



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

Årsrapport 2023

117. 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 2023 (alle beløb er i 1.000 kr.)	13
Balance pr. 31. december 2023 (alle beløb er i 1.000 kr.).....	13
Noter	14
Bemærkninger til resultatopgørelse og balance	17
Anlægsbudget 2024 - 2028 (alle beløb er i 1.000 kr.)	18
Likviditetsbudget 2024 - 2028 (alle beløb er i 1.000 kr.).....	18
Bemærkninger til budgetter	18
KOMMENDE ÅR.....	19
Bestyrelsens planer/forventninger for 2024	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

Henrik Theill Hansen

John Poulsen

Vakant

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

2.117 forbrugere ved udgangen af 2023. En stigning med 9 i forhold til 2022. Årsagen er tilslutning af nye forbrugere i Møllegårds-udstykningsen og 1 ny forbruger i Gevninge.

Anlægsarbejder

I årets løb er der:

- omlagt hovedledning ved Tolstrupvej 47-49
- skiftet vandmålere i Gl. Lejre
- skiftet vandmålere i Tolstrup-området

Ledningsbrud

Der har i årets løb været 9 ledningsbrud på vandforsyningens ledningsnet.

Produktionen af drikkevand

Der blev i 2023 produceret 259.500 m³ drikkevand fordelt på:

- Bygade Værket med 33.750 m³
- Grønager Værket med 59.500 m³
- Kirkebjerg Værket med 66.000 m³ og
- Osted Værket med 100.250 m³.

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

Vandforbrug/vandspild

Der er solgt 252.000 m³ til forbrugerne. Et fald i forhold til 2022 på 1.500 m³. Vandspildet er steget fra 2,71% til 4,46%.

Vandanalyser

I henhold til kontrolprogrammet er der taget 23 vandanalyser, fordelt med 2 i boringer, 6 analyser på de 5 værker og 16 analyser i ledningsnettet.

Alle vandanalyser har overholdt kvalitetskravene.

BNBO'er

Vi har pt. 2 boringer i Gevninge der er omfattet af **B**orings**N**ære**B**eskyttelses-**O**mråder. Vi er i dialog med Lejre Kommune om disse, da den ene ligger i kommende erhvervsudstykningsen og den anden ligger i en privat skov.

Arrangementer/kurser

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

Bestyrelsesmøder

Der har været holdt 7 bestyrelsesmøder.

Møde med nabovandværkerne

Der har været holdt 3 møder med nabovandværkerne i henholdsvis Osted-området, Lejre-Øm-Glim-området og Gevninge-området.

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.

Herudover har der været rundvisning for de folkevalgte revisorer på alle værker og flere boringer.

Desværre gik Jens-Erik Mogenstrup bort med kort varsel i starten af oktober 2023, hvorfor revisorsuppleanten er blevet indkaldt. Jens-Erik var aktiv i vores vandforsyning i 12,5 år.

Vi deltog i begravelsen og gav en bærebuket.

Ultimo januar 2024 gik Erik Hansen, som i en årrække var kasserer i Kirkebjerg Vandværk og de senere år var suppleant i MidtSjællands Vandforsyning også bort med kort varsel. Erik var aktiv i vores vandforsyning i 31 år.

Vi deltog i begravelsen og gav en bærebuket.

Afvikling af lån

Som følge af stigende renter, blev et lån på 1,4 mio. kr. med 4 års restløbetid indfriet i oktober 2023.

Der er således 1 lån tilbage hos KommuneKredit, som afdrages planmæssigt.

Takstblad

M³-prisen er hævet fra 4,00 kr. til 4,36 kr. Den grønne afgift (inkl. drikkevandsbidrag) er uændret 6,37 kr.

Det faste bidrag er hævet fra 800 kr. til 874 kr. Alle priser er ekskl. moms.

En m³ vand vil i 2024 koste 13,41 kr. inkl. grøn afgift og moms.

For en gennemsnitshusstand, der bruger 80 m³ årligt, vil vandregningen stige med 130 kr. inkl. moms.

Spildevandsafledning til FORS A/S er hævet fra 43,24 til 62,77 kr. inkl. moms.

I alt koster 1 m³ vand inkl. spildevandafledning således 76,18 kr. inkl. moms.

For en gennemsnitshusstand, der bruger 80 m³ årligt, vil den samlede vand- og spildevandsregning stige fra 6.580 kr. til 8.617 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 blev 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.

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.

Ifm. slutfakturering af de faktiske omkostninger, afviste de at betale deres andel af de faktiske omkostninger.

