskab etableret:

1. januar 2014

CVR:

35 42 32 65

Bestyrelsen

Børge Stokholm

Formand

Niels Grann

Kasserer

Henrik Haslev

Rasmus Birch

Søren Kock Laursen

Peter Jørgensen

1. suppleant

Erik Hansen

2. suppleant

Generalforsamlingsvalgte revisorer

Jens-Erik Mogenstrup

John Poulsen

Henrik Theill Hansen

Suppleant

Driftsansvarlig

Niels Grann

Vandværkspassere

Niels Grann/Børge Stokholm

Ledningsansvarlige

Niels Grann/Børge Stokholm

Revisor

PRIMA REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab

Ringstedvej 73

4000 Roskilde

Medlem af

Danske Vandværker

Lejre Vandråd

Bestyrelsens beretning

Forbrugerudvikling

2.108 forbrugere ved udgangen af 2022. En stigning med 71 i forhold til 2021. Årsagen er fusion med Tolstrup Vandværk og tilslutning af nye forbrugere i Møllegårds-udstyknings.

Anlægsarbejder

I årets løb:

- er der udført slutasfaltering på Avnstrup-strækningen
- er der udført slutasfaltering på Rorup-strækningen
- er hovedledningen i Kastholmvej udfør Convatec blevet opgraderet

Ledningsbrud

Der har i årets løb været 7 ledningsbrud på vandforsyningens ledningsnet. Herudover har Fors lavet graveskade på en af vores forsyningsledninger.

Produktionen af drikkevand

Der blev i 2022 produceret 256.500 m³ drikkevand fordelt på

- Bygade Værket med 39.500 m³
- Grønager Værket med 48.200 m³
- Kirkebjerg Værket med 68.800 m³ og
- Osted Værket med 100.000 m³.

Herudover er der købt 4.300 m³ af Fors til forsyning af forbrugerne i Gl. Lejre.

Vandforbrug/vandspild

Der er solgt 253.500 m³ til forbrugerne. En stigning i forhold til 2021 på 7.000 m³ pga. de flere forbrugere.

Vandspildet er faldet til 2,71% fra 4,44% i 2021.

Vandanalyser

I henhold til kontrolprogrammet er der taget 24 vandanalyser, fordelt med 6 analyser på de 4 værker og 18 analyser i ledningsnettet.

Bortset fra mindre overskridelser på kimal og coliforme bakterier på Kirkebjerg Værket og Osted Værket samt i Gl. Lejre har alle vandanalyser overholdt kvalitetskravene.

Herudover er det taget 4 analyser som opfølgning på ovenstående overskridelse. Der er taget opfølgende prøver for Fluorid og PFAS-forbindelser.

PFAS-forbindelser

I efteråret 2021 blev alle 8 boringer undersøgt for PFAS-forbindelser. Som forventet, blev det ikke fundet i nogle af boringerne.

Pr. 1. januar 2022 trådte ny drikkevandsbekendtgørelse i kraft, hvor der var krav om målinger med højere detektionsgrænse end der blev anvendt ved de tidligere udtagne vandprøver.

Der blev derfor i 2022 udtaget nye prøver for PFAS-forbindelser. Der blev i disse heller ikke fundet PFAS-forbindelser.

Tilstandsrapporter

På alle 4 værker er der i løbet af 2021 og 2022 blevet udarbejdet/opdateret tilstandsrapporter.

Der blev fundet et mindre antal fejl på flere af værkerne som alle efterfølgende blev udbedret.

BNBO'er

Vi har pt. 2 boringer i Gevninge der er omfattet af **BoringsNæreBeskyttelses-Områder**. Vi er i dialog med Lejre Kommune om disse, da den ene ligger i kommende erhvervsudstyknings og den anden ligger i en privat skov.

Arrangementer/kurser

Bestyrelsen, revisorer og suppleanter har deltaget i 11 arrangementer hos Danske Vandværker.

Bestyrelsesmøder

Der har været holdt 6 bestyrelsesmøder.

Møde med folkevalgte revisorer

Der har været holdt 2 møder med de folkevalgte revisorer, hvor der er udført kritisk revision samt drøftet overordnet økonomi og aktuelle planer.

