

# Ringsted Spildevand A/S

CVR-nr. 31 15 20 62

Budget for 2021



Ringsted Forsyning

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsens budgetberetning	1
Ledelsens erklæring	2
Budgetforudsætninger	3
Resultatbudget	5
Pengestrømsopgørelse	6
Noter til budget	7

# Ledelsens budgetberetning

## Formål

Nærværende budget skal anvendes som et styringsredskab for Ringsted Spildevand A/S' ledelse og give et overblik over de indtjenings- og likviditetsmæssige virkninger af den fremtidige drift.

## Budgetgrundlag

Budgettet er udarbejdet med udgangspunkt i vores planer og forventninger til budgetperioden 1. januar - 31. december 2021. Grundlaget er i overensstemmelse med den tidligere budgetindberetning som er indsendt til Forsyningssekretariatet i april 2020.

Vi gør opmærksom på at budgettet er aflagt på baggrund af Statusmeddelelse om økonomiske ramme for 2021, samt vejledende økonomisk ramme for 2022-2024 modtaget fra Forsyningssekretariatet den 9. september 2020 på gennemsnit TDKK 55.894 inkl. spildevandsafgift.

Budgetforudsætningerne fremgår af de følgende sider.

Det er vores opfattelse, at budgetforudsætningerne udtrykker det bedste skøn over den forventede økonomiske udvikling i selskabet i budgetperioden.

## Kommentarer til budgettet

For budgetperioden 1. januar - 31. december 2021 forventes et resultat på TDKK 0.

Likviditetsvirkningen i samme periode forventes at udgøre et likviditetsoverskud på TDKK 1.605 efter anlægsinvesteringer og afdrag på anlægslån, samt forventet optagelse af nyt anlægslån på TDKK 30.000 primo året 2021.

Det budgetterede likviditetsoverskud er skønnet ud fra en forudsætning om uændrede pengebindinger i debitorer, varebeholdninger, kreditorer og anden kortfristet gæld.

## **Ledelsens erklæring**

Det er vores opfattelse, at de forudsætninger, som ligger til grund for budgettet, er rimelige og sandsynlige ud fra de på nuværende tidspunkt kendte forhold.

Vi betragter den forventede udvikling, som budgettet beskriver, som den mest sandsynlige for selskabet.

Ved udarbejdelsen af budgettet er der taget hensyn til alle oplysninger af betydning for vurdering af budgettet, og alle data og informationer som indgår i budgettet, er korrekte og fyldestgørende, bedømt ud fra vores kendskab til forholdene på nuværende tidspunkt.

Da budgettet har karakter af fremtidsvurdering, kan det forventes, at ikke alle forudsætninger opfyldes. Desuden kan der indtræffe uforudsete begivenheder og hændelser. Det realiserede resultat for budgetperioden kan derfor afvige fra det budgetterede resultat og afvigelserne kan være væsentlige.

Ringsted, den 21. oktober 2020

**Direktion**



Janne M. N. Hansen

## Budgetforudsætninger

### Omsætning

Omsætningen er budgetteret til TDKK 55.605. Omsætningen vedrører primært indtægter fra behandling af spildevand fra forbrugere i Ringsted Kommune samt periodiseret tilslutningsbidrag i forbindelse med tilslutning af nye forbrugere til distributionsnettet.

Omsætningen er budgetteret i overensstemmelse med den udmeldte økonomiske ramme for 2021, samt vejledende økonomisk ramme for 2022 - 2024 modtaget fra Forsyningssekretariatet den 9. september 2020 på gennemsnit TDKK 55.894 inkl. spildevandsafgift.

Budgettet er til følgende takster for distribuering af spildevand og genbrugt regnvand:

Salg til forbrugere (1.399.230 m <sup>3</sup> )	DKK 36,68 pr. m <sup>3</sup>
Salg til Erhvervsforbrugere	DKK 36,68 pr. m <sup>3</sup> for 0 - 500 m <sup>3</sup> DKK 29,34 pr. m <sup>3</sup> for 500 - 20.000 m <sup>3</sup> DKK 14,67 pr. m <sup>3</sup> over 20.000 m <sup>3</sup>

Indbetalinger ved tilslutning af nye forbrugere til distributionsnettet er budgetteret til TDKK 5.000. Beløbet passiveres ved modtagelsen og indregnes som omsætning over en periode svarende til den gennemsnitlige afskrivningsperiode for distributionsnettet på 75 år.