Der blev hen over sommeren indgået forlig med både US og Fors, hvor der samlet blev givet en "rabat" på 454.755 kr.

Fremtid – Fusioner

Der er dialog med Ny Tolstrup Vandværk (58 forbrugere) om fusion pr. 1. juli 2024.

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 efterfølgende 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.

Bestyrelsen har besluttet at bevare begge værker i Osted, med baggrund i en grundig analyse af forsyningsikkerhed, produktionskapacitet og opgradering af ledningsnettet kontra renovering af begge værker.

Bestyrelsen vil derfor arbejde videre med at levetidsforlænge begge værker og i 2025 forny eltavle og rentvandspumper på Kirkebjerg Værket, og de efterfølgende år renovere dele af vandbehandlingen m.m. på begge værker.

Fremtid – Fokuspunkter

Bestyrelsen har i 2023 udarbejdet redegørelse for efterlevelse af kodeks for godt bestyrelsesarbejde og it-/data-sikkerhed og vil i 2024 arbejde med en strategi for vores vandforsyning.

Den 13. februar 2024

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 2023 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

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 13. februar 2024


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 grundlaget for bestyrelsens beslutning om, at følge advokatens anbefaling, og indgå forlig med Udlændingestyrelsen og Fors om betaling for etablering af vandledningen til Avnstrup har været fyldestgørende.

Osted, den 24. januar 2024


John Poulsen


Henrik Theill Hansen

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 2023, 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 2023 samt af resultatet af vandforsyningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

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 vedtægterne. 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 13. februar 2024

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 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 2023 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Budget		Budget		Note	Budget		
2024	2025	2023	2023		2022		
3.227	3.272		2.782	1	3.028	3.023	
-962	-964		-776	2	-929	-1.031	
2.265	2.308	Bruttoresultat	2.006		2.099	1.992	
-1.784	-1.821	Distributionsomkostninger	-1.575	3	-1.603	-1.484	
-525	-532	Administrationsomkostninger	-469	4	-514	-605	
-44	-45	Resultat af primær drift	-38		-18	-97	
39	40	Andre indtægter	64	5	38	107	
-5	-5	Resultat før finansielle poster	37		20	10	
20	20	Finansielle indtægter	24	6	2	0	
-15	-15	Finansielle omkostninger	-50	7	-22	-10	
0	0	Årets resultat	0		0	0	
		Resultatdisponering					
485	498	Overført til overdækning	608		769	1.818	

Balance pr. 31. december 2023 (alle beløb er i 1.000 kr.)

	Note	2023	2022
AKTIVER			
Grunde og bygninger	8	494	507
Inventar og installationer	8	1.079	1.257
Ledningsnet	8	31.280	31.308
Anlægsaktiver i alt		32.853	33.072
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	13	5.026
Andre tilgodehavender	10	139	280
Tilgodehavender i alt		152	5.306
Likvide beholdninger	11	2.415	0
Omsætningsaktiver i alt		2.567	5.306
Aktiver i alt		35.420	38.378
PASSIVER			
Overdækning	12	34.776	34.168
Gæld til kreditinstitutter	13	248	1.436
Langfristede gældsforpligtelser		35.024	35.604
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse	14	45	775
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15	351	1.999
Kortfristede gældsforpligtelser		396	2.774
Gældsforpligtelser i alt		35.420	38.378
Passiver i alt		35.420	38.378
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16		

