

Ringsted Vand A/S

CVR-nr. 31 15 20 54

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 Vand 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 de tidligere budgetindberetninger som er indsendt til Forsyningssekretariatet i april 2020.

Vi gør opmærksom på at budgettet er aflagt på baggrund af udkast til afgørelse om økonomiske rammer for 2021 - 2022 modtaget fra Forsyningssekretariatet den 28. september 2020.

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, trods et mindre salg af vand på 50.000 m³ til erhvervsforbruger.

Likviditetsvirkningen i samme periode forventes at udgøre et likviditetsoverskud på TDKK 3.190 efter anlægsinvesteringer på TDKK 16.775 og optagelse af nyt anlægslån på TDKK 10.000 primo året 2021.

Det budgetterede likviditetsoverskud er skønnet ud fra en forudsætning om uændrede pengebindinger i debitorer, varebeholdninger, kreditorer og anden 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. Endvidere 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 14.184. Omsætningen vedrører primært indtægter fra salg af vand til forbrugere i Ringsted Kommune og periodiseret tilslutningsbidrag i forbindelse med tilslutning af nye forbrugere til distributionsnettet.

Omsætningen er budgetteret i overensstemmelse med den udmeldte Økonomiske ramme fra Forsyningssekretariatet gældende for 2021-2024 af 28. september 2020 på gennemsnit TDKK 25.979 inkl. afgifter.

Budgettet er beregnet til følgende takster for salg af vand:

Salg af vand til forbrugere (1.155.403 m ³)	DKK 8,84 pr. m ³
Salg af vand til erhverv (450.000 m ³)	DKK 8,84 pr. m ³ for 0 - 100.000 m ³ DKK 7,07 pr. m ³ for 100.000-200.000m ³ DKK 3,54 pr. m ³ over 200.000 m ³

Indbetalinger ved tilslutning af nye forbrugere til distributionsnettet er budgetteret til TDKK 2.000. 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 300.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger er budgetteret til TDKK 8.064 og indeholder omkostninger for transport af vand fra vandværker til forbrugere.

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

Budgetterede distributionsomkostninger er specificeret i note 2.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger er budgetteret til TDKK 4.723 og indeholder primært omkostninger til drift af vandværker og kildepladser samt afskrivninger på produktionsanlægget.

Budgetterede produktionsomkostninger er specificeret i note 1.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger er budgetteret til TDKK 1.292 og vedrører primært it-omkostninger, revision mv. samt serviceaftale indgået med Ringsted Forsyning A/S.

Budgetterede administrationsomkostninger er specificeret i note 3.

Finansielle poster, netto

Finansielle omkostninger er budgetteret til TDKK 44. Omkostningen vedrører renter af anlægslån, garantiprovision samt træk på kassekredit og indestående.

Selskabsskat

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

Anlægsinvesteringer

Anlægsinvesteringer er budgetteret til TDKK 16.775.

Budgetforudsætninger

Omsætning

Omsætningen er budgetteret til TDKK 14.184. Omsætningen vedrører primært indtægter fra salg af vand til forbrugere i Ringsted Kommune og periodiseret tilslutningsbidrag i forbindelse med tilslutning af nye forbrugere til distributionsnettet.

Omsætningen er budgetteret i overensstemmelse med den udmeldte Økonomiske ramme fra Forsyningssekretariatet gældende for 2021-2024 af 28. september 2020 på gennemsnit TDKK 25.979 inkl. afgifter.

Budgettet er beregnet til følgende takster for salg af vand:

Salg af vand til forbrugere (1.155.403 m ³)	DKK 8,84 pr. m ³
Salg af vand til erhverv (450.000 m ³)	DKK 8,84 pr. m ³ for 0 - 100.000 m ³
	DKK 7,07 pr. m ³ for 100.000-200.000m ³
	DKK 3,54 pr. m ³ over 200.000 m ³

Indbetalinger ved tilslutning af nye forbrugere til distributionsnettet er budgetteret til TDKK 2.000. 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 300.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger er budgetteret til TDKK 8.064 og indeholder omkostninger for transport af vand fra vandværker til forbrugere.

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

Budgetterede distributionsomkostninger er specificeret i note 2.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger er budgetteret til TDKK 4.723 og indeholder primært omkostninger til drift af vandværker og kildepladser samt afskrivninger på produktionsanlægget.

Budgetterede produktionsomkostninger er specificeret i note 1.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger er budgetteret til TDKK 1.292 og vedrører primært it-omkostninger, revision mv. samt serviceaftale indgået med Ringsted Forsyning A/S.

Budgetterede administrationsomkostninger er specificeret i note 3.

Finansielle poster, netto

Finansielle omkostninger er budgetteret til TDKK 44. Omkostningen vedrører renter af anlægslån, garantiprovision samt træk på kassekredit og indestående.

Selskabsskat

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

Anlægsinvesteringer

Anlægsinvesteringer er budgetteret til TDKK 16.775.

