



Redmark Godkendt Revisionspartnerselskab
Tronholmen 5
DK-8960 Randers SØ
randers@redmark.dk
redmark.dk
Telefon: +45 89 12 50 00
Telefax: +45 89 12 51 00
CVR: DK 29 44 27 89
Bank: 6186 0004988728

Fjellerup Strands Vandværk AmbA

CVR-nummer 33 93 70 16

Budget 2024

Ledelsespåtegning

Ledelesen har udarbejdet budget for 2024
Det er vor opfattelse, at budgettet er udarbejdet efter
Værkets sædvanlig regnskabspraksis.

Fjellerup, 24. maj 2023

Bestyrelsen:


Kaj Overgaard

Formand


Palle Vinther

 
Susanne Carøe Sørensen Peter Hansen


Stig Laursen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER**Til bestyrelsen i Fjellerup Strands Vandværk AmbA**

Vi har opstillet medfølgende budget for Fjellerup Strands Vandværk AmbA på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver ISRS 4410. Budgettet omfatter resultatopgørelse for perioden 1/1-31/12 2024

Budgettet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af budgettet, er Deres ansvar.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af Budgettet. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille budgettet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt budgettet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Randers, 24. maj 2023

Redmark

Godkendt Revisionspartnerselskab



Peter Seeberg

Statsautoriseret revisor, Master i Skat (LL.M.)

FJELLERUP STRANDS VANDVÆRK AmbA

Konto nummer Tekst	Realiseret	Budget	Budget	Budget
	2022	2022	2023	2024
	DKK	DKK	DKK	DKK
Omsætning				
10150 Faste afgifter	644.145	638.000	640.400	640.400
Målerleje	161.208	159.500	160.100	160.100
10250 Forbrugsafg.(enh.1)	182.451	195.000	207.000	183.000
10300 Gebyrer u.moms	5.350	7.200	7.200	7.200
10400 Andre indtægter	26.387	0	0	0
10500 Gebyrer flytter m.moms	17.000	20.000	20.000	20.000
10600 Tilslutningsbidrag	49.433	90.000	150.000	100.000
10870 Kommune aflæsninger	29.066	28.000	28.000	28.000
Omsætning ialt	1.115.040	1.137.700	1.212.700	1.138.700
Produktionsomkostninger				
20140 Rep.og vedligeh. bygninger	-714	-15.606	-15.000	-15.750
20130 Rep. Og vedligeh. Boringer		-15.000	-15.000	-15.750
20150 Rep.og vedligeh. installationer	-16.292	-15.606	-75.000	-15.000
21160 Rep.og vedligeh. Udenomsarealer	-21.131	-15.606	-15.000	-20.000
21170 Erstatning beskyttelseszone		-1.040	-1.000	-1.000
22175 Arkæologis undersøgelse				
21190 Elforbrug	-116.637	-50.000	-70.000	-115.000
21195 El-afgift		0	0	0
21200 Vandaledningsafgift	-2.854	0	0	0
21215 Forsikring	-9.156	-19.000	-10.000	-10.000
21330 Afskrivning,vandværk	-369.115	-428.000	-369.000	-388.000
21370 Vandanalyser	-18.218	-35.000	-36.750	-20.000
Sevice på luftkompressor		-5.100	-5.355	-5.000
21480 Pension	-11.128	-10.404	-12.000	-12.000
21485 Løn vandværkspasser, ekstra arb	-52.397			
21490 Løn vandværkspasser	-76.606	-120.000	-130.000	-130.000
21495 Løn afløsere	-6.432	-20.808	-15.000	-15.000
21498 Feriepenge ny indefrys	-301	0	0	0
21500 Kørselsgodtgørelse	-9.259	-20.808	-15.000	-15.000
Produktionsomkostninger i alt	-710.240	-771.978	-784.105	-777.500
Distributionsomkostninger				
31410 Rep.og vedligeh. ledningsnet	-242.808	-208.080	-200.000	-200.000
31415 Ledningsregistrering	-73.090	-10.200	-15.000	-15.000
31420 Måler rep. og vedligeholdelse	-4.509	-15.606	-16.386	-15.000
31430 Husleje, antenne	-5.813			-6.000
31425 Vandspild internt	-33.676	0	0	0
31450 Småanskaffelser værket u. 13.000 Kr.	-3.770	-15.606	-25.000	-25.000
31590 Afskrivning, ledning	-210.899	-211.000	-211.000	-310.000
Distributionsomkostninger i alt	-574.565	-460.492	-467.386	-571.000

