



Osted Vandværk A.m.b.a.

Årsrapport 2018

112. regnskabsår

Indhold

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER	3
BESTYRELSENS BERETNING	4
PÅTEGNINGER.....	6
Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet	6
Bestyrelsespåtegning	6
Folkevalgte revisorerers påtegning	6
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	7
REGNSKAB & BUDGET	10
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelsen	10
Balancen	11
Resultatopgørelse 2018 (alle beløb er i 1.000 kr.).....	12
Balance pr. 31. december 2018 (alle beløb er i 1.000 kr.).....	12
Noter	13
Bemærkninger til resultatopgørelse og balance.....	16
Anlægsbudget 2019 - 2023 (alle beløb er i 1.000 kr.)	17
Likviditetsbudget 2019 - 2023 (alle beløb er i 1.000 kr.).....	17
Bemærkninger til budgetter	17
KOMMENDE ÅR.....	18
Bestyrelsens planer/forventninger for 2019.....	18
Lejre Kommunes udstykningsplaner	18

Virksomhedsoplysninger

Andelsselskab med begrænset ansvar

Osted Vandværk A.m.b.a.

Byvejen 22 B, Osted

4320 Lejre

Telefon: 51 330 470

Hjemmeside:

www.osted-vandvaerk.dk

E-mail:

post@osted-vandvaerk.dk

Stiftet:

8. november 1906

Regnskabsår:

1. januar – 31. december

Generalforsamling:

Første mandag i marts

Nuværende selskab etableret:

1. januar 2014

CVR:

35 42 32 65

Bestyrelsen

Thomas Stokholm

Formand

Niels Grann

Kasserer

Henrik Haslev

Karsten G. Pedersen

Nicolai Frederiksen

Peter Jørgensen

Rasmus Birch

Lone Sørensen

1. suppleant

Erik Hansen

2. suppleant

Generalforsamlingsvalgte revisorer

Jens-Erik Mogenstrup

John Poulsen

Kurt Efraimssen

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

Osted Vandværk havde 1.065 forbrugere ved udgangen af 2018. 1 mindre end i 2017.

Anlægsarbejder

Der har ikke været anlægsarbejder i 2018.

Ledningsbrud

Der har i årets løb været 5 ledningsbrud på vandværkets ledningsnet.

Vandforbrug/vandspild

Der er solgt 125.489 m³ til forbrugerne. En stigning i forhold til 2017 på 9.221 m³. Årsagen er den tørre sommer.

Vandspildet er faldet til 3,87% i 2018 fra 6,37% i 2017. Vandspildet i december 2018 var 3,20%.

Vandanalyser

I henhold til kontrolprogrammet samt egenkontrol, er der foretaget 26 vandanalyser, fordelt med 4 analyser på de 2 værker, 10 analyser i ledningsnettet, 12 analyser i borerne.

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 6 bestyrelsesmøder, samt 1 møde med nabovandværkerne i område C jf. vandforsyningsplanen og 2 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

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

Takstblad

Det faste bidrag for 2019 sænkes fra 1.500 kr. til 1.200 kr. M³-prisen er uændret 3,50 kr. Den grønne afgift (inkl. drikkevandsbidrag) er uændret 6,37 kr. Alle priser er ekskl. moms.

En m³ vand vil i 2019 koste 12,34 kr. inkl. grøn afgift og moms. Spildevandsafledning til FORS A/S er på 41,48 kr. inkl. moms.

I alt koster en m³ vand inkl. spildevandsafledning således 53,82 kr. inkl. moms.

Pesticider

I efteråret 2017 kom der massiv mediedækning, ifm. at der i flere drikkevandsboringer rundt i landet var fundet rester fra en bestemt sprøjtegift. I 1. halvår 2018 blev der fundet yderligere 2 stoffer i en række boringer rundt i landet.

Osted Vandværk har også fået analyseret for de 2 nye stoffer i alle boringer, og de blev heldigvis heller ikke fundet i nogle af borerne.

Adgang til eButler

Så lykkedes det endelig. Efter at bestyrelsen havde testet adgang til vandforbrug via app på telefonen og via hjemmeside, fik alle forbrugerne primo oktober adgang til vandforbrug. Der er historik tilbage til 1. januar 2017.

Det forrige døgn aflæsninger gøres tilgængelig hver morgen omkring kl. 3.00.

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).

Fremtid – forsyning af Avnstrup Afrejsecenter

Udlændingestyrelsen har besluttet at nedlægge Avnstrup Vandværk. Jf. Lejre Kommunes vandforsyningsplan er det Osted Vandværk der skal overtage forsyningen. Der forventes lagt vandledning til Avnstrup afrejsecenter i løbet af sommeren 2019.

