

Børkop Vandværk A.m.b.A.

Børkop Skovvej 130, 7080 Børkop

CVR-nr. 33 17 09 98

Budget for 2020



Indhold

Budgetberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af budget	4
Budget 1. januar - 31. december 2020	4
Driftsbudget	5
Statusbudget	6
Likviditetsbudget	7
Noter	8

Budgetberetning

Budgettet for Børkop Vandværk A.m.b.A. for perioden 1. januar - 31. december 2020 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 2019, hvortil der henvises.

Forudsætninger lagt til grund for budgettet

Indtægter fra faste afgifter forventes at være på niveau med det realiserede for 2019, idet prisen er den samme som i 2019. Der forventes således indtægter fra faste afgifter på 2.818 faste afgifter a 1.000 kr.

Variable indtægter forventes ligeledes at være på niveau med 2019, idet prisen er den samme som i 2019. Der forventes et salg på 228.000 m³ i år 2020 a 5,95 kr.

Der budgetteres med 70 nye tilslutninger i 2020 af 22.705 kr. pr. stk. De forventede tilslutninger vedrører:

Åkandevej - privat	22 stk.
Vores hjem Valnøddehaven	48 stk.

Produktions-, distributions- og administrationsomkostninger forventes at falde sammenlignet med 2019 som følge af færre afskrivninger på selskabets vandværk og oprindelige ledningsnet, da disse er færdigafskrevet i 2018.

Tab på debitorer budgetteres med 10.000 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 2019.

Driftsomkostninger ekskl. afskrivninger og personaleomkostninger er fordelt mellem produktions-, distributions- og administrationsomkostninger efter samme fordelingsnøgle, som er anvendt i årsregnskabet for 2019.

Afskrivninger er fastsat med udgangspunkt i årsregnskabet for 2019.

Der er budgetteret med følgende investeringer i 2020:

	t.kr.
Nyt analyseudstyr inkl. montering og indkøring	270
Inspektion af rentvandstank inkl. dokumentation og nye stiger	45
Udgifter til nyt distributionsanlæg	400
Renovering af stophaner, stikledninger m.m.	1.800
Renovering af hovedventiler	230
BVV / BGM Råvand - Børkop Vandværks anslåede del i år 2020	2.000
I alt	4.745

Der er budgetteret med følgende afgang af distributionsanlægget i 2020:

	t.kr.
Nedtagning af stophaner og stikledninger	25

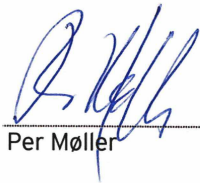
Ledelsespåtegning

Vandværksbestyreren og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt budgettet for 1. januar - 31. december 2020 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 9. marts 2020
Vandværksbestyrer:



Per Møller

Bestyrelse:



Allan Damgaard Jensen
formand



Chris Lyngsø
næstformand



Ib Hansen



Søren Pedersen



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 2020 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.

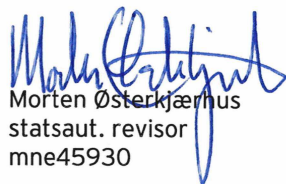
I ovenstående budgetberetning angives de forudsætninger og den regnskabspraksis, hvorpå budgettet er udarbejdet. Budgettet er udelukkende tiltænkt til brug for jeres interne brug og kan være uegnet til andre formål.

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 9. marts 2020
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Ulrik Vangso Ørts
statsaut. revisor
mne42774



Morten Østerkjærhus
statsaut. revisor
mne45930

Budget 1. januar - 31. december 2020

Driftsbudget

Note	t.kr.	Budget 2020	Budget 2019	Realiseret 2019
1	Nettoomsætning	6.646	5.552	7.505
2,3,4	Produktionsomkostninger	-1.071	-1.605	-1.406
2,3,5	Distributionsomkostninger	-917	-1.445	-1.215
	Bruttoresultat	4.658	2.502	4.884
2,3,6	Administrationsomkostninger	-1.267	-1.353	-1.193
	Resultat af ordinær primær drift	3.391	1.149	3.691
7	Andre driftsindtægter	106	95	215
	Andre driftsomkostninger	-25	-25	-2
	Resultat af primær drift	3.472	1.219	3.904
8	Finansielle poster	10	20	-24
	Årets resultat	3.482	1.239	3.880
	Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	3.482	1.239	3.880
		3.482	1.239	3.880