Afvikling af lån

Der er optaget 2 lån hos Kommunekredit, som afdrages planmæssigt.

Kassekredit

Der er i perioden december 2022 til marts 2023 etableret en kassekredit på 500.000 kr.

Takstblad

M³-prisen er hævet fra 3,50 kr. til 4,00 kr. Den grønne afgift (inkl. drikkevandsbidrag) er uændret 6,37 kr.

Det faste bidrag er hævet fra 700 kr. til 800 kr. Alle priser er ekskl. moms.

En m³ vand vil i 2023 koste 12,96 kr. inkl. grøn afgift og moms.

For en gennemsnitshusstand, der bruger 80 m³ årligt, vil vandregningen stige med 175 kl. inkl. moms.

Spildevandsafledning til FORS A/S er sænket til 43,24 kr. fra 52,10 kr. inkl. moms.

I alt koster 1 m³ vand inkl. spildevandsafledning således 56,20 kr. inkl. moms.

For en gennemsnitshusstand, der bruger 80 m³ årligt, vil den samlede vand- og spildevandsregning falde fra 7.114 kr. til 6.580 kr.

Slutafregning med entreprenør

Ifm. med etablering af vandledning til Avnstrup, har der været uenighed med entreprenøren om et antal ekstraarbejder.

Der er i januar 2023 indgået forlig på 1,8 mio. kr. med entreprenøren. MSV's andel udgør 373.680 kr. og resten opkræves hos US og Fors.

Forliget er anbefalet af vores advokat og indgået med baggrund i forligsbeløbets størrelse ift. til det samlede krav og det forhold at der altid er en procesrisiko i en voldgiftssag.

Beløbet er sat af i regnskabet.

Udestående med Udlændingestyrelsen (US) og Fors

Ifm. etablering af vandledning til Avnstrup blev der indgået aftale med både US og Fors om, at de skulle betale de faktiske omkostninger ved etablering af denne.

Da vandledningen blev dyrere end forventet, mener både US og Fors ikke at de er forpligtet til at betale meromkostningen ift. budgettet.

Sagen er videregivet til vores advokat.

Bortgivelse af grund

I engene ved Gevninge har vi en grund på 158 m² hvor der en gang har ligget en boring. Den er tilbudt til Lejre Kommune til kommende shelterplads.

Fremtid – Fusioner

Der er dialog med Skovholm Vandværk (51 forbrugere) og Osager Vandværk (25 forbrugere) om mulig fusion pr. 1. juli 2023.

Fremtid – udstykning

I Møllergårdsudstykningsplanen forventes der yderligere udstykning i de kommende år. På butikstorvet har Lejre Kommune givet tilladelse til, at der kan etableres op til 24 private udlejningsboliger.

Der er vedtaget ny kommuneplan den 27. juni 2022, som beskriver rammer for udviklingen af Lejre Kommune de næste 12 år.

Fremtid – forsyningsstruktur

Nuværende vandforsyningsplan i Lejre Kommune udløb i princippet ved udgangen af 2019, men er dog gældende indtil Lejre Kommune har udarbejdet en ny. Det er pt. uvist hvornår der udarbejdes/vedtages en ny.

Vandforsyningsplanen er Lejre Kommunens bud på, hvordan vandforsyningen i Lejre Kommune vil kunne udvikle sig i perioden.

Rambøll har udarbejdet et beslutningsgrundlag for, at bestyrelsen kan vurdere om det nu er tid til at bygge et nyt vandværk til erstatning for Osted Værket og Kirkebjerg Værket.

Beregningerne viser, at afskrivningerne vil stige væsentligt mere ved at bygge et nyt vandværk ift. at levetidsforlænge begge eller kun Osted Værket.

Bestyrelsen vil derfor arbejde videre med at levetidsforlænge begge eller Osted Værket og vil på næste års generalforsamling fremlægge en plan for dette.

Fremtid – Fokuspunkter

Bestyrelsen arbejder fortsat på en strategi for vores vandforsyning og redegørelse for efterlevelse af kodeks for godt bestyrelsesarbejde samt it-/data-sikkerhed.

