

Notat

Vindeby Vandværk - Godkendelse af takstblad for 2021 20/18154

Vindeby Vandværk har fremsendt takstbladet for 2021 til godkendelse. Vandværksbestyrelsen har valgt at ændre hovedanlægstaksterne.

Anlægsbidrag:

Hovedanlægsbidraget er 11.250 kr.

Ledningsbidraget er 26.283,75 kr.

Stikledningsbidraget er 16.000 kr.

I alt er det samlede anlægsbidrag 53.534 kr.*

Vindeby Vandværk har ladet anlægsbidraget stige med 8.629 kr. siden 2020.

Driftsbidrag:

Årlig målerafgift pr. husstand er 700 kr.

Vandafgiften er 9,00 kr. pr. m³.

Alle priser er eksklusiv moms.

Vindeby Vandværk havde i 2019 en underdækning på 1,5 mio. kr., i 2018 havde de en underdækning på 1,7 mio. kr., og i 2017 havde de en underdækning på 1,6 mio. kr.

Vandværket havde den 31. december 2019 aktiver for i alt omkring 28,3 mio. kr. Heraf udgjorde vandværk og ledningsnet 26,1 mio. kr. Vindeby Vandværk havde i 2019 optaget langfristet gæld for 1,5 mio. kr., hvorved de har opnået et disponibelt beløb på 2,2 mio. kr. Lånoptagelsen er foretaget, for at sikre finansiering af større anlægsprojekter.

Vindeby Vandværk har i 2019 udført omlægning/renovering af højdebeholder, ledningsanlæg, og forberedelse til flere større udstykninger. For 2020 er der planlagt renovering af forsyningsledninger, trykforøger og taget på Jens Muncks Vej 2.

Det anbefales at et vandværk har omkring 1 mio. kr. til uforudsete udgifter. Det høje disponible beløb skal anvendes til de kommende renoveringsudgifter vandværket har planlagt over de næste år.

Administrationen vurderer, at Vandforsyningslovens bestemmelser er overholdt ved takstbladets godkendelse, ligesom "Hvile-i-sig-selv-princippet" vurderes at være overholdt.

Nanna Thekla Grønbæk

Fra: Jacob Tjørntved Davidsen <jtd@vindebyvand.dk>
Sendt: 16. september 2020 13:01
Til: Vand Fællesmail
Emne: Takstblad 2021
Vedhæftede filer: 12 DDS KS TAKSTBLAD.docx 2021 (1).pdf; 8621 Budget 2021.xlsx; Forslag til budget 2017-2021.xlsx; Statusmeddelelse - Vindeby Vandforsyning (V226) - ØR20 - Kopi.pdf; Takstberegninger 2021.xlsx; Årsberetning for driftsåret 2019.docx red-takst.pdf

Kategorier: Nanna TG; Journaliseret på 20/18154 - Godkendelse af vandværkers takster for 2021 - Private vandværker

Takstblad 2021.

Bestyrelsen har godkendt oplæg til takster for 2021.
Forbrugstakster er uændrede. Tilslutningstakster er reguleret i forhold til omkostningsniveauet.
Vi står til rådighed med yderligere, såfremt I skulle ønske det.

Årsrapporten 2019, er tilgængelig på vor hjemmeside www.vindebyvand.dk <https://www.vindebyvand.dk/media/5342/a-rsregnskab-2019.pdf>

I er altid velkommen til at besøge os på Vindeby Vand.

Med venlig hilsen
VINDEBY VANDFORSYNING A.M.B.A.

Jacob Tjørntved Davidsen.
Driftsleder.



Jens Munks Vej 2, Vindeby, Tåsinge 5700 Svendborg T. 62 22 64 30 mail: post@vindebyvand.dk faktura: faktura@vindebyvand.dk
Lager: Vindeby Violvej 10, Tåsinge. 5700 Svendborg. CVR.nr. 22 17 44 28 www.vindebyvand.dk Mød os på Facebook.
VVF forsyner 2000 husstande på Tåsinge med drikkevand via et 120 km langt ledningsnet. Årlig udpumpes over 220,000 m3 vand.

Tænk på miljøet, før du printer denne mail

Vindeby Vand, betragter alene krypteret kommunikation via internettet som sikkert. Udveksling af fortrolige oplysninger sker derfor kun efter forudgående aftale og på afsenders ansvar. Hvis De har modtaget denne e-mail ved en fejltagelse, beder vi om, at De omgående giver os besked og sletter mailen.

Vindeby Vandforsynings GDPR personalepolitik, ses på vor hjemmeside.

VINDEBY VAND din lokale vandforsyning		Redigeret: 08-09-2020
12 DDS KS	Titel: Takstblad.	Dato: 01-01-2017 DDS godkendt.

TAKSTBLAD

FOR

VINDEBY VANDFORSYNING A.M.B.A.



JENS MUNKS VEJ 2, VINDEBY
 5700 SVENDBORG.
 TLF.: 62226430
 Mail: post@vindebyvand.dk
www.vindebyvand.dk
 Kontortid mandage og torsdage fra 15.00 til 16.30.

Udfærdiget af: jtd	

VINDEBY VAND din lokale vandforsyning		Redigeret: 08-09-2020
12 DDS KS	Titel: Takstblad.	Dato: 01-01-2017 DDS godkendt.

Takstblad for forbrugsafgifter:

I henhold til regulativ og vedtægter, samt bestyrelsens godkendelse, er følgende takster gældende fra 1.jan. 2021, og erstatter alle tidligere udgaver.
Taksterne er godkendte af Svendborg Byråd.

Tilslutningsbidrag:

For tilslutning af en boligenhed til og med stophanen betales et tilslutningsbidrag til Vandforsyningen, bestående af et anlægsbidrag og et stikledningsbidrag.

Ved udstykning betaler udstykkeren hele tilslutningsbidraget, samt stikledningsbidraget, samt al nødvendig opgravning for nedlægning og tilslutning af hovedledninger, stophaner og målerbrønde, samt andet nødvendigt udstyr til forsyningen af udstykningen, påhviler udstykkerne.