Fremtid – udstykning/udbygning

Boligselskabet Midtsjælland har købt en grund ved Baunemosen af Lejre Kommune til brug for opførelse af 24 almene boliger. Byggeriet forventes påbegyndt i løbet af 2019.

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

På Møllergårdsudstykningsplanen er der søgt om, at der udarbejdes lokalplan, således der kan opføres ca. 100 boliger.

Fremtid – forsyningsstruktur

Bestyrelsen har siden generalforsamlingen i 2018 holdt flere møder med nabo-vandværker. Der er blandt flere af vandværkerne tilslutning til øget samarbejde uden dog pt. at lægge sig sammen. Der er aftalt flere møder i løbet af 2019.

Nuværende vandforsyningsplanen i Lejre Kommune udløber ved udgangen af 2019 og der vil derfor i løbet af 2019 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 tidligst komme med en indstilling på generalforsamlingen i 2020 til, hvorledes forsyningsstrukturen kunne udvikle sig i lokalområdet i de kommende år, og om det danner grundlag for at ændre på de nuværende produktionsanlæg (2 værker).

Nyt navn – MidtSjællands Vandforsyning A.m.b.a.

Bestyrelsen forslår, som det fremgår af dagsordenen, at Osted Vandværk A.m.b.a. skifter navn til MidtSjællands Vandforsyning A.m.b.a.

For at sikre at der i fremtiden også er forbrugerejet vandforsyning, har bestyrelsen erkendt, at det er nødvendigt at få en størrelse der gør det muligt at få fuldtidsansatte medarbejdere. Der er flere eksempler på, at vandværker har givet nøglerne til det kommunalejede forsyningsselskab, fordi der ikke var tid og lyst til at drive vandværket.

Med overtagelse af forsyningen til Avnstrup, og tidligere til Mannerup, Bregnetved og Allerslev Huse er vi i dag allerede en del uden for Osted by, hvorfor nuværende navn giver mindre og mindre mening.

Den 31. januar 2019, 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

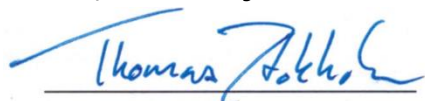
Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Osted Vandværk A.m.b.a. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

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 31. januar 2019



Thomas Stokholm



Niels Grann



Henrik Haslev



Karsten G. Pedersen



Nicolai Frederiksen



Peter Jørgensen



Rasmus Birch

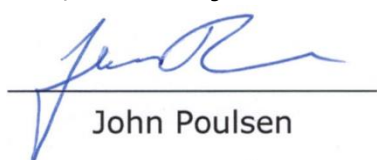
Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisorer for Osted Vandværk 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 2018 er ikke anvendt, og foreslås overført til 2019. 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. Desuden vurderer vi, at skulle de lønnede opgaver løses eksternt, ville udgiften være væsentlig højere.

Osted, den 21. januar 2019



John Poulsen



Jens-Erik Mogenstrup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Osted Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis siderne 10 - 15. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og vedtægterne.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vedtægterne.

Grundlag for konklusion

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

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

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven 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 vandværkets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere vandværket, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

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

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

Udtalelse om bestyrelsesberetningen

Bestyrelsen er ansvarlig for bestyrelsesberetningen.

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

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

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

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

Roskilde, den 31. januar 2019

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

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

Anvendt regnskabspraksis er 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 (øvrigt) 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 nominel 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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 2018 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Budget					Budget		
2019	2020		Note	2018	2018	2017	
1.520	1.557	Nettoomsætning	1	1.268	1.485	1.354	
-425	-433	Produktionsomkostninger	2	-351	-440	-422	
1.095	1.124	Bruttoresultat		917	1.045	932	
-805	-812	Distributionsomkostninger	3	-667	-765	-677	
-330	-337	Administrationsomkostninger	4	-305	-290	-308	
-40	-25	Resultat af primær drift		-55	-10	-53	
33	19	Andre indtægter	5	36	33	37	
-7	-6	Resultat før finansielle poster		-19	23	-16	
7	6	Finansielle indtægter	6	19	2	16	
0	0	Finansielle omkostninger	7	0	-25	0	
0	0	Årets resultat		0	0	0	
		Resultatdisponering					
3.810	334	Overført til overdækning		784	605	935	

Balance pr. 31. december 2018 (alle beløb er i 1.000 kr.)

