

## **Snebjerg Vandværk A.M.B.A.**

### **Snebjerg**

## **Driftsbudget for årene 2020 - 2021**

Snebjerg Vandværk A.M.B.A.  
Vestervangen 5, Snebjerg  
7400 Herning

Hermed foreligger driftsbudget for årene 2020 - 2021 med følgende indhold:

	<b>Side</b>
Ledelseserklæring	3.
Den uafhængig revisors erklæring	4.
Budgetforudsætninger	5.
Driftsbudget	6.
Noter	7-8.

**LEDELSESERKLÆRING**

Efterfølgende driftsbudget for Snebjerg Vandværk A.M.B.A. for 2020 - 2021 er udarbejdet som et led i virksomhedens interne styring. Budgettet er udarbejdet som led i selskabets sædvanlige budgetprocedure og er baseret på samme regnskabspraksis, som anvendes i selskabets årsrapport, bortset fra at der ikke er medtaget afskrivninger.

Budgettet er udarbejdet i november 2019 og tager afsæt i de realiserede tal fra årsrapporten for 2018, budgettet for 2019 samt forventningerne til driftsinvesteringer og omkostninger for 2020 - 2021. Endvidere er budgettet baseret på ledelsens forventninger om et forhøjet aktivitetsniveau med et stigende antal tilslutninger i de kommende år.

Som det fremgår af budgettet forventes der i 2020 - 2021 et resultat på henholdsvis t.kr. 333 og 364 før afskrivninger og tilslutningsbidrag.

Vi skal bekræfte følgende:

1. Vi har vurderet budgettets forudsætninger, som er i overensstemmelse med de dispositioner, som vi har foretaget og planlægger at foretage, ligesom at vi kan bekræfte, at forudsætningerne er kommet rigtigt til udtryk i budgetmaterialet.
2. Forudsætningerne er rimelige, og der foreligger ikke andre omstændigheder, der gør anvendelsen af andre forudsætninger mere rimelige.
3. Vi har vurderet det samlede budgetmateriale og betragter den forventede udvikling, som budgettet beskriver, som den mest sandsynlige for virksomheden.

Budgettet har karakter af en fremtidsvurdering, hvorfor det kan forventes, at ikke alle forudsætninger opfyldes, at der kan indtræffe uforudsete begivenheder og hændelser, at resultatet derfor kan afvige fra det budgetterede resultat, og at afvigelserne kan være væsentlige.

Budgettet forventes at kunne realiseres ud fra ovennævnte forudsætninger.

Snebjerg, den 20. november 2019

---

Leif Nielsen  
(Formand)

---

Henning Rasmussen  
(Kasserer)

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF BUDGET**

### **Til ledelsen i Snebjerg Vandværk A.M.B.A.**

Vi har opstillet budgettet for Snebjerg Vandværk A.M.B.A. for årene 2020 – 2021 på grundlag af oplysninger og forudsætninger, som De har tilvejebragt.

Budgettet omfatter driftsbudget samt budgetforudsætninger 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 Dem med at udarbejde og præsentere budgettet efter principperne i årsregnskabsloven og virksomhedens sædvanlige regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, 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 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 budgettet. Vi udtrykker derfor ingen konklusion med sikkerhed om, hvorvidt budgetforudsætningerne giver et rimeligt grundlag for budgettet, og hvorvidt budgettet er udarbejdet i overensstemmelse med principperne i årsregnskabsloven og virksomhedens sædvanlige regnskabspraksis.

Som anført i budgettet er dette udarbejdet og præsenteret efter virksomhedens sædvanlige regnskabspraksis med henblik på fremsendelse til kommunen. Budgettet er således udarbejdet udelukkende med henblik herpå og kan være uegnet til andre formål.

Herning, den 20. november 2019

**blicher**

REVISION & RÅDGIVNING  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Jan Heesgaard  
statsaut. revisor  
mne6143

## **BUDGETFORUDSÆTNINGER**

De væsentligste budgetforudsætninger er følgende:

### **Omsætning**

Budgettet for 2020 - 2021 viser en omsætning på t.kr. 2.695, mod en realiseret omsætning på t.kr. 2.315 i år 2018. Forbruget for 2020 - 2021 forventes at stige i forhold til 2018 som følge af nye forbrugere hos vandværket. Den faste afgift pr. ejendom er medtaget til kr. 700 årligt og vandprisen til kr. 3,50 pr. m<sup>3</sup>.

Gebyrindtægter forventes at være uændret.

