

MØDEDATO: 22. maj 2025

REF. DAGSORDEN: Fastsættelse af kontingent for 2026

BILAGSNR.: 5

TIL: Generalforsamlingen

FRA: Bestyrelsen

DATO: 11. april 2025

PROJEKTNR.: 2007
GB/CEL

Fastsættelse af kontingent for 2026

Indstilling til beslutning

Bestyrelsen indstiller til Generalforsamlingens godkendelse forslag til kontingent til DANVA for 2026. Bestyrelsen foreslår at portions- og kontingentpriserne stiger med 2%, at der opkræves portionstillæg til dækning af kontingent til Tænketanken Brundtland, og der i portionstillægget for aktiviteter vedr. cyber- og informationssikkerhed opkræves til stigningen af kontingentet til SektorCERT ved overgang til 24/7 overvågning samt til dækning af DANVAs aktiviteter omkring cybersikkerhed og beredskab. Kontingentet er herefter som følger:

Portionspris for stemmeberettigede medlemmer:

- Prisen på 1. portion pr. kontingentfunktion fra 1. januar 2026 kr. 6.124.
- Prisen for efterfølgende portioner pr. kontingentfunktion fra 1. januar 2026 kr. 9.197.
- Portionstillæg - Materialer i kontakt med drikkevand 1 mio. kr. (kr. 332 pr. portion baseret på data fra 2025).
- Portionstillæg for aktiviteter vedr. cyber- og informationssikkerhed 5.092 t. kr. + indeksregulering og kontingentstigning på 20% + ekstra tillæg på 500 t. kr. til dækning af DANVAs omkostninger til aktiviteter omkring cybersikkerhed og beredskab. (kr. 2.259 pr. portion baseret på data fra 2025).
- Portionstillæg - Tænketanken Brundtland 2 mio. kr. (kr. 657 pr. portion baseret på data fra 2025).

Kontingentpris for ikke-stemmeberettigede medlemmer:

- Personlige medlemmer: Prisen pr. medlemskab fra 1. januar 2026 kr. 1.114.
- Firmamedlemmer: Prisen pr. medlemskab fra 1. januar 2026 kr. 16.695.