Den 8. februar 2023

Børge Stokholm, 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 MidtSjællands Vandforsyning A.m.b.a. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandforsyningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandforsyningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022.

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

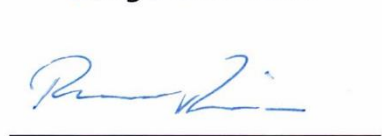
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Osted, den 8. februar 2022


Børge Stokholm


Niels Grann


Henrik Haslev


Rasmus Birch


Søren Kock Laursen

Folkevalgte revisorers påtegning


Som folkevalgte revisorer for MidtSjællands Vandforsyning A.m.b.a. har vi udført kritisk revision, dvs. undersøgt om der er sket økonomiske dispositioner, der ikke er i overensstemmelse med generalforsamlingens beslutninger.

Det er vores opfattelse, at bestyrelsens økonomiske dispositioner ligger indenfor generalforsamlingens beslutninger i forhold til det vedtagne budget.

Honoreringen for bestyrelsen er gennemgået og følger den praksis, som bestyrelsen har besluttet.

Efter en grundig gennemgang af forløbet, er det vores opfattelse, at det er den rigtige beslutning at følge advokatens anbefaling og indgå forlig med entreprenøren om det afviste krav ifm. etablering af vandledningen til Avnstrup.

Osted, den 26. januar 2023


John Poulsen


Jens-Erik Mogenstrup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i MidtSjællands Vandforsyning A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for MidtSjællands Vandforsyning A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis siderne 11 - 16.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og vedtægterne.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandforsyningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af vandforsyningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 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 vandforsyningen 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

Vandforsyningen 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 i resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt vores revision.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen ansvarlig for at vurdere vandforsyningens 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 bestyrelsen enten har til hensigt at likvidere vandforsyningen, 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 vandforsyningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om bestyrelsens 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 vandforsyningens 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 vandforsyningen 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 bestyrelsen 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 8. februar 2023

PRIMA REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr-nr.: 21 35 61 90



Henrik Bønde Nielsen

Registreret Revisor, FSR – danske revisorer
mne17818

Regnskab & Budget

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MidtSjællands Vandforsyning A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandforsyningens vedtægter.

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så den bedst viser vandforsyningens 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.

Vandforsyningen 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 vandforsyningens indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandforsyningens 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 vandforsyningens 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.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Vandforsyningens 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 %
Værker - Teknik	10 år	10,00 %
Værker - Installationer	20 år	5,00 %
Boringer - Teknik	10 år	10,00 %
Ledningsnet	60 år	1,67 %
Trykforøger	20 år	5,00 %
Vandmålere	10 år	10,00 %
EDB	3 år	33,33 %

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

Vandforsyningen anvender i stedet for egenkapital begrebet over/underdækning

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandforsyningen 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 2022 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Budget	Budget		Note	Budget	Budget	Budget
2023	2024			2022	2022	2021
3.028	3.033	Nettoomsætning	1	3.023	3.036	2.962
-929	-935	Produktionsomkostninger	2	-1.031	-960	-913
2.099	2.098	Bruttoresultat		1.992	2.076	2.049
-1.603	-1.606	Distributionsomkostninger	3	-1.484	-1.490	-1.558
-514	-516	Administrationsomkostninger	4	-605	-600	-532
-18	-24	Resultat af primær drift		-97	-14	-41
38	39	Andre indtægter	5	107	35	59
20	15	Resultat før finansielle poster		10	21	18
2	2	Finansielle indtægter	6	0	4	3
-22	-17	Finansielle omkostninger	7	-10	-25	-21
0	0	Årets resultat		0	0	0
		Resultatdisponering				
769	488	Overført til overdækning		1.818	279	313

Balance pr. 31. december 2022 (alle beløb er i 1.000 kr.)

