

Børkop Vandværk A.m.b.A.

Børkop Skovvej 130, 7080 Børkop

CVR-nr. 33 17 09 98

Budget for 2018





Indhold

Budgetberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Budget 1. januar - 31. december 2018	5
Driftsbudget	5
Statusbudget	6
Likviditetsbudget	7
Noter	8

Budgetberetning

Budgettet for Børkop Vandværk A.m.b.A. for perioden 1. januar - 31. december 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser om indregning og måling for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis for budgettet svarer til den anvendte regnskabspraksis for virksomhedens årsrapport for 2017, hvortil der henvises.

Forudsætninger lagt til grund for budgettet

Indtægter fra faste afgifter forventes at være på niveau med det realiseret for 2017, idet prisen er den samme som i 2017. Der forventes således indtægter fra faste afgifter på 2.623 faste afgifter a 675 kr.

Variable indtægter forventes ligeledes at være på niveau med 2017, idet prisen er den samme som i 2017. Der forventes et salg på 217.000 m³ i år 2018 a 5,95 kr.

Der budgetteres med 135 nye tilslutninger i 2018 af 22.705 kr. pr. stk. De forventede tilslutninger vedrører:

Skovhaven - privat	24 stk.
Borggårdsvej 11-101 - privat	46 stk.
Fruegaardsvej - kommunal	25 stk.
Fruegaardsvej - privat (1. etape af i alt 110 boliger)	40 stk.

Produktions-, distributions- og administrationsomkostninger forventes overordnet at være på niveau med budget 2017.

Tab på debitorer budgetteres med 8.000 kr. som følge af tab på fraflytninger og konkurser.

Der er budgetteret med en gennemsnitlig lønstigning på ca. 2 % i forhold til de budgetterede lønomkostninger for 2017. Feriepengeforpligtelsen er beregnet som 13 % af bruttogage.

Driftsomkostninger ekskl. afskrivninger og personaleomkostninger er fordelt mellem produktions-, distributions- og administrationsomkostninger efter samme fordelingsnøgle, som er anvendt i årsregnskabet for 2017.

Afskrivninger er fastsat med udgangspunkt i årsregnskabet for 2016.

Renteindtægter fra banken forventes at være 0 kr.

Der er budgetteret med følgende investeringer i 2018:

	t.kr.
Renovering af filter 1	100
Forsyningsledning - udstykning Fruegaardsvej	70
Ombygning af sektionsmålerbrønd i Højgårdsvej	100
Udgifter til nyt distributionsnet	800
Renovering af stophaner, stikledninger m.m.	2.628
Renovering af hovedventiler	323
I alt	4.021

Der er budgetteret med følgende afgang af distributionsanlægget i 2018:

	t.kr.
Nedtagning af hovedventiler	0
Nedtagning af stophaner og stikledninger	25
Nedtagning af hovedledning langs Lilholtvej	0
I alt	25

Ledelsespåtegning

Vandværksbestyreren og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt budgettet for 1. januar - 31. december 2018 for Børkop Vandværk A.m.b.A.

Det er bestyrelsens opfattelse, at de opstillede forudsætninger i budgetberetningen er realistiske og opnåelige, og herunder at det udarbejdede budget er baseret på disse forudsætninger.

Manglende opfyldelse af forudsætningerne vil indebære en tilsvarende resultatafvigelse.

Børkop, den 7. marts 2018
Vandværksbestyrer:



Per Møller

Bestyrelse:



Søren Pedersen
formand

Allan Damgaard Jensen
næstformand

Ib Hansen

Chris Lyngsøe

Jesper Vilsbæk Sørensen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af budget

Til bestyrelsen i Børkop Vandværk A.m.b.A.

Vi har opstillet budget for Børkop Vandværk A.m.b.A. for perioden 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af oplysninger, som I har tilvejebragt.

Budgettet omfatter drifts-, status-, og likviditetsbudget samt forudsætninger og andre forklarende 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 jer med at udarbejde og præsentere budgettet i overensstemmelse med de forudsætninger og den regnskabspraksis, der er beskrevet under anvendt regnskabspraksis i budgettet. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Budgettet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af budgettet, er jeres 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, som I har givet os til brug for at opstille budgettet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt budgettet er udarbejdet i overensstemmelse med Børkop Vandværk A.m.b.A.'s regnskabspraksis, som er i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

I ovenstående budgetberetning angives de forudsætninger og den regnskabspraksis, hvorpå budgettet er udarbejdet. Budgettet er udelukkende tiltænkt til brug for jeres interne brug og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for bestyrelsen og Børkop Vandværk A.m.b.A. og bør ikke distribueres til andre parter.