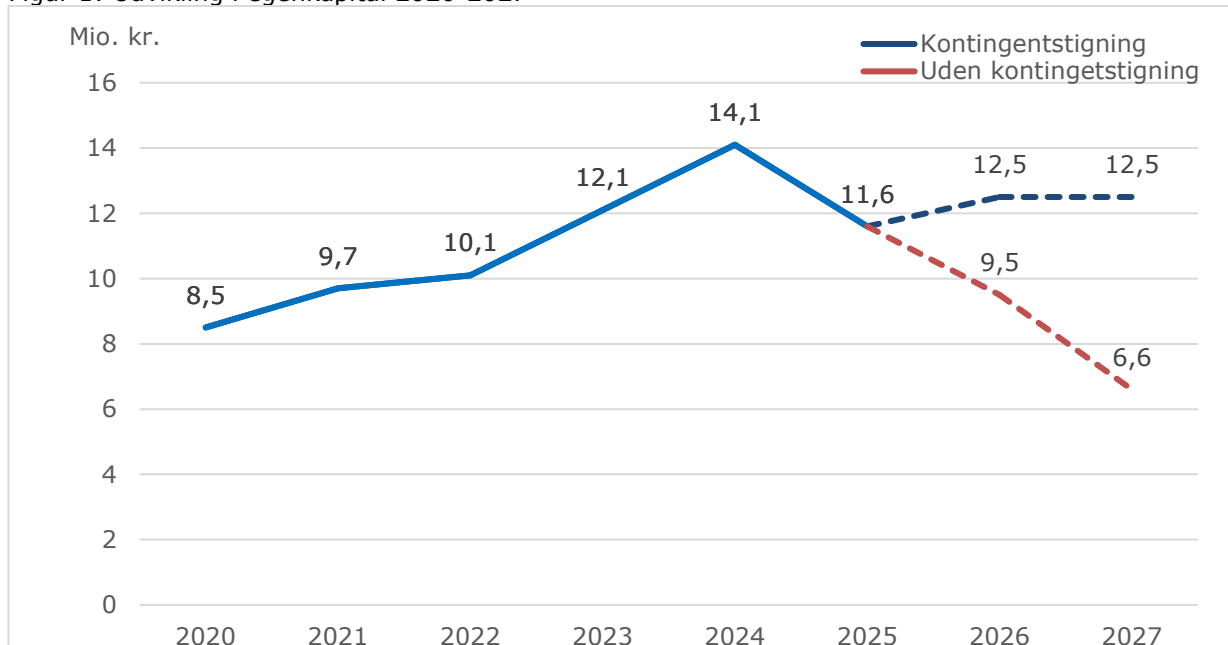
Sagsfremstilling

Generalforsamlingen skal i henhold til foreningens vedtægter §15 fastsætte kontingentbetalingen via portions- og kontingentpriser.

DANVAs sekretariat har de seneste år oplevet et stigende og højt arbejdspress pga. mange nye opgaver, og det er ikke længere muligt at løse de efterspurgte opgaver, uden at der ansættes yderligere personale. I 2025 er der således budgetteret med to nyansættelser og i 2026 budgetteres der med yderligere en nyansættelse. 2026 er desuden det sidste år, hvor der opkræves portionstillæg for materialer i kontakt med drikkevand, så fra 2027 overføres medarbejderen til andre opgaver, og DANVA skal dermed fra 2027 dække denne lønomkostning via det normale kontingent.

DANVAs revisor har gennem en årrække anbefalet, at DANVA får oparbejdet en egenkapital svarende til ca. 50% af den årlige lønomkostning. Ved at performe over budget i flere år, er det lykkedes DANVA at få opbygget en egenkapital på et niveau svarende til revisorens anbefaling. Det betyder, at DANVA ikke kan budgettere med et underskud for at dække en aktivitetsudvidelse, da det vil kræve en tilsvarende forøgelse af egenkapitalen for at egenkapitalen stadig udgør ca. 50% af den årlige lønomkostning. En aktivitetsudvidelse gennem f.eks. en forøgelse af bemanningen, vil derfor nødvendiggøre en forøgelse af kontingentet til DANVA, og på sigt en yderligere opbygning af egenkapitalen for at dække den forøgede lønomkostning.

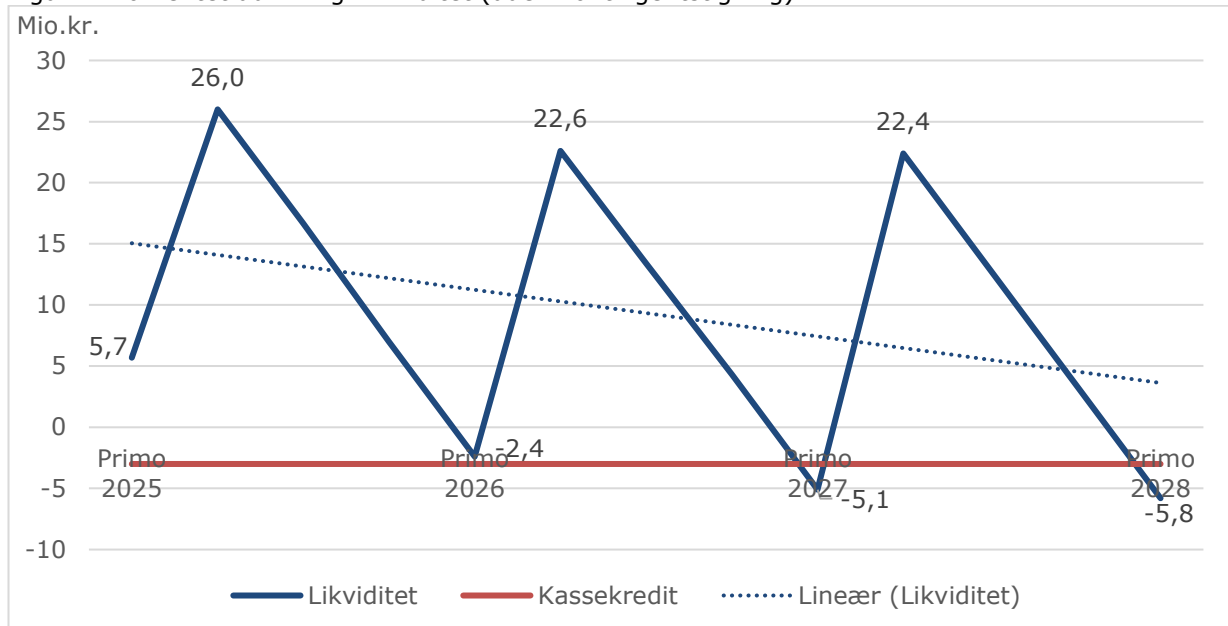
Figur 1: Udvikling i egenkapital 2020-2027



