

Ringsted Spildevand A/S

CVR-nr. 31 15 20 62

Budget for 2018

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 2018. Grundlaget er i overensstemmelse med den tidligere budgetindberetning som er indsendt til Forsyningssekretariatet i april 2017.

Vi gør opmærksom på at budgettet er aflagt på baggrund af den økonomiske ramme for 2018-2019 modtaget fra Forsyningssekretariatet den 9. oktober 2017.

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 2018 forventes et resultat på TDKK 0, grundet en indregnet overdækning fra 2016 år på TDKK 4.487, hvoraf TDKK 2.528 udgør langfristet overdækning, som udgår år 2021.

Likviditetsvirkningen i samme periode forventes at udgøre et likviditetsunderskud på TDKK 5.896 efter anlægsinvesteringer og afdrag på anlægslån, samt forventet optagelse af nyt anlægslån på TDKK 40.000 primo året 2019.

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. 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 31. oktober 2017

Direktion



Janne Maibrit Nyholm Hansen

Budgetforudsætninger

Omsætning

Omsætningen er budgetteret til TDKK 50.875. 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 indtægtsramme fra Forsyningssekretariatet gældende for 2018 på TDKK 46.383.

Budgettet er til følgende takster for distribuering af spildevand:

Salg til forbrugere (1.353.174 m ³)	DKK 31,53 pr. m ³
Salg til Erhvervsforbrugere	DKK 31,53 pr. m ³ for 0 - 500 m ³ DKK 25,23 pr. m ³ for 500 - 20.000 m ³

Indbetalinger ved tilslutning af nye forbrugere til distributionsnettet er budgetteret til TDKK 3.000. 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 1.100.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger er budgetteret til TDKK 43.484 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 1.950 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 2.097 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 3.344. Omkostningen vedrører renter og garantiprovision af anlægslån og træk på kassekredit.

Selskabsskat

Selskabet forventes ikke at blive pålignet betalbar skat i 2018, men indgår i sambeskatning med hele koncernen.

Anlægsinvesteringer

Anlægsinvesteringer er budgetteret til TDKK 73.730.

Resultatbudget

	Note	Budget 2018 TDKK	Budget 2017 TDKK
Vandafledningsbidrag		45.288	47.759
Periodiseret tilslutningsbidrag		1.100	900
Overdækning tidligere år		4.487	2.528
Omsætning		50.875	51.187
Produktionsomkostninger	1	-1.950	-2.275
Distributionsomkostninger	2	-43.484	-42.788
Bruttoresultat		5.441	6.124
Administrationsomkostninger	3	-2.097	-2.258
Resultat før finansielle poster		3.344	3.866
Resultat af kapitalandele i datterselskaber		0	0
Finansielle poster, netto		-3.344	-3.866
Årets resultat før skat		0	0
Regulering udskudt skat		0	0
Årets resultat		0	0

Pengestrømsopgørelse

	Note	Budget 2018 TDKK	Budget 2017 TDKK
Resultat efter skat		0	0
Årets afskrivninger		33.400	33.400
Årets skat		0	0
Ændring i langfristet gæld	4	40.000	30.000
Regulering af over- / underdækning		-4.487	-2.528
Indtægtsført tilslutningsbidrag tilbageført		-1.100	-900
Budgetterede tilslutningsbidrag		3.000	3.000
Pengestrømme fra driftsaktiviteter		70.813	62.972
Investering i materielle anlægsaktiver		-73.730	-59.900
Pengestrømme fra investeringsaktiviteter		-73.730	-59.900
Afdrag på anlægslån		-2.978	-2.415
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter		-2.978	-2.415
Årets budgetterede likviditetsforskydning		-5.896	657
Skønnede likvide beholdninger 1. januar		4.021	3.364
Skønnede likvide beholdninger 31. december		-1.875	4.021

Noter til budget

	Budget 2018	Budget 2017
	TDKK	TDKK
1 Produktionsomkostninger		
El og vand	-205	-220
Drift og vedligeholdelse	-885	-1.100
Rådgivere	0	-50
Analyser	-75	-75
Ejendomsskat	-190	-250
Øvrige omkostninger	-295	-280
Afskrivninger	-300	-300
	-1.950	-2.275
2 Distributionsomkostninger		
El og vand	-1.184	-1.184
Drift og vedligeholdelse	-7.000	-6.200
Klimatilpasning	-600	-864
Fjernovervågning	-150	-150
It-omkostninger	-200	-200
Rådgiver	-50	-50
Rottebekæmpelse	-600	-540
Øvrige omkostninger	-600	-500
Afskrivninger	-33.100	-33.100
	-43.484	-42.788
3 Administrationsomkostninger		
Bygninger	-15	-21
It-omkostninger	-1.145	-1.241
Revision og juridisk bistand	-140	-175
Administrationsbidrag	-395	-376
Øvrige omkostninger	-402	-445
	-2.097	-2.258

4 Ændring i langfristet gæld

Ændring i langfristet gæld skyldes forventet optagelse af anlægslån i 2018 på TDKK 40.000 på baggrund af afsluttede anlæg pr. 31.12.2017.