

Snebjerg Vandværk A.M.B.A.

Snebjerg

Driftsbudget for 2026

Snebjerg Vandværk A.M.B.A.

Vestervangen 5, Snebjerg

7400 Herning

Hermed foreligger driftsbudget for 2026 med følgende indhold:

	Side
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 2026 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 2025 og tager afsæt i de realiserede tal fra årsrapporten for 2024, samt forventningerne til driftsinvesteringer og omkostninger for 2026. 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 2026 et resultat på t.kr. 282 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 18. november 2025

Leif Nielsen
(Formand)

John Bech
(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 2026 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 18. november 2025

blicher

REVISION & RÅDGIVNING
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Jan Heesgaard
statsaut. revisor
mne6143

BUDGETFORUDSÆTNINGER

De væsentligste budgetforudsætninger er følgende:

Omsætning

Budgettet for 2026 viser en omsætning på t.kr. 3.261, mod en realiseret omsætning på t.kr. 3.014 i 2024. Forbruget for 2026 forventes at være nogenlunde uændret i forhold til 2024. Den faste afgift pr. ejendom er medtaget til kr. 900 årligt og vandprisen til kr. 4,25 pr. m3. Vandprisen er hævet med kr. 0,25 pr m3 i forhold til 2024 som følge af forventet bidrag til vandsamarbejde i Herning Kommune(VSHK)

Gebyrindtægter forventes at være uændret.

Produktionsomkostninger

Baseret på erfaringer fra tidligere år vurderes produktionsomkostninger at stige i forhold til regnskabet 2024, som følge af udskiftning af pumper og opkrævning af bidrag til VSHK på kr. 0,25 pr. m3.

Distributionsomkostninger

Der forventes en stigning i distributionsomkostninger i forhold til regnskabet 2024, primært grundet øgede forventninger til vedligehold af ledningsnettet.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostningerne er i budgettet for 2026 budgetteret med en forventet stigning i forhold til regnskabet 2024.

Finansieringsindtægter

Finansieringsindtægter er budgetteret ud fra forventningerne til 2026.

RESULTATBUDGET FOR 2026

Note	2026 Kr. 1000	Regnskab 2024 Kr. 1000
NETTOOMSÆTNING		
Fast driftsbidrag	2.096	2.034
Kubikmeterafgift	1.160	972
Gebyrindtægter mv.	5	8
	3.261	3.014
OMKOSTNINGER		
1. Produktionsomkostninger	487	239
2. Distributionsomkostninger	1.928	1.210
3. Administrationsomkostninger	588	458
	3.003	1.907
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	258	1.107
Finansielle indtægter	24	39
	24	39
ÅRETS RESULTAT	282	1.146

Budgettet indeholder ikke investeringer, afskrivninger og tilslutningsafgifter

Note	2026 Kr. 1000	Regnskab 2024 Kr. 1000
1 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Boringer, bygninger mv.:		
Boringer, vedligeholdelse inklusiv udskiftning af pumper	200	49
	200	49
Miljø og analyser:		
Vand, nødforsyning	25	22
Bidrag til vandværksfond, Herning Kommune	75	0
Vandanalyse	70	63
Boringskontrol	55	49
	225	134
Personale:		
Gager, produktion	60	54
Sociale ydelser, driftspersonale	2	2
	62	56
	487	239
2 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER		
Pumpestationer:		
Driftsaftale Herning Vand	475	472
El	170	142
Andet/forsikring af værket	18	11
	663	625
Ledningsnet:		
Ledningsnet, vedligeholdelse	1.200	525
El	25	20
Løn, driftspersonale	40	40
	1.265	585
	1.928	1.210

Note	2026 Kr. 1000	Regnskab 2024 Kr. 1000
3 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		
Gager, administration	190	159
ATP	4	3
Bestyrelsesmøde og generalforsamling	25	25
Forsikringer, bestyrelse	1	2
Befordringsgodtgørelse, bestyrelse	25	21
Forsikringer, personale	12	11
Kursus, personale	3	0
Personaleomkostninger	20	0
Kontorartikler og telefon	30	12
Kontorinventar vedligeholdelse	5	0
Bank- og PBS-gebyrer	5	5
Annoncer	5	0
EDB udgifter	50	44
Revision og regnskabsmæssig assistance	35	30
Øvrig rådgivning	40	43
Administration, Herning Vand	80	74
Erhvervsservice	6	4
Kontingenter	27	25
Repræsentation	5	0
Mindre nyanskaffelser	15	0
Tab på debitorer	5	0
	588	458