



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

# **Årsrapport 2019**

**113. 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 2019 (alle beløb er i 1.000 kr.) .....	12
Balance pr. 31. december 2019 (alle beløb er i 1.000 kr.).....	12
Noter .....	13
Bemærkninger til resultatopgørelse og balance .....	16
Anlægsbudget 2020 - 2024 (alle beløb er i 1.000 kr.) .....	17
Likviditetsbudget 2020 - 2024 (alle beløb er i 1.000 kr.).....	17
Bemærkninger til budgetter .....	17
<b>KOMMENDE ÅR.....</b>	<b>18</b>
Bestyrelsens planer/forventninger for 2020 .....	18
Lejre Kommunes udstykningsplaner .....	19

# 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](http://www.MidtSj-Vand.dk)

E-mail:

[post@midtsj-vand.dk](mailto:post@midtsj-vand.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

Thomas Stokholm

Formand

Niels Grann

Kasserer

Henrik Haslev

Karsten G. Pedersen

Nicolai Frederiksen

Rasmus Birch

Børge Stokholm

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/Karsten G. Pedersen

## Ledningsansvarlige

Niels Grann/Thomas Stokholm

## Revisor

PRIMA REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab

Ringstedvej 73

4000 Roskilde

## Medlem af

Danske Vandværker (Tidligere FVD)

Lejre Vandråd

# **Bestyrelsens beretning**

## **Forbrugerudvikling**

1.065 forbrugere ved udgangen af 2019. Uændret i forhold til 2018.

## **Anlægsarbejder**

I efteråret 2019 blev etablering af forsyningsledning til Hjemrejsecenter Avnstrup påbegyndt, og projektet forventes afsluttet inden udgangen af 1. kvartal 2020.

## **Ledningsbrud**

Der har i årets løb ikke været ledningsbrud på vandværkets ledningsnet.

## **Vandforbrug/vandspild**

Der er solgt 123.657 m<sup>3</sup> til forbrugerne. Et lille fald i forhold til 2018 på 1.904 m<sup>3</sup>. Vandspildet er steget til 5,16% i 2019 fra 3,82% i 2018.

## **Vandanalyser**

I henhold til kontrolprogrammet er der taget 20 vandanalyser, fordelt med 4 analyser på de 2 værker, 10 analyser i ledningsnettet, 6 analyser i borerne. Herudover er der som følge af egenkontrol taget 27 analyser.

Bortset fra en mindre overskridelse på coliforme bakterier har alle vandanalyser har overholdt kvalitetskravene.

## **Arrangementer/kurser**

Bestyrelsen har deltaget i 4 arrangementer hos Danske Vandværker og 4 arrangementer hos Lejre Vandråd.

## **Bestyrelsesmøder**

Der har været holdt 7 bestyrelsesmøder, samt 1 møde med nabovandværkerne i område C jf. vandforsyningsplanen og 1 med nabovandværkerne til område C.

## **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**

I nov. 2019 blev 1 af 4 lån betalt ud. De resterende 3 lån afdrages planmæssigt.

## **Takstblad**

Det faste bidrag for 2020 sænkes fra 1.200 kr. til 920 kr. M<sup>3</sup>-prisen er uændret 3,50 kr. Den grønne afgift (inkl. drikkevandsbidrag) er uændret 6,37 kr. Alle priser er ekskl. moms.

En m<sup>3</sup> vand vil i 2020 koste 12,34 kr. inkl. grøn afgift og moms. Spildevandsafledning til FORS A/S er på 44,93 kr. inkl. moms.

I alt koster en m<sup>3</sup> vand inkl. spildevandsafledning således 57,27 kr. inkl. moms.

## **Fortsat ingen fund af pesticider i vores drikkevand**

I 1. halvår 2019 kom et nyt pesticid i medierne. Denne gang var det Chlorothalonil-amidsulfonsyre (CTAS) som blev brugt i produktion af hvede, kartofler, ærter og løg i perioden 1986 til 2000 i Danmark.

Det blev forbudt i EU i marts 2019. Det har også tidligere været brugt i træ- og bundmaling. Staten øger i de kommende år overvågningen af grundvandet, ved bl.a. at screene for ca. 400 pesticider eller nedbrydningsprodukter.

Den øgede overvågning har i 2019 medført at yderligere 6 pesticider er kommet med på listen som vandværkerne skal teste for.

Flere vil højst sandsynligt komme på listen i de kommende år.

