

Børkop Vandværk A.m.b.A.

Børkop Skovvej 130, 7080 Børkop

CVR-nr. 33 17 09 98

Budget for 2021





Indhold

Budgetberetning	2
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af budget	6
Budget 1. januar - 31. december 2021	7
Driftsbudget	7
Statusbudget	8
Likviditetsbudget	9
Noter	10

Budgetberetning

Budgettet for Børkop Vandværk A.m.b.A. for perioden 1. januar - 31. december 2021 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 2020, hvortil der henvises.

Forudsætninger lagt til grund for budgettet

Indtægter fra faste afgifter forventes at være på niveau med det realiserede for 2020, idet prisen er den samme som i 2020. Der forventes således indtægter fra faste afgifter på 2.962 faste afgifter a 1.000 kr.

Variable indtægter forventes ligeledes at være på niveau med 2020, idet prisen er den samme som i 2020. Der forventes et salg på 246.000 m³ i år 2021 a 5,95 kr.

Der budgetteres med 42 nye tilslutninger i 2021 af 22.705 kr. pr. stk. De forventede tilslutninger vedrører:

Tømmervej - privat	27 stk.
Kommunal udstykning Pjedstedvej	15 stk.

Produktions-, distributions- og administrationsomkostninger forventes at være på niveau sammenlignet med 2020.

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 2020.

Driftsomkostninger ekskl. afskrivninger og personaleomkostninger er fordelt mellem produktions-, distributions- og administrationsomkostninger efter samme fordelingsnøgle, som er anvendt i årsregnskabet for 2020.

Afskrivninger er med udgangspunkt i årsregnskabet for 2020.

Der er budgetteret med følgende investeringer i 2021:

	<u>t.kr.</u>
Udgifter til nyt distributionsanlæg	250
Renovering af stophaner, stikledninger m.m.	2.888
Renovering af hovedventiler	488
50 stk. nye vandmålere	45
Inspektion af rentvandstanke	45
BVV / BGMS Råvandsledning - Børkop Vandværks anslåede del i år 2021	5.560
Til-/ombygning af vandværk	5.410
I alt	<u><u>14.686</u></u>

Investering til råvandsledning samt til-/ombygning af vandværket på samlet 10.970 t.kr. er specificeret yderligere på de to efterfølgende sider. Udgifter relateret til investeringerne lånefinansieres.

Budgetberetning

Investeringsbudget for råvandsledning

Børkop Vandværk står i årene frem over for en række store udfordringer med sikring af rent drikkevand til forbrugerne, der forsynes med vand fra Børkop Vandværk.

I forbindelse med en delvis nedlukning af Gårslev Vandværk og deraf følgende manglende nødforsyning til Børkop Vandværk, er Børkop Vandværk gået med i et samarbejde om etablering af en ny kildeplads vest for Skærup by samt ny råvandsledning frem til nyt vandværk (BGMS) ved Skærup Vandværk og videre frem til Børkop Skovvej 130.

Hensigten med Børkop Vandværks andel i en ekstra kildeplads er at sikre forbrugerne en øget forsyningsikkerhed med rent drikkevand langt ud i fremtiden.

Bestyrelsen i Børkop Vandværk ønsker at være uafhængig af nødforsyning fra anden side således, at vandværket i fremtiden ikke kommer i samme situation, som vandværket har været i, i de sidste 2 år, hvor der ikke har været en nødforsyning, som kunne sikre forbrugerne rent drikkevand i en evt. nødsituation.

Børkop Vandværk har derfor indgået en samarbejdsaftale med BGMS, som sikrer gensidig råvandsforsyning vandværkerne imellem.

Kildepladsarbejdet er nu så langt, at det påregnes, at råvandsledningen skal fremføres fra kildepladsen og frem til Børkop Skovvej 130 via et nyt vandværk placeret formentlig ved det nuværende Skærup Vandværk.

Specifikation af investeringen på 5.560 t.kr. for 2021 fremgår nedenfor.

	t.kr.
Diverse supplerende rådgivning samt rådgivning vedr. ansøgning om indvindingstilladelse m.m.	300
Etablering af ny kildeplads med 3 stk. produktionsboringer	4.300
Levering og lægning af råvandsledning fra kildeplads til Børkop Vandværk	5.400
For projektering, detailprojektering, udbud, tilsyn samt opfølgning på ledningsanlæg	800
Uforudsete udgifter på 6 %	700
	<u>11.500</u>

Børkop Vandværks andel af fællesudgifter til kildeplads, jf. samarbejdsaftale, udgør 41,67 % af rådgivnings- samt 50 % af anlægsudgifter. Samlet budgetpris i alt på 5.560 t.kr.