Noter

Budget			Budget		
2024	2025		2023	2023	2022
Note 1. Nettoomsætning					
2.551	2.588	Fast bidrag	2.397	2.371	2.174
1.042	1.063	M3 salg	933	985	869
79	79	Salg af vand til anden forsyning	79	82	89
0	0	Tilslutningsbidrag	- 82	367	1.655
40	40	Gebyrer	63	30	54
-485	-498	Over-/underdækning	- 608	-769	-1.818
3.227	3.272	I alt	2.782	3.066	3.023
Note 2. Produktionsomkostninger					
-125	-125	El (Produktion)	-31	-150	-176
-170	-140	Vedligeholdelse	-149	-120	-174
-103	-100	IT & Telefon	-62	-70	-67
-100	-102	Vandanalyser	-67	-100	-96
-24	-24	Køb af vand fra anden forsyning	-20	-24	-21
-20	-20	Ekstern bistand	0	-20	-61
-185	-188	Løn, kørsel & kurser	-184	-170	-221
-5	-5	Øvrige driftsudgifter	-1	-5	-2
-230	-260	Afskrivninger	-262	-270	-213
- 962	- 964	I alt	- 776	- 929	-1.031
Note 3. Distributionsomkostninger					
-125	-125	El (Distribution)	-31	-150	-172
-200	-200	Vedligeholdelse	-191	-200	-131
-30	-30	IT & Telefon	-31	-25	-37
-24	-25	Forsikring	-23	-13	-13
-130	-130	Vandanalyser	-57	-50	-24
-90	-90	Målnetværk	-94	-90	-79
-20	-20	Ekstern bistand	-24	-20	0
-200	-203	Løn, kørsel & kurser	-207	-170	-162
-5	-5	Øvrige distributionsomkostninger	-3	-5	-1
-960	-993	Afskrivninger	-914	-880	-865
-1.784	-1.821	I alt	-1.575	-1.603	-1.484
Note 4. Administrationsomkostninger					
-175	-180	Honorar – Bestyrelsen	-140	-170	-142
-25	-25	Møder & generalforsamling	-20	-25	-23
-20	-20	IT & Telefon	-16	-20	-17
-20	-20	Kontingenter	-19	-14	-14
-35	-35	Kontorartikler & kommunikation	-30	-33	-37
-30	-30	Ekstern bistand	-29	-25	-51
-200	-202	Løn, kørsel & kurser	-203	-190	-219
-5	-5	Øvrige adm. omkostninger	-2	-12	-11
-15	-15	Fusionsomkostninger	-10	-25	-36
0	0	Beslutningsgrundlag, Nyt Værk	0	0	-55
- 525	- 532	I alt	- 469	- 514	- 605
Note 5. Andre driftsindtægter					
39	40	Betaling for aflæsninger, FORS	39	38	38
0	0	Andre indtægter	25	0	69
39	40	I alt	64	38	107

Budget Budget	
2024	2025

		Note 6. Finansielle indtægter
20	20	Renteindtægter, Bank
0	0	Renteindtægter, KommuneKredit
20	20	I alt

Budget		
2023	2023	2022

24	2	0
0	0	0
24	2	0

		Note 7. Finansielle omkostninger
0	0	Renteudgifter, Bank
-12	-12	Renteudgifter, KommuneKredit
-3	-3	Bankgebyrer
- 15	- 15	I alt

-3	0	-9
-44	-22	-1
-3	0	0
- 50	- 22	- 10

Note 8. Regnsk. værdi pr. 31. dec.

	2023		
	Grunde & bygninger	Inventar & installat.	Led.net & vandmåler
Kostpris 1. januar	625	5.909	37.908
Tilgang	0	71	886
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	625	5.980	38.794
Afskrivninger pr. 1. januar	-118	-4.652	-6.600
Årets afskrivninger	-13	-249	-914
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	- 131	-4.901	-7.514
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.	494	1.079	31.280

Note 9. Tilgodehavender fra salg og tj.ydel.

	2023	2022
Debitorer, FAS	0	0
Debitorer, Øvrige	13	306
US + Fors – Tilgodehavende	0	4.720
I alt	13	5.026

Note 10. Andre tilgodehavender

Moms	96	190
Elafgift	43	90
I alt	139	280

Note 11. Likvide beholdninger

AL-bank, Drift	15	0
AL-bank, Højrente	2.400	0
I alt	2.415	0

	2023	2022
Note 12. Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	34.168	31.637
Overdækning pr. 1. januar (Gevninge Vandværk)	0	0
Overdækning pr. 1. januar (Rorup Vandværk)	0	111
Overdækning pr. 1. januar (Tolstrup Vandværk)	0	602
Årets overdækning jf. note 1	608	1.818
I alt	34.776	34.168
 Note 13. Gæld til kreditinstitutter		
Kommunekredit (2013)	0	1.429
Kommunekredit (2014)	293	337
Gæld til kreditinstitutter i alt	293	1.766
Heraf kortfristet del	45	330
I alt – Langfristet gæld	248	1.436
 Note 14. Kortfrist gæld		
Gæld til kreditinstitutter, jf. note 13	45	330
AL-Bank, Kassekredit	0	445
I alt – kortfristet gæld	45	775
 Note 15. Leverandører af vare og tj.ydel.		
Gæld til debitorer	4	19
Moms	0	0
Afgift af ledningsført vand	253	0
Øvrig gæld til det offentlige	18	24
Øvrig gæld til leverandører m.v.	76	1.956
Gæld til leverandører m.fl. i alt	351	1.999
 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

Mindre udgift til el pga. for meget betalt aconto i 2022.

Større udgifter til forskelligt vedligehold end forventet.

Distributionsomkostninger

Mindre udgift til el pga. for meget betalt aconto i 2022.

