

Årsregnskab

for

Vester Hornum Vandværk

Periode:

01.01.2022 - 31.12.2022

Årsregnskab 2022

Stamoplysninger:

Vester Hornum Vandværk

v/formand Poul Jørgensen

Flejsborgvej 24, Krogstrup

9640 Farsø

Bestyrelse:

Formand Poul Jørgensen

Næstformand Martin Bech Nielsen

Sekretær Søren Ole Klitgaard

Bestyrelsesmedlem Ivar Kruse

Bestyrelsesmedlem Hans Warming

Suppl.

Godkendt på vandværkets generalforsamling, torsdag, den 23. februar 2023.

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning.

Bestyrelsen har aflagt årsregnskab for Vester Hornum Vandværk.

Årsregnskabet 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 2022 samt at resultatet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2022.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vester Hornum, den ____ / ____ 2023.

Formand Poul Jørgensen

Næstformand Martin Bech Nielsen

Sekretær Søren Ole Klitgaard

Bestyrelsesmedlem Ivar Kruse

Bestyrelsesmedlem Hans Warming

Regnskab for Vester Hornum Vandværk

Resultatopgørelse 2022

	2022	2021	Budget 2023
<u>Indtægter:</u>			
Fast afgift	172.200,00	172.816	173.000
Kubikmeter pris	93.277,80	108.612	93.000
Målerleje til foreningen	39.606,58	39.904	40.000
Tab på forbrugere, differencer	0,00	0	0
Gebyrer ved ejerskifte/rykkere o.l.	5.700,00	6.300	6.000
VHK, måleraflæsning	5.295,50	5.074	5.300
Tilslutning nye forbrugere	0,00	0	0
Indtægter ved drift	316.079,88	332.706	317.300
<u>Udgifter:</u>			
<u>Produktionsudgifter:</u>			
Geopoint - kortlægning og LER	11.091,41	6.347	10.000
El-forbrug	37.992,02	17.910	35.000
Vandanalyser	4.215,00	28.648	24.000
Vandafledning	4.661,64	4.662	4.800
Produktionsudgifter i alt	57.960,07	57.567	73.800
<u>Lønomkostninger:</u>			
Løn til formand / bestyrelse	12.000,00	13.000	12.000
Revisorhonorar	26.900,00	26.900	26.900
Honorar til anlægspasser	8.400,00	8.400	8.400
Kørselsgodtgørelser	379,08	248	500
AER-erhvervssygdomsforsikring	0,00	0	0
Lønninger o.l. i alt	47.679,08	48.548	47.800
<u>Vedligeholdelse af anlæg m.m.:</u>			
Reparation og vedligeholdelse	32.069,25	230.298	100.000
Småanskaffelser og software	0,00	0	0
Forsikringer	5.723,95	5.414	5.800
Diverse	5.481,92	5.700	6.000
Vedligeholdelse af anlæg m.m. i alt	43.275,12	241.412	111.800

	2022	2021	Budget 2023
<u>Administrationsudgifter:</u>			
Porto	0,00	33	100
Gebyrer til Nets/PBS og bogføring	2.701,23	2.460	4.000
Annoncer	1.372,60	697	1.500
Kontorartikler	1.139,70	3.646	1.000
Generalforsamling	1.697,50	1.418	3.500
Bestyrelsesmøder	3.220,65	25.894	20.000
Kursus og møder	0,00	0	1.000
Kontingenter	4.715,10	4.369	4.800
Repræsentation	3.009,50	978	1.500
e-Conomic, bogføringsprogram	1.627,00	1.548	1.600
Administration Microwa	9.897,96	9.105	10.000
Kamstrup, adm. aftale	5.711,31	5.530	5.800
Diverse adm.		0	0
Administrationsudgifter i alt	35.092,55	55.677	54.800
Resultat før afskrivninger	132.073,06	-70.497	29.100
<u>Afskrivninger:</u>			
Afskrivning på anlæg: 2,5 % før 2013	94.888,95	94.889	94.889
Afskrivning på anlæg: 2,5 % efter 2013	11.250,00	11.250	11.250
Afskrivninger i alt	106.138,95	106.139	106.139
Resultat efter afskrivninger	25.934,11	-176.636	-77.039
<u>Finansieringsomkostninger:</u>			
<u>Renteindtægter:</u>			
VestjyskBank, gl. aftale indskud	0,00	0	7.500
VestjyskBank, indbetalingskonto	0,00	0	5.000
VestjyskBank, driftskonto	0,00	0	0
Finansieringsindtægter i alt	0,00	0	12.500
<u>Renteudgifter:</u>			
VestjyskBank, driftskonto	305,77	288	0
VestjyskBank, gl. aftale indskud	2.311,93	3.213	0
VestjyskBank, indbetalingskonto	2.443,79	3.740	0
Andre renteudgifter, skattekontoen	5,34	3	0
Finansieringsudgifter i alt	5.066,83	7.244	0
Finansieringsomkostninger i alt	-5.066,83	-7.244	12.500
Årets resultat	20.867,28	-183.880	-64.539