Budgetberetning

Investeringsbudget for til-/ombygning af vandværket

For at kunne behandle råvandet fra den nye kildeplads kræver det en delvis om-/udbygning af det eksisterende produktionsanlæg samt en delvis ændring af rørføringen i jorden på vandværksgrunden.

I 2021 planlægges det at klargøre bygningerne samt rørføringen på grunden for så at færdiggøre produktionsanlægget i år 2022.

Der påregnes at opføre en ny bygning til værksted og lager til el-fittings og lignende. Bygningen bliver placeret parrallet ved eksisterende lagerhal og i samme størrelse.

Eksisterende værksted og lager ombygges til ny produktionsbygning indeholdende 2 nye trykfiltre m.m.

Samtidig påregnes det, at der bygges et nyt slamhåndteringsanlæg og det eksisterende nedlægges. Dette for at opfylde skærpede krav til udledning af skyllevand til recipient.

Selve indretningen og ombygning af eksisterende produktions- og udpumpningsanlæggene udføres først i år 2022.

Specifikation af investeringen på 5.410 t.kr. for 2021 fremgår nedenfor.

	t.kr.
Rådgivning - arkitekt og ingeniør	200
Ny udbygning parrallet med eksisterende lagerhal i alt ca. 90 m ² .	1.710
Ombygning af eksisterende værksted til produktionshal beregnet til 2 nye trykforfiltre	1.500
Nyt slambehandlingsanlæg samt nedlæggelse af eksisterende	600
Ny råvandsrørføring inde på Børkop Skovvej og ind i bygningen	150
Omforandring af rentvandsledninger på vandværksgrunden	150
Nyt slamhåndteringsanlæg inkl. bortkørsel af jordvold	750
Nedbrydning og bortkørsel af eksisterende slambassin	150
Omforandring af udearealer inkl. anlæggelse af nye parkeringsforhold.	200
	<u>5.410</u>

Ledelsespåtegning

Vandværksbestyreren og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt budgettet for 1. januar - 31. december 2021 for Børkop Vandværk A.m.b.A.

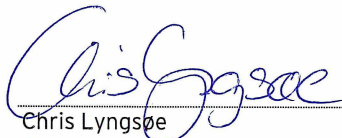
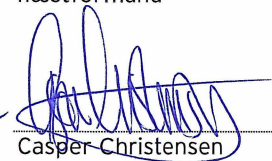
Det er bestyrelsens opfattelse, at de opstillede forudsætninger i budgetberetningen er realistiske og opnåelige, og herunder at det udarbejdede budget er baseret på disse forudsætninger.

Manglende opfyldelse af forudsætningerne vil indebære en tilsvarende resultatafvigelse.

Børkop, den 3. marts 2021
Vandværksbestyrer:


Per Møller

Bestyrelse:


Chris Lyngsøe
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 2021 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 3. marts 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Ulrik Vangsø Ørts
statsaut. revisor
mne42774


Morten Østerkjærhus
statsaut. revisor
mne45930

Budget 1. januar - 31. december 2021

Driftsbudget

Note	t.kr.	Budget 2021	Budget 2020	Realiseret 2020
1	Nettoomsætning	5.742	6.646	6.099
2,3,4	Produktionsomkostninger	-1.149	-1.071	-1.012
2,3,5	Distributionsomkostninger	-967	-917	-866
	Bruttoresultat	3.626	4.658	4.221
2,3,6	Administrationsomkostninger	-1.259	-1.267	-1.120
	Resultat af ordinær primær drift	2.367	3.391	3.101
7	Andre driftsindtægter	117	106	241
	Andre driftsomkostninger	0	-25	0
	Resultat af primær drift	2.484	3.472	3.342
8	Finansielle poster	58	10	21
	Årets resultat	2.542	3.482	3.363
	Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	2.542	3.482	3.363
		2.542	3.482	3.363