Indbetaling af tilslutningsbidrag m.m. skal være Vandforsyningen i hænde mindst 14 dage før forsyningsarbejdet påbegyndes.

Ansøgningsskema samt tilslutnings betingelser, findes på www.vindebyvand.dk.

Til brug for beregning af tilslutningsbidrag anvendes nedennævnte faktorer:

Enfamiliehuse/rækkehuse/øvrige (pr. Boligenhed) *)	faktor	1,0
Kollegieværelser, etværelses lejligheder, Kollektivlejligheder, værelser,		
Flerværelses ejendomme, pr. værelser	faktor	0,75
Landbrug med landbrugspligt	faktor	1,50
Beboelse/sommerhuse/ uden for byzone	faktor	1,25
Industri (minimum)	faktor	1,50

Anden form for tilslutning efter aftale. Byzone er lig med byzone- skilte.

Alle stik fremføres til nærmeste matrikelskel. Videre fremføring efter regning.

Der kræves VA-godkendt målerbrønd ved alle tilslutninger. Målerbrønd max. 1.5 m fra skel. Målerbrønde placeres på ejendommens matrikel, af og for ejers regning, jvf. regulativet, placeringen skal godkendes af Vandforsyningen. Ved ændring eller ny anlæg af stik, skal blanket "Begæring om vand" anvendes. Jf. Vedtægterne bestemmelser om målerbrønde.

***) I henhold til registrering i BBR.**
Alle takster er ex. Moms.

Anlægsbidrag.	Takst.	I alt betales.
Forsyningsbidrag pr. boligenhed	35,045	
Hovedanlægsbidrag pr. boligenhed	15,000	
I alt pr. bolig x redukfakt. 0,75	50,045 - faktor 0,75	37,533.75
Stikledningsbidrag		
Ø 32/40	Ø 32/40	16.000,00
Ø 50	x faktor 0,3 af 32	20,800.00
Ø 63	x faktor 0,3 af 50	27,040.00
Ø 90	Lægges sammen med øvrige	63+40/32

Reduktions faktor 0,75 indsættes i anlægsbidraget, ikke i stikledningsbidrag.

Udfærdiget af: jtd	

VINDEBY VAND din lokale vandforsyning		Redigeret: 08-09-2020
12 DDS KS	Titel: Takstblad.	Dato: 01-01-2017 DDS godkendt.

Stikledninger på og over 63 mm. tee- indskæres. Forbruger faktureres de faktiske omkostninger ved tee-indskæring.

For alle stikledninger gælder, at længder over 12 m, i offentligt areal, udføres efter regning. Vejunderføring af stikledninger, betales af VVF. Ved sløjfning af tilslutning, afbrydelse af stikledning, demontering af anbring, sker dette for anmelder/tilslutter regning. Ved gen-tilslutning, betales fuldt nyt indskud.

For vand leveret gennem vandmåler, betales der efter forbruget samt et årligt abonnement efter målerstørrelse.

Vandtakst.

For drikkevand betales	8,00 kr./m3.	
Grundvandssikring	1,00 kr./m3.	
Grøn afgift	6,37 kr./m3.	Staten. Efter gældende lovgivning.
Drikkevandsbidrag	0,19 kr./m3.	Staten. Efter gældende lovgivning.
Samlet stats afgift.		6,37 til staten.
I alt opkræves pr. m3.	15,37 kr./m3.	Plus moms.

*Vand aftappet gennem måler fra brandstander, eller midlertidig tilslutning, uden tilslutningsbidrag, betales **50,00 kr./ m3.+ afgifter.**

*Brug af måler kasse: **100- kr. pr. ugen.** mandag til søndag, kun hele uger.

(Mindste opkrævning er på... 250.00 kr.)

Hertil takst 2 + 3 + 4. pr. M3.

Abonnement årligt.

Målerstørrelse.		
Måler	1,5 > 2,5	700,00
Måler	5,0 > 10	1300,00
Måler	15 > 25	5350,00
Måler	50	7100,00

Ubebyggede grunde, med indlagt stikledning.

Årligt abonnement, 700.00 kr. (Reguleres som 1.5/2.5m3 målere afgift.)

Måler med impuls- afgang. eller fjernvisnings display, tillægges 120,00 kr. / år. Montering af display, efter regning. Ved diff. Mellem mekanisk og digital visning, er det den mekaniske visning der er gældende.

VVF monter den måler, der passer til aktuelt forbrug. Forbrugeren opretholder retten til max. ydelse, jf. betalt indskud, hvis der monteres mindre, måler end indskud berettiger. Målerafgiften er altid lig med kapacitets betaling, dvs. betalt indskud.

For sprinkleranlæg, aftales ydelse og målerstørrelse.

Genåbning 700,00 kr. pr. aftalt besøg.

Overholdes besøgs aftale ikke, regnes/faktureres der for nyt besøg, og faktureres.

Genåbning, kun i normal arbejdstid. Uden for normal arbejdstid, x 2. og kun efter aftale.

Udfærdiget af: jtd	

VINDEBY VAND din lokale vandforsyning		Redigeret: 08-09-2020
12 DDS KS	Titel: Takstblad.	Dato: 01-01-2017 DDS godkendt.

Manglende returnering af selvaflæsningskort...100,00 kr. (momsfrit.)
Aflæsning af måler for forbruger.....420,00 kr. én time.
(Efterfølgende time.....420,00 kr. pr. time.)
For ødelagte, frostsprængte eller bortkomne husstands vandmålere, betales 435,00 kr./stk. + administrationsgebyr på 150,00 kr.

Pensionister, handicappede, der ikke har mulighed for aflæsning, kan søge om vandforsyningens aflæsning, der i dette tilfælde er vederlagsfrit. Der skal søges hvert år.

Brydning af plombe på vandmåler	500,00 kr.
Tømning af brandstander	650,00 kr.
Flyttegebyr (Til og fraflytning)	100,00 kr.

