



Helsing Vandværk

Ridebanevej 10

3200 Helsing

Oversigt over bilag til behandling af punkt 6 a. i dagsorden

Der afholdes generalforsamling i Helsing Vandværk S.m.b.a.

Tirsdag den 29. september 2020 kl. 19.00, Helsing Hallen, Idrætsvej 21, 3200 Helsing

i henhold til vedlagte dagsorden.

Specielt med hensyn til dagsordenens pkt. 6.a "Bestyrelsens forslag om udtræden af Vandsektorlovens økonomiske regulering m.v. pr. 1. jan 2022" vedlægges følgende materiale:

1. Energistyrelsens "Orientering til forbrugerne – Mindre vandselskaber kan nu udtræde af økonomisk regulering "
2. Oplysninger om vandværkets økonomi
 - a. Vandværkets omkostningsniveau de seneste 5 år
 - b. Prisudvikling siden vandværket blev omfattet af vandsektorloven pr. 1. jan 2010
 - c. Den økonomiske ramme for 2020, udmeldt af Forsyningssekretariatet
 - d. Vandværkets aktuelle henlæggelser
3. Forventede ændringer i prisniveauet, efter udtræden pr. 1. jan 2022
4. Forventede administrative konsekvenser af vandværkets udtræden

Det er et krav - i h.t. § 29 i bekendtgørelse om økonomiske rammer for vandselskaber (BEK nr 1623 af 27/12-2019) - at alle forbrugerne skriftligt oplyses om konsekvenserne ved undtagelse af den økonomiske regulering, i form af fremsendelse af ovenstående materiale.

Generalforsamlingens behandling af punktet er omfattet af samme regler som gælder for vedtægtsændringer, jfr. vedtægternes § 12. Vedtægterne kan ses på www.helsingvand.dk.

Bestyrelsen anbefaler, at vandværket snarest udtræder af vandsektorlovens økonomiske regulering, d.v.s. med virkning fra 1/1-2022.

Vel mødt til generalforsamlingen.

På bestyrelsens vegne

Thomas Reuter Johannsen
Formand

Jette Schjønnemann
Næstformand

+ bilag

Lovpligtige oplysninger til forbrugerne om vandværkets økonomi forud for generalforsamlingens behandling af bestyrelsen forslag om at udtræde af vandsektorlovens økonomiske regulering og skattepligt for Helsing Vandværk S.m.b.a

Bilag til punkt 2 a -Oplysninger h.t. § 29 pkt. 2a

Vandværkets omkostningsniveau de seneste 5 år

Alle beløb i kr.	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Regulatoriske afskrivninger	3.269.709	3.055.785	3.323.817	3.338.841	3.303.332
Renteomkostninger	0	0	0	0	0
Faktiske driftsomkostninger	4.844.596	4.623.103	5.631.702	5.656.735	5.310.677
Omkostningsniveau	<u>8.114.305</u>	<u>7.678.888</u>	<u>8.955.519</u>	<u>8.995.576</u>	<u>8.614.009</u>

Bilag til punkt 2 b - § 29 pkt. 2b – Prisudvikling siden vandværket blev omfattet af vandsektorloven

Takster inklusiv moms

År	Varialet bidrag m ³ inkl. moms kr./m ³	Fast bidrag pr. enhed kr./år	Målerleje pr. måler kr./år
2010	9,06	650,00	100,00
2011	7,25	662,50	100,00
2012	9,69	662,50	100,00
2013	10,00	662,50	100,00
2014	10,00	662,50	100,00
2015	9,38	662,50	100,00
2016	9,69	662,50	100,00
2017	9,06	662,50	150,00
2018	10,94	662,50	150,00
2019	13,75	662,50	150,00
2020	15,00	712,50	150,00

Bilag til punkt 2 c – Oplysninger i h.t. § 29 pkt. 2c

Ifølge statusmeddelelsen af 4. september 2019 fra forsyningssekretariatet i Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen udgør den regnskabsmæssige kontrolramme for Helsing Vandværk S.m.b.a kr. 10.827.423 for året 2020.