Større lønudgifter pga. bl.a. flere brud end forventet.

Administrationsomkostninger

Herudover mindre forskydninger i forhold til budgettet.

Andre driftsindtægter

Indtægt på salg af metalskrot og flyttede forbrugere der ikke reagerer på henvendelse om at de har et tilgodehavende.

Finansielle poster

Positiv rente på indestående i bank.

Større udgift KommuneKredit pga. markant stigende rente.

Balance

Tilgodehavender

Vandforsyningen har tilgodehavende i form af moms og elafgift hos SKAT samt hos enkelte forbrugere.

Skyldige omkostninger

Vandforsyningen skylder A-skat og AM-bidrag for december 2023, grøn afgift for 2. halvår 2023 samt forskellige leverandører pga. fakturering i 2023, men betaling i 2024.

Anlægsbudget 2024 - 2028 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Udgift	2024	2025	2026	2027	2028	I alt
Assendløsevejen	615	0	0	0	0	615
Hovedvejen til Lærkens Kvarter	75	0	0	0	0	75
Kirke Alle 6 - 10	275	0	0	0	0	275
Ringforbindelse ved Netto	750	0	0	0	0	750
Tilslutning af Gl. Lejre til Gevninge	235	0	0	0	0	235
Pilehøjvej	400	0	0	0	0	400
Renovering af ledningsnet	100	800	100	1.350	1.350	3.700
Solcelle-anlæg på Osted Værket	200	0	0	0	0	200
Bundfældningsbassin	0	150	0	0	0	150
Renovering af Osted og Kirkebjerg værkerne	0	600	320	400	400	1.720
Nye vandmålere/stikprøvekontrol	0	200	1.330	0	0	1.530
I alt	2.650	1.750	1.750	1.750	1.750	9.650

Likviditetsbudget 2024 - 2028 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Indtægt/Udgift	2023	2024	2025	2026	2027	2028	I alt
Bruttoomsætning	3.712	3.768	3.825	3.882	3.940	3.940	19.127
Produkt.omk. u/afs.	-732	-704	-715	-726	-737	-737	-3.614
Distrib.omk. u/afs.	-824	-828	-840	-853	-866	-866	-4.211
Adm.omk.	-525	-531	-539	-547	-555	-555	-2.697
Brutto resultat	1.631	1.705	1.731	1.756	1.782	1.782	8.605
Finansielle poster	5	5	5	5	5	5	25
Resultat uden afskriv.	1.636	1.710	1.736	1.761	1.787	1.787	8.630
Lån ultimo/afdrag	293	-45	-45	-45	-45	-45	-225
Investeringer	-2.650	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750	-9.650
Tilslutningsbidrag	0	0	0	0	0	0	0
Likviditetsændring	-1.059	-85	-59	-34	-8	-8	-1.245
Likviditet ultimo	2.171	1.112	1.027	968	934	926	

Likviditet ultimo 2023 = Omsætningsaktiver i alt - kortfristet gældsforpligtelser.

Bemærkninger til budgetter

Budget 2024

Indtægter

Øgede indtægter pga. justering af takster.

Finansielle indtægter/udgifter

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

Anlægsbudget 2024-2028

- Tilslutning af Gl. Lejre til Gevninge
- Etablering af ringforbindelse mellem de 2 værker i Osted udfor Netto
- Renovering af ledningsnet de næste 8 – 10 år
 - Assendløsevejen, 550 meter jern, 65+ år
 - Bausager, 590 meter hvid pvc, 60+ år
 - Gevninge Bakkedrag, 680 meter hvid pvc, 60+ år
 - Lillemarken, 365 meter hvid pvc, 60+ år
 - Lindemborgvej, 610 meter jern, 65+ år
 - Lindeskovvej, 205 meter jern, 65+ år
 - Møllegårdsvej, 200 meter hvid pvc, 65+ år
 - Skelvej, 600 meter hvid pvc, 65+ år
 - Skovager, 905 meter hvid pvc, 60+ år
- Omlægning af en række hovedledninger der ligger i haver tæt på eller under bygninger.
- Etablering af ringforbindelse fra Alfarvejen til Byvejen via Hvalsøvej.
- Renovering af Osted og Kirkebjerg værkerne
- Udskiftning eller stikprøvekontrol af målere i Osted og Gevninge.
- Etablering af bundfældningsbassin på Osted Værket.

Kommende år

Bestyrelsens planer/forventninger for 2024

På værkerne

Dobbeltlågen til Osted Værket skiftes til en bredere model.