Udvikling i vandforbrug:**Noter:**

Afregnet vandforbrug, (4,20)

Afregnet grøn afgift, (6,37)

2022

2021

m3**m3****22.209**

25.860

22.214

25.791

Spec. af tilgang til anlægsaktiver:

Afskrivning

Nedskrevet til:

2½ %

Anlægsaktiver pr. 31.12.2005

3.442.418

Tilgang i 2006

170.000

Anlægsaktiver pr. 31.12.2006

90.310,45

3.612.418

Færdiggørelse i 2007

183.140

Anlægsaktiver pr. 31.12.2007

94.888,95

3.795.558

Tilgang i 2008

0

Anlægsaktiver pr. 31.12.2008

94.888,95

3.795.558

Anlægsaktiver pr. 31.12.2009

94.888,95

3.795.558

Anlægsaktiver pr. 31.12.2010

94.888,95

3.795.558

Anlægsaktiver pr. 31.12.2011

94.888,95

3.795.558

1.567.858

Anlægsaktiver pr. 31.12.2012

94.888,95

3.795.558

1.461.719

Anlægsaktiver pr. 31.12.2013

94.888,95

3.795.558

1.978.219

Anlægsaktiver pr. 31.12.2014

94.888,95

3.795.558

1.883.330

Anlægsaktiver pr. 31.12.2015

94.888,75

3.795.558

1.788.442

Anlægsaktiver pr. 31.12.2016

94.888,95

3.795.558

1.693.553

Anlægsaktiver pr. 31.12.2017

94.888,95

3.795.558

1.598.664

Anlægsaktiver pr. 31.12.2018

94.888,95

3.795.558

1.503.775

Anlægsaktiver pr. 31.12.2019

94.888,75

3.795.558

1.408.886

Anlægsaktiver pr. 31.12.2020

94.888,95

3.795.558

1.313.997

Anlægsaktiver pr. 31.12.2021

94.888,95

3.795.558

1.219.108

Anlægsaktiver pr. 31.12.2022

94.888,95

3.795.558

1.124.219

Nyanlæg 2013, Krogstrup

11.250,00

450.000

438.750

Nyanlæg 2014, Krogstrup

11.250,00

450.000

427.500

Nyanlæg 2015, Krogstrup

11.250,00

450.000

416.250

Nyanlæg 2016, Krogstrup

11.250,00

450.000

405.000

Nyanlæg 2017, Krogstrup

11.250,00

450.000

393.750

Nyanlæg 2018, Krogstrup

11.250,00

450.000

382.500

Nyanlæg 2019, Krogstrup

11.250,00

450.000

371.250

Nyanlæg 2020, Krogstrup

11.250,00

450.000

360.000

Nyanlæg 2021, Krogstrup

11.250,00

450.000

348.750

Nyanlæg 2022, Krogstrup

11.250,00

450.000

337.500

Status pr. 31.12.2022

Aktiver:	2022	2021	Budget 2023
Indestående i pengeinstitut:			(beregnet)
VestjyskBank, gl. aftale indskud	417.128,27	419.440	867.879
VestjyskBank, indbetalingskonto	407.117,85	179.231	-
VestjyskBank, driftskonto	9.088,70	49.842	
Indestående i pengeinstitut i alt	833.334,82	648.513	867.879
Andre tilgodehavender:			
Tilgodehavender ved forbrugere	1.700,84	1.011	2.000
Tilgodehavende vandafgift ToldSkat	814,04	1	-
Tilgodehavende moms	28.017,23	83.413	20.000
Andre tilgodehavender i alt	30.532,11	84.425	22.000
Anlæg:			
Anlæg, bygninger og inventar	4.245.557,80	4.245.558	4.245.558
Akkumulerede afskrivninger	2.783.839,10	2.677.700	2.889.978
Nedskreven værdi af anlæg	1.461.718,70	1.567.858	1.355.580
Aktiver i alt	2.325.585,63	2.300.796	2.245.459
Passiver:			
Kreditorer	14.216,66	11.209	-
Skyldig tilbagebetalinger forbruger	0,00	0	
EnergiNord	0,00	0	-
Skyldig vandafgift Told&Skat	0,00	0	
Skyldig A-skat, AMBI, løn	1.371,00	457	
Kreditorer i alt	15.587,66	11.666	-
Egenkapital:			
Egenkapital pr. 01.01.2022	2.289.130,24	2.473.010	2.309.998
Øreafrunding/diff.	0,45	0	
Årets resultat	20.867,28	-183.880	(64.539)
Egenkapital pr. 31.12.2022	2.309.997,97	2.289.130	2.245.459
Passiver i alt	2.325.585,63	2.300.796	2.245.459