Ovenstående figur 1 viser den forventede udvikling i egenkapitalen 2020-2027. Den blå linje viser udviklingen hvis Generalforsamlingen godkender bestyrelsens forslag til kontingent for 2026, og den røde linje viser den forventede udvikling, hvis kontingentet ikke hæves.

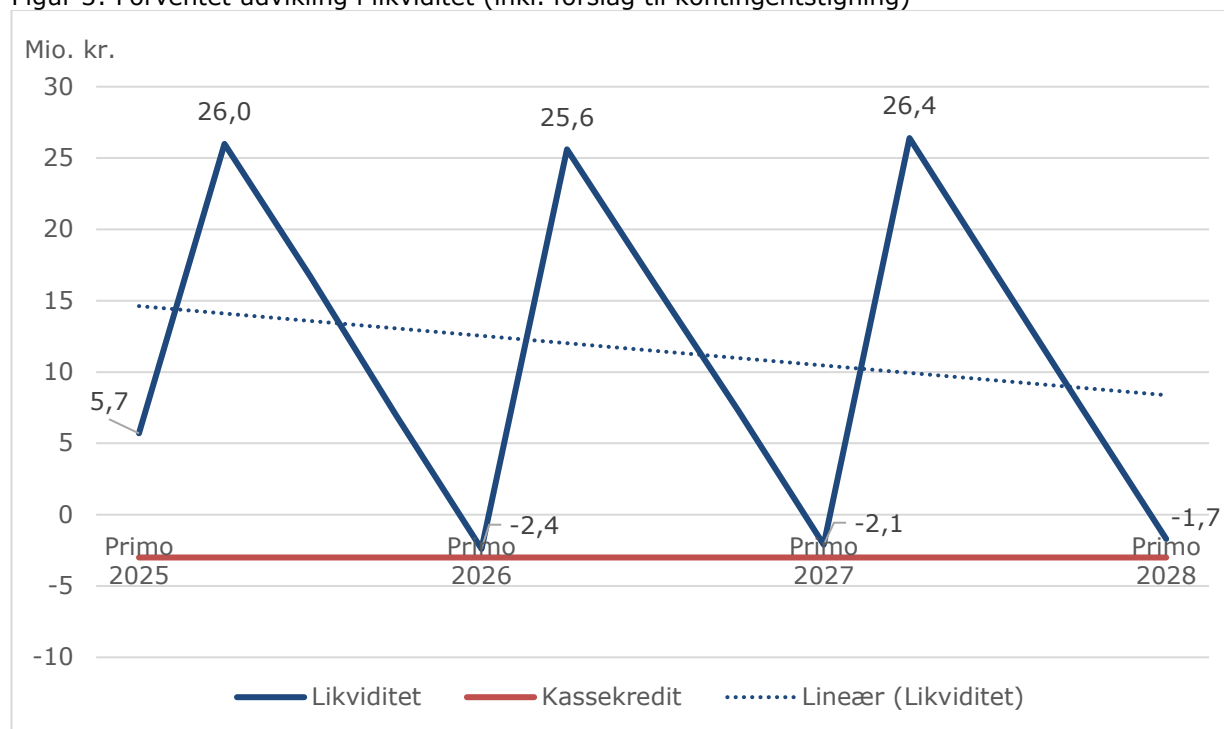
Af nedenstående figur 2 fremgår DANVAs forventede udvikling i likviditeten, hvis kontingentet ikke hæves i DANVA i forbindelse med en aktivitetsudvidelse som f.eks. en forøgelse af bemanningen. DANVAs likviditet vil blive væsentligt forringet, og der vil være behov for yderligere tiltag, for at foreningen forsat kan servicere sine forpligtelser.