	Note	2022	2021
AKTIVER			
Grunde og bygninger	8	507	519
Inventar og installationer	8	1.257	1.423
Ledningsnet	8	31.308	29.561
Anlægsaktiver i alt		33.072	31.503
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	5.026	3.203
Andre tilgodehavender	10	280	180
Tilgodehavender i alt		5.306	3.383
Likvide beholdninger	11	0	75
Omsætningsaktiver i alt		5.306	3.458
Aktiver i alt		38.378	34.961
PASSIVER			
Overdækning	12	34.168	31.637
Gæld til kreditinstitutter	13	1.436	1.766
Langfristede gældsforpligtelser		35.604	33.403
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse	14	775	909
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15	1.999	649
Kortfristede gældsforpligtelser		2.774	1.558
Gældsforpligtelser i alt		38.378	34.961
Passiver i alt		38.378	34.961
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16		

Noter

Budget			Budget		
2023	2024		2022	2022	2021
Note 1. Nettoomsætning					
2.371	2.404	Fast bidrag	2.174	2.273	1.837
985	1.005	M3 salg	869	924	867
82	82	Salg af vand til anden forsyning	89	88	169
367	0	Tilslutningsbidrag	1.655	0	363
30	30	Gebyrer	54	30	39
-769	-488	Over-/underdækning	-1.818	-279	-313
3.028	3.033	I alt	3.023	3.036	2.962
Note 2. Produktionsomkostninger					
-150	-150	El (Produktion)	-176	-100	-86
-120	-120	Vedligeholdelse	-174	-100	-174
-70	-71	IT & Telefon	-67	-60	-60
-100	-102	Vandanalyser	-96	-90	-69
-24	-24	Køb af vand fra anden forsyning	-21	-25	-23
-20	-20	Ekstern bistand	-61	-70	0
-170	-173	Løn, kørsel & kurser	-221	-145	-136
-5	-5	Øvrige driftsudgifter	-2	-5	-2
-270	-270	Afskrivninger	-213	-365	-363
- 929	- 935	I alt	-1.031	- 960	- 913
Note 3. Distributionsomkostninger					
-150	-150	El (Distribution)	-172	-100	-86
-200	-200	Vedligeholdelse	-131	-200	-279
-25	-25	IT & Telefon	-37	-25	-40
-13	-13	Forsikring	-13	0	0
-50	-50	Vandanalyser	-24	-50	-31
-90	-90	Målnetværk	-79	-70	-64
-20	-20	Ekstern bistand	0	-20	-22
-170	-173	Løn, kørsel & kurser	-162	-185	-219
-5	-5	Øvrige distributionsomkostninger	-1	-5	-2
-880	-880	Afskrivninger	-865	-835	-815
-1.603	-1.606	I alt	-1.484	-1.490	-1.558
Note 4. Administrationsomkostninger					
-170	-170	Honorar – Bestyrelsen	-142	-170	-150
-25	-25	Møder & generalforsamling	-23	-25	-12
-20	-20	IT & Telefon	-17	-40	-29
-14	-14	Kontingenter & Forsikringer	-14	-30	-29
-33	-33	Kontorartikler & kommunikation	-37	-32	-28
-25	-25	Ekstern bistand	-51	-30	-34
-190	-192	Løn, kørsel & kurser	-219	-195	-209
-12	-12	Øvrige adm. omkostninger	-11	-18	-28
-25	-25	Fusionsomkostninger	-36	-10	-13
0	0	Beslutningsgrundlag, Nyt Værk	-55	-50	0
- 514	- 516	I alt	- 605	- 600	- 532
Note 5. Andre driftsindtægter					
38	39	Betaling for aflæsninger, FORS	38	35	35
0	0	Andre indtægter	69	0	24
38	39	I alt	107	35	59

Budget Budget			Budget		
2023	2024		2022	2022	2021
Note 6. Finansielle indtægter					
2	2	Renteindtægter, Bank	0	0	0
0	0	Renteindtægter, Kommunekredit	0	4	3
2	2	I alt	0	4	3
Note 7. Finansielle omkostninger					
0	0	Renteudgifter, Bank	-9	-25	-21
-22	-17	Renteudgifter, Kommunekredit	-1	0	0
- 22	- 17	I alt	- 10	- 25	- 21

Note 8. Regnsk. værdi pr. 31. dec.

