



Osted Vandværk A.m.b.a.

Årsrapport 2017

111. 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 2017 (alle beløb er i 1.000 kr.).....	12
Balance pr. 31. december 2017 (alle beløb er i 1.000 kr.).....	12
Noter	13
Bemærkninger til resultatopgørelse og balance.....	16
Anlægsbudget 2018 - 2022 (alle beløb er i 1.000 kr.)	17
Likviditetsbudget 2018 - 2022 (alle beløb er i 1.000 kr.).....	17
Bemærkninger til budgetter	17
KOMMENDE ÅR.....	18
Bestyrelsens planer/forventninger for 2018.....	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 Efraimsen

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 1.066 forbrugere ved udgangen af 2017. En tilgang på 1 forbruger i løbet af året.

Anlægsarbejder

På Hestehavevej blev 300 meter ny forsyningsledning langt langs vejkant, til erstatning for en uhensigtsmæssig placering bag om en ejendom.

Ledningsbrud

Der har i årets løb været 3 ledningsbrud på vandværkets ledningsnet.

Herudover har bestyrelsen kendskab til 5 brud/utætheder på forbrugernes jordledning/vandinstallation indenfor skel.

Vandforbrug/vandspild

Der er solgt 116.268 m³ til forbrugerne. En fald i forhold til 2016 på 9.811 m³. Årsagen er nye vandmålere, der giver lækagealarm ved døgnforbrug.

Vandspildet er steget til 6,37% i 2017 fra 2,83% i 2016.

Vandanalyser

I henhold til kontrolprogrammet samt egenkontrol, er der foretaget 28 vandanalyser, fordelt med 4 analyser på de 2 værker, 10 analyser i ledningsnettet, 6 analyser i borerne og 8 analyser ifm. service/vedligehold.

Alle vandanalyser har overholdt kvalitetskravene.

Arrangementer/kurser

Bestyrelsen har deltaget i 5 arrangementer hos Danske Vandværker og 4 arrangementer hos Lejre Vandråd.

Bestyrelsesmøder

Der har været holdt 6 bestyrelsesmøder, samt 1 dialogmøde med nabovandværker.

Afvikling af lån

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

Takstblad

Det faste bidrag for 2018 fastholdes på 1.500 kr. M³-prisen er sat ned fra 5,00 kr. til 3,50 kr. Den grønne afgift (inkl. drikkevandsbidrag) stiger fra 6,25 kr. til 6.37 kr. Alle priser er ekskl. moms.

En m³ vand vil i 2018 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.

Sammenlægning med Kirkebjerg Vandværk

Det er 14 måneder siden, at Osted og Kirkebjerg Vandværker gik sammen. Bag sammenlægningen lå erkendelsen af, at vi ved at stå sammen står stærkest. Takket være et grundigt forarbejde af de to bestyrelser i sommeren 2016, er fusionen af vandværkerne heldigvis gået smertefrit.

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

Pesticider

I efteråret 2017 kom der massiv mediedækning, ifm. at der i flere drikkevandsboringer rundt i landet var fundet rester fra en bestemt sprøjtegift. Osted Vandværk fik straks undersøgt alle boringer for stoffet, og det blev heldigvis ikke fundet i nogle af boringerne.

Fjernaflæste vandmålere

I løbet af sommeren og efteråret 2016 blev alle vandmålere skiftet til en elektronisk model som kan fjernaflæses. Der er etableret netværk, som giver aflæsning pr. time for næsten alle forbrugerne. Det har vist sig, at ca. 15% af forbrugerne i løbet af et år får lækagealarm, dvs. der er brugt vand mindst 24 timer i træk.

Indtil forbrugerne selv kan tilgå måler aflæsningen, afleveres der et lækagebrev til forbrugeren, som gør opmærksom på lækagealarmen, forbrugets størrelse, og hvad det koster på uge, måneds og årsbasis.

I 2017 er der solgt knap 10.000 m³ mindre vand end i 2016, hvilket primært tilskrives lækagealarmen fra de nye målere.

Fremtid – udstykning/udbygning

Boligselskabet Midtsjælland har købt en grund ved Baunemosen af Lejre Kommune til brug for opførelse af 24 almene boliger. Byggestart er forventeligt august 2018 og indflytning februar 2020.

