

Børkop Vandværk A.m.b.A.

Børkop Skovvej 130, 7080 Børkop

CVR-nr. 33 17 09 98

Budget for 2022





Indhold

Budgetberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af budget	4
Budget 1. januar - 31. december 2022	5
Driftsbudget	5
Balance	6
Likviditetsbudget	8
Noter	9

Budgetberetning

Budgettet for Børkop Vandværk A.m.b.A. for perioden 1. januar - 31. december 2022 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 2021, hvortil der henvises.

Forudsætninger lagt til grund for budgettet

Indtægter fra faste afgifter forventes at være på niveau med det realiserede for 2021, idet prisen er den samme som i 2021. Der forventes således indtægter fra faste afgifter på 3.050 faste afgifter a 1.000 kr.

Variable indtægter forventes ligeledes at være på niveau med 2021, idet prisen er den samme som i 2021. Der forventes et salg på 250.000 m³ i år 2022 a 5,95 kr.

Der budgetteres med 87 nye tilslutninger i 2022 af 22.705 kr. pr. stk. De forventede tilslutninger vedrører:

Privat udstykning Tømmervej	20 stk.
Kommunal udstykning Markvejen	17 stk.
Privat udstykning Markvejen	24 stk.
Privat udstykning Vestergade	26 stk.
I alt	87 stk.

Produktions-, distributions- og administrationsomkostninger forventes at være på niveau sammenlignet med 2021.

Tab på debitorer budgetteres med 0 kr.

Der er budgetteret med en gennemsnitlig lønstigning på ca. 1,5 % i forhold til de budgetterede lønomkostninger for 2021.

Driftsomkostninger ekskl. afskrivninger og personaleomkostninger er fordelt mellem produktions-, distributions- og administrationsomkostninger efter samme fordelingsnøgle, som er anvendt i årsregnskabet for 2021.

Afskrivninger er med udgangspunkt i årsregnskabet for 2021.

Der er budgetteret med følgende investeringer i 2022:

	t.kr.
Udgifter til nyt distributionsanlæg	300
Renovering af stophaner, stikledninger m.m.	1.298
Renovering af hovedventiler	781
50 stk. nye vandmålere	45
Forundersøgelser til ny kildeplads	500
Inspektion af rentvandstanke samt indkøb af 2 trykfiltre	495
Til-/ombygning af vandværk	5.000
Indretning af ny lagerhal	100
I alt	8.519

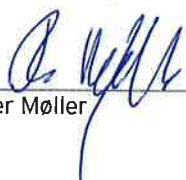
Ledelsespåtegning

Vandværksbestyreren og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt budgettet for 1. januar - 31. december 2022 for Børkop Vandværk A.m.b.A.

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

Manglende opfyldelse af forudsætningerne vil indebære en tilsvarende resultatafvigelse.

Børkop, den 2. marts 2022
Vandværksbestyrer:


Per Møller

Bestyrelse:


Chris Lyngsø
formand
Søren Pedersen
næstformand
Ib Hansen
Allan Damgaard Jensen
Casper Christensen

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 2022 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.

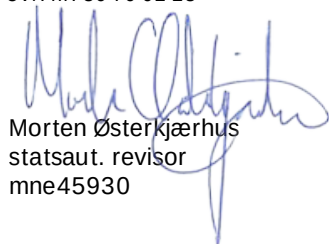
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som I har givet os til brug for at opstille budgettet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion 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 2. marts 2022

EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Morten Østerkjærhus
statsaut. revisor
mne45930

Budget 1. januar - 31. december 2022

Driftsbudget

Note	t.kr.	Budget 2022	Budget 2021	Realiseret 2021
1	Nettoomsætning	3.599	5.742	3.085
2,3,4	Produktionsomkostninger	-1.161	-1.149	-1.087
2,3,5	Distributionsomkostninger	-988	-967	-902
	Bruttoresultat	1.450	3.626	1.096
2,3,6	Administrationsomkostninger	-1.107	-1.259	-1.044
	Resultat af ordinær primær drift	343	2.367	52
7	Andre driftsindtægter	161	117	67
	Andre driftsomkostninger	-500	0	0
	Resultat af primær drift	4	2.484	119
8	Finansielle poster	-4	58	-119
	Årets resultat	0	2.542	0
Forslag til resultatdisponering				
	Overført resultat	0	2.542	0
		0	2.542	0

Budget 1. januar - 31. december 2022

Balance

t.kr.	Budget 2022	Budget 2021	Realiseret 2021
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde	501	501	501
Vandtekniske anlæg	32.690	24.678	24.211
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	395	317	350
Anlæg under udførelse	0	12.342	2.565
	<u>33.586</u>	<u>37.838</u>	<u>27.627</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>33.586</u>	<u>37.838</u>	<u>27.627</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer	500	500	473
	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>473</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	300	200	303
Andre tilgodehavender	300	0	328
Periodeafgrænsningsposter	0	50	0
	<u>600</u>	<u>250</u>	<u>631</u>
Værdipapirer	<u>757</u>	<u>2.604</u>	<u>2.312</u>
Likvide beholdninger	<u>351</u>	<u>1.084</u>	<u>651</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.208</u>	<u>4.438</u>	<u>4.067</u>
AKTIVER I ALT	<u>35.794</u>	<u>42.276</u>	<u>31.694</u>