## **Adgang til eButler**

Der er historik tilbage til 1. januar 2017. Det forrige døgn aflæsninger gøres tilgængelig hver morgen omkring kl. 4.00.

Det er muligt selv at opsætte alarmer, som kan modtages via sms eller email, såfremt der bruges vand alle døgnets 24 timer (lækagealarm), eller hvis forbruget for et døgn er over en egen fastsat grænse (forbrugsalarm).

Forbrugerne opfordres til at bruge eButler, og få opsat lækagealarm.

## **Fremtid – udstykning**

Boligselskabet Midtsjælland gik i efteråret 2019 i gang med at opføre af 24 almene boliger ved Baunemosen.

På butikstorvet har Lejre Kommune givet tilladelse til, at der kan etableres op til 24 private udlejningsboliger.

På Møllergårdsudstykningsplanen er der udarbejdet lokalplan og det påtænkes at opføre 132 boliger.

## **Fremtid – forsyningsstruktur**

Bestyrelsen har siden generalforsamlingen i 2019 holdt møder med nabovandværker, som har resulteret i flere fusioner.

Nuværende vandforsyningsplan i Lejre Kommune udløber ved udgangen af 2019 og det forventes at der i løbet af 2020 vil blive udarbejdet en ny for perioden 2020 – 2027. Vandforsyningsplanen er Lejre Kommunens bud på, hvordan vandforsyningen i Lejre Kommune vil udvikle sig i perioden.

Som følge af ovenstående, vil bestyrelsen nu igangsætte en proces med henblik på at etablere et nyt værk til erstatning for de nuværende to.

## **Sammenlægning med Gl. Lejre Vand A.m.b.a.**

På generalforsamlingen i Gl. Lejre Vand A.m.b.a. den 11. februar 2020 blev det enstemmigt besluttet at MidtSjællands Vandforsyning overtager de 32 forbrugerne pr. 1. januar 2020. Gl. Lejre Vand har i de senere år købt vand af Fors. Denne aftale fortsætter uændret.

## **Sammenlægning med Rorup Vandværk A.m.b.a.**

Bestyrelsen har indgået aftale med bestyrelsen for Rorup Vandværk A.m.b.a. om at MidtSjællands Vandforsyning overtager forbrugerne pr. 1. januar 2021. Overtagelsen forudsætter at Rorup Vandværks forbrugere på en generalforsamling i 2020 vedtager bestyrelsens forslag.

## **Fusion med Gevninge Vandværk A.m.b.a.**

Bestyrelsen forslår, som det fremgår af dagsordenen, at MidtSjællands Vandforsyning A.m.b.a. og Gevninge Vandværk A.m.b.a. fusionerer pr. den 1. januar 2021, med MidtSjællands Vandforsyning som den fortsættende vandforsyning.

For at sikre at der i fremtiden også er forbrugerejet vandforsyning i vores lokalområde, har bestyrelsen erkendt, at det er nødvendigt at få en størrelse der gør det muligt at få fuldtidsansatte medarbejdere.

## **Fremtid – Fokuspunkter**

Bestyrelsen har i 2019 igangsat arbejdet med at udarbejde en strategi for vores vandforsyning og redegørelse for efterlevelse af kodeks for godt bestyrelsesarbejde samt it-/data-sikkerhed.

Den 30. januar 2020

Thomas 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 vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

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 30. januar 2020



Thomas Stokholm



Niels Grann



Henrik Haslev



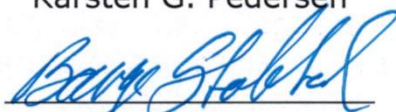
Karsten G. Pedersen



Nicolai Frederiksen



Rasmus Birch



Børge Stokholm

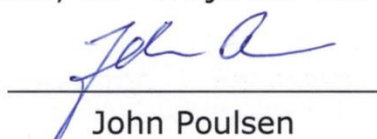
### Folkevalgte revisorers påtegning

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 godkendte anlægsbudget for 2019 er ikke anvendt, og foreslås overført til 2020. 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.