	2022		
	Grunde & bygninger	Inventar & installat.	Led.net & vandmåler
Kostpris 1. januar	625	5.894	35.296
Tilgang, Gevninge Vandværk	0	0	0
Tilgang	0	35	2.612
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	625	5.929	37.908
Afskrivninger pr. 1. januar	-106	-4.471	-5.735
Årets afskrivninger	-12	-201	-865
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	- 118	-4.672	-6.600
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.	507	1.257	31.308

Note 9. Tilgodehavender fra salg og tj.ydel.

	2022	2021
Debitorer, FAS	0	0
Debitorer, Øvrige	306	48
US + Fors – Tilgodehavende	4.720	3.155
I alt	5.026	3.203

Note 10. Andre tilgodehavender

	2022	2021
Moms	190	169
Elafgift	90	11
I alt	280	180

Note 11. Likvide beholdninger

	2022	2021
AL-bank, Drift	0	75
I alt	0	75

	2022	2021
Note 12. Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	31.637	23.795
Overdækning pr. 1. januar (Gevninge Vandværk)	0	7.529
Overdækning pr. 1. januar (Rorup Vandværk)	111	0
Overdækning pr. 1. januar (Tolstrup Vandværk)	602	0
Årets overdækning jf. note 1	1.818	313
I alt	34.168	31.637
 Note 13. Gæld til kreditinstitutter		
Kommunekredit (2013)	1.429	1.714
Kommunekredit (2014)	337	383
Kommunekredit (2016)	0	578
Gæld til kreditinstitutter i alt	1.766	2.675
Heraf kortfristet del	330	909
I alt – Langfristet gæld	1.436	1.766
 Note 14. Kortfrist gæld		
Gæld til kreditinstitutter, jf. note 13	330	909
AL-Bank, Kassekredit	445	0
I alt – kortfristet gæld	775	909
 Note 15. Leverandører af vare og tj.ydel.		
Moms	0	0
Afgift af ledningsført vand	0	0
Gæld til debitorer	19	9
Øvrig gæld til det offentlige	24	29
Øvrig gæld til leverandører m.v.	1.956	611
Gæld til leverandører m.fl. i alt	1.999	649
 Note 16. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, har Lejre Kommune givet kommunegaranti.		

Bemærkninger til resultatopgørelse og balance

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Mindre forskydninger i forhold til budgettet.

Produktionsomkostninger

Større udgift til el pga. stigende elpriser.

Udgifter til udbedring af fejl fundet ifm. udarbejdelse af tilstandsrapporter udgør ca. 45.000 kr. Udskiftning af 8 aktuatorer på Grønager Værket udgør ca. 20.000 kr.

Øgede lønudgifter pga. tilsyn og bistand ifm. udarbejdelser af tilstandsrapporter og udbedring af de fundne fejl og øget tilsyn i en periode ifm. bekæmpelse af dansemyg på Osted Værket.

Distributionsomkostninger

Øget udgift til el pga. stigende elpriser.

Øget udgift til IT pga. køb af sms-løsningen Blue Idea.

Administrationsomkostninger

Engangsudgift til revisor ifm. ikke indtræden i den økonomiske regulering under vandsektorloven.

Øgede udgifter til advokat pga. uventede udfordringer ifm. fusionen med Gevninge Vandværk.

Herudover mindre forskydninger i forhold til budgettet.

Andre driftsindtægter

Indtægt på opgradering af stikledning til Mannerupvej 30 og salg af nødstrøms-generator ved Tolstrup Vandværk.

Finansielle poster

Mindre udgift til negativ rente på bankindestående end budgetteret.

Balance

Tilgodehavender

Vandforsyningen har tilgodehavende i form af moms og elafgift hos SKAT samt hos enkelte forbrugere, herunder et større beløb hos US og Fors.

Skyldige omkostninger

Vandforsyningen skylder A-skat og AM-bidrag for december 2022, moms og grøn afgift for 4. kvartal 2022 samt forskellige leverandører pga. fakturering i 2022, men betaling i 2023.