Udarbejdelse af tilstandsrapport på iltningstårnene på værkerne i Osted.

Der etableres alarm på Osted Værket og tilhørende boringer.

Der etableres afløb til prøvehaner på Osted Værket.

Opgradering af firewall og tilkøb af årlig serviceaftale på Osted Værket.

Tilkøb af årlig serviceaftale på firewall på værkerne i Gevninge.

Herudover foretages kun nødvendig vedligeholdelse.

På ledningsnettet

Udover anlægsbudgettet foretages der kun nødvendig vedligeholdelse.

Pilehøjvej renoveres kun, hvis der kommer nye forbrugere på strækningen.

Boringer

Der foretages kun nødvendig vedligeholdelse.

Hos forbrugerne

Der foretages kun nødvendig vedligeholdelse.

Forventet udvikling

Der forventes en tilgang i 2024 på:

- op til 25 forbrugere ifm. Møllegårds-udstykningsen.
- 67 forbrugere ifm. fusion med Ny Tolstrup 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.

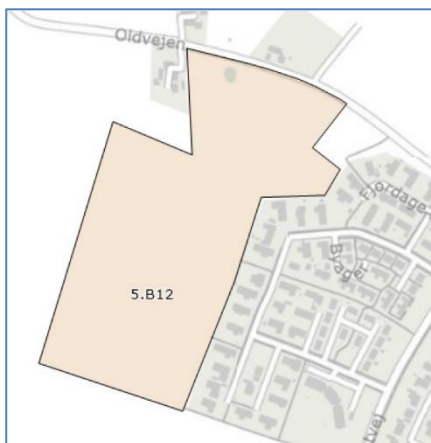
Delområde	Parceller	Boliger	Status
E2	1	15	
F1	1	8	
F2	1	27	
G1	18	18	
G2	6	6	
I	3	3	

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

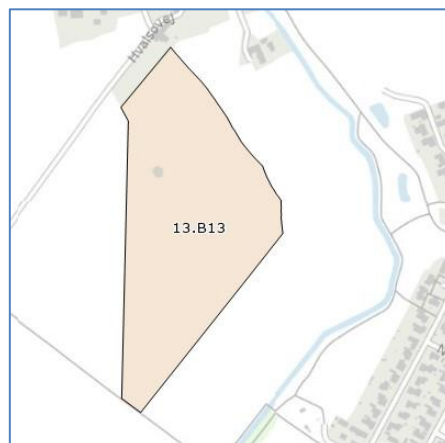
Gevningegård



Dalagergård



Vest for Tokkerup Å

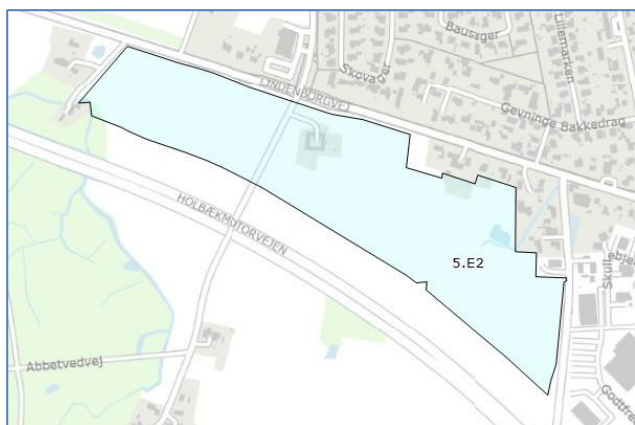


Kommuneplan 2021- 2033 (Erhvervsområde)

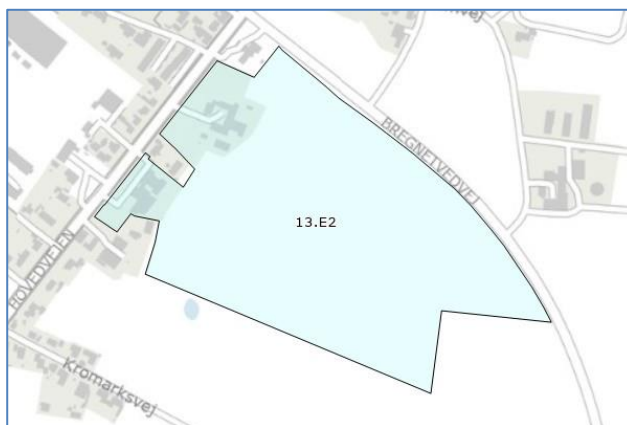
Ifølge kommuneplanen forventes der udarbejdet lokalplan for følgende område i vores forsyningsområde i de kommende år:

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