

Klinting Vandværk A.m.b.a.

CVR-nr. 85 38 08 18

Budgetter

2018 - 2019

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Erklæringer	
Ledelsens erklæring	2
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	3
Budget 2018-2019	
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 2018 og 2019.

Resultatbudgettet for Klinting Vandværk A.m.b.a. for årene 2018 og 2019 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 2018 og 2019.


Klinting, den 20. februar 2018

Daglig ledelse:



Jens Kruse Madsen
(vandværksbestyrer)

Bestyrelsen:



Kristian Nielsen
(formand)



Kent Mortensen



Christian Møller



Martha Pedersen



Sune Hansen



Knud Christensen



Karl Aage Hansen

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 2018 og 2019 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 revisorers 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 20. februar 2018

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab



John Andersen

statsautoriseret revisor

BUDGETFORUDSÆTNINGER

Nettoomsætning

Der er for 2018 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 Varde Forsyning til en pris af 1,25 kr. pr. m³. Dette svarer til en samlet omsætning på 3.457 tkr. fra salg af vand i 2018.

For 2019 er der ligeledes 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 Varde Forsyning, men til en pris af 1,33 kr. pr. m³. Dette svarer til en samlet omsætning på 4.496 tkr. fra salg af vand i 2019.

Øvrige indtægter fra gebyrer, måleroplysninger og tilslutningsbidrag er budgetteret til i alt 200 tkr. for både 2018 og 2019.

Nettoomsætningen i budgettet for 2018 og 2019 er indregnet uden den regulatoriske over-/underdækning. Den realiserede regnskabsmæssige nettoomsætning i 2017 udgjorde 4.850 tkr., hvoraf den regulatoriske over-/underdækning udgjorde 1.226 tkr.

Direkte produktionsomkostninger

Direkte produktionsomkostninger indeholder bl.a. elforbrug, vandanalyser og teknisk assistance og er budgetteret til 500 tkr. for både 2018 og 2019. I 2017 udgjorde de realiserede omkostninger her til 422 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 1.495 tkr. for 2018 og 1.500 tkr. for 2019. I 2017 udgjorde de realiserede omkostninger hertil 1.369 tkr.

Den budgetterede stigning skyldes primært en forventning om forøgede 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 2018 og 2019. I 2017 udgjorde de realiserede omkostninger hertil 355 tkr.

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:

2018

Ny vandboring (2. etape)	1.000 tkr.
Ledningsnet	100 tkr.
Vandmålere	100 tkr.

2019

Ingen planlagte investeringer.

RESULTATBUDGET

<u>Note</u> (1.000 kr.)	Regnskab 2017	Budget 2018	Budget 2019
1 Nettoomsætning	3.624	3.657	4.696
2 Direkte produktionsomkostninger	(422)	(500)	(500)
3 Indirekte produktionsomkostninger	(1.369)	(1.495)	(1.500)
DÆKNINGSBIDRAG	1.833	1.662	2.696
4 Øvrige omkostninger	(355)	(274)	(274)
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	1.478	1.388	2.422
5 Afskrivninger	(1.267)	(1.346)	(1.436)
RESULTAT FØR RENTER	211	42	986
6 Renteindtægter	24	50	50
7 Renteomkostninger	(158)	(59)	(59)
ÅRETS RESULTAT*	77	33	977
Anlægsinvesteringer (tkr.)			
Hovedanlæg og boringer	656	1.000	0
Ledningsnet	9	100	0
Målere	25	100	0

* Årets resultat er uden regulatorisk over-/underdækning.

NOTER

Note	(1.000 kr.)	Regnskab 2017	Budget 2018	Budget 2019
1	NETTOOMSÆTNING			
	Salg af vand	3.085	3.067	4.081
	Salg af vand, Varde Kommune	343	390	415
	Gebyrer	81	25	25
	Måleroplysninger, Din Forsyning	79	75	75
	Tilslutningsbidrag	16	100	100
	Solceller	11	0	0
	Andre indtægter	9	0	0
		3.624	3.657	4.696
2	DIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER			
	Elforbrug	279	300	300
	Vandanalyser	73	50	50
	Teknisk assistance ingeniør	57	125	125
	Jordleje m.v.	8	10	10
	Øvrige	5	15	15
		422	500	500
3	INDIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER			
	Lønninger	703	715	720
	Pensioner	86	95	95
	Sociale udgifter i øvrigt	23	25	25
	Vedligeholdelse ledningsnet	297	300	300
	Vedligeholdelse hovedanlæg	137	200	200
	Bildrift	36	50	50
	Forsikringer	32	35	35
	Kontingenter og abonnementer	45	65	65
	Konkurrencestyrelsen	10	10	10
		1.369	1.495	1.500

NOTER

Note	(1.000 kr.)	Regnskab 2017	Budget 2018	Budget 2019
4	ØVRIGE OMKOSTNINGER			
	Annoncer	8	5	5
	Kontorartikler, porto og gebyrer	28	20	20
	Telefon	13	20	20
	EDB- og Nets-omkostninger	88	100	100
	Udarbejdelse og revision af årsrapport	121	50	50
	Budgetmæssig assistance	13	6	6
	Prisloft	27	8	8
	Arbejdstøj	0	5	5
	Generalforsamling og møder	45	40	40
	Øvrige	12	20	20
		355	274	274
5	AFSKRIVNINGER			
	Bygninger og installationer	36	36	36
	Hovedanlæg og boringer	324	368	468
	Ledningsnet og målere	980	986	976
	Varebil, inventar og EDB	33	33	33
	Solceller	43	42	42
	Mindre nyanskaffelser	0	30	30
	Nedbringelse af bidragsforpligtelse	(149)	(149)	(149)
		1.267	1.346	1.436
6	FINANSIELLE INDTÆGTER			
	Renter værdipapirer	24	50	50
		24	50	50
7	FINANSIELLE OMKOSTNINGER			
	Renter pengeinstitutter	10	10	10
	Renter Kommunekredit	57	49	49
	Kursregulering værdipapirer	91	0	0
		158	59	59