

Ringsted Spildevand A/S

CVR-nr. 31 15 20 62

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 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 2024.

Vi gør opmærksom på at budgettet er aflagt på baggrund af Afgørelse om økonomiske rammer for 2024-2025 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 0.

Likviditetsvirkningen i samme periode forventes at udgøre et likviditetsunderskud på TDKK 2 efter anlægsinvesteringer og afdrag på anlægslån, samt forventet optagelse af nyt anlægslån på TDKK 83.567 primo året 2025.

Det budgetterede likviditetsunderskud 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 15. november 2023

Direktion



Janne M. N. Hansen

Budgetforudsætninger

Omsætning

Omsætningen er budgetteret til TDKK 68.049. 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 de udmeldte økonomiske ramme for 2024-2025 modtaget fra Forsyningssekretariatet den 2. november 2023 på gennemsnit TDKK 68.049 inkl. spildevandsafgift.

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

Salg til forbrugere (1.430.000 m ³)	DKK 43,45 pr. m ³
Salg til Erhvervsforbrugere	DKK 43,45 pr. m ³ for 0 - 500 m ³ DKK 34,76 pr. m ³ for 500 - 20.000 m ³ DKK 17,38 pr. m ³ over 20.000 m ³

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 2.599.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger er budgetteret til 53.788 TDKK 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 3.201 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 2.209 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 5.923. Omkostningen vedrører renter og garantiprovision af anlægslån og træk på kassekredit.

Selskabsskat

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

Anlægsinvesteringer

Anlægsinvesteringer er budgetteret til TDKK 118.800

Resultatbudget

	Note	Budget 2024 TDKK	Budget 2023 TDKK
Vandafledningsbidrag		61.449	59.846
Vejbidrag		4.000	3.000
Periodiseret tilslutningsbidrag		2.599	2.250
Regulering over-/underdækning		-2.928	-1.087,57
Omsætning		65.121	64.009
Produktionsomkostninger	1	-3.201	-3.322
Distributionsomkostninger	2	-53.788	-53.569
Bruttoresultat		8.132	7.118
Administrationsomkostninger	3	-2.209	-2.162
Resultat før finansielle poster		5.923	4.956
Resultat af kapitalandele i datterselskaber		-	-
Finansielle poster, netto		-5.923	-4.593
Årets resultat før skat		0	363
Regulering udskudt skat		-	-
Årets resultat		0	363

Pengestrømsopgørelse

	Note	Budget 2024 TDKK	Budget 2023 TDKK
Resultat før skat		0	363
Årets afskrivninger		40.171	39.685
Indtægtsført tilslutningsbidrag tilbageført		-2.599	-2.250
Budgetterede tilslutningsbidrag		5.000	15.000
Pengestrømme fra driftsaktivitet		42.572	52.798
Investering i materielle anlægsaktiver		-118.800	-95.100
Pengestrømme fra investeringsaktiviteter		-118.800	-95.100
Ændringer i langfristet gæld	4	83.567	49.000
Afdrag på anlægslån		-7.336	-6.881
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter		76.231	42.119
Årets budgetterede likviditetsforskydning		2	-183
Skønnede likvide beholdninger 1. januar		-3	180
Skønnede likvide beholdninger, 31. december		0	-3

Noter til budget

	Budget 2024	Budget 2023
	TDKK	TDKK
1 Produktionsomkostninger		
El og vand	-207	-430
Drift og vedligeholdelse	-1.277	-1.150
Analyser	-50	-60
Ejendomsskat	-120	-117
Slamkørsel	-80	-75
Spildevandsafgift	-150	-150
Øvrige omkostninger	-142	-165
Afskrivninger	-1.175	-1.175
	-3.201	-3.322
2 Distributionsomkostninger		
El og vand	-1.654	-2.002
Drift og vedligeholdelse	-8.500	-7.900
Vejbrønde	-100	-100
Klimatilpasning	-330	-330
Fjernovervågning	-800	-500
It-omkostninger	-700	-700
Rådgiver	-100	-52
Rottebekæmpelse	-2.015	-2.800
Forbrugerinfo	-400	-500
Øvrige omkostninger	-193	-175
Afskrivninger	-37.768	-37.510
Afskrivninger medfinansieringsprojekter	-1.228	-1.000
	-53.788	-53.569
3 Administrationsomkostninger		
It-omkostninger	-1.170	-1.070
Revision og juridisk bistand	-154	-175
Administrationsbidrag	-429	-460
Abonnement og kontingenter	-90	-90
Kvalitetsstyring	-100	-100
Markedsføring	-75	-75
Øvrige omkostninger	-192	-192
	-2.209	-2.162
4 Ændring i langfristet gæld		
Ændring i langfristet gæld skyldes forventet optagelse af anlægslån i 2024 på TDKK 83.567 på baggrund af afsluttede anlæg pr. 31.12.2024		

Noter til budget

		Budget 2024	Budget 2023
		TDKK	TDKK
5 Hvile i sig selv prisen			
Nødvendige omkostninger			
El og vand, produktion		-207	-430
Drift og vedligeholdelse, produktion		-1.277	-1.150
Slamkørsel		-80	-75
Spildevandsafgift		-150	-150
Øvrige produktionsomkostninger		-312	-342
El og vand, distribution		-1.654	-2.002
Drift og vedligeholdelse, distribution		-8.500	-7.900
Klimatilpasning		-330	-330
Rottebekæmpelse		-2.015	-2.800
Øvrige distributionsomkostninger		-2.293	-2.027
Administrationsomkostninger		-2.209	-2.162
Afskrivninger		-40.171	-39.685
Finansielle poster, netto		-5.923	-4.593
Nødvendige omkostninger i alt		-65.121	-63.646
Vejbidrag		4.000	3.000
Øvrige indtægter		50	50
Periodiseret tilslutningsbidrag		2.599	2.250
Regulering over-/underdækning		-2.928	-1.088
Indtæger i alt		3.721	4.212
Hvile i sig selv prisen (HVISS)		61.399	59.433
Forventet salg < 500 m3	m3	1.346.000	1.276.096
Forventet salg > 500 - 20.000 m3	m3	84.000	143.139
Forventet salg > 20.000 m3	m3	-	-
Variabelt bidrag < 500 m3	DKK/m3	43,45	43,00
Variabelt bidrag > 500 - 20.000 m3	DKK/m3	34,76	34,40
Variabelt bidrag > 20.000 m3	DKK/m3	17,38	17,20
Omsætning < 500 m3	TDKK	58.480	54.872
Omsætning > 500 - 20.000 m3	TDKK	2.920	4.924
Omsætning > 20.000 m3	TDKK	-	-
Omsætning i alt		61.399	59.796
Reguleringsregnskab			
Økonomisk ramme 2023		-	64.357
Økonomisk ramme 2024		67.375	64.455
Økonomisk ramme 2025		68.723	66.221
Økonomisk ramme 2026		-	69.342
Økonomisk ramme 2027		-	-
Gennemsnit for perioden 2024-2025		68.049	66.093
Afskrivninger		-40.171	-39.685
Anlægsomkostninger i grundlag til den økonomiske ramme		49.211	43.703
Anlægsomkostninger budget 2023/2024		-118.800	-95.100
Forventede indtægt, tilslutningsbidrag		5.000	15.000
Forventet optaget lån		83.567	49.000