Budget 1. januar - 31. december 2021
Statusbudget

t.kr.	Budget 2021	Budget 2020	Realiseret 2020
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde	501	501	501
Vandtekniske anlæg	24.678	21.343	21.868
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	317	400	384
Anlæg under udførelse	12.342	2.498	1.372
	<u>37.838</u>	<u>24.742</u>	<u>24.125</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>37.838</u>	<u>24.742</u>	<u>24.125</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer	500	500	551
	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>551</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	200	250	336
Andre tilgodehavender	50	250	18
	<u>250</u>	<u>500</u>	<u>354</u>
Værdipapirer	<u>2.604</u>	<u>3.430</u>	<u>2.604</u>
Likvide beholdninger	<u>1.084</u>	<u>-1.191</u>	<u>1.298</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.438</u>	<u>3.239</u>	<u>4.807</u>
AKTIVER I ALT	<u>42.276</u>	<u>27.981</u>	<u>28.932</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital	30.081	27.657	27.539
Egenkapital i alt	<u>30.081</u>	<u>27.657</u>	<u>27.539</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Lån fra Kommunekredit	10.970	0	0
Reguleringsmæssig overdækning	780	0	780
Feriepenge til indefrysning	0	0	115
	<u>11.750</u>	<u>0</u>	<u>895</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	115	43	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	80	60	74
Gæld til forbrugerne	50	40	90
Anden gæld	200	181	334
	<u>445</u>	<u>324</u>	<u>498</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>12.195</u>	<u>324</u>	<u>1.393</u>
PASSIVER I ALT	<u>42.276</u>	<u>27.981</u>	<u>28.932</u>

Budget 1. januar - 31. december 2021

Likviditetsbudget

t.kr.	Budget 2021	Budget 2020
Resultat af ordinær primær drift	2.484	3.472
Afskrivninger	960	878
Afvikling af historisk overdækning	0	-567
Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster	3.444	3.783
Finansielle poster	58	10
Pengestrøm fra driftsaktivitet	3.502	3.793
Investering i vandtekniske anlæg	-14.686	-4.815
Investering i andre anlæg, driftsmidler og inventar	0	-300
Pengestrøm til investeringsaktivitet	-14.686	-5.115
Optagelse af lån	10.970	0
Pengestrøm til finansieringsaktivitet	10.970	0
Årets pengestrøm	-214	-1.322
Likvider, primo	1.298	131
Likvider, ultimo	1.084	-1.191

Budget 1. januar - 31. december 2021
Noter

t.kr.	Budget 2021	Budget 2020	Realiseret 2020
1 Nettoomsætning			
Faste afgifter	2.962	2.818	2.878
Variable afgifter	1.463	1.356	1.442
Tilslutningsafgift	954	1.589	1.623
Andre indtægter	35	35	39
Afvikling af historisk overdækning	0	567	567
Nødforsyning	328	281	330
Årets overdækning	0	0	-780
	<u>5.742</u>	<u>6.646</u>	<u>6.099</u>
2 Personaleomkostninger			
Løn	1.035	1.020	977
Pensioner	162	160	154
Andre omkostninger til social sikring	20	19	8
Møder og kursusudgifter	30	38	25
Regulering, feriepengeforpligtelse	27	25	-89
	<u>1.274</u>	<u>1.262</u>	<u>1.075</u>
3 Afskrivninger			
Vandtekniske anlæg	910	850	904
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	50	28	47
	<u>960</u>	<u>878</u>	<u>951</u>
4 Produktionsomkostninger			
Reparation og vedligeholdelse	65	61	70
Elektricitet	50	50	35
Vandprøver	65	40	61
Forsikring	22	12	4
Øvrige produktionsomkostninger	85	90	44
Fordelte personaleomkostninger (30 %)	382	379	323
Afskrivninger (50 %)	480	439	475
	<u>1.149</u>	<u>1.071</u>	<u>1.012</u>
5 Distributionsomkostninger			
Reparation og vedligeholdelse	75	64	70
Elektricitet	54	54	45
Forsikring	22	12	4
Øvrige distributionsomkostninger	50	57	44
Fordelte personaleomkostninger (30 %)	382	379	323
Afskrivninger (40 %)	384	351	380
	<u>967</u>	<u>917</u>	<u>866</u>

Budget 1. januar - 31. december 2021

Noter

t.kr.	Budget 2021	Budget 2020	Realiseret 2020
6 Administrationsomkostninger			
Revision	35	35	30
Bestyrelshonorar	30	30	30
Tab og reguleringer	0	10	-7
Ejendomsskatter, forsikringer og kontingenter	200	180	200
Elektricitet	20	20	20
Kontorartikler, tryksager og porto	75	90	75
Telefon og datatransmission	52	40	52
Regnskabsmæssig assistance, herunder VSL	135	150	111
Øvrige administrationsomkostninger	106	119	84
Fordeelte personaleomkostninger (40 %)	510	505	430
Afskrivninger (10 %)	96	88	95
	<u>1.259</u>	<u>1.267</u>	<u>1.120</u>
7 Andre driftsindtægter			
Vejle Spildevand	57	57	57
Mørkholt Vandværk	0	19	19
Øvrige andre indtægter	60	30	165
	<u>117</u>	<u>106</u>	<u>241</u>
8 Finansielle poster			
Renteindtægter, obligationer	35	20	34
Kursregulering af obligationer	33	5	0
Renteudgifter	-10	-15	-13
	<u>58</u>	<u>10</u>	<u>21</u>