Anlægsbudget 2023 - 2027 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Udgift	2023	2024	2025	2026	2027	I alt
Omlægning af hovedledning ved Tolstrup-bakken	200	0	0	0	0	200
Renovering af Pilehøjvej	0	400	0	0	0	400
Hovedledning til Osager m.m.	500	1.300	0	0	0	1.800
Byggemodning ved Møllegården	250	0	0	0	0	250
Ringforbindelse ved Bauehøj	0	150	0	0	0	150
Ringforbindelse ved Netto	0	0	500	0	0	500
Renovering i Tolstrup-området	0	0	0	700	0	700
Renovering af ledningsnet	100	100	100	100	1.500	1.900
Nye vandmålere/stikprøvekontrol	50	75	200	1.050	0	1.375
Bundfældningsbassin	0	0	150	0	0	150
I alt	1.100	2.025	950	1.850	1.500	7.425

Likviditetsbudget 2023 - 2027 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Indtægt/Udgift	2022	2023	2024	2025	2026	2027	I alt
Bruttoomsætning		3.467	3.519	3.572	3.626	3.680	17.864
Produkt.omk. u/afs.		-660	-670	-680	-690	-700	-3.400
Distrib.omk. u/afs.		-725	-736	-747	-758	-769	-3.735
Adm.omk.		-515	-523	-531	-539	-547	-2.655
Brutto resultat		1.567	1.590	1.614	1.639	1.664	8.074
Finansielle poster		-20	-15	-10	-5	0	-50
Resultat uden afskriv.		1.547	1.575	1.604	1.634	1.664	8.024
Lån ultimo/afdrag	1.766	-330	-330	-330	-330	-330	-1.650
Investeringer		-1.100	-2.025	-950	-1.850	-1.500	-7.425
Tilslutningsbidrag		367	0	0	0	0	367
Likviditetsændring		484	-780	324	-546	-166	-684
Likviditet ultimo	3.352	3.836	3.056	3.380	2.834	2.668	

Likviditet ultimo 2022 = Omsætningsaktiver i alt - Skyldige omkostninger m.fl. + kassekredit + likviditet fra fusioner.

Bemærkninger til budgetter

Budget 2023

Indtægter

Øgede indtægter pga. justering af takster.

Renteudgifter

Det budgetteres med positiv rente på lån og 0-rente indestående i bank.

Anlægsbudget 2023-2027

- Omlægning af hovedledning ved Tolstrup-bakken.
- Etablering af hovedledning m.m. til Osager ifm. fusion med Osager og Skovholm.
- Renovering af hovedledning i Pilehøj
- Byggemodning ved Møllegården.
- Etablering af ringforbindelse fra Alfarvejen til Byvejen via Hvalsøvej.
- Etablering af ringforbindelse mellem de 2 værker i Osted udfor Netto.
- Renovering af ledningsnet.
- Udskiftning eller stikprøvekontrol af målere i Gl. Lejre, Tolstrup, Osted og Gevninge.
- Etablering af bundfældningsbassin på Osted Værket.

Kommende år

Bestyrelsens planer/forventninger for 2023

På værkerne

Der foretages kun nødvendig vedligeholdelse.

På ledningsnettet

Udover anlægsbudgettet foretages der kun nødvendig vedligeholdelse.

Boringer

Der foretages kun nødvendig vedligeholdelse.

Hos forbrugerne

Der foretages kun nødvendig vedligeholdelse.

Forventet udvikling

Der forventes en tilgang i 2023 på:

- op til 25 forbrugere ifm. Møllegårds-udstyknigen.
- 51 forbruger fra fusion med Skovholm Vandværk.
- 25 forbruger fra fusion med Osager Vandværk.

Lejre Kommunes udstykningsplaner

Lokalplan 30 – Margrethesminde

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

Etape	Parceller	Boliger	Status
A3	34	34	
B3 (2)	1	20	

Lokalplan 62 – Nørretoften 3-5

Ifølge lokalplan 62, kan der på Nørretoften 3 – 5 (Butikstorvet) etableres op til 24 lejligheder i stedet for nuværende bygning.

Lokalplan 66 – Møllegården

Ifølge lokalplanen er udstykningen af Møllegården opdelt i følgende delområder, hvor der etableres op til 132 boliger.