	Note	2018	2017
AKTIVER			
Grunde og bygninger	8	557	569
Inventar og installationer	8	548	726
Ledningsnet	8	14.363	14.704
Anlægsaktiver i alt		15.468	15.999
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	26	0
Andre tilgodehavender	10	45	61
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Tilgodehavender i alt		71	61
Likvide beholdninger	11	2.616	2.197
Omsætningsaktiver i alt		2.687	2.257
Aktiver i alt		18.155	18.256
PASSIVER			
Overdækning	12	12.908	12.124
Gæld til kreditinstitutter	13	4.058	4.944
Langfristede gældsforpligtelser		16.966	17.068
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse	14	886	886
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15	303	302
Kortfristede gældsforpligtelser		1.189	1.188
Gældsforpligtelser i alt		18.155	18.256
Passiver i alt		18.155	18.256
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16		

Noter

Budget 2019	Budget 2020		Budget 2018	Budget 2018	2017
Note 1. Nettoomsætning					
1.352	1.391	Fast bidrag	1.665	1.665	1.665
455	497	M3 salg	371	420	612
3.520	0	Tilslutningsbidrag	0	0	0
3	3	Gebyrer	16	5	12
-3.810	-334	Overdækning	-784	-605	-935
1.520	1.557	I alt	1.268	1.485	1.354
Note 2. Produktionsomkostninger					
-30	-36	El (Produktion)	-30	-27	-23
-75	-75	Vedligeholdelse	-22	-78	-80
-50	-50	Vandanalyser	-59	-35	-33
-60	-62	Løn, driftspersonale	-45	-80	-64
-5	-5	Kurser	-3	0	-26
-5	-5	Ekstern bistand	-0	-5	-26
-10	-10	Øvrige driftsudgifter	-2	-15	-4
-190	-190	Afskrivninger	-190	-200	-192
- 425	- 433	I alt	- 351	- 440	- 448
Note 3. Distributionsomkostninger					
-30	-36	El (Distribution)	-28	-33	-31
-125	-125	Vedligeholdelse	-114	-175	-127
-70	-70	Målnetværk	-45	-77	-52
-45	-46	Løn, driftspersonale	-50	-35	-43
-5	-5	Ekstern bistand	-4	-5	0
-10	-10	Øvrige distributionsomkostninger	-1	-10	-1
-520	-520	Afskrivninger	-425	-430	-423
- 805	- 812	I alt	- 667	- 765	- 677
Note 4.					
-100	-105	Honorar - Bestyrelsen	-102	-90	-70
-8	-8	Kontor-/telefon-/befordringsgodtgørelse	-7	-6	-8
-20	-20	Generalforsamling/møder	-18	-17	-20
-9	-9	Kurser/Messer	-3	-10	-3
-18	-18	Forsikringer & kontingenter	-17	-18	-18
-10	-10	Kontorartikler, porto	-7	-10	-11
-50	-50	IT/Hjemmeside/Nets/Bankgebyrer	-46	-50	-56
-85	-87	Løn, administration	-85	-60	-67
-15	-15	Ekstern bistand	-11	-10	-11
-15	-15	Øvrige adm.omkostninger	-9	-19	-9
0	0	Sammenlægningsomkostninger	0	0	-13
0	0	Inspirationsomkostninger	0	0	-22
- 330	- 337	I alt	- 305	- 290	- 308
Note 5. Andre driftsindtægter					
33	19	Betaling for aflæsninger, FORS	33	33	33
0	0	Andre indtægter	3	0	4
33	19	I alt	36	33	37

Budget Budget			Budget		
2019	2020		2018	2018	x2017
Note 6. Finansielle indtægter					
2	2	Renteindtægter, Bank	5	2	4
5	4	Renteindtægter, Kommunekredit	14	0	12
7	6	I alt	19	2	16
Note 7. Finansielle omkostninger					
0	0	Renteudgifter, Bank	0	0	0
0	0	Renteudgifter, Kommunekredit	0	-20	0
0	0	Renteudgifter, Kommunekredit – AH	0	-5	0
0	0	Renteudgifter, Diverse	0	0	0
0	0	I alt	0	- 25	0

Note 8. Regnsk. værdi pr. 31. dec.

	2018		
	Grunde & bygninger	Inventar & installat.	Led.net & vandmålere
Kostpris 1. januar	625	2.495	17.160
Tilgang	0	0	84
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	625	2.495	17.244
Afskrivninger pr. 1. januar	-56	-1.770	-2.456
Årets afskrivninger	-12	-177	-425
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	- 68	-1.947	-2.881
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.	557	548	14.363

Note 9. Tilgodehavender fra salg og tj.ydel.

