

# **Klinting Vandværk A.m.b.a.**

**CVR-nr. 85 38 08 18**

## **Budgetter**

**2020 - 2021**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsens erklæring	2
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	3
<b>Budget 2020-2021</b>	
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 2020 og 2021.

Resultatbudgettet for Klinting Vandværk A.m.b.a. for årene 2020 og 2021 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 2020 og 2021.

Klinting, den 12. februar 2020

Daglig ledelse:

Jens Kruse Madsen  
(vandværksbestyrer)

Bestyrelsen:

Sune Hansen  
(formand)

Karl Aage Hansen

Christian Møller

Jesper Bjerg

Helle Nielsen

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 2020 og 2021 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 Ethiske 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 12. februar 2020

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

John Andersen

statsautoriseret revisor

## BUDGETFORUDSÆTNINGER

### Nettoomsætning

Der er for både 2020 og 2021 budgetteret med salg af 440.000 m<sup>3</sup> vand til en pris af 1,75 kr. pr. m<sup>3</sup> til egne forbrugere og 300.000 m<sup>3</sup> vand til Din Forsyning til en pris af 1,30 kr. pr. m<sup>3</sup>. 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 3.935 tkr.

Øvrige indtægter fra gebyrer, måleroplysninger og tilslutningsbidrag er budgetteret til i alt 231 tkr. for både 2020 og 2021.

### Direkte produktionsomkostninger

Direkte produktionsomkostninger indeholder bl.a. elforbrug, vandanalyser og teknisk assistance og er budgetteret til 507 tkr. for både 2020 og 2021. I 2019 udgjorde de realiserede omkostninger her til 469 tkr.

Den budgetterede stigning skyldes primært en forventet stigning i omkostninger til vandanalyser samt uforudsete udgifter.

### Indirekte produktionsomkostninger

Indirekte produktionsomkostninger indeholder bl.a. omkostninger til lønninger, vedligeholdelse af ledningsnet og hovedanlæg, forsikringer og kontingenter og er budgetteret til 1.511 tkr. for både 2020 og 2021. I 2019 udgjorde de realiserede omkostninger hertil 1.488 tkr.

### Øvrige omkostninger

Øvrige omkostninger indeholder bl.a. EDB-omkostninger, revisoromkostninger og kontorhold m.v. og er budgetteret til 247 tkr. for både 2020 og 2021. I 2019 udgjorde de realiserede omkostninger hertil 209 tkr.

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

### 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, boringer og ledningsnet	20 år
Vandmålere	6 år
Varebil, inventar og EDB	3 - 6 år
Solcelleanlæg	10 år

## BUDGETFORUDSÆTNINGER

### **Anlægsinvesteringer**

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

#### **2020**

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

#### **2021**

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

## RESULTATBUDGET

Note	(1000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2020	Budget 2021
1	<b>Nettoomsætning</b>	<b>4.789</b>	<b>4.166</b>	<b>4.166</b>
2	Direkte produktionsomkostninger	(469)	(507)	(507)
3	Indirekte produktionsomkostninger	(1.488)	(1.511)	(1.511)
	<b>DÆKNINGSBIDRAG</b>	<b>2.832</b>	<b>2.148</b>	<b>2.148</b>
4	Øvrige omkostninger	(209)	(247)	(247)
	<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER</b>	<b>2.623</b>	<b>1.901</b>	<b>1.901</b>
5	Afskrivninger	(1.165)	(1.127)	(1.099)
	<b>RESULTAT FØR RENTER</b>	<b>1.458</b>	<b>774</b>	<b>802</b>
6	Renteindtægter	32	30	30
7	Renteomkostninger	(338)	(10)	(10)
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>1.152</b>	<b>794</b>	<b>822</b>
<b>Anlægsinvesteringer (tkr.)</b>				
	Hovedanlæg og boringer	163	0	0
	Ledningsnet	45	100	100
	Målere	0	0	0

## NOTER

Note	(1000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2020	Budget 2021
<b>1</b>	<b>NETTOOMSÆTNING</b>			
	<b>Indtægter fra salg af vand</b>			
	Faste afgifter, egne forbrugere	3.206	2.775	2.775
	Salg af vand, egne forbrugere	959	770	770
	Salg af vand, Din Forsyning	387	390	390
		<b>4.552</b>	<b>3.935</b>	<b>3.935</b>
	<b>Øvrige indtægter</b>			
	Gebyrer	77	40	40
	Måleroplysninger, Din Forsyning	3	80	80
	Tilslutningsbidrag	130	100	100
	Solceller	12	11	11
	Andre indtægter	15	0	0
		<b>237</b>	<b>231</b>	<b>231</b>
	<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>4.789</b>	<b>4.166</b>	<b>4.166</b>
<b>2</b>	<b>DIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</b>			
	Elforbrug	210	220	220
	Vandanalyser	85	100	100
	Teknisk assistance ingeniør	161	160	160
	Jordleje m.v.	12	12	12
	Øvrige	1	15	15
		<b>469</b>	<b>507</b>	<b>507</b>
<b>3</b>	<b>INDIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</b>			
	Lønninger	659	680	680
	Pensioner	112	116	116
	Sociale udgifter i øvrigt	29	30	30
	Vedligeholdelse ledningsnet	228	250	250
	Vedligeholdelse hovedanlæg	245	225	225
	Bildrift	34	40	40
	Forsikringer	34	35	35
	Kontingenter og abonnementer	95	90	90
	Konkurrencestyrelsen	52	45	45
		<b>1.488</b>	<b>1.511</b>	<b>1.511</b>



## NOTER

Note	(1000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2020	Budget 2021
<b>4</b>	<b>ØVRIGE OMKOSTNINGER</b>			
	Annoncer	4	5	5
	Kontorartikler, porto og gebyrer	20	20	20
	Telefon	16	20	20
	EDB- og Nets-omkostninger	45	60	60
	Udarbejdelse og revision af årsrapport	66	66	66
	Budgetmæssig assistance	8	8	8
	Skattemæssig assistance	7	0	0
	Prisloft	13	13	13
	Generalforsamling og møder	35	30	30
	Tab på debitorer	(5)	0	0
	Øvrige	0	25	25
		<b>209</b>	<b>247</b>	<b>247</b>
<b>5</b>	<b>AFSKRIVNINGER</b>			
	Bygninger og installationer	36	36	36
	Hovedanlæg og boringer	390	390	390
	Ledningsnet og målere	812	745	750
	Varebil, inventar og EDB	33	33	0
	Solceller	43	42	42
	Mindre nyanskaffelser	0	30	30
	Nedbringelse af bidragsforpligtelse	(149)	(149)	(149)
		<b>1.165</b>	<b>1.127</b>	<b>1.099</b>
<b>6</b>	<b>FINANSIELLE INDTÆGTER</b>			
	Renter værdipapirer	32	30	30
		<b>32</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
<b>7</b>	<b>FINANSIELLE OMKOSTNINGER</b>			
	Renter pengeinstitutter	9	10	10
	Renter Kommunekredit	48	0	0
	Kurstab ved indfrielse af lån	195	0	0
	Kursregulering værdipapirer	86	0	0
		<b>338</b>	<b>10</b>	<b>10</b>