Afprøvning af måler, på et af vandforsyningen godkendte laboratorie, når måleren ikke er fejlbehæftet, udføres for kostpris. dvs. nedtagning, genmontering, og afprøvning.
Er måleren fejlbehæftet, er afprøvningen omkostningsfrit for forbruger.
Skema på www.vindebyvand.dk skal benyttes ved ansøgning om måler afprøvning.

Afbrydelse af hovedledning, pga. fejl i egen Installation. Kostpris, dog højst.....1250,00 kr.

Fremsending af ekstra opgørelser, stophane- kort til forbruger/mægler.....150,00 kr.
(Afhentning på kontoret er gratis.)

Alle ledninger er at finde omkostningsfrit, på www.vindebyvand.dk (selvbetjening)

Påvisning af stophaner og jordledninger
(max. 1. times indsats på adr.).....385,00 kr.

Rentesats 5% over diskontoen.
Rettidig betaling er lig med forfaldsdato.

Ikke rettidig indbetaling eller 1. Rykker. .100,00 kr. 2. rykker.....100,00 kr.

Der tages forbehold for ændringer i div. statsafgifter.

Alle takster er excl. moms.

Udfærdiget af: jtd	

**Vindeby Vandforsyning
A.m.b.A.****CVR-nr. 22 17 44 28****Årsrapport 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25/8 2020.

Dirigent

Mogens Dyk

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	2
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	6
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Finansieringsanalyse	15
Noter	16

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019 for Vindeby Vandforsyning A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vindeby, den 26. februar 2020

Bestyrelse:

Jacob T. Davidsen
formand

Lars Bo Jensen

Leon Sørensen

Mogens Dyhr
næstformand

Steen Jørgensen

Niels Hansen

Jens Sørensen

Den uafhængige revisors påtegning

Til andelshaverne i Vindeby Vandforsyning A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vindeby Vandforsyning A.m.b.A for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 selskabet 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 selskabets 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 selskabet, 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 tilside-

- 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 selskabets 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 selskabets 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 ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen 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 ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Svendborg, den 26. februar 2020

TRANBERG

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55

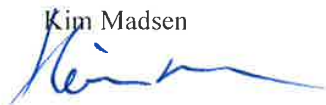


Torben Tranberg Jensen
statsaut. revisor
mne7911

Som generalforsamlingsvalgte revisorer har vi revideret årsrapporten for 2019 og fundet den i orden og anser årsrapporten for aflagt i overensstemmelse med Vindeby Vandforsyning A.m.b.A.'s vedtægter:

Vindeby, den 26. februar 2020

Kim Madsen



Jørgen Wittrup



Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Vindeby Vandforsyning A.m.b.A.
Jens Munks Vej 2, Vindeby, Tåsinge
5700 Svendborg

Telefon: 62 22 64 30
Hjemmeside: www.vindebyvand.dk
E-mail: post@vindebyvand.dk

CVR-nr.: 22 17 44 28
Stiftet: 1. april 1937
Hjemsted: Svendborg kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Jacob T. Davidsen (formand)
Mogens Dyhr (næstformand)
Steen Jørgensen
Niels Hansen
Jens Sørensen
Leon Sørensen
Lars Bo Jensen

Revision

Tranberg, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Pengeinstitut

Danske Bank, Møllergade 2, 5700 Svendborg

Ledelsesberetning

Formål

Selskabets formål er – i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det for vandværket fastsatte regulativ – at forsyne ejendomme inden for den af Svendborg Kommune fastlagte vandforsyningsplan med godt og tilstrækkeligt vand mod betaling af et driftsbidrag, som foruden driftsomkostninger og finansieringsomkostninger skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg samt rimelige henlæggelser til fornyelser og nødvendige udvidelser. Selskabets formål er endvidere at varetage medlemmernes fælles interesser i vandforsyningsspørgsmål samt deraf afledte forhold.

Hovedaktivitet

Aktiviteten er drift af vandforsyning gennem selskabets vandforsyningsanlæg.

Værkets forsyningsområde er i henhold til Svendborg Kommunes altid gældende vandforsyningsplan. Primært Vindeby, Troense, Bregninge, Knudsbølle, Bjernemark, Gyldenmosen, samt delvis forsyning af vand til Landet Vandværks forsyningsområde samt via Landet Vandværk at opretholde nødforsyning til Bjerreby Vandværk.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Vindeby Vandforsyning AmbA (VVF) har i 2019 været omfattet af Benchmarking. VVF har ikke udfyldt sin indtægtsramme, idet der er opkrævet ca. 1 mill mindre, end der var mulighed for.

VVF er omfattet af ”hvile i sig selv princippet”, hvorfor der er opkrævet den likviditet, der er behov for til driften af vandforsyningen og ikke mere.

Det har i 2019 været nødvendigt at hæve tilslutningstaksterne, bl.a. pga. øgede omkostninger til entreprenører og håndværkere.

Generelle prisstigninger gør, at det er nødvendigt at styrke økonomien på dette område.

Forbrugertakster er uændrede.

I 2019 er gennemført drifts- og anlægsmæssige projektudgifter på grundvandssikring på i alt t. kr. 100, der ikke indregnes i vandprisen, men er inddækket ved forbrug af foretagne henlæggelser hertil.

Årets resultat efter tilbageførsel af merafskrivningen på den opskrevne anlægsværdi andrager t.kr. 204 mod t.kr. -4 for 2018. Dette resultat anses for tilfredsstillende.

Aktiviteter i 2019

Der er i 2019 udført en række ledningsrenoveringsopgaver.

Der er påbegyndt en større ombygning af trykforøger og højdebeholder. Opgaven vil strække sig over to år. Til dette formål, er der allerede nu optaget et lån på 1.5 mill. kr. i Kommune Kredit. Under Benchmarking, må vandforsyningen ikke være selvfinansierende, men skal optage lån til større anlægsarbejder.

