

Notat

Bjerreby Vandværk - Godkendelse af takstblad for 2019 og 2020

19/10926

Bjerreby Vandværk fremsender takstblad for 2019 og 2020 til godkendelse.

Bjerreby Vandværk har siden august 2018 købt vand til forbrugerne fra Landet Vandværk, Svendborg Vand pga. fund af et højt indhold af DMS, Dimethylsulfamid i vandværkets egne borer. DMS er et nedbrydningsprodukt af et svampemiddel, der bl.a. har været brugt i frugtplantager.

Det er ved generalforsamlingen den 15. april 2019 blevet besluttet, at taksten på vand skal stige markant fra 2,5 kr. pr. m³ til 14,10 kr. pr. m³. Takststigningerne vil for en stor del gå til at dække udgifterne til købet af vand fra Landet Vandværk, Svendborg Vand. Svendborg Vands takst på vand er 9,00 kr. pr. m³.

Den resterende del af takststigningen skal sammen med vandværkets opsparede formue sikre, at forsyningsforholdene til Landet Vandværk forbedres, og der kan søges efter rent grundvand i området ved Bjerreby.

Anlægsbidrag:

Hovedanlægsbidraget er uændret 4.000 kr.
Forsyningsledningsbidraget er uændret 6.000 kr.
Stikledningsbidraget er uændret 7.600 kr.

I alt er det samlede anlægsbidrag for ledningsnet fra før 31.03.1999 uændret 17.600 kr.

Driftsbidrag:

Årlig afgift pr. husstand ændret fra 600 kr. til 750 kr.

Vandafgiften er uændret 2,50 kr. pr. m³ er ændret til 14,12 kr. pr. m³

Alle priser er eksklusiv moms.

Bjerreby Vandværk havde i 2018 en overdækning på 123.793 kr. efter, at der var tilbageført 300.000 kr., som var afsat til reovering af en af borerne. I 2017 var der en overdækning på 145.217, som blev hensat til reovering af ledningsnettet. Vandværkets anlægsaktiver er noteret som afskrevet i 2017, men er opskrevet til anskaffelsesværdien i 2018 jf. regnskabsloven.

Vandværket er således bogført med en samlet værdi på 9,2 mio. kr. den 31. december 2018. Heraf udgør vandværket og ledningsnettet omkring 6,2 mio. kr. Når de kortfristede gældsforpligtigelse er betalt, har vandværket et rådighedsbeløb på 2,7 mio. kr.

Administrationen vurderer, at Vandforsyningslovens bestemmelser er overholdt ved takstbladets godkendelse. Det økonomiske "hvile-i-sig-selv-princip" vurderes at være overholdt, når en stor del af formuen anvendes til de forestående opgaver.

Uddybning af Bjerreby Vandværks situation

Nødforsyningen mellem Bjerreby - og Landet Vandværk er ikke optimal, og flere forbrugere oplever lave tryk og en evt. forsyning videre til Stenodden området er ikke mulig på nuværende tidspunkt. Derfor har Landet Vandværk påbegyndt en etablering af en direkte ledning op til den centrale del af Landet Vandværks ledingsområde, hvorfra der vil kunne ledes vand direkte til Bjerreby Vandværks rentvandstank. Ledningen forventes klar inden den 1. september 2019, og estimeres at koste vandværket mellem

1,3 og 1,5 mio. kr.

Ved siden af, at Bjerreby Vandværk investerer i en væsentlig forbedring af forsyningssikkerheden, har vandværkets bestyrelsen sat undersøgelser i gang for finde områder for etablering af en og helst to nye borer.

Det er en udfordring for Bjerreby Vandværk, at finde egnede boresteder. Grundvandsmagasinerne har en begrænset udstrækning i området, og dele er som bekendt forurenet med DMS. Umiddelbart ville det være oplagt med en boring syd eller sydvest for vandværket, men mange ejendomme i området er ikke kloakerede, og der skal mindst være 300 m fra en ny vandværksboring til et nedsivningsanlæg eller en dræn, hvortil der ledes spildevand. Der er desuden lodsejere, der umiddelbart ikke ønsker en vandværksboring på deres landbrugsjord. Grundene kan være mange, men der er bl.a. bekymring for hvilke restriktioner, der fremadrettet kan komme indenfor BNBO'erne.