Osted, den 29. januar 2020



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 2019, 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 vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 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**

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, 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 og vedtægten. 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 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 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 30. januar 2020

**PRIMA REVISION**

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr-nr.: 21 35 61 90

Henrik Bonde 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 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 uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelsen

### Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så den 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	10 år	10,00 %
Ledningsnet	60 år	1,67 %
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

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 2019 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Budget	Budget		Note	Budget	Budget	Budget
2020	2021			2019	2019	2018
1.599	1.611	Nettoomsætning	1	1.180	1.520	1.268
-427	-429	Produktionsomkostninger	2	-315	-400	-351
<b>1.172</b>	<b>1.182</b>	<b>Bruttoresultat</b>		<b>865</b>	<b>1.120</b>	<b>917</b>
-865	-866	Distributionsomkostninger	3	-569	-830	-667
-333	-340	Administrationsomkostninger	4	-343	-330	-305
<b>-26</b>	<b>-24</b>	<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-47</b>	<b>-40</b>	<b>-55</b>
20	20	Andre indtægter	5	34	33	36
<b>-6</b>	<b>-4</b>	<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-13</b>	<b>-7</b>	<b>-19</b>
7	5	Finansielle indtægter	6	13	7	19
-1	-1	Finansielle omkostninger	7	0	0	0
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Resultatdisponering</b>				
1.677	665	Overført til overdækning		5.230	3.810	784

## Balance pr. 31. december 2019 (alle beløb er i 1.000 kr.)

	Note	2019	2018
<b>AKTIVER</b>			
Grunde og bygninger	8	544	557
Inventar og installationer	8	378	548
Ledningsnet	8	18.380	14.363
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>19.302</b>	<b>15.468</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	3	26
Andre tilgodehavender	10	46	45
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>49</b>	<b>71</b>
Likvide beholdninger	11	3.051	2.616
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>3.100</b>	<b>2.687</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>22.402</b>	<b>18.155</b>
<b>PASSIVER</b>			
Overdækning	12	18.138	12.908
Gæld til kreditinstitutter	13	3.583	4.058
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>21.721</b>	<b>16.966</b>
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse	14	475	886
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15	206	303
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>681</b>	<b>1.189</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>22.402</b>	<b>18.155</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>22.402</b>	<b>18.155</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	16		

## Noter

Budget			Budget		
2020	2021		2019	2019	2018
<b>Note 1. Nettoomsætning</b>					
1.093	1.093	Fast bidrag	1.342	1.352	1.665
525	525	M3 salg	471	455	371
1.650	650	Tilslutningsbidrag	4.578	3.520	0
5	5	Salg af vand til anden forsyning	0	0	0
3	3	Gebyrer	19	3	16
-1.677	-665	Overdækning	-5.230	-3.810	-784
<b>1.599</b>	<b>1.611</b>	<b>I alt</b>	<b>1.180</b>	<b>1.520</b>	<b>1.268</b>
<b>Note 2. Produktionsomkostninger</b>					
-14	-14	Køb af vand fra anden forsyning	0	0	0
-25	-25	El (Produktion)	-20	-30	-30
-75	-75	Vedligeholdelse	-0	-55	-22
-28	-28	IT & Telefon	-28	-20	0
-25	-25	Vandanalyser	-25	-25	-59
-5	-5	Ekstern bistand	-0	-5	-0
-65	-67	Løn, kørsel & kurser	-59	-65	-48
-10	-10	Øvrige driftsudgifter	-2	-10	-2
-180	-180	Afskrivninger	-181	-190	-190
<b>- 427</b>	<b>- 429</b>	<b>I alt</b>	<b>- 315</b>	<b>- 400</b>	<b>- 351</b>
<b>Note 3. Distributionsomkostninger</b>					
-40	-40	El (Distribution)	-25	-30	-28
-125	-125	Vedligeholdelse	-1	-125	-114
0	0	IT & Telefon	-4	0	0
-25	-25	Vandanalyser	-26	-25	0
-70	-70	Målnetværk	-49	-70	-45
-5	-5	Ekstern bistand	-6	-5	-4
-45	-46	Løn, kørsel & kurser	-31	-45	-50
-10	-10	Øvrige distributionsomkostninger	0	-10	-1
-545	-545	Afskrivninger	-427	-520	-425
<b>- 865</b>	<b>- 866</b>	<b>I alt</b>	<b>- 569</b>	<b>- 830</b>	<b>- 667</b>
<b>Note 4.</b>					
-120	-125	Honorar – Bestyrelsen	-127	-100	-102
-20	-20	Møder & generalforsamling	-26	-20	-18
-23	-23	IT & Telefon	-22	-35	-36
-18	-18	Kontingenter & Forsikringer	-17	-18	-17
-25	-25	Kontorartikler & kommunikation	-29	-23	-15
-15	-15	Ekstern bistand	-12	-15	-12
-97	-99	Løn, kørsel & kurser	-95	-102	-95
-15	-15	Øvrige adm.omkostninger	-15	-17	-10
<b>- 333</b>	<b>- 340</b>	<b>I alt</b>	<b>- 343</b>	<b>- 330</b>	<b>- 305</b>
<b>Note 5. Andre driftsindtægter</b>					
20	20	Betaling for aflæsninger, FORS	34	33	33
0	0	Andre indtægter	0	0	3
<b>20</b>	<b>20</b>	<b>I alt</b>	<b>34</b>	<b>33</b>	<b>36</b>