Der er påbegyndt omlægning af alarmer og overvågning. Videoovervågning er hjemtaget i eget regi. Det samme vil over en årrække ske med alarmovervågning. Dette vil ske, når der udføres renoveringer på vore anlæg.

Der har i forsyningsområdet været stor aktivitet med opgravninger til nedlægning af luftledninger, gadelys, spildevand og overfladevandsanlæg.

Dette har medført en række graveskader og nødvendige omlægninger af ledninger. En ledning i vejen ligger efter ”gæsteprincippet”, dvs. at hvis vejmyndighed skal bruge området, skal vi flyttet ledningen uden omkostning for vejmyndigheden.

2019 har primært omhandlet omlægning/renovering af højdebeholder, ledningsanlæg og forberedelse til flere større udstykninger.

Herunder er alm. vedligehold foretaget, såsom brandhanevedligeholdelse og ledningsvedligeholdelse.

Den øgende fokus på ledningsanlæg har medført et meget lavet ledningstab. Tabet er under 4 %. Over 10% skal der betales en strafafgift til staten.

Vandkvaliteten er rigtig god. Der er udtaget en lang række prøver, der alle kan ses på vor hjemmeside. Her er alle prøver helt rene, og der er ikke tegn på ændringer i kvaliteten af det leverede drikkevand.

VVF arbejder tæt med flere lodsejere for sikring af områder omkring borer, herunder skovrejsning, solceller eller andet, der kan nedsætte risikoen for forurening af vore grundvandsmagasiner.

Bestyrelsen finder årets regnskabsmæssige resultat tilfredsstillende. Der er ikke særlige forhold der forventes at kunne medføre uønskede økonomiske eller driftsmæssige forhold.

Bestyrelsen vurderer derfor, at Vindeby Vandforsyning er godt rustet til fremtiden, både økonomisk og forsyningsmæssigt.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2019.

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vindeby Vandforsyning A.m.b.A. for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger

Omkostninger omfatter omkostninger til distribution af vand, herunder drift og vedligeholdelse af vandværk, ledningsnet og bygninger. Endvidere omfattes omkostninger til administration, lokaler, tab på debitorer samt omkostninger til personale og bestyrelse i form af gager og lønninger, pensioner og andre sociale omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Henlæggelser

Ordinære:

Der henlægges til fremtidig anlægsudbygning på investeringer indeholdt i den af bestyrelsen opstillede investeringsplan. Henlæggelser sker med op til 1/3 om året over 5 år før investeringens gennemførelse.

Foretagne hensættelser anvendes til modregning i afskrivningsgrundlag i det enkelte investeringsår. Ikke forbrugte hensættelser tilbageføres, såfremt den planlagte investering ikke gennemføres.

Hensættelser

Grundvandssikring:

I indbetalingsåret hensættes de opkrævede beløb vedrørende grundvandssikring til særlig hensættelse.

Denne anvendes til 100 % modregning på efterfølgende afholdte udgifter til grundvandssikring, såvel på drifts- som investeringsmæssige investeringsdele.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles som udgangspunkt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid samt fradrag af evt. anvendt henlæggelse fra tidligere år.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

I investeringsåret fragår evt. tidligere års foretagne henlæggelser.

Pr. 1/1 2009 blev gennemført opskrivning af anlægsaktiverne i henhold til foretagne registreringer og værdiansættelse. Tidligere ikke-registrerede eller fuldt afskrevne anlægsværdier indgår nu i afskrivningsgrundlagene.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger:

Højdebeholder Gl. Nybyvej 40, opskreven del	50 år
Jens Munksvej 2, hovedværket	40 år
Trykforøgerstation, Sundbrovej 27, opskreven del	50 år

Ledningsanlæg:

Ledningsanlæg anskaffet før 1/1 2004, opskreven del	50 år
Ledningsanlæg anskaffet efter 1/1 2004	25 år
Inventar og driftsmidler	3 år
Edb-programmer	3-5 år

Øvrigt:

SRO-anlæg	3-15 år
Råvandsboringer, opskreven del	50 år
Maskinanlæg hovedværk, opskreven del	16 år
Råvandsprojekter fra 1/1 1990	20 år
Sikringsanlæg	15 år
Server til styring vandværk	5 år

Grundvandssikringsprojekter

Afskrives fuldt ud i etableringsåret ved overførsel fra tidligere års hensættelser.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligatonslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2019	2018
Forbrugsafgifter		1.720.022	1.625.794
Faste afgifter		1.232.874	1.229.073
Gebyrindtægter		31.700	34.000
Opkrævning grundvandssikring		215.003	203.224
Tilslutningsbidrag		0	78.000
Diverse indtægter		12.560	70.098
Indtægter		3.212.159	3.240.189
 Vandværkernes drift og vedligeholdelse		-1.228.102	-1.388.545
Ledningsnettets drift og vedligeholdelse		-251.807	-120.895
Grundvandssikring, driftsdel		-99.783	-165.062
Vandmålere m.v.		-20.724	-29.474
Administrationsomkostninger		-806.755	-907.938
Omkostninger		-2.407.171	-2.611.914
Resultat før afskrivninger og finansieringsomk.		804.988	628.275
Afskrivninger		-2.214.007	-2.254.828
Resultat før finansieringsomkostninger		-1.409.019	-1.626.553
Finansieringsomkostninger, netto		-114.309	-121.621
Årets resultat		-1.523.328	-1.748.174
 Forslag til resultatdisponering			
Henlagt til nyanlæg		867.502	661.707
Henlagt til nyanlæg tidligere år, ej anvendt		-778.504	-703.371
Hensat til grundvandssikring		215.003	203.224
Anvendt i året til grundvandssikring, driftsdel		-99.783	-165.062
Overført fra opskrivningsfond		-1.727.546	-1.744.672
Overført resultat		0	0
		-1.523.328	-1.748.174