Bjerreby Vandværk arbejder videre for at finde egnede område at bore på Sydtåsinge, og når der er fundet egnede steder, vil kommunen modtage en ansøgninger om boretilladelser. Etableringen af to nye borer og den tilknyttede ledningsarbejde formodes at løbe op i 1,3 til 1,5 mio. kr.

Jakob Nørby

Fra: Lindegården v/ Ole Jørgensen <lindegaarden@bj91.dk>
Sendt: 23. april 2019 09:33
Til: Jakob Nørby
Emne: Nye takster Bjerreby Vandværk
Vedhæftede filer: 2018_Regnskab.pdf; Budget 2019 takststigning 15.04.19 tilrettet.pdf; Takstblad pr. 15.04.19.pdf

En mere Jakob

Her det længe savnede materiale til brug for godkendelse af takster!

NYE TAKSTER

På generalforsamlingen 15. April var der blot 11 stemmeberettiget fremmødt, på trods af at der i indkaldelsen var varslet ekstraordinær takststigning

GF besluttede at hæve taksterne med tilbagevirkende kraft, gældende fra 1. Januar 2019

Taksterne skal formelt godkendes, men der er ikke andre muligheder.

Uden takststigning vil vandværkets formue lynhurtigt ædes op pga. af den situation Vandværket er havnet i.

En anden væsentlig årsag er selvfølgelig det beskedne forretningsgrundlag, holdt op mod stigende, men nødvendigt omkostningsniveau.

Vandværkets formue benyttes i første omgang til at anlægge en transmissionsledning til Landet med et økonomisk overslag på 1.3- 1.5 mill.

Geopartner Landinspektører er i gang med lodsejeraftaler.

Vi håber at kunne igangsætte anlægsarbejdet hurtigt og være færdige senest 1. september, men gerne inden sommerferien, om end det allerede nok er noget optimistisk

Tilbage af formuen er ca. tilsvarende beløb, som kan benyttes til en evt. ny boring.

Vi har værdisat vandværket efter capex-modellen justeret med en god gang sund fornuft.

Derfor foreligger nu et regnskab der inkluderer afskrivninger og dermed opfylder årsregnskabsloven.

Der er udarbejdet et driftsbudget for 2019, , der ligger til grund for det nye reviderede takstblad.

Umiddelbart er der ikke økonomi til de løbende afskrivninger, men der er foretaget en betydelig opskrivning af vandværkets aktiver, så der går en årrække inden værdierne er "spist" op.

Budgetforudsætning er derfor at opnå **Resultat før afskrivning og renter på kr. 0,-**. - Altså **kr. 0,-** til **Overdækning**.

Budgettet forudsætter køb hos Vandogaffald A/S af hele vandforbruget vedr. 2019

Så må tiden vise om der kan produceres eller leveres billigere vand på Sydtåsinge.

Takstblad, regnskab og budget vedhæftet

I 2018 kommer vi reelt ud med en **underdækning** på kr. 423.792,-

Tidligere hensættelser 300.000,- reguleret tilbage under egenkapitalen, hvorfor underdækningen fremgår at være 123.792 i 2018.

Tilbage under egenkapital, står en hensættelse til ledningsnet. - Denne er anvendt i januar 2019 til ringforbindelse Vårøvej.

Næste årsregnskab vil **Egenkapitalen** udgøre aktivernes værdi og en **Overdækning** svarende til værdien ikke skyldige omsætningsaktiverne. = Værkets umiddelbare likvide midler.

Mvh.