Budget Budget			Budget		
2020	2021		2019	2019	2018
<b>Note 6. Finansielle indtægter</b>					
0	0	Renteindtægter, Bank	4	2	5
7	5	Renteindtægter, Kommunekredit	9	5	14
<b>7</b>	<b>5</b>	<b>I alt</b>	<b>13</b>	<b>7</b>	<b>19</b>
<b>Note 7. Finansielle omkostninger</b>					
-1	-1	Renteudgifter, Bank	0	0	0
0	0	Renteudgifter, Kommunekredit	0	0	0
<b>- 1</b>	<b>- 1</b>	<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	2019		
	Grunde & bygninger	Inventar & installat.	Led.net & vandmåler
Kostpris 1. januar	625	2.495	17.244
Tilgang	0	0	4.443
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	625	2.495	21.687
Afskrivninger pr. 1. januar	-68	-1.947	-2.881
Årets afskrivninger	-12	-170	-425
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	- 80	-2.117	-3.306
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.</b>	<b>544</b>	<b>378</b>	<b>18.380</b>

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

	2019	2018
Debitorer, FAS	-2	3
Debitorer, Øvrige	4	23
<b>I alt</b>	<b>2</b>	<b>26</b>

**Note 10. Andre tilgodehavender**

	2019	2018
Moms	0	16
Elafgift	45	29
<b>I alt</b>	<b>45</b>	<b>45</b>

**Note 11. Likvide beholdninger**

	2019	2018
AL-bank, Drift	1.051	111
AL-bank, Likviditet	2.000	2.505
<b>I alt</b>	<b>3.051</b>	<b>2.616</b>

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Note 12. Overdækning</b>		
Overdækning pr. 1. januar	12.908	12.124
Årets overdækning jf. note 1	5.230	784
<b>I alt</b>	<b>18.138</b>	<b>12.908</b>
<b>Note 13. Gæld til kreditinstitutter</b>		
Kommunekredit (2010)	0	556
Kommunekredit (2013)	2.286	2.571
Kommunekredit (2014)	472	517
Kommunekredit (2016)	1.300	1.300
<b>Gæld til kreditinstitutter i alt</b>	<b>4.058</b>	<b>4.944</b>
Heraf kortfristet del	475	886
<b>I alt – Langfristet gæld</b>	<b>3.583</b>	<b>4.058</b>
<b>Note 14. Kortfrist gæld</b>		
Gæld til kreditinstitutter, jf. note 13	475	886
<b>I alt – kortfristet gæld</b>	<b>475</b>	<b>886</b>
<b>Note 15. Leverandører af vare og tj.ydel.</b>		
Moms	12	0
Afgift af ledningsført vand	115	105
Gæld til debitorer	7	0
Øvrig gæld til det offentlige	34	24
Øvrig gæld til leverandører m.v.	38	174
<b>Gæld til leverandører m.fl. i alt</b>	<b>206</b>	<b>303</b>
<b>Note 16. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, har Lejre Kommune givet kommunegaranti.		

## **Bemærkninger til resultatopgørelse og balance**

### **Resultatopgørelse**

#### **Nettoomsætning**

Mindre nettoomsætning end budgetteret, da overdækningen (overskuddet) er større pga. delvis faktureret tilslutningsbidrag til Udlændingestyrelsen.

#### **Produktionsomkostninger**

Væsentlige færre udgifter end budgetteret til.

#### **Distributionsomkostninger**

Færre udgifter end budgetteret til vedligeholdelse da der ikke har været udgifter til udbedring af lækager.

Færre afskrivninger end budgetteret, da ny forsyningsledning til Hjemrejsecenter Avnstrup ikke var sat i drift ved årets udgang.

#### **Administrationsomkostninger**

Mindre forskydninger i forhold til budgettet.

#### **Andre driftsindtægter**

Mindre forskydninger i forhold til budgettet.