Budget 1. januar - 31. december 2020

Statusbudget

t.kr.	Budget 2020	Budget 2019	Realiseret 2019
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde	501	501	501
Vandtekniske anlæg	21.343	18.644	19.328
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	400	44	126
Anlæg under udførelse	2.498	1.210	640
	<u>24.742</u>	<u>20.399</u>	<u>20.595</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>24.742</u>	<u>20.399</u>	<u>20.595</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer	500	500	530
	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>530</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	250	20	614
Andre tilgodehavender	250	250	67
	<u>500</u>	<u>270</u>	<u>681</u>
Værdipapirer	<u>3.430</u>	<u>1.026</u>	<u>3.430</u>
Likvide beholdninger	<u>-1.191</u>	<u>797</u>	<u>131</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.239</u>	<u>2.593</u>	<u>4.772</u>
AKTIVER I ALT	<u>27.981</u>	<u>22.992</u>	<u>25.367</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital	27.657	21.534	24.175
Egenkapital i alt	<u>27.657</u>	<u>21.534</u>	<u>24.175</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Feriepenge til indfrysning	0	0	43
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>43</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	43	567	567
Leverandører af varer og tjenesteydelser	60	50	233
Gæld til forbrugerne	40	20	141
Anden gæld	181	821	208
	<u>324</u>	<u>1.458</u>	<u>1.149</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>324</u>	<u>1.458</u>	<u>1.192</u>
PASSIVER I ALT	<u>27.981</u>	<u>22.992</u>	<u>25.367</u>

Budget 1. januar - 31. december 2020

Likviditetsbudget

t.kr.	Budget 2020	Budget 2019
Resultat af ordinær primær drift	3.472	1.219
Afskrivninger	878	1.989
Afvikling af historisk overdækning	-567	-567
Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster	3.783	2.641
Finansielle poster	10	20
Pengestrøm fra driftsaktivitet	3.793	2.661
Investering i vandtekniske anlæg	-4.815	-3.812
Investering i andre anlæg, driftsmidler og inventar	-300	0
Pengestrøm til investeringsaktivitet	-5.115	-3.812
Pengestrøm til finansieringsaktivitet	0	1.026
Årets pengestrøm	-1.322	-125
Likvider, primo	131	922
Likvider, ultimo	-1.191	797

Budget 1. januar - 31. december 2020

Noter

t.kr.	Budget 2020	Budget 2019	Realiseret 2019
1 Nettoomsætning			
Faste afgifter	2.818	1.831	2.749
Variable afgifter	1.356	1.321	1.334
Tilslutningsafgift	1.589	1.362	2.543
Andre indtægter	35	35	34
Afvikling af historisk overdækning	567	567	567
Nødforsyning	281	436	278
	<u>6.646</u>	<u>5.552</u>	<u>7.505</u>
2 Personalemkostninger			
Løn	1.020	1.000	974
Pensioner	160	155	154
Andre omkostninger til social sikring	19	14	9
Møder og kursusudgifter	38	35	56
Andre personalemkostninger	0	15	0
Regulering feriepengeforpligtelse	25	17	83
	<u>1.262</u>	<u>1.236</u>	<u>1.276</u>
3 Afskrivninger			
Vandtekniske anlæg	850	1.944	1.658
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	28	45	28
	<u>878</u>	<u>1.989</u>	<u>1.686</u>
4 Produktionsomkostninger			
Reparation og vedligeholdelse	61	20	56
Elektricitet	50	100	43
Vandprøver	40	50	26
Forsikring	12	22	21
Øvrige produktionsomkostninger	90	60	34
Fordelte personalemkostninger (30 %)	379	371	383
Afskrivninger (50 %)	439	982	843
	<u>1.071</u>	<u>1.605</u>	<u>1.406</u>
5 Distributionsomkostninger			
Reparation og vedligeholdelse	64	115	56
Elektricitet	54	70	56
Forsikring	12	22	21
Øvrige distributionsomkostninger	57	57	25
Fordelte personalemkostninger (30 %)	379	371	383
Afskrivninger (40 %)	351	810	674
	<u>917</u>	<u>1.445</u>	<u>1.215</u>

Budget 1. januar - 31. december 2020

Noter

t.kr.	Budget 2020	Budget 2019	Realiseret 2019
6 Administrationsomkostninger			
Revision	35	35	29
Tab og reguleringer	10	8	-1
Ejendomsskatter, forsikringer og kontingenter	180	220	172
Elektricitet	20	20	25
Kontorartikler, tryksager og porto	90	60	88
Telefon og datatransmission	40	40	33
Regnskabsmæssig assistance, herunder VSL	150	120	92
Øvrige administrationsomkostninger	149	159	76
Fordelte personaleomkostninger (40 %)	505	494	510
Afskrivninger (10 %)	88	197	169
	<u>1.267</u>	<u>1.353</u>	<u>1.193</u>
7 Andre driftsindtægter			
Vejle Spildevand	57	50	52
Mørkholt Vandværk	19	19	49
Øvrige andre indtægter	30	26	114
	<u>106</u>	<u>95</u>	<u>215</u>
8 Finansielle poster			
Renteindtægter obligationer	20	20	21
Kursregulering af obligationer	5	5	-36
Renteudgifter	-15	-5	-9
	<u>10</u>	<u>20</u>	<u>-24</u>