Den regnskabsmæssige kontrolramme er opgjort incl. afgifter men excl. moms.

Økonomisk ramme 2020 hentet fra Forsyningssekretariatets hjemmeside:

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	7.508.742	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR18	0	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.	95.361	kr.
Effektiviseringskrav	-129.270	kr.
Omkostninger i alt	7.474.833	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	3.352.589	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	10.827.423	kr.

<https://www.kfst.dk/afgorelser-ruling/vandtilsyn/prisloft/2020/drikkevand/helsingevandvaerk-s-m-b-a-statusmeddelelse-2020/>

Bilag til punkt 2 d – Oplysninger i h.t. § 29 pkt. 2d

Aktuelle henlæggelser pr. 31/12-2019

Opgjort pr. 31. december 2019 i kr.	2019
Likvide beholdninger	4.307.021
Tilgodehavender fra salg	794.275
Periodeafgræsningsposter	4.785
Andre tilgodehavender	951.556
Aktiver i alt	6.057.637
Leverandørgæld	756.095
Anden gæld	349.571
Skyldig vedrørende forbrugsregnskabet	1.027.825
Passiver i alt	2.133.491
Henlæggelse i alt	3.924.146

Bilag til punkt 3 - § 29 pkt. 3 Forventede ændringer i prisniveauet efter en eventuel udtræden

Takster inklusiv moms

Forbruger betaling		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Vandforbrug	kr./m ³	15,00	15,00	14,37	13,12	12,50	12,50
Fast bidrag pr. enhed/ejendom	kr./år	712,50	712,50	712,50	712,50	712,50	712,50
Målerleje	kr./år	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00

Bestyrelsen forventer at taksten for vandforbrug kan nedsættes gradvist fra 15,00 kr. i 2021 til 12,50 kr. pr. m³ i overslagsårene 2021-2025, begrundet i mindre omkostninger ved udtræden af vandsektorlovens økonomiske regulering samt udtræden af skattepligt.

I de forventede takster er der taget hensyn til at vandværket fortsat kan vedligeholde og investere i ledningsnettet med udskiftning af ældre ledninger. Endvidere sker der løbende etablering af målerbrønde og udskiftning af stophaner. Udskiftning til nye elektroniske målere er også indregnet i taksterne.

De gældende takster inkl. oplysning om gebyrer og tilslutningsbidrag kan ses på vandværkets hjemmeside: www.helsingevand.dk.

Bilag til punkt 4 - § 29 pkt. 4, Forventede administrative konsekvenser af vandværkets udtræden

Besparelse i administrative omkostninger:

Honorar revisorerklæringer til forsyningssekretariatet	6.000 Kr.
Honorar til forsyningssekretariatet	9.528 Kr.
Revisors udarbejdelse af skattebilag	9.000 Kr.
	<u>24.528 Kr.</u>
Administration og ledelses arbejde med vandsektorlov, herunder indberetning og skattepligt, anslået	<u>10.000 Kr.</u>

Hvis generalforsamlingen den 29. september 2020, samt ved efterfølgende ekstraordinære generalforsamling godkender bestyrelsens forslag om at vandværket udtræder af vandsektorlovens økonomiske regulering, så ophører vandværket samtidig med at være skattepligtig efter selskabsskatteloven.

Fritagelsen for disse to administrative byrder vil betyde økonomiske og administrative lettelser for vandværkets driftsleder og bestyrelsen, så fokus kun skal rettes på vandværkets primære opgave med at sikre kvaliteten og forsynings sikkerheden af rent og sundt drikkevand til forbrugerne døgnet rundt.

Helsing Vandværk S.m.b.a. vil stadig være omfattet af vandforsyningslovens princip om, at selskabets indtægter og udgifter skal balancere over en årrække (hvile i sig selv princippet) og kommunen vil fortsat skulle godkende taksterne.