

Ringsted Vand A/S

CVR-nr. 31 15 20 54

Budget for 2024



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 2024.

Vi gør opmærksom på at budgettet er aflagt på baggrund af Statusmeddelelse om økonomiske rammer for 2024 modtaget fra Forsyningssekretariatet den 2. november 2023.

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 2024 forventes et resultat på TDKK 221.

Likviditetsvirkningen i samme periode forventes at udgøre et likviditetsunderskud på TDKK -31 efter anlægsinvesteringer på TDKK 21.950 og optagelse af nyt anlægslån på TDKK 10.198 primo året 2025.

Det budgetterede likviditetsunderskud 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. 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 15. november 2023

Direktion



Janne M. N. Hansen

Budgetforudsætninger

Omsætning

Omsætningen er budgetteret til TDKK 18.677. 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 Statusmeddelelse om den økonomiske ramme fra Forsyningssekretariatet gældende for 2024 af 2. november 2023 på gennemsnit TDKK 33.591 inkl. afgifter.

Budgettet er beregnet til følgende takster for salg af vand:

Salg af vand til forbrugere (1.164.868 m ³)	DKK 11,64 pr. m ³
Salg af vand til erhverv (500.000 m ³)	DKK 11,64 pr. m ³ for 0 - 100.000 m ³
	DKK 9,31 pr. m ³ for 100.000-200.000m ³
	DKK 4,66 pr. m ³ over 200.000 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 454.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger er budgetteret til TDKK 9.538 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 6.289 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 2.179 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 261. Omkostningen vedrører renter af anlægslån, garantiprovision samt træk på kassekredit og indestående.

Selskabsskat

Selskabet forventes ikke at blive pålagt betalbar skat i 2024, men indgår i sambeskatning med hele koncernen.

Anlægsinvesteringer

Anlægsinvesteringer er budgetteret til 21.950 TDKK.

Resultatbudget

	Note	Budget 2024 TDKK	Budget 2023 TDKK
Salg af vand		17.099	15.244
Målerbidrag		1.114	1.114
Periodiseret tilslutningsbidrag		454	400
Øvrige indtægter		10	10
Regulering af over-/underdækning		-114	-
Omsætning		18.563	16.768
Produktionsomkostninger	1	-6.289	-6.150
Distributionsomkostninger	2	-9.538	-8.508
Bruttoresultat		2.736	2.110
Administrationsomkostninger	3	-2.179	-1.729
Andre driftsudgifter		-75	-75
Resultat før finansielle poster		482	306
Finansielle poster, netto		-261	-290
Årets resultat før skat		221	17
Regulering udskudt skat		-	-
Årets resultat		221	17

Pengestrømsopgørelse

	Note	Budget 2024 TDKK	Budget 2023 TDKK
Resultat før skat		221	17
Årets afskrivninger		9.700	9.100
Periodiseret tilslutningsbidrag tilbageført		-454	-400
Budgetteret tilslutningsbidrag		3.000	2.500
Pengestrømme fra driftsaktiviteter		12.467	11.217
Investering i materielle anlægsaktiver		-21.950	-22.300
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-21.950	-22.300
Afdrag på anlægslån		-745	-740
Ændring i langfristet gæld	4	10.198	11.600
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter		9.453	10.860
Årets budgetterede likviditetsforskydning		-31	-224
Skønnede likvide beholdninger 1. januar		31	255
Skønnede likvide beholdninger 31. december		0	31

Noter til budget

	Budget 2024 TDKK	Budget 2023 TDKK
1 Produktionsomkostninger		
El og vand	-719	-1.403
Drift og vedligeholdelse	-2.104	-1.575
Telefon & IT	-272	-130
Analyser	-225	-100
Rengøring	-15	-25
Rådgivere	-25	-25
Grundvandsbeskyttelse (vandsamarbejde)	-99	-90
Ejendomsskat og forsikring	-202	-202
Afskrivning	-2.629	-2.600
	-6.289	-6.150
2 Distributionsomkostninger		
El og vand	-128	-152
Drift og vedligeholdelse	-1.695	-1.160
Telefon og IT	-103	-246
Målere og kundeservice	-640	-440
Øvrige omkostninger	-122	-10
Afskrivninger	-6.850	-6.500
	-9.538	-8.508
3 Administrationsomkostninger		
Bygninger	-20	-15
It-omkostninger	-895	-826
Revision og juridisk bistand	-144	-205
Administrationsbidrag	-429	-355
Kvalitetsstyring	-150	-150
Abonnement & kontingent	-300	-160
Øvrige omkostninger	-21	-19
Afskrivninger	-221	-
	-2.179	-1.729

4 Ændring i langfristet gæld

Ændring i langfristet gæld skyldes forventet optagelse af anlægslån i 2024 på TDKK 10.198 på baggrund af afsluttede anlæg 2024

Noter til budget

			Budget 2024	Budget 2023
			TDKK	TDKK
5 Hvile i sig selv prisen				
Nødvendige omkostninger				
El og vand, produktion			-719	-1.403
Drift og vedligeholdelse, produktion			-2.104	-1.575
Øvrige produktionsomkostninger			-837	-572
El og vand, distribution			-128	-152
Drift og vedligeholdelse, distribution			-1.695	-1.160
Øvrige distributionsomkostninger			-865	-696
Administrationsomkostninger			-2.179	-1.729
Andre driftsudgifter			-75	-75
Afskrivninger			-9.700	-9.100
Finansielle poster, netto			-261	-290
Nødvendige omkostninger i alt			-18.564	-16.751
Målerbidrag			1.114	1.114
Øvrige indtægter			60	60
Periodiseret tilslutningsbidrag			454	400
Regulering over-/underdækning			-113	-
Indtægter i alt			1.515	1.574
Hvile i sig selv prisen (HVISS)			17.049	15.177
Forventet salg til forbrugere	m3		1.164.588	1.164.868
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		300.000	300.000
Variabelt bidrag til forbrugere	DKK/m3		11,64	10,37
Variabelt bidrag til erhverv 0 - 100.000 m3	DKK/m3		11,64	10,37
Variabelt bidrag til erhverv 100.000 - 200.000 m3	DKK/m3		9,31	8,30
Variabelt bidrag til erhverv over 200.000 m3	DKK/m3		4,66	4,15
Omsætning forbrugere	TDKK		13.557	12.066
Omsætning erhverv 0 - 100.000 m3	TDKK		1.164	1.037
Omsætning erhverv 100.000 - 200.000 m3	TDKK		931	830
Omsætning erhverv over 200.000 m3	TDKK		1.397	1.244
Omsætning i alt			17.049	15.177
Reguleringsregnskab	ØR	Afgifter (IPO)		
Økonomisk ramme 2023, revi	30.267	13.004		
Økonomisk ramme 2024	32.738	14.245	18.493	16.355
Økonomisk ramme 2025	34.444	15.396	18.862	16.457
Økonomisk ramme 2026	36.986	16.641	-	16.930
Økonomisk ramme 2027	39.772	17.985	-	17.297
Gennemsnit for perioden 2024-2027 (ex. IPO)			18.678	16.760
Afskrivninger			-9.700	-9.100
Anlægsomkostninger i grundlag til den økonomiske ramme			9.510	9.050
Anlægsomkostninger budget 2024/2023			-21.950	-22.300
Forventet indtægt, tilslutningsbidrag			3.000	2.500
Forventet optaget lån			10.198	11.600