

Klinting Vandværk A.m.b.a.

CVR-nr. 85 38 08 18

Budgetter

2019 - 2020

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Erklæringer	
Ledelsens erklæring	2
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	3
Budget 2019-2020	
Budgetforudsætninger	4 - 5
Resultatbudget	6
Noter til resultatbudget	7 - 8

LEDELSENS ERKLÆRING

Ledelsen har dags dato fremlagt resultatbudgettet for Klinting Vandværk A.m.b.a. for årene 2019 og 2020.

Resultatbudgettet for Klinting Vandværk A.m.b.a. for årene 2019 og 2020 er udarbejdet på grundlag af planer og forudsætninger for virksomheden, der skønnes rimelige og realistiske. De indregnede forventninger til budgetperioden er efter vores opfattelse mulige at realisere, og budgetterne giver efter vores opfattelse grundlag for en selvstændig bedømmelse af virksomhedens mulige resultat.

Der vil imidlertid ofte opstå afvigelser mellem et budget og de senere realiserede resultater, idet begivenheder og omstændigheder hyppigt ikke indtræffer som forventet, og sådanne afvigelser kan være væsentlige.

Det bekræftes endeligt, at revisor til brug for sin erklæring har modtaget alle oplysninger af betydning for vurdering af resultatbudgettet.

Der er ligeledes ikke indtruffet væsentlige begivenheder efter budgettets udarbejdelse som burde indregnes eller omtales i resultatbudgettet for 2019 og 2020.

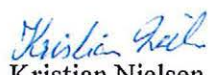
Klinting, den 11. marts 2019

Daglig ledelse:



Jens Kruse Madsen
(vandværksbestyrer)

Bestyrelsen:



Kristian Nielsen
(formand)



Sune Hansen



Christian Møller



Jesper Bjerg



Karl Aage Hansen



Martha Petersen



Knud Christensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til ledelsen i Klinting Vandværk A.m.b.a.

Vi har opstillet budgetter for Klinting Vandværk A.m.b.a. for årene 2019 og 2020 på grundlag af de fastlagte budgetforudsætninger og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Budgetterne omfatter resultatbudgetter med tilhørende noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere resultatbudgetterne i overensstemmelse med god budgetsik. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Resultatbudgetterne samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af resultatbudgetterne, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille resultatbudgetterne. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt resultatbudgetterne er udarbejdet i overensstemmelse med de opstillede budgetforudsætninger.

Resultatbudgetterne er opstillet på baggrund af de budgetforudsætninger som De har fastlagt. Resultatbudgetterne er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Skjern, den 11. marts 2019

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab



John Andersen
statsautoriseret revisor

BUDGETFORUDSÆTNINGER

Nettoomsætning

Der er for 2019 budgetteret med salg af 420.000 m³ vand til en pris af 2,25 kr. pr. m³ til egne forbrugere og 312.000 m³ vand til Din Forsyning til en pris af 1,25 kr. pr. m³. Faste afgifter for egne forbrugere er budgetteret med 700 kr. pr. ejendom og 80 kr. pr. boligenhed. Dette svarer til en samlet omsætning fra salg af vand og faste afgifter på 4.489 tkr.

For 2020 er der budgetteret med salg af 420.000 m³ vand til en pris af 1,75 kr. pr. m³ til egne forbrugere og 312.000 m³ vand til Din Forsyning til en pris af 1,25 kr. pr. m³. Faste afgifter for egne forbrugere er budgetteret med 600 kr. pr. ejendom og 80 kr. pr. boligenhed. Dette svarer til en samlet omsætning fra salg af vand og faste afgifter på 3.877 tkr.

Øvrige indtægter fra gebyrer, måleroplysninger og tilslutningsbidrag er budgetteret til i alt 231 tkr. for både 2019 og 2020.

Direkte produktionsomkostninger

Direkte produktionsomkostninger indeholder bl.a. elforbrug, vandanalyser og teknisk assistance og er budgetteret til 530 tkr. for både 2019 og 2020. I 2018 udgjorde de realiserede omkostninger her til 464 tkr.

Den budgetterede stigning skyldes en forventet stigning i omkostninger til teknisk assistance.

Indirekte produktionsomkostninger

Indirekte produktionsomkostninger indeholder bl.a. omkostninger til lønninger, vedligeholdelse af ledningsnet og hovedanlæg, forsikringer og kontingenter og er budgetteret til 1.710 tkr. for både 2019 og 2020. I 2018 udgjorde de realiserede omkostninger hertil 1.566 tkr.

Den budgetterede stigning skyldes primært en forventet stigning i omkostninger til vedligeholdelse af hovedanlæg.

Øvrige omkostninger

Øvrige omkostninger indeholder bl.a. EDB-omkostninger, revisoromkostninger og kontorhold m.v. og er budgetteret til 274 tkr. for både 2019 og 2020. I 2018 udgjorde de realiserede omkostninger hertil 214 tkr.