Bjerreby Vandværk

Ole Jørgensen

Mobil 20701303

Bjerreby Vandværk

Takstblad 2019-2020 (gældende fra 01.01.2019)

Excl. moms Incl. moms

Driftsbidrag:

Årlig fast afgift	kr.	750,00	937,50
Vandpris pr. m ³	kr.	7,75	9,69
Afgift ledningsført vand	kr.	6,18	7,73
Drikkevandsbidrag	kr.	0,19	0,24
Vandpris i alt pr. m³	kr.	14,12	17,65

Driftsbidraget opkræves a. conto to gange årligt med en tilhørende regulering for aflæst forbrug pr. 31/12, sammen med 1. a conto afregning i det følgende år

Anlægsbidrag:

Består af et hovedbidrag, et forsyningsledningsbidrag og et stikledningsbidrag, som samlet udgør prisen for tilslutning til Bjerreby Vandværk

Hovedbidrag	kr.	4.000,00	5.000,00
Forsyningsledningsbidrag:			
A. Tilslutning på eksisterende ledningsnet pr. 31.03.1999	kr.	6.000,00	7.500,00
B. Tilslutning på ledningsnet anlagt efter 01.04.1999	kr.	30.000,00	37.500,00
Stikledningsbidrag	kr.	7.600,00	9.500,00
Samlet pris for tilslutning:			
Situation A	kr.	17.600,00	22.000,00
Situation B	kr.	41.600,00	52.000,00

Øvrige takster:

Gebyr for ikke rettidig modtaget måler aflæsning	kr.	200,00	Momsfri
Gebyr for ikke rettidig betaling	kr.	100,00	Momsfri
Genåbningsgebyr	kr.	700,00	875,00
Ny vandmåler (Levering og administration)	kr.	320,00	400,00
Flyttegebyr	kr.	300,00	375,00
Vand fra brandstander	m ³ -takst +	kr.	100,00 125,00

NB:

Ved lukning og eventuel genåbning skal forbrugsstedet udover gebyr, betale de faktiske udgifter for arbejdets gennemførelse

Alle omkostninger i tilknytning til jordledninger og vandinstallationer indenfor skal afholdes af forbrugsstedet/grundejer.

Regnskab 01.01.18 - 31.12.18
Bjerreby Vandværk

RESULTATOPGØRELSE	Perioden	Året før
Omsætning		
1010 Omsætning fast afgift	-211.951	-208.673
1019 Omsætning vandforbrug	-124.625	-130.045
Salg af vand i alt	-336.576	-338.718
Tilslutningsbidrag		
1026 Tilslutningsbidrag	0	-15.600
Tilslutningsafgifter i alt	0	-15.600
Andre Indtægter ved hovedaktivitet		
1031 Salg af vandmålere/ andel målerbrønde	0	-3.200
1090 Gebyrer- rykkere	-10.400	-11.700
Andre Indtægter i alt	-10.400	-14.900
Omsætning i alt	-346.976	-369.218
Overdækning hensat (=Egenkapital)		
1194 Underdækning til kapitalkonto	-123.792	0
Overdækning i alt	-123.792	0
Produktions- omkostninger		
1301 El-udgift 100 %	59.951	55.619
1302 Refusion af El-afgift	-20.116	-33.592
1305 Køb af vand fra Svendborg Vand	109.543	0
1310 Omk. faste anlæg / pumper/ filtre	17.533	64.916
1311 Leje af jord m/moms	1.200	1.200
1312 Omk Vedligehold bygning & udenomsareal	0	16.272
1313 Ejendomsskat	478	979
1314 Vand - varme -renovation	200	0
1315 SRO Service Vindeby vandforsyning -	4.200	0
1318 Løn driftspersonale	45.000	45.000
1319 Forsikringer	1.224	1.397
1338 Ruskol Service	2.324	1.119
1341 Signalix Service & abonnement	884	1.028
1394 Vandanalyser	50.156	15.821
Produktions omkostninger	272.577	169.759
Afskrivninger Produktion		
1405 Afskrivninger bygninger	18.750	0
1408 Afskrivninger Driftspumper - Installationer	38.791	0
Afskrivninger produktion i alt	57.541	0
Produktionsomkostninger i alt	330.118	169.759