Balance 31. december

	Note	2019	2018
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Bygninger	1	5.426.175	5.810.294
Råvandsprojekt	2	3.823.211	4.193.111
Ledningsanlæg	2	16.660.893	18.018.733
SRO-anlæg	2	132.023	178.603
Sikringsanlæg	2	65.702	83.155
Edb-programmer	2	0	0
		<u>26.108.004</u>	<u>28.283.896</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Overført fra omsætningsaktiver, henlagte midler		<u>1.721.774</u>	<u>1.743.991</u>
		<u>1.721.774</u>	<u>1.743.991</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>27.829.778</u>	<u>30.027.887</u>
Omsætningsaktiver			
Slutregninger (netto)		146.082	182.002
Tilgodehavende vandafgifter m.v. forbrugere		20.727	0
Tilgodehavende merværdiafgift		0	20.578
Forudbetalte omkostninger		43.584	0
Likvide beholdninger		<u>1.978.401</u>	<u>247.182</u>
		<u>2.188.794</u>	<u>449.762</u>
Overført til finansielle anlægsaktiver, henlagte midler		<u>-1.721.774</u>	<u>-1.743.991</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>467.020</u>	<u>-1.294.229</u>
AKTIVER		<u>28.296.798</u>	<u>28.733.658</u>

Balance 31. december

	Note	2019	2018
PASSIVER			
Overført resultat	3	2.115.502	2.115.502
Opskrivning anlægsværdier	3	18.998.599	20.726.145
Henlagt til nyanlæg	4	1.721.774	1.743.991
Egenkapital og henlæggelser		22.835.875	24.585.638
Hensat til grundvandssikring	5	235.387	120.167
Hensatte forpligtelser		235.387	120.167
Prioritetsgæld		4.104.766	2.948.523
Indefrosne feriepenge		20.968	0
Langfristede gældsforpligtelser		4.125.734	2.948.523
Afdrag langfristede gældsforpligtelser inden for 1 år		329.234	264.927
Danske Bank 9983457, KK max. 750.000 kr.		0	160.361
Skyldig vandafgift		402.169	447.474
Skyldig merværdiafgift		61.946	0
Skyldige feriepenge		3.039	2.870
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag		23.041	26.643
Afsat feriepengeforpligtelse		52.500	47.100
Skyldige vandafgifter m.v. forbrugere		0	9.008
Kreditorer		227.873	120.947
Kortfristede gældsforpligtelser		1.099.802	1.079.330
Gældsforpligtelser		5.225.536	4.027.853
PASSIVER		28.296.798	28.733.658
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Finansieringsanalyse

	2019	2018
Selvfinansiering		
Årets resultat	-1.523.328	-1.748.174
Årets afskrivninger	2.198.261	2.229.818
Driftsudgifter dækket af henlæggelser	0	0
Selvfinansiering fra driften	674.933	481.644
Forskydninger i kortfristet arbejdskapital:		
Slutaftregninger	35.920	-175.825
Tilgodehavende vandafgifter m.v. forbrugere	-20.727	42.514
Tilgodehavende/skyldig merværdiafgift	82.524	33.766
Forudbetalte omkostninger	-43.584	37.140
Skyldig vandafgift	-45.305	143.437
Skyldig A-skat m.v.	22.935	-16.889
Skyldige vandafgifter m.v. forbrugere	-9.008	9.008
Kreditorer	106.926	-45.443
Forskydninger i alt	129.681	27.708
Driftens likviditetsudvikling	804.614	509.352
Årets investeringer	-133.584	-335.724
Optagelse langfristet lån	1.500.000	0
Afdrag langfristede gældsforpligtelser	-279.450	-258.945
Årets likviditetsudvikling	1.891.580	-85.317
Likvide midler/kortfristet gæld pengeinstitut, primo	86.821	172.138
Likvide midler / kortfristet gæld pengeinstitut, ultimo	1.978.401	86.821

Oversigt over aktiver og gæld, til bedømmelse af eventuel kapitaldannelse:

Anlægsaktiver	27.829.778	30.027.887
Langfristet gæld	-4.125.734	-2.948.523
	23.704.044	27.079.364
Heraf dækket af egenkapital excl henlæggelser	-21.114.101	-22.841.647
Korttidsfinansieret del af anlægsfinansiering herefter	2.589.943	4.237.717
Henlæggelse til endnu ej afholdte investeringer	-1.721.774	-1.743.991
	868.169	2.493.726
Omsætningsaktiver	467.020	-1.294.229
Kortfristet gæld	-1.099.802	-1.079.330
Hensat til grundvandssikring	-235.387	-120.167
Frie midler til rådighed for driftsfinansiering	-868.169	-2.493.726

Noter**1 - Bygninger**

	Højde- beholder Gl. Nybyvej 40	Trykforøger- station Sundbrovej 27	Hoved- vandværk Jens Munksvej 2
Kostpris primo	7.214.058	1.495.540	9.821.413
Afgang	0	0	0
Tilgang	0	0	0
Anvendte henlæggelser	0	0	0
Kostpris ultimo	7.214.058	1.495.540	9.821.413
Afskrivninger primo	-5.532.470	-1.437.840	-7.023.471
Afskrivninger	-147.497	-900	-202.266
Afskrivninger ultimo	-5.679.967	-1.438.740	-7.225.737
	1.534.091	56.800	2.595.676
Kontantværdi 1. oktober 2018	760.000	70.000	1.150.000

	Bratenvej 22	Vindeby Violvej 10	Bygninger alt
Kostpris primo	0	1.338.234	19.869.245
Afgang	0	0	0
Tilgang	0	0	0
Anvendte henlæggelser	0	0	0
Kostpris ultimo	0	1.338.234	19.869.245
Afskrivninger primo	0	-65.170	-14.058.951
Afskrivninger	0	-33.456	-384.119
Afskrivninger ultimo	0	-98.626	-14.443.070
	0	1.239.608	5.426.175
Kontantværdi 1. oktober 2018	240.000	810.000	3.030.000

