

Ringsted Spildevand A/S

CVR-nr. 31 15 20 62

Budget for 2020

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 2020. Grundlaget er i overensstemmelse med den tidligere budgetindberetning som er indsendt til Forsyningssekretariatet i april 2019.

Vi gør opmærksom på at budgettet er aflagt på baggrund af den økonomiske ramme for 2020-2021, samt økonomisk ramme for 2022-2023 modtaget fra Forsyningssekretariatet den 8. oktober 2019 på gennemsnit TDKK 54.060 inkl. afgifter.

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 2020 forventes et resultat på TDKK 0.

Likviditetsvirkningen i samme periode forventes at udgøre et likviditetsoverskud på TDKK 3.544 efter anlægsinvesteringer og afdrag på anlægslån, samt forventet optagelse af nyt anlægslån på TDKK 70.000 primo året 2020.

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 28. oktober 2019

Direktion



Janne Maibrit Nyholm Hansen

Budgetforudsætninger

Omsætning

Omsætningen er budgetteret til TDKK 54.059. 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 2020-2021, samt økonomisk ramme for 2022-2023 modtaget fra Forsyningssekretariatet den 8. oktober 2019 på gennemsnit TDKK 54.060 inkl. afgifter.

Budgettet er til følgende takster for distribuering af spildevand:

Salg til forbrugere (1.390.134 m ³)	DKK 35,57 pr. m ³
Salg til Erhvervsforbrugere	DKK 35,57 pr. m ³ for 0 - 500 m ³ DKK 28,46 pr. m ³ for 500 - 20.000 m ³ DKK 14,23 pr. m ³ over 20.000 m ³

Indbetalinger ved tilslutning af nye forbrugere til distributionsnettet er budgetteret til TDKK 40.000. 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 1.800.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger er budgetteret til TDKK 46.511 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 1.831 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 1.802 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 3.915. Omkostningen vedrører renter og garantiprovision af anlægslån og træk på kassekredit.

Selskabsskat

Selskabet forventes ikke at blive pålignet betalbar skat i 2020, men indgår i sambeskatning med hele koncernen.

Anlægsinvesteringer

Anlægsinvesteringer er budgetteret til TDKK 66.470.

Resultatbudget

	Note	Budget 2020 TDKK	Budget 2019 TDKK
Vandafledningsbidrag		52.259	44.597
Periodiseret tilslutningsbidrag		1.800	1.200
Overdækning tidligere år		0	4.000
Omsætning		54.059	49.797
Produktionsomkostninger	1	-1.831	-1.871
Distributionsomkostninger	2	-46.511	-43.167
Bruttoresultat		5.717	4.760
Administrationsomkostninger	3	-1.802	-1.740
Resultat før finansielle poster		3.915	3.020
Resultat af kapitalandele i datterselskaber		0	0
Finansielle poster, netto		-3.915	-3.020
Årets resultat før skat		0	0
Regulering udskudt skat		0	0
Årets resultat		0	0

Pengestrømsopgørelse

	Note	Budget 2020 TDKK	Budget 2019 TDKK
Resultat før skat		0	0
Årets afskrivninger		36.105	33.450
Regulering af over- / underdækning		0	-4.000
Indtægtsført tilslutningsbidrag tilbageført		-1.800	-1.200
Budgetterede tilslutningsbidrag		40.000	3.000
Pengestrømme fra driftsaktivitet		74.305	31.250
Investering i materielle anlægsaktiver		-66.470	-95.500
Pengestrømme fra investeringsaktiviteter		-66.470	-95.500
Ændringer i langfristet gæld	4	0	70.000
Afdrag på anlægslån		-4.291	-4.198
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter		-4.291	65.802
Årets budgetterede likviditetsforskydning		3.544	1.552
Skønnede likvide beholdninger 1. januar		-322	-1.875
Skønnede likvide beholdninger, 31. december		3.222	-322

Noter til budget

	Budget 2020	Budget 2019
	TDKK	TDKK
1 Produktionsomkostninger		
El og vand	-155	-155
Drift og vedligeholdelse	-825	-950
Rådgivere	-10	-10
Analyser	-75	-75
Ejendomsskat	-155	-195
Slamkørsel	-100	-100
Forureningsafgift	-100	-100
Øvrige omkostninger	-36	-36
Afskrivninger	-375	-250
	-1.831	-1.871
2 Distributionsomkostninger		
El og vand	-1.052	-1.097
Drift og vedligeholdelse	-6.450	-6.620
Vejbrønde	-100	-50
Klimatilpasning	-1.194	-300
Fjernovervågning	-100	-150
It-omkostninger	-50	-150
Rådgiver	-50	-50
Rottebekæmpelse	-1.250	-1.200
Øvrige omkostninger	-535	-350
Afskrivninger	-35.730	-33.200
	-46.511	-43.167
3 Administrationsomkostninger		
Bygninger	-15	-15
It-omkostninger	-943	-837
Revision og juridisk bistand	-135	-115
Administrationsbidrag	-391	-375
Øvrige omkostninger	-318	-398
	-1.802	-1.740
4 Ændring i langfristet gæld		
Ændring i langfristet gæld skyldes forventet optagelse af anlægslån i 2020 på TDKK 70.000 på baggrund af afsluttede anlæg pr. 31.12.2019		