Aarhus, den 7. marts 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Ulrik Vangsø Ørts
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne42774

Budget 1. januar - 31. december 2018

Driftsbudget

Note	t.kr.	Budget 2018	Budget 2017	Realiseret 2017
1	Nettoomsætning	6.726	5.089	5.411
2,3,4	Produktionsomkostninger	-1.489	-1.384	-1.485
2,3,5	Distributionsomkostninger	-1.330	-1.239	-1.242
	Bruttoresultat	3.907	2.466	2.684
2,3,6	Administrationsomkostninger	-1.173	-1.151	-1.094
	Resultat af ordinær primær drift	2.734	1.315	1.590
7	Andre driftsindtægter	18	18	72
	Andre driftsomkostninger	-25	-50	-20
	Resultat af primær drift	2.727	1.283	1.642
8	Finansielle poster	40	70	42
	Årets resultat	2.767	1.353	1.684
	Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	2.767	1.293	1.684
		2.767	1.293	1.684

Budget 1. januar - 31. december 2018

Statusbudget

t.kr.	Budget 2018	Budget 2017	Realiseret 2017
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde	501	501	501
Vandtekniske anlæg	18.098	16.172	15.993
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	87	70	108
	<u>18.686</u>	<u>16.743</u>	<u>16.602</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>18.686</u>	<u>16.743</u>	<u>16.602</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer	500	0	714
	<u>500</u>	<u>0</u>	<u>714</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	50	50	0
Andre tilgodehavender	85	85	775
	<u>135</u>	<u>135</u>	<u>775</u>
Værdipapirer	<u>1.022</u>	<u>0</u>	<u>1.022</u>
Likvide beholdninger	<u>2.752</u>	<u>3.813</u>	<u>998</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.409</u>	<u>3.948</u>	<u>3.509</u>
AKTIVER I ALT	<u>23.095</u>	<u>20.691</u>	<u>20.111</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital	20.624	17.465	17.857
Egenkapital i alt	<u>20.624</u>	<u>17.465</u>	<u>17.857</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Reguleringsmæssig historisk overdækning	866	1.434	1.434
	<u>866</u>	<u>1.434</u>	<u>1.434</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	567	567	567
Leverandører af varer og tjenesteydelser	110	110	66
Gæld til forbrugerne	0	0	24
Anden gæld	928	1.115	163
	<u>1.605</u>	<u>1.792</u>	<u>820</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.471</u>	<u>3.226</u>	<u>2.254</u>
PASSIVER I ALT	<u>23.095</u>	<u>20.691</u>	<u>20.111</u>

Budget 1. januar - 31. december 2018

Likviditetsbudget

t.kr.	Budget 2018	Budget 2017
Resultat af ordinær primær drift	2.727	1.293
Afskrivninger	1.912	1.750
Afvikling af historisk overdækning	-567	-567
Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster	4.072	2.476
Finansielle indtægter	40	0
Pengestrøm fra driftsaktivitet	4.112	2.476
Investering i vandtekniske anlæg	-3.925	-3.283
Pengestrøm til investeringsaktivitet	-3.925	-3.283
Pengestrøm til finansieringsaktivitet	1.020	2.035
Årets pengestrøm	1.207	1.228
Likvider, primo	998	2.585
Likvider, ultimo	2.205	3.813

Budget 1. januar - 31. december 2018

Noter

t.kr.	Budget 2018	Budget 2017	Realiseret 2017
1 Nettoomsætning			
Faste afgifter	1.770	1.724	1.696
Variable afgifter	1.291	1.279	1.289
Tilslutningsafgift	3.065	1.453	1.771
Andre indtægter	33	33	28
Afvikling af historisk overdækning	567	540	567
Overdækning tidligere år	0	60	60
	<u>6.726</u>	<u>5.089</u>	<u>5.411</u>
2 Personaleomkostninger			
Løn	928	910	911
Pensioner	134	132	143
Andre omkostninger til social sikring	12	12	8
Møder og kursusudgifter	33	30	30
Andre personaleomkostninger	15	15	0
Regulering feriepengeforpligtelse	16	15	1
	<u>1.138</u>	<u>1.114</u>	<u>1.093</u>
3 Afskrivninger			
Vandtekniske anlæg	1.867	1.698	1.907
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	45	52	59
	<u>1.912</u>	<u>1.750</u>	<u>1.966</u>
4 Produktionsomkostninger			
Reparation og vedligeholdelse	20	20	32
Elektricitet	50	48	39
Vandprøver	40	25	46
Forsikring	22	22	21
Øvrige produktionsomkostninger	60	60	36
Fordelte personaleomkostninger (30 %)	341	334	328
Afskrivninger (50 %)	956	875	983
	<u>1.489</u>	<u>1.384</u>	<u>1.485</u>
5 Distributionsomkostninger			
Reparation og vedligeholdelse	100	100	32
Elektricitet	60	56	50
Forsikring	22	22	21
Øvrige distributionsomkostninger	42	27	25
Fordelte personaleomkostninger (30 %)	341	334	328
Afskrivninger (40 %)	765	700	786
	<u>1.330</u>	<u>1.239</u>	<u>1.242</u>

Budget 1. januar - 31. december 2018

Noter

t.kr.	Budget 2018	Budget 2017	Realiseret 2017
6 Administrationsomkostninger			
Revision	33	33	28
Tab og reguleringer	8	6	-3
Ejendomsskatter, forsikringer og kontingenter	160	165	163
Elektricitet	20	20	22
Kontorartikler, tryksager og porto	70	80	57
Telefon og datatransmission	40	40	31
Regnskabsmæssig assistance, herunder VSL	120	120	101
Øvrige administrationsomkostninger	76	66	61
Fordelte personaleomkostninger (40 %)	455	446	437
Afskrivninger (10 %)	191	175	197
	1.173	1.151	1.094
7 Andre driftsindtægter			
Vejle Spildevand	0	0	
Mørkholt Vandværk	18	18	
Øvrige andre indtægter	0	0	
	18	18	72
8 Finansielle poster			
Renteindtægter fra bank	0	0	0
Renteindtægter obligationer	40	70	48
Kursregulering af obligationer	0	0	0
Renteudgifter	0	0	-6
	40	70	42