Noter

2 - Øvrige anlægsaktiver

	SRO-anlæg	Råvands- projekt	Lednings- anlæg
Kostpris primo	779.274	9.049.327	66.260.955
Afgang	0	0	0
Tilgang	0	0	133.584
Anvendte henlæggelser	0	0	-111.215
Kostpris ultimo	779.274	9.049.327	66.283.324
Afskrivninger primo	-600.671	-4.856.216	-48.242.222
Afskrivning afhændende anlægsaktiver	0	0	0
Afskrivninger	-46.580	-369.900	-1.380.209
Afskrivninger ultimo	-647.251	-5.226.116	-49.622.431
	132.023	3.823.211	16.660.893

	Sikrings- anlæg	Edb-pro- grammer
Kostpris primo	261.798	64.000
Afgang	0	-64.000
Tilgang	0	0
Anvendte henlæggelser	0	0
Kostpris ultimo	261.798	0
Afskrivninger primo	-178.643	-64.000
Afskrivning afhændende anlægsaktiver	0	64.000
Afskrivninger	-17.453	0
Afskrivninger ultimo	-196.096	0
	65.702	0

3 - Egenkapital og henlæggelser	Saldo primo	Anvendte henlæggel- ser	Forslag til resultat- fordeling	Saldo ultimo
Overført resultat	2.115.502		0	2.115.502
Opskrivning anlægsværdier	20.726.145		-1.727.546	18.998.599
Henlagt til nyanlæg	1.743.991	-889.719	867.502	1.721.774
	24.585.638	-889.719	-860.044	22.835.875

Noter

4 - Planlagte investeringer

År	Beløb	Primo henlagt	Årets anvendelse	Årets henlæggelse	Ultimo henlagt
2019		889.719	-889.719		0
2020	1.035.000	455.898		345.000	800.898
2021	890.000	155.000		296.667	451.667
2022	570.000	173.333		190.000	363.333
2023	450.000	70.041		35.835	105.876
2024	675.000	0		0	0
	<u>3.620.000</u>	<u>1.743.991</u>	<u>-889.719</u>	<u>867.502</u>	<u>1.721.774</u>

Henlæggelse er foretaget over mindst 3 år med op til 1/3 årligt af planlagte investeringer, der fremgår af bestyrelsens investeringsplan

	2019	2018
5 - Hensat til grundvandssikring		
Hensat primo	120.167	82.005
Årets hensættelse	215.003	203.224
Anvendt til formålet i året	<u>-99.783</u>	<u>-165.062</u>
Hensat ultimo	<u>235.387</u>	<u>120.167</u>

6 - Eventualposter mv.

Ingen.

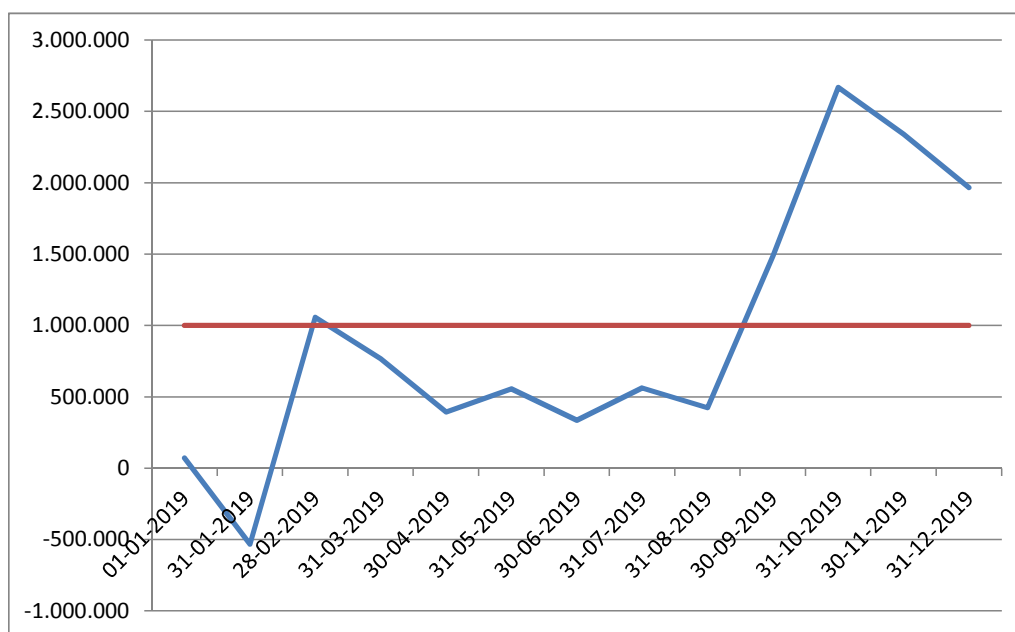
7 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Statistik	2019	2018	2017	2016	2015
Antal forbrugere ultimo	<u>1.727</u>	<u>1.722</u>	<u>1.718</u>	<u>1.743</u>	<u>1.739</u>
Antal stemmeberettigede forbrugere ultimo	<u>1.644</u>	<u>1.640</u>	<u>1.637</u>	<u>1.633</u>	<u>1.629</u>
Vandsalg i m3	<u>225.374</u>	<u>208.775</u>	<u>199.985</u>	<u>203.518</u>	<u>198.575</u>

Likviditetsforløb 2019

Nedenstående graf viser likviditetsbeholdningen ultimo hver måned i det forløbne år:



For at sikre et økonomisk beredskab er det bestyrelsens ønske, at beholdningen aldrig må komme under kr. 1.000.000

Vindeby Vandforsyning
Jens Munks Vej 2
5700 Svendborg

Den 23. august 2019
Sag nr. 19/00447

Statusmeddelelse om den økonomiske ramme 2020

I 2018 modtog I økonomiske rammer for 2018-2020. Derfor skal I ikke have nye økonomiske rammer i år.

Dette er en meddelelse, der på baggrund af dette års indberettede oplysninger gør status i forhold til, hvorvidt I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2018, og om I har fået eventuelle nye tillæg eller fradrag.

Dette udkast er sendt i høring den 23. august 2019 med høringsfrist den 6. september 2019.