På butikstorvet er Lejre Kommune ansøgt om, at der kan etableres ca. 20 private udlejningsboliger.

På Møllergårdsudstykningsplanen er der søgt om, at der udarbejdes lokalplan, således der kan opføres ca. 140 boliger.

Fremtid – forsyningsstruktur

Bestyrelsen har i løbet af efteråret 2017 været rundt i landet, og besøge flere vandværker, som i de senere år, enten har bygget nyt eller lavet større renoveringer. Dette blev gjort med henblik på, at bestyrelsen på generalforsamlingen for 2017 kunne komme et bud på, hvorledes forsyningsstrukturen kunne udvikle sig i de kommende år i lokalområdet, og om det danner grundlag for at ændre på de nuværende produktionsanlæg (2 værker).

Derudover arbejder regeringen på en forsyningsstrategi, der kan ændre vilkårene for bl.a. vandforsyningen.

Som følge heraf, vil bestyrelsen tidligst komme med en indstilling på generalforsamlingen i 2019.

Den 31. januar 2018.

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 2017 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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 2018



Thomas Stokholm



Niels Grann



Henrik Haslev



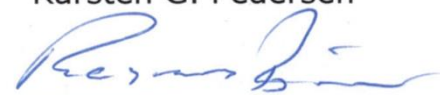
Karsten G. Pedersen



Nicolai Frederiksen



Peter Jørgensen



Rasmus Birch

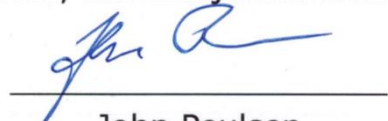
Folkevalgte revisorers påtegning

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 2017 er ikke anvendt, og foreslås overført til 2018. 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. Det ligger indenfor det vedtagne budget. Desuden vurderer vi, at skulle de lønnede opgaver løses eksternt, ville udgiften være væsentlig højere.

Osted, den 22. januar 2018



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 2017, 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 2017 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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.

For at give et mere retvisende billede af sammenligningstallene for 2016, er tallene fra Kirkebjerg Vandværk også indregnet. Disse tal har 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 2018

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. For at skabe reel kontinuitet, og give et mere retvisende billede af regnskabet, indeholder sammenligningstallene fra sidst år også tallene fra Kirkebjerg Vandværk.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

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

Nettoomsætning

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

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

Produktionsomkostninger

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

Distributionsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger

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

Finansielle poster

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

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

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Aktiv	Fra og med 2017 ¹⁾		2016
	Periode	Afskriv. %	Periode
Bygninger	50 år	2,00 %	50 år
Vandværk – Teknik	10 år	10,00 %	10 år
Boringer - Teknik	10 år	10,00 %	10/12½ år
Ledningsnet	60 år	1,67 %	40 år
Vandmålere	10 år	10,00 %	6/10 år
EDB	3 år	33,33 %	3 år

¹⁾ Fra og med 2017 er enkelte afskrivningsperioder ændret med tilbagevirkende kraft, så de i større omfang følger anbefalingerne fra branche-foreningen Danske Vandværker.

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 2017 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Budget 2018		Note	Budget		
			2017	2017	2016
1.485	Nettoomsætning	1	1.354	1.618	1.602
-440	Produktionsomkostninger	2	-422	-490	-499
1.045	Bruttoresultat		932	1.128	1.103
-765	Distributionsomkostninger	3	-677	-760	-782
-290	Administrationsomkostninger	4	-308	-340	-393
-10	Resultat af primær drift		-53	28	-72
33	Andre indtægter	5	37	33	74
23	Resultat før finansielle poster		-16	61	2
2	Finansielle indtægter	6	16	4	12
-25	Finansielle omkostninger	7	0	-65	-14
0	Årets resultat		0	0	0
Resultatdisponering					
605	Overført til overdækning til balancen		935	640	820

Balance pr. 31. december 2017 (alle beløb er i 1.000 kr.)