#### **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 2019, samt forskellige leverandører pga. fakturering i 2019, men betaling i 2020.



## Anlægsbudget 2020 - 2024 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Udgift	2020	2021	2022	2023	2024	I alt
Etablering af ringforbindelse <sup>1)</sup>	500	0	0	0	0	500
Nye stikledninger <sup>2)</sup>	1.500	50	50	50	50	1.700
Forsyningsledning til Avnstrup <sup>3)</sup>	500	0	0	0	0	500
Byggemodning ved Baunemosen	400	0	0	0	0	400
Byggemodning ved Møllegården	800	400	400	400	400	2.400
Ringforbindelse ved Baunehøj	250	0	0	0	0	250
Bundfældningsbassin	0	125	0	0	0	125
<b>I alt</b>	<b>3.950</b>	<b>575</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>5.875</b>

<sup>1)</sup> Overført fra 2019 anlægsbudgettet.

<sup>2)</sup> Delvis overført fra 2019 anlægsbudgettet samt forøgelse.

<sup>3)</sup> Delvis overført fra 2019 anlægsbudgettet.

## Likviditetsbudget 2020 - 2024 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Indtægt/Udgift	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I alt
Bruttoomsætning	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	8.090
Produkt.omk. u/afs.	- 247	- 252	- 257	- 262	- 267	- 267	-1.285
Distrib.omk. u/afs.	- 320	- 326	- 333	- 340	- 347	- 347	-1.666
Adm.omk.	- 333	- 340	- 347	- 354	- 361	- 361	-1.735
<b>Brutto resultat</b>	<b>718</b>	<b>700</b>	<b>681</b>	<b>662</b>	<b>643</b>	<b>643</b>	<b>3.404</b>
Finansielle poster	6	4	3	2	1	1	16
<b>Resultat uden afskriv.</b>	<b>724</b>	<b>704</b>	<b>684</b>	<b>664</b>	<b>644</b>	<b>644</b>	<b>3.420</b>
Lån ultimo/afdrag	3.583	- 475	- 886	- 600	- 330	- 330	-2.621
Investeringer	-3.950	-575	-450	-450	-450	-450	-5.875
Tilslutningsbidrag	1.650	650	650	650	650	650	4.250
Likviditetsændring	-2.051	- 107	284	534	514	514	- 826
<b>Likviditet ultimo</b>	<b>2.899</b>	<b>848</b>	<b>741</b>	<b>1.025</b>	<b>1.559</b>	<b>2.073</b>	

**Likviditet ultimo 2019** = Omsætningsaktiver i alt - Skyldige omkostninger m.fl.  
Udgifter forventes pristalsreguleret med 2% årligt.

## Bemærkninger til budgetter

### Budget 2020

#### Indtægter

Det faste bidrag er i 2020 sænket fra 1.200 kr. til 920 kr. M<sup>3</sup>-prisen er uændret 3,50 kr. ekskl. moms.

#### Renteudgifter

Der budgetteres med en gennemsnitlig rente på -0,20 %.

## **Anlægsbudget 2020-2024**

- Etablering af ekstra ringforbindelse mellem de 2 værker, er overført fra 2019 til 2020.
- Ny forsyningsledning til Hjemrejsecenter Avnstrup færdigetableres.
- Byggemodning ved Baunemosen ifm. 24 nye boliger.
- Byggemodning påbegyndes ved Møllegården.
- Et antal stikledninger renoveres.
- Etablering af bundfældningsbassin på Osted Værket er udsat til 2021.

## **Kommende år**

### **Bestyrelsens planer/forventninger for 2020**

#### **På vandværket**

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 sker i 2020 en tilgang på 24 forbrugere, ifm. opførelse af 24 almene boliger ved Baunemosen, samt en tilgang på 19 forbrugere ifm. tilslutning af Hjemrejsecenter Avnstrup.

Herudover vil der i de kommende år løbende komme nye forbrugere ifm. udstykningen ved Møllegården.

## 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 (1)	1	24	Bebygges 2019 og 2020
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
A1	16	16	
A2	13	13	
B1	10	10	
B2	7	7	
E1	1	9	
E2	1	15	
F1	1	8	
F2	1	27	
G1	18	18	
G2	6	6	
I	3	3	



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

**Byvejen 22 B**

**Osted**

**4320 Lejre**

**[www.MidtSj-Vand.dk](http://www.MidtSj-Vand.dk)**