Budget 1. januar - 31. december 2022

Balance

t.kr.	Budget 2022	Budget 2021	Realiseret 2021
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital	0	30.081	0
Egenkapital i alt	0	30.081	0
Hensatte forpligtelser			
Tidsmæssige forskelle	28.586	0	27.627
Hensatte forpligtelser i alt	28.586	0	27.627
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Lån fra Kommunekredit	5.000	10.970	0
Reguleringsmæssig overdækning	0	780	0
	5.000	11.750	0
Kortfristede gældsforpligtelser			
Overdækning	1.943	0	3.542
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	115	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	90	80	342
Gæld til forbrugerne	85	50	93
Anden gæld	90	200	90
	2.208	445	4.067
Gældsforpligtelser i alt	7.208	12.195	4.067
PASSIVER I ALT	35.794	42.276	31.694

Budget 1. januar - 31. december 2022

Likviditetsbudget

t.kr.	Budget 2022	Budget 2021
Resultat af ordinær primær drift	4	2.484
Afskrivninger	1.005	960
Afvikling af historisk overdækning	0	0
Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster	1.009	3.444
Finansielle poster	4	58
Pengestrøm fra driftsaktivitet	1.013	3.502
Investering i vandtekniske anlæg	-8.519	-14.686
Investering i andre anlæg, driftsmidler og inventar	0	0
Pengestrøm til investeringsaktivitet	-8.519	-14.686
Optagelse af lån	5.000	10.970
Pengestrøm til finansieringsaktivitet	5.000	10.970
Årets pengestrøm	-2.506	-214
Likvider, primo	2.963	1.298
Likvider, ultimo	457	1.084

Budget 1. januar - 31. december 2022

Noter

t.kr.	Budget 2022	Budget 2021	Realiseret 2021
1 Nettoomsætning			
Faste afgifter	3.050	2.962	3.172
Variable afgifter	1.487	1.463	1.395
Tilslutningsafgift	1.976	954	1.015
Andre indtægter	32	35	29
Nødforsyning	73	328	324
Regulering overdækning	1.499	0	654
Tidsmæssige forskelle	-4.518	0	-3.504
	<u>3.599</u>	<u>5.742</u>	<u>3.085</u>
2 Personaleomkostninger			
Løn	1.007	1.035	1.001
Pensioner	156	162	157
Andre omkostninger til social sikring	10	20	9
Møder og kursusudgifter	28	30	29
Regulering feriepengeforpligtelse	25	27	5
	<u>1.226</u>	<u>1.274</u>	<u>1.201</u>
3 Afskrivninger			
Vandtekniske anlæg	950	910	924
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	55	50	53
	<u>1.005</u>	<u>960</u>	<u>977</u>
4 Produktionsomkostninger			
Reparation og vedligeholdelse	50	65	53
Elektricitet	68	50	43
Vandprøver	100	65	99
Forsikring	22	22	4
Øvrige produktionsomkostninger	50	85	39
Fordelte personaleomkostninger (30 %)	368	382	360
Afskrivninger (50 %)	503	480	489
	<u>1.161</u>	<u>1.149</u>	<u>1.087</u>
5 Distributionsomkostninger			
Reparation og vedligeholdelse	60	75	53
Elektricitet	68	54	55
Forsikring	22	22	4
Øvrige distributionsomkostninger	50	50	39
Fordelte personaleomkostninger (30 %)	368	382	360
Afskrivninger (40 %)	420	384	391
	<u>988</u>	<u>967</u>	<u>902</u>

Budget 1. januar – 31. december 2022

Noter

t.kr.	Budget 2022	Budget 2021	Realiseret 2021
6 Administrationsomkostninger			
Revision	35	35	31
Bestyrelseshonorar	30	30	30
Tab og reguleringer	0	0	-1
Ejendomsskatter, forsikringer og kontingenter	180	200	214
Elektricitet	20	20	25
Kontorartikler, tryksager og porto	57	75	57
Telefon og datatransmission	33	52	33
Regnskabsmæssig assistance, herunder VSL	80	135	47
Øvrige administrationsomkostninger	82	106	30
Fordelte personaleomkostninger (40 %)	490	510	480
Afskrivninger (10 %)	100	96	98
	1.107	1.259	1.044
7 Andre driftsindtægter			
Vejle Spildevand	61	57	60
Mørkholt Vandværk	0	0	0
Øvrige andre indtægter	100	60	7
	161	117	67
8 Finansielle poster			
Renteindtægter obligationer	9	35	0
Kursregulering af obligationer	0	33	-103
Renteudgifter	-13	-10	-16
	-4	58	-119