Administrationsomkostninger				
41110 Honorar, formand	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
41121 Løn kasserer	-6.000	-5.000	-5.000	-6.000
41124 ATP-bidrag	-1.561	-2.000	-2.000	-2.000
41125 Bestyrelshonorar	-30.800	-25.000	-25.000	-31.000
41126 Løn administration, gebyr til prolon	-3.897	-2.500	-4.000	-4.000
41170 Messe		-1.000	-1.000	-1.000
41180 Personale omkostninger	-1.600			
41310 Annonce	-4.575	-10.000	-10.500	-5.000
41320 Porto	-776	-1.040	-1.092	-1.000
41330 Gebyrer Nets og bank	-14.939	-15.606	-16.386	-15.000
41340 Kontorartikler	-1.098	-1.561	-1.639	-1.000
41350 Div. Rengøring værket	-572	-5.000	-5.250	-5.000
41355 Renovation	-740	-500	-525	-1.000
41360 Telefon	-18.058	-20.000	-21.000	-21.000
41365 Kemic overvågning	-16.512	-7.000	-15.000	-17.000
41370 Kontingenter og abonnementer	-15.996	-29.200	-15.000	-17.000
41405 EDB konsulent assistance	-1.643	-1.561	-1.639	-1.500
41408 Konsulent drift	-47.679	-10.404	-10.924	-10.000
41410 Microwa abonnemnt	-11.532	-11.444	-12.017	-13.000
41415 Regnskabsassistance	-100.000	-102.000	-107.100	-110.000
41420 Revisor	-25.960	-25.500	-30.000	-30.000
41430 Hjemmeside	-11.554	-25.000	-5.000	-5.000
41450 Kursusgebyr		-4.080	-4.000	-4.000
41480 Flonidan	-5.951	0	0	0
41490 Kamstrup - abonnement	-28.564	-30.000	-30.000	-30.000
41520 Repræsentation		-2.550	-2.500	-1.000
41530 Bestyrelsesmøder & generalforsamling	-5.273	-8.160	-8.000	-8.000
41540 Tryksager	-250	0	0	0
41595 Tab på debitorer	-985	-1.020	-1.000	-1.000
41596 Afrundingsdiff.	890	0	0	0
41597 Flytteopgørelse ej hævet	3.916			
41600 Thvilum LER og Webgis	-7.089			
41710 Småanskaffelser u. 13.000 kr	-1.918	-5.100	-5.000	-5.000
Administrationsomkostninger ialt	-370.716	-362.226	-350.572	-355.500
Rente				
43110 Rente indtægt	0	0	0	0
43810 Rente udgift	-12.267	-2.500	-2.500	-2.500
43815 Rente Kommunekredit	-27.459	-48.234	-25.982	-105.871
43820 Garantiprovision	-19.580	-25.293	-17.903	-33.725
43820 Renter, diverse	-259	0	0	0
43825 Renter, Skat		0	0	0
Rente i alt	-59.565	-76.027	-46.385	-142.096
Underdækning	-600.046	-533.023	-435.748	-707.396
Tidligere års overdækning ultimo	5.576.221		5.140.473	4.433.077

Likviditetsestimat 2023

	januar	februar	marts	april	maj	juni	juli	august	september	oktober	november	december	I alt
Forbrugs og fast afgift	0,0	0,0	0,0	0,0	1.372,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.372,1
Vandskat	0,0	0,0	0,0	0,0	-388,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-388,6
Andre indtægter	12,9	12,9	12,9	12,9	12,9	12,9	12,9	12,9	12,9	12,9	12,9	12,9	155,2
Produktionsomkostninger	-64,8	-64,8	-64,8	-64,8	-64,8	-64,8	-64,8	-64,8	-64,8	-64,8	-64,8	-64,8	-777,5
Bruttoresultat	-51,9	-51,9	-51,9	-51,9	931,6	-51,9	-51,9	-51,9	-51,9	-51,9	-51,9	-51,9	361,2
Distributionsomkostninger	-47,6	-47,6	-47,6	-47,6	-47,6	-47,6	-47,6	-47,6	-47,6	-47,6	-47,6	-47,6	-571,0
Administrationsomkostninger	-29,6	-29,6	-29,6	-29,6	-29,6	-29,6	-29,6	-29,6	-29,6	-29,6	-29,6	-29,6	-355,5
Resultat før renter	-129,1	-129,1	-129,1	-129,1	854,4	-129,1	-129,1	-129,1	-129,1	-129,1	-129,1	-129,1	-565,3
Renter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-2,5
Garantiprovision	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-33,7
Kommunekredit	0,0	0,0	-47,2	0,0	0,0	-6,2	0,0	0,0	-47,2	0,0	0,0	-6,2	-106,0
Årets resultat	-129,1	-129,1	-176,3	-129,1	854,4	-135,3	-129,1	-129,1	-176,3	-129,1	-129,1	-171,5	-707,5
Likviditetsforskydninger	58,2	58,2	58,2	58,2	58,2	58,2	58,2	58,2	58,2	58,2	58,2	58,2	698,0
Tilbageførsel afskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgodehavender - primært moms	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kreditorer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Forbrugere tilbagebetalt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lån Kommunekredit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Afdrag gæld	0,0	0,0	-92,0	0,0	0,0	-67,0	0,0	0,0	-92,0	0,0	0,0	-67,0	-318,0
Ændring i likvider (eksl. moms mv.)	-70,9	-70,9	-210,1	-70,9	912,6	-144,1	-70,9	-70,9	-210,1	-70,9	-70,9	-180,3	-327,5
ÆNDRING I LIKVIDITET													
Kassekredit primo	500,0	429,1	358,2	148,1	77,2	989,8	845,7	774,8	703,9	493,8	422,9	352,0	500,0
Ændring likvide beholdninger	-70,9	-70,9	-210,1	-70,9	912,6	-144,1	-70,9	-70,9	-210,1	-70,9	-70,9	-180,3	-327,5
KASSEKREDIT ULTIMO	429,1	358,2	148,1	77,2	989,8	845,7	774,8	703,9	493,8	422,9	352,0	171,7	172,5