Distributionsomkostninger		
1511 Omk. Rør/ ledningsnet	51.061	50.485
1513 Omk. vandmålere	400	0
Distributionsomkostninger i alt	51.461	50.485
Afskrivninger Distribution		
1582 Afskrivninger ledningsnet mm	145.359	0
Afskrivning distribution i alt	145.359	0
Distributionsomkostninger i alt	196.820	50.485
Direkte- & Kapacitetsomkostninger		
Dækningsbidrag	526.937	220.244
56.169	-148.974	
Administrationsomkostninger		
3600 Kontorartikler og tryksager	1.038	669
3604 Edb-udgifter Rambøll /e-economic	6.810	0
3608 Kurser	281	0
3620 Telefon isdn/bredbånd	13.354	10.000
3621 Annoncer	2.314	2.020
3623 hjemmeside + web hotel	0	1.948
3624 Web hotel og domænenavn EU-køb	2.435	0
3628 Porto + gebyr ex.moms	6.539	10.658
3631 Gebyrer u/moms	0	150
3632 Gaver	0	282
3634 Honorarer	25.250	27.500
3641 Regnskab/bogføring	37.044	38.648
3650 Forsikringer- erhvervsforsikring	2.733	2.558
3662 Kontingenter m/moms	5.480	5.406
3665 Nyt opkrævningssystem	0	4.000
3690 Generalforsamling	1.724	1.948
3692 Øvrige personale og bestyrelses udgifter	13.136	0
3694 Udgifter ved bestyrelsesmøde	3.600	4.500
3720 Tab på debitorer (konstateret tab)	4.030	-1.309
Administrationsomkostninger i alt	125.768	108.978
Andre driftsindtægter		
3805 Salg af målerdata til kommunen	-6.901	-6.774
Andre driftsindtægter i alt	-6.901	-6.774
Resultat før renter	175.036	-46.771
Renteindtægter		
4370 Kursregulering mm Værdipapirer	-64.720	-99.337
Renteindtægter i alt	-64.720	-99.337
Renteudgifter		
4410 Renteudgift, bank	0	591
4415 Bankgebyrer	885	300
4465 Renteudgift, Told & Skat	96	0
4490 Kursreg. renter & gebyr mm vedr. portefølje	188.703	0

Renteudgifter i alt	189.684	891
Ekstraordinære poster		
4610 Hensat til reovering af råvandsboring tilbageført	-300.000	0
4620 Hensat til udvidelse af ledningsnet	0	145.217
Ekstraordinære poster i alt	-300.000	145.217
PERIODENS RESULTAT til Overdæknig	0	0

Aktiver

Anlægsaktiver

Ledningsnet

5111 Ledningsnet anskaffelse primo	5.431.419	0
5117 Ledningsnet årets afskrivninger	-145.359	0
Ledningsnet i alt	5.286.060	0

Driftsmidler -pumper - filtre

5221 Driftsmidler, anskaffelse primo	343.500	0
5222 Driftsmidler, årets tilgang	268.013	0
5227 Driftsmidler, årets afskrivninger	-38.791	0
Driftsmidler -pumper - filtre i alt	572.722	0

Bygninger

5241 Bygninger anskaffelse primo	317.500	0
5247 Bygninger årets afskrivninger	-18.750	0
Bygninger i alt	298.750	0

Grund

5251 Grund, anskaffelse primo	40.140	0
Grund i alt	40.140	0

Anlægsaktiver i alt

6.197.672 **0**

Omsætningsaktiver

5520 Varelager	4.800	4.800
5600 Debitorer	20.617	28.984
5604 SEF Energi tilgode	0	880
5605 Svendborg Kommune tilgode	0	0
5820 Bank - Nordea grundkto 112782	203.483	511.522
5830 Bank - Nordea Pluskto 965133	500	500
5850 Obligationer + PB portefølje Nordea 0716 904 504	2.760.136	2.884.119
Omsætningsaktiver i alt	2.989.536	3.430.806
AKTIVER I ALT	9.187.208	3.430.806