	Note	2017	2016
AKTIVER			
Grunde og bygninger	8	569	584
Inventar og installationer	8	726	990
Ledningsnet	8	14.704	13.962
Anlægsaktiver i alt		15.999	15.536
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	0	32
Andre tilgodehavender	10	61	249
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Tilgodehavender i alt		61	281
Likvide beholdninger	11	2.197	1.480
Omsætningsaktiver i alt		2.257	1.761
Aktiver i alt		18.256	17.297
PASSIVER			
Overdækning	12	12.124	10.213
Gæld til kreditinstitutter	13	4.944	5.831
Langfristede gældsforpligtelser		17.068	16.044
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse	14	886	886
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15	302	366
Kortfristede gældsforpligtelser		1.188	1.252
Gældsforpligtelser i alt		18.256	17.296
Passiver i alt		18.256	17.296
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16		

Noter

Budget 2018		Budget 2017	Budget 2017	2016
Note 1. Nettoomsætning				
1.665	Fast bidrag	1.665	1.655	1.653
420	M3 salg	612	600	634
0	Tilslutningsbidrag	0	0	93
5	Gebyrer	12	3	42
-605	Overdækning	-935	-640	-820
1.485	I alt	1.354	1.618	1.602
Note 2. Produktionsomkostninger				
-27	El (Produktion)	-23	-30	-17
-78	Vedligeholdelse	-80	-85	-175
-35	Vandanalyser	-33	-25	-21
-80	Løn, driftspersonale	-64	-87	-65
-5	Ekstern bistand	-26	-20	0
-15	Øvrige driftsudgifter	-4	-33	-2
-200	Afskrivninger	-192	-210	-219
- 440	I alt	- 422	- 490	- 499
Note 3. Distributionsomkostninger				
-33	El (Distribution)	-31	-30	-23
-175	Vedligeholdelse	-127	-175	-187
-77	Målnetværk	-52	-80	-15
-35	Løn, driftspersonale	-43	-35	-20
-5	Ekstern bistand	0	0	0
-10	Øvrige distributionsomkostninger	-1	-10	-9
-430	Afskrivninger	-423	-430	-528
- 765	I alt	- 677	- 760	- 782
Note 4. Administrationsomkostninger				
-90	Honorar - Bestyrelsen	-70	-90	-126
-6	Kontor-/telefon-/befordringsgodtgørelse	-8	-15	-37
-17	Generalforsamling/møder	-20	-17	-31
-10	Kurser/Messer	-3	-10	0
-18	Forsikringer & kontingenter	-18	-18	-25
-10	Kontorartikler, porto	-11	-8	-16
-50	IT/Hjemmeside/NETS/Bankgebyrer	-56	-52	-47
0	Tab på debitorer	0	0	-2
-60	Løn, administration	-67	-60	-64
-10	Ekstern bistand	-11	-10	-9
-19	Øvrige adm.omkostninger	-9	-25	-11
0	Sammenlægningsomkostninger	-13	-10	-25
0	Inspirationsomkostninger	-22	-25	0
- 290	I alt	- 308	- 340	- 393
Note 5. Andre driftsindtægter				
33	Betaling for aflæsninger, FORS	33	33	33
0	Andre indtægter	4	0	41
33	I alt	37	33	74

**Budget
2018**

Note 6. Finansielle indtægter

2	Renteindtægter, Bank
0	Renteindtægter, Kommunekredit
2	I alt

Note 7. Finansielle omkostninger

0	Renteudgifter, Bank
-20	Renteudgifter, Kommunekredit
-5	Renteudgifter, Kommunekredit – AH
0	Renteudgifter, Diverse
- 25	I alt

Budget

2017 2017 2016

4	4	3
12	0	9
16	4	12

0	0	0
0	-60	0
0	-5	-1
0	0	-13
0	- 65	- 14

Note 8. Regnsk. værdi pr. 31. dec.

2017

	Grunde & bygninger	Inventar & installat.	Led.net & vandmålere
Kostpris 1. januar	625	2.495	17.057
Tilgang	0	0	103
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	625	2.495	17.160
Afskrivninger pr. 1. januar	-43	-1.590	-2.033
Årets afskrivninger	-13	-180	-423
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	- 56	-1.770	-2.456
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.	569	726	14.704

Note 9. Tilgodehavender fra salg og tj.ydel.