Årets indtægtsførelse af tidligere års opkrævede tilslutningsbidrag er budgetteret til TDKK 1.500.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger er budgetteret til TDKK 47.819 og indeholder omkostninger for transport af spildevand fra forbrugere til renseanlæg.

Omkostningerne vedrører primært drift og vedligeholdelse af distributionsnettet og afskrivninger på distributionsnettet.

Budgetterede distributionsomkostninger er specificeret i note 2.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger er budgetteret til TDKK 2.026 og indeholder primært omkostninger til drift af mindre renseanlæg i Ringsted Kommune samt afskrivninger.

Budgetterede produktionsomkostninger er specificeret i note 1.

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger er budgetteret til TDKK 1.857 og vedrører primært revision, it-omkostninger mv. samt serviceaftale indgået med Ringsted Forsyning A/S.

Budgetterede administrationsomkostninger er specificeret i note 3.

### **Finansielle omkostninger**

Finansielle omkostninger er budgetteret til TDKK 3.903. Omkostningen vedrører renter og garantiprovision af anlægslån og træk på kassekredit.

### **Selskabsskat**

Selskabet forventes ikke at blive pålignet betalbar skat i 2021, men indgår i sambeskatning med hele koncernen.

### **Anlægsinvesteringer**

Anlægsinvesteringer er budgetteret til TDKK 62.650.

## Resultatbudget

	Note	Budget 2021 TDKK	Budget 2020 TDKK
Vandafledningsbidrag		54.105	52.259
Periodiseret tilslutningsbidrag		1.500	1.800
<b>Omsætning</b>		<b>55.605</b>	<b>54.059</b>
Produktionsomkostninger	1	-2.026	-1.831
Distributionsomkostninger	2	-47.819	-46.511
<b>Bruttoresultat</b>		<b>5.760</b>	<b>5.717</b>
Administrationsomkostninger	3	-1.857	-1.802
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>3.903</b>	<b>3.915</b>
Resultat af kapitalandele i datterselskaber		0	0
Finansielle poster, netto		-3.903	-3.915
<b>Årets resultat før skat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Regulering udskudt skat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## Pengestrømsopgørelse

	Note	Budget 2021 TDKK	Budget 2020 TDKK
<b>Resultat før skat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Årets afskrivninger		36.570	36.105
Indtægtsført tilslutningsbidrag tilbageført		-1.500	-1.800
Budgetterede tilslutningsbidrag		5.000	40.000
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>40.070</b>	<b>74.305</b>
Investering i materielle anlægsaktiver		-62.650	-66.470
<b>Pengestrømme fra investeringsaktiviteter</b>		<b>-62.650</b>	<b>-66.470</b>
Ændringer i langfristet gæld	4	30.000	0
Afdrag på anlægslån		-5.815	-4.291
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter</b>		<b>24.185</b>	<b>-4.291</b>
<b>Årets budgetterede likviditetsforskydning</b>		<b>1.605</b>	<b>3.544</b>
Skønnede likvide beholdninger 1. januar		3.222	-322
<b>Skønnede likvider beholdninger, 31. december</b>		<b>4.827</b>	<b>3.222</b>