### **Produktionsomkostninger**

Baseret på erfaringer fra tidligere år vurderes produktionsomkostninger at stige grundet lønstigninger, generel vedligeholdelse og boringskontrol.

### **Distributionsomkostninger**

Der forventes et fald i distributionsomkostninger grundet særlige udgifter til vedligeholdelse af ledningsnettet i 2018.

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostningerne er i budgettet for 2020 – 2021 faldet lidt i forhold til 2018 som følge af en administrationsaftale med GEV A/S.

### **Finansieringsindtægter**

Bankindestående forudsættes i budgettet forrentet således:

Indestående	0,0 % p.a.
-------------	------------

### **Skat**

Skat er beregnet med 22% af resultatet.

## RESULTATBUDGET FOR ÅRENE 2020 - 2021

Note	2020 Kr. 1000	2021 Kr. 1000	Regnskab 2018 Kr. 1000
<b>NETTOOMSÆTNING</b>			
Fast driftsbidrag .....	1.400	1.400	1.042
Kubikmeterafgift .....	1.030	1.030	1.006
Regulering overdækning ifølge prisloft .....	165	165	165
Gebyrindtægter mv. ....	100	100	102
	<u>2.695</u>	<u>2.695</u>	<u>2.315</u>
<b>OMKOSTNINGER</b>			
1. Produktionsomkostninger .....	215	215	166
2. Distributionsomkostninger .....	1.500	1.500	2.301
3. Administrationsomkostninger .....	553	513	566
	<u>2.268</u>	<u>2.228</u>	<u>3.033</u>
<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b> .....	427	467	-718
Finansielle indtægter .....	0	0	1
Finansielle omkostninger .....	0	0	-3
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-2</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	427	467	-720
Skat af årets resultat, 22 % .....	-94	-103	8.672
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<u>333</u>	<u>364</u>	<u>7.952</u>

Budgettet indeholder ikke afskrivninger og tilslutningsafgifter  
Skat er afsat med 22%, men vil formentlig bortfalde.

Note	2020 Kr. 1000	2021 Kr. 1000	Regnskab 2018 Kr. 1000
<b>1 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</b>			
Boringer, bygninger mv.:			
Boringer, vedligeholdelse .....	20	20	0
Bygninger, vedligeholdelse .....	40	40	12
Installationer, vedligeholdelse .....	5	5	0
Diverse .....	5	5	25
	70	70	37
Miljø og analyser:			
Vandanalyse .....	50	50	47
Boringskontrol .....	10	10	0
	60	60	47
Personale:			
Gager, produktion .....	80	80	77
Sociale ydelser, driftspersonale .....	5	5	5
	85	85	82
	215	215	166
<b>2 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER</b>			
Pumpestationer:			
Inspektion, overvågning og tilsyn .....	270	270	267
El .....	110	110	106
Andet/forsikring af værket .....	25	25	24
	405	405	397
Ledningsnet:			
Ledningsnet, vedligeholdelse .....	1.000	1.000	1.829
Målerkontrol .....	5	5	2
El .....	20	20	15
Løn, driftspersonale .....	70	70	58
	1.095	1.095	1.904
	1.500	1.500	2.301

Note	2020 Kr. 1000	2021 Kr. 1000	Regnskab 2018 Kr. 1000
<b>3 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</b>			
Gager, administration .....	120	120	229
ATP .....	4	4	6
Godtgørelse, kontorhold .....	2	2	0
Bestyrelsesmøde og generalforsamling .....	6	6	6
Forsikringer, bestyrelse .....	1	1	1
Befordringsgodtgørelse, bestyrelse .....	25	25	20
Forsikringer, personale .....	10	10	7
Kursus, personale .....	3	3	0
Personaleomkostninger .....	50	10	45
Kontorartikler og telefon .....	20	20	20
Kontorinventar vedligeholdelse .....	2	2	0
Porto .....	10	10	10
Bank- og PBS-gebyrer .....	15	15	10
Faglitteratur .....	5	5	0
Annoncer .....	5	5	1
EDB udgifter .....	10	10	4
Abonnement/licensafgift .....	0	0	19
Revision og regnskabsmæssig assistance .....	36	36	36
GEV, administration og IT .....	160	160	0
Øvrig rådgivning .....	20	20	64
Erhvervsservice .....	5	5	47
Konkurrencestyrelsen .....	5	5	4
Kontingenter .....	20	20	21
Repræsentation .....	5	5	2
Mindre nyanskaffelser .....	10	10	13
Tab på debitorer .....	4	4	1
	553	513	566