	2017	2016
Debitorer, FAS	0	22
Debitorer, Øvrige	0	10
I alt	0	32

Note 10. Andre tilgodehavender

	2017	2016
Moms	9	198
Elafgift	52	51
I alt	61	249

Note 11. Likvide beholdninger

Nordea, Drift	0	286
AL-bank, Drift	192	194
AL-bank, Likviditet	2.005	1.000
I alt	2.197	1.480

Note 12. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar	10.214	9.393
Årets overdækning jf. note 1	935	820
Ompost. pga. ændrede afskriv.per.	975	0
I alt	12.124	10.213

Note 13. Gæld til kreditinstitutter

Kommunekredit (2010)	1.111	1.667
Kommunekredit (2013)	2.857	3.143
Kommunekredit (2014)	562	607
Kommunekredit (2016)	1.300	1.300
Gæld til kreditinstitutter i alt	5.830	6.717
Heraf kortfristet del	886	886
I alt – Langfristet gæld	4.944	5.831

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	104	134
Øvrig gæld til det offentlige	25	61
Øvrig gæld til leverandører m.v.	173	171
Gæld til leverandører m.fl. i alt	302	366

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 omkostninger end budgetteret på flere forskellige konti.

Distributionsomkostninger

Færre omkostninger end budgetteret på flere forskellige konti, primært pga.:

- Mindre vedligeholdelse af ledningsnettet.
- Mindre udgift til drift af målnetværk, da leverandøren har givet delvis gratis drift i 2017, og der ingen udgift er til app/hjemmeside der giver brugeradgang til måleraflæsninger i 2017.

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 2017, samt forskellige leverandører pga. fakturering i 2017, men betaling i 2018.

Anlægsbudget 2018 - 2022 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Udgift	2018	2019	2020	2021	2022	I alt
Brugeradgang til målerdata ¹⁾	75	0	0	0	0	75
Etablering af ringforbindelse ²⁾	225	0	0	0	0	225
Bundfældningsbassin	0	125	0	0	0	125
I alt	300	125	0	0	0	425

1) Overført fra 2017 anlægsbudgettet.

2) Overført fra 2017 anlægsbudgettet + tillæg af 25 tkr.

Likviditetsbudget 2018 - 2022 (alle beløb er i 1.000 kr.)

Indtægt/Udgift	2017	2018	2019	2020	2021	2022	I alt
Bruttoomsætning	2.120	2.120	2.120	2.120	2.120	2.120	10.600
Produkt.omk. u/afs.	-240	-247	-254	-262	-270	-270	-1.273
Distrib.omk. u/afs.	-335	-345	-355	-366	-377	-377	-1.778
Adm.omk.	-290	-299	-308	-317	-327	-327	-1.541
Brutto resultat	1.255	1.229	1.203	1.175	1.146	1.146	6.008
Finansielle poster	-29	-25	-20	-16	-11	-11	-101
Resultat uden afskriv.	1.226	1.204	1.183	1.159	1.135	1.135	5.907
Lån ultimo/afdrag	5.831	-886	-886	-886	-886	-886	-4.430
Investeringer		-300	-125	0	0	0	-425
Likviditetsændring		40	193	297	273	249	1.052
Likviditet ultimo	2.197	2.237	2.430	2.727	3.000	3.249	

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

Udgifter forventes pristalsreguleret med 3% årligt.

Bemærkninger til budgetter

Budget 2018

Indtægter

Det faste bidrag er i 2018 uændret 1.500 kr. og m³-prisen er sænket fra 5,00 kr. til 3,50 kr. ekskl. moms.

Renteudgifter

Der budgetteres med en gennemsnitlig rente på 0,50 %.

Anlægsbudget 2018-2022

Brugeradgang til måleraflæsninger forventes etableret i løbet af 2018. Etablering af ekstra ringforbindelse mellem de 2 værker, er overført fra 2017 til 2018.

Herudover skal der senest i 2019 etableres bundfældningsbassin på Osted Værket.

Kommende år

Bestyrelsens planer/forventninger for 2018

På vandværket

Der foretages kun nødvendig vedligeholdelse.

På ledningsnettet

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 2018 muligvis en tilgang på 24 forbrugere, ifm. bygning 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	
B3 (2)	1	20	

Kommuneplan 2013

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



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

www.osted-vandvaerk.dk