Regnskab for Vester Hornum Vandværk

Resultatopgørelse 2022

	2022	2021	Budget 2023
<u>Indtægter:</u>			
Fast afgift	172.200,00	172.816	173.000
Kubikmeter pris	93.277,80	108.612	93.000
Målerleje til foreningen	39.606,58	39.904	40.000
Tab på forbrugere, differencer	0,00	0	0
Gebyrer ved ejerskifte/rykkere o.l.	5.700,00	6.300	6.000
VHK, måleraflæsning	5.295,50	5.074	5.300
Tilslutning nye forbrugere	0,00	0	0
Indtægter ved drift	316.079,88	332.706	317.300
<u>Udgifter:</u>			
<u>Produktionsudgifter:</u>			
Geopoint - kortlægning og LER	11.091,41	6.347	10.000
El-forbrug	37.992,02	17.910	35.000
Vandanalyser	4.215,00	28.648	24.000
Vandafledning	4.661,64	4.662	4.800
Produktionsudgifter i alt	57.960,07	57.567	73.800
<u>Lønomkostninger:</u>			
Løn til formand / bestyrelse	12.000,00	13.000	12.000
Revisorhonorar	26.900,00	26.900	26.900
Honorar til anlægspasser	8.400,00	8.400	8.400
Kørselsgodtgørelser	379,08	248	500
AER-erhvervssygdomsforsikring	0,00	0	0
Lønninger o.l. i alt	47.679,08	48.548	47.800
<u>Vedligeholdelse af anlæg m.m.:</u>			
Reparation og vedligeholdelse	32.069,25	230.298	100.000
Småanskaffelser og software	0,00	0	0
Forsikringer	5.723,95	5.414	5.800
Diverse	5.481,92	5.700	6.000
Vedligeholdelse af anlæg m.m. i alt	43.275,12	241.412	111.800

	2022	2021	Budget 2023
<u>Administrationsudgifter:</u>			
Porto	0,00	33	100
Gebyrer til Nets/PBS og bogføring	2.701,23	2.460	4.000
Annoncer	1.372,60	697	1.500
Kontorartikler	1.139,70	3.646	1.000
Generalforsamling	1.697,50	1.418	3.500
Bestyrelsesmøder	3.220,65	25.894	20.000
Kursus og møder	0,00	0	1.000
Kontingenter	4.715,10	4.369	4.800
Repræsentation	3.009,50	978	1.500
e-Conomic, bogføringsprogram	1.627,00	1.548	1.600
Administration Microwa	9.897,96	9.105	10.000
Kamstrup, adm. aftale	5.711,31	5.530	5.800
Diverse adm.		0	0
Administrationsudgifter i alt	35.092,55	55.677	54.800
Resultat før afskrivninger	132.073,06	-70.497	29.100
<u>Afskrivninger:</u>			
Afskrivning på anlæg: 2,5 % før 2013	94.888,95	94.889	94.889
Afskrivning på anlæg: 2,5 % efter 2013	11.250,00	11.250	11.250
Afskrivninger i alt	106.138,95	106.139	106.139
Resultat efter afskrivninger	25.934,11	-176.636	-77.039
<u>Finansieringsomkostninger:</u>			
<u>Renteindtægter:</u>			
VestjyskBank, gl. aftale indskud	0,00	0	7.500
VestjyskBank, indbetalingskonto	0,00	0	5.000
VestjyskBank, driftskonto	0,00	0	0
Finansieringsindtægter i alt	0,00	0	12.500
<u>Renteudgifter:</u>			
VestjyskBank, driftskonto	305,77	288	0
VestjyskBank, gl. aftale indskud	2.311,93	3.213	0
VestjyskBank, indbetalingskonto	2.443,79	3.740	0
Andre renteudgifter, skattekontoen	5,34	3	0
Finansieringsudgifter i alt	5.066,83	7.244	0
Finansieringsomkostninger i alt	-5.066,83	-7.244	12.500
Årets resultat	20.867,28	-183.880	-64.539

Udvikling i vandforbrug:		2022	2021
Noter:		m3	m3
Afregnet vandforbrug, (4,20)		22.209	25.860
Afregnet grøn afgift, (6,37)		22.214	25.791