	2018	2017
Debitorer, FAS	3	0
Debitorer, Øvrige	23	0
I alt	26	0

Note 10. Andre tilgodehavender

	2018	2017
Moms	16	9
Elafgift	29	52
I alt	45	61

Note 11. Likvide beholdninger

	2018	2017
AL-bank, Drift	111	192
AL-bank, Likviditet	2.505	2.005
I alt	2.616	2.197

Note 12. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar	12.124	10.214
Årets overdækning jf. note 1	784	935
Ompost. pga. ændrede afskriv.per.	0	975
I alt	12.908	12.124

Note 13. Gæld til kreditinstitutter

Kommunekredit (2010)	556	1.111
Kommunekredit (2013)	2.571	2.857
Kommunekredit (2014)	517	562
Kommunekredit (2016)	1.300	1.300
Gæld til kreditinstitutter i alt	4.944	5.830
Heraf kortfristet del	886	886
I alt – Langfristet gæld	4.058	4.944

Note 14. Kortfrist gæld

Gæld til kreditinstitutter, jf. note 13	886	886
I alt – kortfristet gæld	886	886

Note 15. Leverandører af vare og tj.ydel.

Afgift af ledningsført vand	105	104
Øvrig gæld til det offentlige	24	25
Øvrig gæld til leverandører m.v.	174	173
Gæld til leverandører m.fl. i alt	303	302

Note 16. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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 end budgetteret.

Produktionsomkostninger

Færre udgifter end budgetteret til vedligeholdelse og løn. Flere udgifter til vandanalyser.

Distributionsomkostninger

Færre udgifter end budgetteret til vedligeholdelse og netværk til måleraflæsning. Flere udgifter til løn.

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 2018, samt forskellige leverandører pga. fakturering i 2018, men betaling i 2019.

Anlægsbudget 2019 - 2023 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Udgift	2019	2020	2021	2022	2023	I alt
Etablering af ringforbindelse ¹⁾	225	0	0	0	0	225
Nye stikledninger	500	50	50	50	50	700
Forsyningsledning til Avnstrup	2.950	0	0	0	0	2.950
Byggemodning ved Baunemosen	400	0	0	0	0	400
Bundfældningsbassin	0	125	0	0	0	125
I alt	4.075	175	50	50	50	4.400

¹⁾ Overført fra 2018 anlægsbudgettet

Likviditetsbudget 2019 - 2023 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Indtægt/Udgift	2018	2019	2020	2021	2022	2023	I alt
Bruttoomsætning	1.910	1.910	1.910	1.910	1.910	1.910	9.550
Produkt.omk. u/afs.	-243	-250	-258	-266	-274	-274	-1.291
Distrib.omk. u/afs.	-292	-301	-310	-319	-329	-329	-1.551
Adm.omk.	-337	-347	-357	-368	-379	-379	-1.788
Brutto resultat	1.038	1.012	985	957	928	928	4.920
Finansielle poster	7	6	5	4	3	3	25
Resultat uden afskriv.	1.045	1.018	990	961	931	931	4.945
Lån ultimo/afdrag	4.944	-886	-886	-886	-600	-330	-3.588
Investeringer	-4.075	-175	-50	-50	-50	-50	-4.400
Tilslutningsbidrag	3.520	0	0	0	0	0	3.520
Likviditetsændring	-396	-43	54	311	551	477	477
Likviditet ultimo	2.384	1.988	1.945	1.999	2.310	2.861	

Likviditet ultimo 2018 = Omsætningsaktiver i alt - Skyldige omkostninger m.fl.
Udgifter forventes pristalsreguleret med 3% årligt.

Bemærkninger til budgetter

Budget 2019

Indtægter

Det faste bidrag er i 2019 sænket fra 1.500 kr. til 1.200 kr. M³-prisen er uændret 3,50 kr. ekskl. moms.

Renteudgifter

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

Anlægsbudget 2019-2023

Etablering af ekstra ringforbindelse mellem de 2 værker, er overført fra 2018 til 2019. Avnstrup Afrejsecenter tilsluttet. Byggemodning ved Baunemosen ifm. 24 nye boliger. Et antal stikledninger renoveres.

Etablering af bundfældningsbassin på Osted Værket er udsat til 2020.

Kommende år

Bestyrelsens planer/forventninger for 2019

På vandværket

Der foretages kun nødvendig vedligeholdelse.

På ledningsnettet

Der etableres forsyningsledning til Avnstrup afrejsecenter. Ved Baunemosen byggemodnes der ifm. 24 nye almene boliger. Der etableres ekstra ringforbindelse mellem de 2 værker.

Herudover foretages der kun nødvendig vedligeholdelse.

Boringer

Der foretages kun nødvendig vedligeholdelse.

Hos forbrugerne

Der foretages kun nødvendig vedligeholdelse.

Forventet udvikling

Der sker i 2019 sandsynligvis en tilgang på 24 forbrugere, ifm. opførelse af 24 almene boliger ved Baunemosen.

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	Forventet byggemodning 2019
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.

Kommuneplan 2013

I henhold til kommuneplan 2013, er Møllergården udlagt til boligområde, med plads til 110 boliger.

I kommende lokalplan, forventes der etableret ca. 100 boliger.



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

www.osted-vandvaerk.dk