Status for den økonomiske ramme

Den regnskabsmæssige kontrolramme udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2020.

I 2020 udgør jeres regnskabsmæssige kontrolramme: 5.555.464 kr.

Den regnskabsmæssige kontrolramme er opgjort inklusive afgifter men eksklusiv moms. Begrundelserne for rammens størrelse finder I på de følgende sider.

**KONKURRENCE- OG
FORBRUGERSTYRELSEN**
Carl Jacobsens Vej 35
2500 Valby

Tlf. 41 71 50 00
Fax 41 71 51 00
CVR-nr. 10 29 48 19
vand@kfst.dk
www.kfst.dk

FORSYNINGSSSEKRETARIATET

Forsyningssekretariatet
er en del af Konkurrence-
og Forbrugerstyrelsen.

Indhold

1. Indledning	3
2. Oversigt over jeres økonomiske ramme.....	4
2.1 Økonomisk ramme for 2020	4
2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2021	5
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2022	6
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2023	7
3. Generelt effektiviseringskrav	8
4. Ikke-påvirkelige omkostninger	9
5. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme.....	10
6. Korrektion af tidligere rammer	11
7. Tillæg	12
8. Tilknyttet virksomhed	13
9. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse	14
10. Historisk over- eller underdækning.....	15
11. Klagevejledning	16

1. Indledning

I er omfattet af vandsektorloven og får derfor fastsat regnskabsmæssige kontrolrammer.¹ Rammerne er fastsat med hjemmel i vandsektorloven og bekendtgørelsen om økonomiske rammer for vandselskaber².

En regnskabsmæssig kontrolramme udgør en beløbsmæssig grænse for jeres samlede indtægter i et givent år og er opgjort på baggrund af jeres samlede omkostninger til indvinding, behandling, transport og levering af vand mod betaling, herunder også salg af vand til andre selskaber.³ Alle regnskabsmæssige kontrolrammer er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav.⁴

Driver I et vandselskab med både vandforsyningsaktiviteter og spildevandsaktiviteter, er den økonomiske ramme fastsat for hver forsyningssart.

I har en årligt debiteret vandmængde på under 800.000 m³. Det betyder, at I får fastsat regnskabsmæssige kontrolrammer hvert fjerde år.⁵ I er i det næstsidste år af jeres reguleringsperiode, og I vil i 2020 få fastsat nye økonomiske rammer for den kommende reguleringsperiode 2021-2024.

Statusmeddelelsen for jeres regnskabsmæssige kontrolramme er delt op, så *begrundelsen* for de fastsatte beløb fremgår af de følgende kapitler, mens selve *beregningen* fremgår af bilag A.

På vores hjemmeside finder I vejledning ”Sådan læser du din statusmeddelelse”. Denne vejledning er tænkt som en hjælp til at forstå, hvordan vi er kommet frem til jeres statusmeddelelse:

www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/

¹ Jf. lov nr. 469 af 12/06/2009 med senere ændringer (vandsektorloven) § 2, stk. 1

² Jf. bkg. nr. 938 af 28/06/2018 (herefter ØR-bekendtgørelsen)

³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 3

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 5, stk. 2

2. Oversigt over jeres økonomiske ramme

2.1 Økonomisk ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	4.275.965	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR18	4.275.965	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR19	0	kr.
Nye tillæg	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger	0	kr.
Tidligere tilknyttet aktivitet	0	kr.
Prisudvikling i kr.	74.829	kr.
Effektiviseringskrav	-73.963	kr.
Omkostninger i alt	4.276.830	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	1.278.634	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Historisk over- eller underdækning		
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.
Korrektion af tidligere rammer		
Tillæg/fradrag for korrektion af tidligere rammer	0	kr.
Økonomisk ramme for 2020	5.555.464	kr.

2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2021

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2020	4.276.830	kr.
Korrektion af grundlag	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger	0	kr.
Prisudvikling i kr.	84.254	kr.
Effektiviseringskrav	-74.138	kr.
Omkostninger i alt	4.286.946	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	1.303.823	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af indtægtsrammer		
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol af indtægtsrammer	0	kr.
Økonomisk ramme for 2021	5.590.768	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2022

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2020	4.286.946	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger	0	kr.
Prisudvikling i kr.	84.453	kr.
Effektiviseringskrav	-74.314	kr.
Omkostninger i alt	4.297.085	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	1.329.508	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af indtægtsrammer		
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol af indtægtsrammer	0	kr.
Økonomisk ramme for 2022	5.626.593	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	4.297.085	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger	0	kr.
Prisudvikling i kr.	84.653	kr.
Effektiviseringskrav	-74.490	kr.
Omkostninger i alt	4.307.248	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	1.355.699	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af indtægtsrammer		
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol af indtægtsrammer	0	kr.
Økonomisk ramme for 2023	5.662.947	kr.

3. Generelt effektiviseringskrav

Jeres økonomiske ramme er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav på jeres *drifts-* og *anlægsomkostninger*. Alle selskaber modtager årligt et generelt effektiviseringskrav, der er med til at imitere det effektiviseringspres, som produktivitetsudviklingen skaber på et velfungerende konkurrenceudsat marked.

Det generelle effektiviseringskrav udgør 1,7 pct. af drifts- og anlægsomkostningerne, der indgår i jeres regnskabsmæssige kontrolramme.⁶

Effektiviseringskravet til jeres drifts- og anlægsomkostninger udgør 73.963 kr. i 2020.

Opgørelsen af jeres generelle effektiviseringskrav fremgår af fane 2.1 i bilag A.

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 3

4. Ikke-påvirkelige omkostninger

Vi justerer hvert år jeres ikke-påvirkelige omkostninger i forhold til det indberettede niveau for samme type omkostninger året før.⁷

Status for den økonomiske ramme

I har indberettet ikke-påvirkelige omkostninger, som vi har godkendt.

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 1.229.706 kr. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020.