## Noter til budget

	Budget 2021	Budget 2020
	TDKK	TDKK
<b>1 Produktionsomkostninger</b>		
El og vand	-130	-155
Drift og vedligeholdelse	-1.000	-825
Rådgivere	-10	-10
Analyser	-90	-75
Ejendomsskat	-140	-155
Slamkørsel	-100	-100
Forureningsafgift	-125	-100
Øvrige omkostninger	-31	-36
Afskrivninger	-400	-375
	<b>-2.026</b>	<b>-1.831</b>
<b>2 Distributionsomkostninger</b>		
El og vand	-902	-1.052
Drift og vedligeholdelse	-6.450	-6.450
Vejbrønde	-50	-100
Klimatilpasning	-500	-1.194
Fjernovervågning	-300	-100
It-omkostninger	-100	-50
Rådgiver	-52	-50
Rottebekæmpelse	-2.600	-1.250
Forbrugerinfo	-500	-500
Øvrige omkostninger	-195	-35
Afskrivninger	-36.170	-35.730
	<b>-47.819</b>	<b>-46.511</b>
<b>3 Administrationsomkostninger</b>		
Bygninger	0	-15
It-omkostninger	-855	-943
Revision og juridisk bistand	-155	-135
Administrationsbidrag	-440	-391
Abonnement og kontingenter	-90	-85
Kvalitetsstyring	-100	-100
Markedsføring	-75	0
Øvrige omkostninger	-142	-133
	<b>-1.857</b>	<b>-1.802</b>
<b>4 Ændring i langfristet gæld</b>		
Ændring i langfristet gæld skyldes forventet optagelse af anlægslån i 2021 på TDKK 30.000 på baggrund af afsluttede anlæg pr. 31.12.2020		

## Noter til budget

		Budget 2021	Budget 2020
		TDKK	TDKK
<b>5 Hvile i sig selv prisen</b>			
<b>Nødvendige omkostninger</b>			
El og vand, produktion		-130	-155
Drift og vedligeholdelse, produktion		-1.000	-825
Slamkørsel		-100	-100
Spildevandsafgift		-125	-100
Øvrige produktionsomkostninger		-271	-276
El og vand, distribution		-902	-1.052
Drift og vedligeholdelse, distribution		-6.450	-6.450
Klimatilpasning		-500	-1.194
Rottebekæmpelse		-2.600	-1.250
Øvrige distributionsomkostninger		-1.197	-835
Administrationsomkostninger		-1.857	-1.802
Afskrivninger		-36.570	-36.105
Finansielle poster, netto		-3.903	-3.915
<b>Nødvendige omkostninger i alt</b>		<b>-55.605</b>	<b>-54.059</b>
Vejbidrag		3.500	3.420
Øvrige indtægter		50	50
Periodiseret tilslutningsbidrag		1.500	1.800
<b>Indtægter i alt</b>		<b>5.050</b>	<b>5.270</b>
<b>Hvile i sig selv prisen (HVISS)</b>		<b>50.555</b>	<b>48.789</b>
Forventet salg < 500 m3	m3	1.294.426	1.299.950
Forventet salg > 500 - 20.000 m3	m3	104.804	88.966
Forventet salg > 20.000 m3	m3	0	1.218
Variabelt bidrag < 500 m3	DKK/m3	36,68	35,57
Variabelt bidrag > 500 - 20.000 m3	DKK/m3	29,34	28,46
Variabelt bidrag > 20.000 m3	DKK/m3	14,67	14,23
Omsætning < 500 m3	TDKK	47.480	46.239
Omsætning > 500 - 20.000 m3	TDKK	3.075	2.532
Omsætning > 20.000 m3	TDKK	0	17
<b>Omsætning i alt</b>		<b>50.554</b>	<b>48.789</b>
<b>Reguleringsregnskab</b>			
Økonomisk ramme 2020			52.292
Økonomisk ramme 2021		54.569	54.126
Økonomisk ramme 2022		57.077	55.093
Økonomisk ramme 2023		56.332	54.730
Økonomisk ramme 2024		55.598	
Gennemsnit for perioden 2021-2024		<b>55.894</b>	<b>54.060</b>
Afskrivninger		-36.570	-36.105
Anlægsomkostninger i grundlag til den økonomiske ramme		39.747	39.955
Anlægsomkostninger budget 2021		-62.650	-66.470
Forventede indtægt, tilslutningsbidrag		5.000	40.000
Forventet optaget lån		30.000	0