Forudsætninger / bemærkninger

Vandsalg = tidligere år

Målerleje = antal forbrugere jf. oplysning Lonnie

Pris = tidligere år

Der er indregnet 5 nye forbrugere pr. år

Afskrivningsperiode for nyt vandværk 25 år

Investeringer :

Ledningsnet - 1 . Etape forventes at koste 1,8 mio

samt tidliger TDKK 700 i alt 2,5 mio

Beregnet lån på 2.500 mio

Garantiprovision anslået 0,40%
jf. oplysning fra Norddjurs kommune

Takstblad for Fjellerup Strands Vandværk A.m.b.a. 2024

Der betales anlægsbidrag for boligers vedkommende i forhold til antal boligenheder. Alle andre forbrugstyper betaler anlægsbidrag, i forhold til det årlige vandforbrug.

Fjellerup Strands Vandværk A.m.b.a.

www.fsvv.dk

Fælledvej 23

8585 Glæsborg

Driftsbidrag beregnet ud fra Driftsbudget		Ekskl. moms	Inkl. moms
Fast årligt bidrag pr. bolig-/erhvervsenhed	kr.	400,00	500,00
Fast årligt bidrag pr. måler	kr.	100,00	125,00
Pris pr. m ³	kr.	3,00	3,75
Statsafgift af ledningsført vand pr. m ³ (Vandskat) inkl. bidrag til grundvandskortlægning.	kr.	6,37	7,96

Anlægsbidrag (tilslutningsafgift) Beregnet ud fra anlægskartotek		Ekskl. Moms	Inkl. moms
Hovedanlægsbidrag:			
Pr. bolig-/erhvervsenhed 0 - 500 m ³ /år	kr.	6.355,27	7.944,09
Øvrige bolig-/erhvervsenheder 501 – 2.000 m ³ /år + 10%	kr.	6.355,27	7.944,09
Øvrige bolig-/erhvervsenheder 2.001 – 5.000 m ³ /år + 20%	kr.	6.355,27	7.944,09
Øvrige bolig-/erhvervsenheder 5.001 – 10.000 m ³ /år + 30%	kr.	6.355,27	7.944,09
Forsyningsledningsbidrag i byzone pr. bolig-/erhvervsenhed	kr.	11.350,00	14.187,50
Forsyningsledningsbidrag i landzone pr. bolig-/erhvervsenhed	kr.	11.350,00	14.187,50
Stikledningsbidrag pr. stk	Kr.	8.000,00	10.000,00

Forbrug over 10.000 m³ fastlægges efter forhandling og godkendelse af kommunalbestyrelsen.

Kontakt vandværket ved vandspild fra skjult ledning, hvor det eventuelt vil være muligt at få refusion af afgift for ledningsført vand (statsafgift, vandskat) og vandafgift til vandværket jfr. gældende lovgivning.

Gebyrer		Ekskl. moms	Inkl. moms
Rykkegebyr ved manglende betaling	kr.	100,00	Momsfrit
Fraflytningsgebyr	kr.	250,00	312,50
Frostsprængning eller beskadiget måler	kr.	1.250,00	1.562,50
Lukke gebyr	Kr.	-	Momsfrit
Genåbningsgebyr	kr.	1.000,00	1.250,00

Drifts- og anlægsbidrag godkendt af _____ kommunalbestyrelse, den ____ / 2023