Spec. af tilgang til anlægsaktiver:	Afskrivning 2½ %	Nedskrevet til:	
Anlægsaktiver pr. 31.12.2005		3.442.418	
Tilgang i 2006		170.000	
Anlægsaktiver pr. 31.12.2006	90.310,45	3.612.418	
Færdiggørelse i 2007		183.140	
Anlægsaktiver pr. 31.12.2007	94.888,95	3.795.558	
Tilgang i 2008		0	
Anlægsaktiver pr. 31.12.2008	94.888,95	3.795.558	
Anlægsaktiver pr. 31.12.2009	94.888,95	3.795.558	
Anlægsaktiver pr. 31.12.2010	94.888,95	3.795.558	
Anlægsaktiver pr. 31.12.2011	94.888,95	3.795.558	1.567.858
Anlægsaktiver pr. 31.12.2012	94.888,95	3.795.558	1.461.719
Anlægsaktiver pr. 31.12.2013	94.888,95	3.795.558	1.978.219
Anlægsaktiver pr. 31.12.2014	94.888,95	3.795.558	1.883.330
Anlægsaktiver pr. 31.12.2015	94.888,75	3.795.558	1.788.442
Anlægsaktiver pr. 31.12.2016	94.888,95	3.795.558	1.693.553
Anlægsaktiver pr. 31.12.2017	94.888,95	3.795.558	1.598.664
Anlægsaktiver pr. 31.12.2018	94.888,95	3.795.558	1.503.775
Anlægsaktiver pr. 31.12.2019	94.888,75	3.795.558	1.408.886
Anlægsaktiver pr. 31.12.2020	94.888,95	3.795.558	1.313.997
Anlægsaktiver pr. 31.12.2021	94.888,95	3.795.558	1.219.108
Anlægsaktiver pr. 31.12.2022	94.888,95	3.795.558	1.124.219
Nyanlæg 2013, Krogstrup	11.250,00	450.000	438.750
Nyanlæg 2014, Krogstrup	11.250,00	450.000	427.500
Nyanlæg 2015, Krogstrup	11.250,00	450.000	416.250
Nyanlæg 2016, Krogstrup	11.250,00	450.000	405.000
Nyanlæg 2017, Krogstrup	11.250,00	450.000	393.750
Nyanlæg 2018, Krogstrup	11.250,00	450.000	382.500
Nyanlæg 2019, Krogstrup	11.250,00	450.000	371.250
Nyanlæg 2020, Krogstrup	11.250,00	450.000	360.000
Nyanlæg 2021, Krogstrup	11.250,00	450.000	348.750
Nyanlæg 2022, Krogstrup	11.250,00	450.000	337.500

Status pr. 31.12.2022

Aktiver:	2022	2021	Budget 2023
Indestående i pengeinstitut:			(beregnet)
VestjyskBank, gl. aftale indskud	417.128,27	419.440	867.879
VestjyskBank, indbetalingskonto	407.117,85	179.231	-
VestjyskBank, driftskonto	9.088,70	49.842	-
Indestående i pengeinstitut i alt	833.334,82	648.513	867.879
Andre tilgodehavender:			
Tilgodehavender ved forbrugere	1.700,84	1.011	2.000
Tilgodehavende vandafgift ToldSkat	814,04	1	-
Tilgodehavende moms	28.017,23	83.413	20.000
Andre tilgodehavender i alt	30.532,11	84.425	22.000
Anlæg:			
Anlæg, bygninger og inventar	4.245.557,80	4.245.558	4.245.558
Akkumulerede afskrivninger	2.783.839,10	2.677.700	2.889.978
Nedskreven værdi af anlæg	1.461.718,70	1.567.858	1.355.580
Aktiver i alt	2.325.585,63	2.300.796	2.245.459
Passiver:			
Kreditorer	14.216,66	11.209	-
Skyldig tilbagebetalinger forbruger	0,00	0	-
EnergiNord	0,00	0	-
Skyldig vandafgift Told&Skat	0,00	0	-
Skyldig A-skat, AMBI, løn	1.371,00	457	-
Kreditorer i alt	15.587,66	11.666	-
Egenkapital:			
Egenkapital pr. 01.01.2022	2.289.130,24	2.473.010	2.309.998
Øreafrunding/diff.	0,45	0	-
Årets resultat	20.867,28	-183.880	(64.539)
Egenkapital pr. 31.12.2022	2.309.997,97	2.289.130	2.245.459
Passiver i alt	2.325.585,63	2.300.796	2.245.459

Folkevalgte revisorers påtegning.

Som folkevalgt revisor for Vester Hornum Vandværk har vi revideret årsregnskabet for perioden
1. januar 2022 til 31. december 2022.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Årsregnskabets bilag er stikprøvevis sammenholdt med kontospecifikationer.

Statusposterne er afstemt med kontospecifikationer og indestående i Vestjysk Bank er afstemt.

Vester Hornum, den _____ 2023.

Folkevalgt revisor Søren Kjær Gertsen

Folkevalgt revisor Jette Kejser Jensen