Resultatbudget

Ringsted Vand A/S

		Budget 2021 TDKK	Budget 2020 TDKK
Salg af vand		12.710	14.089
Målerbidrag		1.114	1.104
Periodiseret tilslutningsbidrag		300	250
Øvrige indtægter		60	60
Omsætning		14.184	15.503
Produktionsomkostninger	1	-4.723	-5.477
Distributionsomkostninger	2	-8.045	-8.265
Bruttoresultat		1.416	1.761
Administrationsomkostninger	3	-1.292	-1.537
Andre driftsudgifter		-80	-80
Resultat før finansielle poster		44	145
Finansielle poster, netto		-44	-145
Årets resultat før skat		0	0
Regulering udskudt skat		0	0
Årets resultat		0	0

Pengestrømsopgørelse

	Note	Budget 2021 <u>TDKK</u>	Budget 2020 <u>TDKK</u>
Resultat før skat		0	0
Årets afskrivninger		8.500	8.500
Periodiseret tilslutningsbidrag tilbageført		-300	-250
Budgetteret tilslutningsbidrag		2.000	5.000
Pengestrømme fra driftsaktiviteter		10.200	13.250
Investering i materielle anlægsaktiver		-16.775	-16.930
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-16.775	-16.930
Afdrag på anlægslån		-235	0
Ændring i langfristet gæld	4	10.000	10.000
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter		9.765	10.000
Årets budgetterede likviditetsforskydning		3.190	6.320
Skønnede likvide beholdninger 1. januar		-2.318	-8.638
Skønnede likvide beholdninger 31. december		872	-2.318

Noter til årsrapporten

	Budget 2021	Budget 2020
	TDKK	TDKK
1 Produktionsomkostninger		
El og vand	-353	-452
Drift og vedligeholdelse	-1.695	-2.150
Telefon & IT	-175	-375
Analyser	-100	-100
Rengøring	-25	-25
Rådgivere	-25	-25
Grundvandsbeskyttelse (vandsamarbejde)	-100	-100
Afskrivning	-2.250	-2.250
	-4.723	-5.477
2 Distributionsomkostninger		
El og vand	-35	-35
Drift og vedligeholdelse	-1.195	-1.290
Telefon og IT	-200	-250
Målere og kundefølgelse	-300	-400
Øvrige omkostninger	-65	-40
Afskrivninger	-6.250	-6.250
	-8.045	-8.265
3 Administrationsomkostninger		
Bygninger	0	0
It-omkostninger	-703	-777
Revision og juridisk bistand	-121	-121
Administrationsbidrag	-240	-391
Kvalitetsstyring	-30	-50
Abonnement & kontingent	-170	-170
Øvrige omkostninger	-28	-28
	-1.292	-1.537
4 Ændring i langfristet gæld		
Ændring i langfristet gæld skyldes forventet optagelse af anlægslån i 2021 på TDKK 10.000 på baggrund af afsluttede anlæg pr. 31.12.2020		

Noter til budget

		Budget 2021	Budget 2020
		TDKK	TDKK
5 Hvile i sig selv prisen			
Nødvendige omkostninger			
El og vand, produktion		-353	-452
Drift og vedligeholdelse, produktion		-1.695	-2.150
Øvrige produktionsomkostninger		-425	-625
El og vand, distribution		-35	-35
Drift og vedligeholdelse, distribution		-1.195	-1.290
Øvrige distributionsomkostninger		-565	-690
Administrationsomkostninger		-1.292	-1.537
Andre driftsudgifter		-80	-80
Afskrivninger		-8.500	-8.500
Finansielle poster, netto		-44	-145
Nødvendige omkostninger i alt		-14.184	-15.504
Målerbidrag		1.114	1.104
Øvrige indtægter		80	80
Periodiseret tilslutningsbidrag		300	250
Indtæger i alt		1.494	1.434
Hvile i sig selv prisen (HVISS)		12.690	14.069
Forventet salg til forbrugere	m3	1.155.403	1.173.258
Forventet salg til erhverv 0 - 100.000 m3	m3	100.000	100.000
Forventet salg til erhverv 100.000 - 200.000 m3	m3	100.000	100.000
Forventet salg til erhverv over 200.000 m3	m3	250.000	300.000
Variabelt bidrag til forbrugere	DKK/m3	8,84	9,55
Variabelt bidrag til erhverv 0 - 100.000 m3	DKK/m3	8,84	9,55
Variabelt bidrag til erhverv 100.000 - 200.000 m3	DKK/m3	7,07	7,64
Variabelt bidrag til erhverv over 200.000 m3	DKK/m3	3,54	3,82
Omsætning forbrugere	TDKK	10.214	11.205
Omsætning erhverv 0 - 100.000 m3	TDKK	884	955
Omsætning erhverv 100.000 - 200.000 m3	TDKK	707	764
Omsætning erhverv over 200.000 m3	TDKK	885	1.146
Omsætning i alt		12.690	14.070
Reguleringsregnskab	ØR	Afgifter (IPO)	
Økonomisk ramme 2020	27.298	11.760	15.538
Økonomisk ramme 2021	26.253	11.580	14.673
Økonomisk ramme 2022	26.052	11.722	14.330
Økonomisk ramme 2023	25.886	11.865	14.021
Økonomisk ramme 2024	25.725	12.009	13.715
Gennemsnit i perioden 2020-2024 (ex. IPO)		14.185	14.581
Reguleringsperiode 2017-2018 opkrævningsret 2020		0	919
		14.185	15.500
Afskrivninger		-8.500	-8.500
Anlægsomkostninger i grundlag til den økonomiske ramme		8.325	8.402
Anlægsomkostninger budget 2020/2021		-16.775	-16.930
Forventet indtægt, tilslutningsbidrag		2.000	5.000
Forventet optaget lån		10.000	10.000