Passiver

EGENKAPITAL / Overdækning		
6110 Overdækning (=Egenkapital)	-2.768.691	-2.768.691
6111 Opskrivningsfond	-6.132.559	0
6112 Årets overdækning	123.792	0
Egenkapital / overdækning i alt	0	0
EGENKAPITAL I ALT	-8.777.458	-2.768.691
 HENSÆTTELSER		
6320 Hensættelser til udvidelse af ledningsnet	-145.217	-145.217
6325 Hensættelser til renovering af råvandsboring	0	-300.000
HENSÆTTELSER IALT	-145.217	-445.217
 GÆLD		
6800 Kreditorer	-9.585	0
6830 Skyldige omkostninger	-83.484	0
6840 Skyldig honorar / løn	0	-12.000
Øvrig gæld i alt	-93.069	-12.000
 Vandafgift		
6870 Vandafgift opkrævet	-1.838	-13.451
6871 Vandafgift afregningskonto	-151.885	-155.455
Skyldig Vandafgift ialt	-153.723	-168.906
 Moms og afgifter		
6902 Udgående (salg) moms	-19	-3.900
6903 Indgående (køb) moms	1	1
6906 Erhvervelsesmoms (køb i udland)	0	0
6907 Erhvervelsesmoms (modkonto)	0	0
6911 Elafgift	1	0
6917 Momsafregningskonto	-11.959	-27.053
Moms og afgifter i alt	-11.976	-30.952
 Anden Gæld		
6920 Skyldig A-skat	-4.865	-4.140
6930 Skyldig AM-bidrag	-900	-900
Anden Gæld ialt	-5.765	-5.040
 GÆLD I ALT	 -264.533	 -216.898
PASSIVER I ALT	-9.187.208	-3.430.806

Bjerrø 4/4 - 2019

J. Hansen
d.H.P.

Nr.	Navn	Perioden	Året før	Budget
Omsætning				
1010	Omsætning fast afgift	-211.951	-208.673	-266.250
1019	Omsætning vandforbrug	-124.625	-130.045	-387.500
	Salg af vand i alt	-336.576	-338.718	-653.750
Tilslutningsbidrag				
1026	Tilslutningsbidrag	0	-15.600	-17.600
	Tilslutningsafgifter ialt	0	-15.600	-17.600
Andre indtægter ved hovedaktivitet				
1031	Salg vandmålere/ andele af målerbrønde	0	-3.200	
1090	Gebyrer-rykkere	-10.400	-11.700	-9.000
	Andre indtægter i alt	-10.400	-14.900	-9.000
	Omsætning i alt	-346.976	-369.218	-680.350
Produktionsomkostninger				
1301	El-udgift	59.951	55.619	50.000
1302	Refusion eludgift	-20.116	-33.592	20.000
1305	Køb af vand fra Svendborg Vand	109.543	0	312.000
1310	Omk.faste anlæg / pumper / filtre	17.533	64.916	15.000
1311	Leje af jord	1.200	1.200	1.200
1312	Vedligehold bygning & udenomsareal	0	16.272	25.000
1313	Ejendomsskat	478	478	500
1314	Vand - varme - renovation	200	0	200
1315	SRO Service Vindeby vandforsyning -	4.200	0	8.400
1318	Løn driftspersonale	45.000	45.000	45.000
1319	Forsikringer	1.224	1.397	1.300
1338	Ruskol service	2.324	1.119	2.000
1341	Signalix Service & abonnement	884	1.028	0
1394	Eurofins vandanalyser	50.156	15.821	20.000
1399	Diif.ejendomsskat		501	
	Produktionsomkostninger i alt	272.577	169.759	500.600
Diistributionsomkostninger				
1511	Omk. Rør/ledningsnet	51.061	50.485	50.000
1513	Omkostninger vandmålere	400	0	100.000
	Distributionsomkostninger i alt	51.461	50.485	150.000
	Direkte omkostninger	324.037	220.244	650.600
	Dækningsbidrag	-22.939	-148.974	-29.750