Figur 2: Forventet udvikling i likviditet (uden kontingentstigning)



Figur 3 viser den forventede udvikling i likviditeten, hvis Generalforsamlingen godkender bestyrelsens forslag til kontingent for 2026. Som det fremgår af figuren, vil DANVA dermed få en forbedret likviditet, der bedre matcher aktivitetsudvidelsen.

Figur 3: Forventet udvikling i likviditet (inkl. forslag til kontingentstigning)



På DANVAs generalforsamling i 2023 blev det besluttet, at de fastsatte portions- og kontingentpriser fremadrettet, indekseres ved kontingentopkrævningen. Denne indeksering er ikke tilstrækkelig til at dække DANVAs øgede aktivitetsudvidelse samt på sigt at genopbygge en nødvendig reserve i egenkapitalen (se figur 1). Derfor anbefales det, at kontingentsatsen for personlige medlemmer, firmamedlemmer, prisen for første portion for de stemmeberettigede medlemmer og for efterfølgende portioner for de stemmeberettigede medlemmer stiger med 2%.

I 2024 blev DANVA medlem af Tænkertanken Brundtland. Denne omkostning har DANVA i 2024 og 2025 dækket gennem egenkapitalen, men for 2026 foreslås det, at denne omkostning opkræves som et portionstillæg, da der pga. overvejelser om fusion er usikkert om DANVA på sigt skal blive ved med at være medlem på denne måde.

DANVAs aktiviteter omkring cybersikkerhed og beredskab har tidligere været finansieret gennem kontingentet, men fra 2026 foreslås det at denne omkostning opkræves som et ekstra tillæg sammen med portionstillægget for SektorCERT.

Ved fastsættelsen af kontingentet for 2026 er der taget udgangspunkt i følgende forudsætninger:

- Medlemskredsen og vandmængderne er som pr. d.d.
- Kontingentprovenuet er fremkommet ud fra en kontingentstigning på 2%:
 - o Personlige medlemmer kr. 1.114 (1.092)
 - o Firmamedlemmer kr. 16.695 (16.368)
 - o Prisen for første portion kr. 6.124 (6.004)
 - o Prisen for efterfølgende portioner kr. 9.197 (9.017)
- Kontingentsatserne indeksreguleres ud fra en forventet indeksering på 2,5% pr. 1. januar 2026 (Pr. 1. januar 2025 var indekssatsen 3,17%).

- Portionstillæg for materialer i kontakt med drikkevand er uændret ift. 2025 (1 mio. kr.) (kr. 332 pr. portion baseret på data fra 2025).
- Portionstillæg for cyber- og informationssikkerhed er beregnet ift. kontingent 2025 til SektorCERT og er indeksreguleret ud fra en forventet indeksering på 3% (I 2025 var indekssatsen 3,8%) + aftalt stigning i 2026 på 20% pga. 24/7 ordning (I 2025 var stigningen 10%) + ekstra tillæg på 500 t. kr. til dækning af DANVAs omkostninger til aktiviteter omkring cybersikkerhed og beredskab, i alt 6,8 mio. kr. (kr. 2.259 pr. portion baseret på data fra 2025).
- Portionstillæg for Brundtland på 2 mio. kr. (kr. 657 pr. portion baseret på data fra 2025). Portionstillægget er budgetteret ud fra kontingentet for 2025 plus en vedtaget indeksregulering på 4% i 2026.
- Projektindtægter er baseret på niveauet i 2024, og det forventes at kursusområdet opretholder det samme høje niveau.
- Vandhuset forventes fuldt udnyttet af DANVA og lejere i 2026.
- Projektomkostninger er budgetteret ud fra niveauet i projektbudgetterne i 2025, hvor der er afsat en mindre pulje til igangsættelse af nye projekter i løbet af året.
- Der er budgetteret med 35 fastansatte, en nyansættelse og 5 praktikanter/studenter.
- Der er budgetteret med en lønregulering på 3% i 2025 og 3% i 2026.
- Afskrivninger: Der er ikke budgetteret med nyanskaffelser i 2026.
- Renteindtægter- og omkostninger er budgetteret ud fra niveauet primo 2025.

Følgende bilag vedlagt:

Ingen