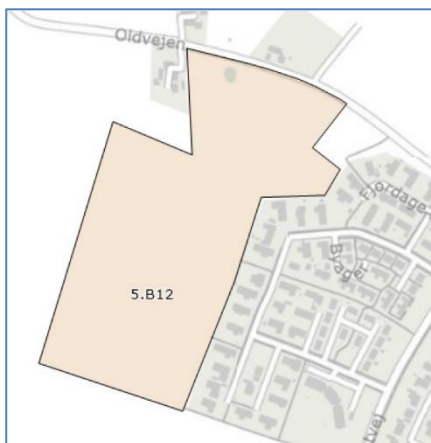
Delområde	Parceller	Boliger	Status
E1	1	9	Forventes byggemodnet i 2023
E2	1	15	
F1	1	8	
F2	1	27	
G1	18	18	
G2	6	6	
I	3	3	

Kommuneplan 2021- 2033 (Boligområde)

Ifølge kommuneplanen forventes der udarbejdet lokalplan for følgende område i vores forsyningsområde i de kommende år:

By	Område	1. del 2021-26	2. del 2026-29	3. del 2029-33	Total 2021-33
Gevninge	5.B12, Gevningegård	46	45		91
Gevninge	5.B10, Dalagergård		20	57	77
Osted	13.B13, Tokkerup Å		45	45	90
Total		46	110	102	258

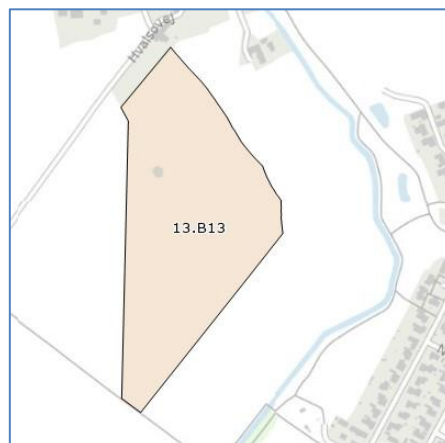
Gevningegård



Dalagergård



Vest for Tokkerup Å

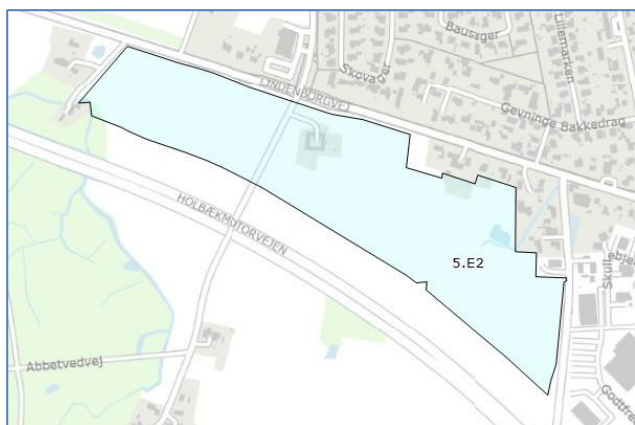


Kommuneplan 2021- 2033 (Erhvervsområde)

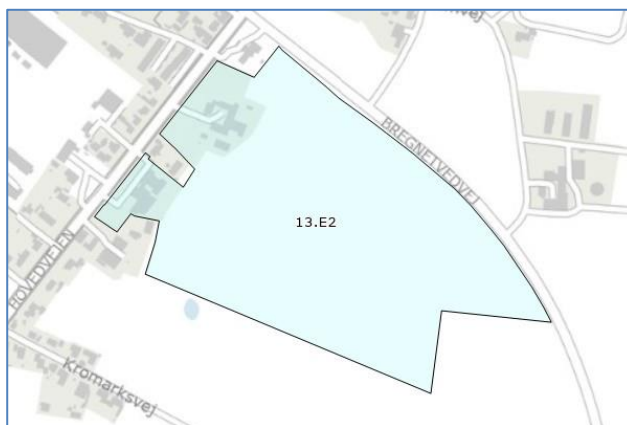
Ifølge kommuneplanen forventes der udarbejdet lokalplan for følgende område i vores forsyningsområde i de kommende år:

By	Område
Gevninge	5.E2, Abbetvedvej
Osted	13.E2, Østergård

Abbetvedvej



Østergård





MidtSjællands Vandforsyning A.m.b.a.

Byvejen 22 B

Osted

4320 Lejre

www.MidtSj-Vand.dk