Administrationsomkostninger				
3600	Kontorartikler	1.038	669	1.000
3604	Edb-udgifter Rambøll/E-conomic	6.810	0	11.000
3608	Kurser	281	0	
3620	Telefon isdn/bredbånd	13.354	10.000	15.000
3621	Annoncer	2.314	2.020	2.400
3623	Hjemmeside WEB-hotel	0	1.948	
3624	Web hotel og Domænenavn	2.435	0	2.500
3628	Porto+gebyr ex.moms	6.539	10.658	7.000
3631	Gebyrer u.moms	0	150	
3632	Gaver		282	
3634	Honorarer	25.250	27.500	25.000
3641	Regnskab/bogføring	37.044	38.648	40.000
3650	Forsikringer-erhvervsforsikring	2.733	2.558	2.800
3662	Kontingenter m/moms	5.480	5.406	5.500
3665	Nyt opkrævningssystem	0	4.000	
3690	Generalforsamling	1.724	1.948	2.000
3692	Øvrige personale og bestyrelsesudgifter	13.136	0	6.500
3694	Udgifter ved bestyrelsesmøder	3.600	4.500	4.000
3720	Tab på debitorer (konstateret tab)	4.030	-1.309	2.000
	Administrationsudgifter i alt	125.768	108.978	126.700
Andre driftsindtægter				
3808	Salg af målerdata til Vandogaffald A/S	-6.901	-6.774	-6.850
	Andre driftsindtægter i alt	-6.901	-6.774	-6.850
	Resultat før afskrivninger/renter	95.929	-46.771	90.100
Afskrivninger				
1405	Afskrivning Bygninger	18.750		18.750
1408	Afskrivning driftspumper - installationer	38.791		38.791
1582	Afskrivning ledningsnet	145.359		145.359
	Anlæg anskaffet efter 2008			
	Ledningsnet anskaffet efter 2008			
	Anlægsaktiver ældre end 2008			
	Ledningsnet ældre end 2008			
1410	Afskrivning transmissionsledning			17.000
1411	Afskrivning ny boring			
1583	Ringforbindelse Vårøvej			1.770
	Afskrivninger I alt	202.900	0	221.670
	Resultat før renter	298.829	-46.771	311.770

Renteindtægter			
4370 Kursregulering mm værdipapirer	0	-99.337	
Renteindtægter i alt	0	-99.337	0
Renteudgifter			
4410 Renteudgift bank	0	591	
4415 Bankgebyrer	885	300	800
4465 Renteudgift , Told & Skat	96		
4490 Kursreg. Renter&gebyr mm vedr. portefølje	123.983	0	
Renteudgifter i alt	124.964	891	800
PERIODENS RESULTAT til over-/underdækning	423.792	-145.217	312.570
Disponering af årets overdækning:			
4620 Hensat til udvidelse af ledningsnet		145.217	
1194 Underdækning til kapitalkonto	-423.792		-312.570

Budgetforudsætning:

Mængde	50.000 m ³
Forbrugere	355 stk
Omsætningsbehov	-653750
Alm.forbruger	80 m ³
Alm.forbruger	120 m ³
NHH	10.250 m ³

		Fast	Variabel
Omsætning 2018	-336.531	-211.906	-124.625
Fordeling		63	37
Fast afgift		600	
m ³ -pris			2,50
Budget 2019	-653750	-248500	-405250
Fordeling		38	62
Fast afgift		-700	
m ³ -pris			-8,11
Merpris 80	-548	-100	-448
Merpris 120	-773	-100	-673
Merpris NHH	-57.651	-200	-57451
Budget 2019	-653.750	-266.250	-387.500
Fordeling		41	59
Fast afgift		-750	
m ³ -pris			-7,75
Merpris 80	-570	-150	-420
Merpris 120	-780	-150	-630
Merpris NHH	-54.113	-300	-53813
Budget 2019	-653.750	-355.000	-298.750
Fordeling		54	46
Fast afgift		-1.000	
m ³ -pris			-5,98
Merpris 80	-678	-400	-278
Merpris 120	-817	-400	-417
Merpris NHH	-36.419	-800	-35.619
Total incl moms			
Hustand 120 2018	2.081	750	1.331
Hustand 120 2020	3.056	938	2.118