Den budgetterede stigning skyldes en forventet stigning i omkostninger til EDB- og opkrævningsomkostninger hos Nets.

BUDGETFORUDSÆTNINGER

Afskrivninger

Afskrivninger er budgetteret lineært over aktivernes forventede brugstider, idet der i al væsentlighed er anvendt følgende levetid for aktiverne:

Bygninger og installationer	30 år
Hovedanlæg, borer og ledningsnet	20 år
Vandmålere	6 år
Varebil, inventar og EDB	3 - 6 år
Solcelleanlæg	10 år

Anlægsinvesteringer

Vandværket forventer i de kommende år at afholde investeringer, som i hovedtræk kan specificeres således:

2019

Ledningsnet	100 tkr.
Vandmålere	50 tkr.

2020

Ledningsnet	100 tkr.
-------------	----------

RESULTATBUDGET

<u>Note</u> (1000 kr.)	<u>Regnskab</u> 2018	<u>Budget</u> 2019	<u>Budget</u> 2020
1 Nettoomsætning	4.470	4.720	4.108
2 Direkte produktionsomkostninger	(464)	(530)	(530)
3 Indirekte produktionsomkostninger	(1.566)	(1.710)	(1.710)
DÆKNINGSBIDRAG	2.440	2.480	1.868
4 Øvrige omkostninger	(214)	(274)	(274)
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	2.226	2.206	1.594
5 Afskrivninger	(1.249)	(1.436)	(1.436)
RESULTAT FØR RENTER	977	770	158
6 Renteindtægter	64	50	50
7 Renteomkostninger	(145)	(59)	(59)
ÅRETS RESULTAT	896	761	149
Anlægsinvesteringer (tkr.)			
Hovedanlæg og borer	407	0	0
Ledningsnet	329	100	100
Målere	0	50	0

NOTER

Note	(1000 kr.)	Regnskab 2018	Budget 2019	Budget 2020
1	NETTOOMSÆTNING			
	Indtægter fra salg af vand			
	Faste afgifter, egne forbrugere	2.353	3.154	2.752
	Salg af vand, egne forbrugere	781	945	735
	Salg af vand, Din Forsyning	413	390	390
		<u>3.547</u>	<u>4.489</u>	<u>3.877</u>
	Øvrige indtægter			
	Gebyrer	38	40	40
	Måleroplysninger, Din Forsyning	173	80	80
	Tilslutningsbidrag	624	100	100
	Solceller	12	11	11
	Andre indtægter	76	0	0
	Åretsregulatoriske over-/underdækning	0	0	0
		<u>923</u>	<u>231</u>	<u>231</u>
	Nettoomsætning i alt	<u>4.470</u>	<u>4.720</u>	<u>4.108</u>
2	DIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER			
	Elforbrug	293	300	300
	Vandanalyser	80	80	80
	Teknisk assistance ingeniør	79	125	125
	Jordleje m.v.	11	10	10
	Øvrige	1	15	15
		<u>464</u>	<u>530</u>	<u>530</u>
3	INDIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER			
	Lønninger	703	720	720
	Pensioner	86	100	100
	Sociale udgifter iøvrigt	16	30	30
	Vedligeholdelse ledningsnet	364	300	300
	Vedligeholdelse hovedanlæg	232	400	400
	Bildrift	37	50	50
	Forsikringer	33	35	35
	Kontingenter og abonnemeter	85	65	65
	Konkurrencestyrelsen	10	10	10
		<u>1.566</u>	<u>1.710</u>	<u>1.710</u>

NOTER

Note	(1000 kr.)	Regnskab 2018	Budget 2019	Budget 2020
4	ØVRIGE OMKOSTNINGER			
	Annoncer	5	5	5
	Kontorartikler, porto og gebyrer	14	20	20
	Telefon	17	20	20
	EDB- og Nets-omkostninger	50	100	100
	Udarbejdelse og revision af årsrapport	80	50	50
	Budgetmæssig assistance	8	6	6
	Prisloft	10	8	8
	Generalforsamling og møder	25	40	40
	Tab på debitorer	1	0	0
	Øvrige	4	25	25
		214	274	274
5	AFSKRIVNINGER			
	Bygninger og installationer	36	36	36
	Hovedanlæg og boringer	355	468	468
	Ledningsnet og målere	931	976	976
	Varebil, inventar og EDB	33	33	33
	Solceller	43	42	42
	Mindre nyanskaffelser	0	30	30
	Nedbringelse af bidragsforpligtelse	(149)	(149)	(149)
		1.249	1.436	1.436
6	FINANSIELLE INDTÆGTER			
	Renter værdipapirer	64	50	50
		64	50	50
7	FINANSIELLE OMKOSTNINGER			
	Renter pengeinstitutter	9	10	10
	Renter Kommunekredit	52	49	49
	Kursregulering værdipapirer	84	0	0
		145	59	59