Opgørelsen af jeres ikke-påvirkelige omkostninger fremgår af fane 4 i bilag A.

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4-5

5. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme

Vi kontrollerer i året før starten af hver reguleringsperiode, om I har overholdt jeres økonomiske rammer inklusive tillæg i kontrolperioden.⁸ Jeres igangværende reguleringsperiode indeholder jeres økonomiske rammer for 2018-2020. Kontrolperioden løber fra året før reguleringsperiodens start til året før reguleringsperiodens slutning.

I år kontrollerer vi, om I har overholdt jeres regnskabsmæssige kontrolramme for 2018.

Da I er midt i en reguleringsperiode, har denne kontrol ingen betydning for jeres økonomiske ramme. I 2020 vil vi opgøre, hvorvidt I samlet set har overholdt jeres kontrolperiode, som løber fra 2016-2019. Hvis I ikke har overholdt kontrolperioden, vil I få et fradrag indregnet i den næste reguleringsperiode fra 2021-2024.⁹ I år gør vi dog status på, hvorvidt I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2018.

Læs mere om metoden for, hvordan vi foretager kontrol med overholdelse af økonomiske rammer samt muligheden for opkrævning eller tilbageførsel af differencer på vores hjemmeside:

www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/

Status for den økonomiske ramme

I har overholdt jeres regnskabsmæssige kontrolramme for 2018 med 1.024.992 kr.

Kontrollen af jeres regnskabsmæssige kontrolramme har vist, at I har opkrævet færre indtægter end jeres regnskabsmæssige kontrolramme for 2018 tillod.

Da I har opkrævet færre indtægter end jeres regnskabsmæssige kontrolramme for 2018 tillod, har I mulighed for at opkræve differencen i et senere år i kontrolperioden eller det sidste år i reguleringsperioden. I tilfælde af, at I ikke opkræver differencen fra 2018 i 2019 eller 2020, kan I ikke overføre den til en ny reguleringsperiode.¹⁰

Opgørelsen fremgår af fane 5 i bilag A.

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 5

⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

¹⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6

6. Korrektion af tidligere rammer

Korrektion af prisenfremfkrivning

Da I trådte ind i den økonomiske regulering med virkning fra den økonomiske ramme for 2018, er korrektionen af prisenfremfkrivningen ikke relevant for jer. Det skyldes, at korrektionen vedrører forhold fra før I trådte ind i reguleringen.

Opgørelsen af jeres samlede korrektioner fremgår af fane 6 i bilag A.

7. Tillæg

I har hvert år mulighed for at søge om nye tillæg til jeres økonomiske rammer. Disse omfatter tillæg til mål, flytning af forsyningsledninger, udvidelse af forsyningsområdet eller håndteret vandmængde, medfinansieringsprojekter, supplerende investeringstillæg, tilbagebetaling af vejbidrag, periodevise driftsomkostninger, justering af den økonomiske ramme og nødvendige udgifter til vandindvindinger.¹¹ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.¹²

Status for den økonomiske ramme

I har ikke søgt om nye tillæg til jeres økonomiske ramme for 2020.

Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af fane 8.1 og 8.2 i bilag A.

¹¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2, 14 og 29, stk. 7

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 5-7

8. Tilknyttet virksomhed

I har mulighed for at få overflyttet aktiviteter fra tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden. Det indebærer aktiviteter, som før den 1. januar 2017 var tilknyttet virksomhed efter de tidligere regler, men som i dag bliver betragtet som en del af hovedvirksomheden.¹³ De regnskabsmæssige kontrolrammer bliver justeret på basis af de indmeldte drifts- og anlægsmkostninger for 2018. Når aktiviteten er en del af hovedvirksomheden, er den omfattet af de generelle krav om effektivisering, der gælder for den økonomiske ramme.

Status for den økonomiske ramme

I har ikke indsendt oplysning om, at I ønsker at overføre aktiviteter fra en tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden, hvorfor vi ikke har foretaget ændringer i jeres regnskabsmæssige kontrolramme.

Opgørelsen af jeres tilknyttet virksomhed fremgår af fane 9 i bilag A.

¹³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 20, stk. 2

9. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse

I skal oplyse om det, når omkostninger, der ligger til grund for automatisk videreførte tillæg, enten bliver nedsat eller bortfalder.

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansieringsprojekter, udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder.¹⁴

Opgørelsen af jeres bortfald fremgår af fane 10 i bilag A.

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

10. Historisk over- eller underdækning

Da I trådte ind i den økonomiske regulering i 2018, blev der ikke opgjort en historisk over-/underdækning for jer. Derfor er der ingen korrektion herfor i jeres regnskabsmæssige kontrolramme for 2020.

Opgørelsen af jeres historiske over- eller underdækning fremgår af fane 11 i bilag A.

11. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.¹⁵ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.¹⁶

Forsyningssekretariatet sender umiddelbart efter klagefristens udløb klagen til Konkurrenceankenævnet ledsaget af den påklagede afgørelse og det materiale, der er indgået i sagens bedømmelse. Klagefristen er 4 uger fra den dag, afgørelsen er meddelt.

De klageberettigede er adressaten for afgørelsen. For så vidt angår spørgsmål om natur og miljø er endvidere følgende klageberettigede:

- 1) offentlige myndigheder,
- 2) lokale foreninger og organisationer, som har en væsentlig interesse i afgørelsen, og
- 3) landsdækkende foreninger og organisationer, hvis hovedformål er beskyttelse af natur og miljø.

Konkurrenceankenævnet opkræver et gebyr på 5.000 kr. for at behandle en klage og fastsætter frist for dets indbetaling. Betalingen sker direkte til Konkurrenceankenævnet.

Forsyningssekretariatets afgørelser efter vandsektorloven eller de regler, der fastsættes i medfør heraf, kan ikke indbringes for domstolene, før Konkurrenceankenævnets endelige afgørelse foreligger.¹⁷

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Tone Madsen

¹⁵ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

¹⁶ Jf. vandsektorlovens § 27

¹⁷ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2