

KJELDBJERG VANDVÆRK

Driftsbudget for 1. januar - 31. december 2013

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Regnskabspraksis	3 - 4
Resultatopgørelse	5
Noter til driftsbudgettet	6 - 9

REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Driftsbudgettet er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

De væsentligste anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er:

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægtskriterium

Indtægterne resultatføres efter faktureringsprincippet.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Hovedanlæg

Grund

Grunden er den 10. november 1997 blevet værdiansat af sagkyndig tredjemand. Grundens anskaffelsessum er identisk med denne værdiansættelse. Der afskrives ikke på ikke på grund.

Bygninger

Bygninger er den 10. november 1997 blevet værdiansat af sagkyndig tredjemand. Bygningen er optaget til anskaffelsessum, der er identisk med denne værdiansættelse, med fradrag af akkumulerede afskrivninger, der beregnes lineært over 50 år.

Boringer

Boringer er den 10. november 1997 blevet værdiansat af sagkyndig tredjemand. Boringer er optaget til anskaffelsessum, der er identisk med denne værdiansættelse, med fradrag af akkumulerede afskrivninger, der beregnes lineært over 50 år.

Maskinanlæg

Maskinanlæg er den 10. november 1997 blevet værdiansat af sagkyndig tredjemand. Maskinanlæg er optaget til anskaffelsessum, der er identisk med denne værdiansættelse, med fradrag af akkumulerede afskrivninger, der beregnes lineært over 20 år.

REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

BALANCEN (fortsat)

Ledningsnet

Forsyningsledninger

Forsyningsledninger er den 10. november 1997 blevet værdiansat af sagkyndig tredjemand.

Forsyningsledninger er optaget til anskaffelsessum, der er identisk med denne værdiansættelse, med fradrag af akkumulerede afskrivninger, der beregnes lineært over 40 år.

Stikledninger

Stikledninger er den 10. november 1997 blevet værdiansat af sagkyndig tredjemand.

Stikledninger er optaget til anskaffelsessum, der er identisk med denne værdiansættelse, med fradrag af akkumulerede afskrivninger, der beregnes lineært over 40 år.

Målere

Målere er optaget til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger, der beregnes lineært over 6 år.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note	Budget 2013	Budget 2012	Realiseret 2011	Realiseret 2010
1 Vandafgifter	275.213	268.775	262.059	204.336
Tilslutningsafgifter	0	0	0	0
Rykker- og aflæsningsgebyrer	2.200	3.900	2.071	2.135
Måleraflæsning	3.975	3.900	3.875	3.824
Omsætning	281.388	276.575	268.005	210.295
2 Udgifter	161.328	159.405	175.352	152.045
3 Afskrivninger	152.512	152.512	152.512	152.512
Resultat før finansielle poster	-32.453	-35.342	-59.859	-94.262
Kursregulering, aktier	0	0	-8.038	-4.461
Renter og gebyrer	-575	0	-575	0
Renteindtægter, pengeinstitut	35.813	35.250	33.388	13.029
Årets resultat	2.786	-92	-35.084	-85.694

NOTER TIL DRIFTSBUDGETTET

	Budget 2013	Budget 2012	Realiseret 2011	Realiseret 2010
1 Vandafgifter				
Fast afgift - driftsbidrag for målere:				
186 målere	120.900	120.900	120.738	120.900
Budgetteret forbrug:				
24.250 m ³ - forbrug under 1.000 m ³	139.438	131.250	125.746	69.959
4.250 m ³ - forbrug over 1.000 m ³	14.875	16.625	15.575	13.477
Vandafgifter	275.213	268.775	262.059	204.336
Driftsbidrag excl. moms:				
Fast afgift	650	650	650	600
Vandafgift pr. m ³ forbrug under 1.000 m ³	5,75	5,25	5,25	3,25
Vandafgift pr. m ³ forbrug over 1.000 m ³	3,50	3,50	3,50	2,25
2 Udgifter				
Eludgifter	18.500	22.000	17.056	15.702
Forsikringer	4.500	6.600	4.221	6.226
Møde / generalforsamling	3.300	2.100	3.239	1.989
Repræsentation	1.500	1.500	10.198	1.436
Indvindingsafgift	0	14.880	15.120	14.880
Annoncer	550	575	512	464
Vandanalyser	11.500	10.000	10.335	9.766
Porto og gebyrer	5.300	4.000	4.858	3.785
Løn, kørselsgodtgørelse, forsikring m.v.	20.428	17.000	20.428	17.000
Kursusudgifter	1.500	1.500	0	2.544
Telefon og bredbåndsforbindelse	8.000	11.000	7.101	10.693
Vedligeholdelse - bygninger og maskinan	10.000	18.000	3.586	10.931
Vedligeholdelse - ledningsnet	20.000	15.000	20.088	34.506
Boringer / råvandsledninger	20.000	0	27.702	0
Vedligeholdelse i øvrigt	2.500	2.500	0	0
Afgrøde- og strukturerstatning	0	0	1.415	0
Opkrævning og bogføring	19.500	18.000	18.040	6.654
Digitalisering m.v. ledningsnet	1.250	1.250	0	2.315
Spildevandsafgift	9.500	10.000	8.514	9.689
Kontorartikler, kontingenter m.v	3.500	3.500	2.939	3.465
Udgifter i alt	161.328	159.405	175.352	152.045

NOTER TIL DRIFTSBUDGETTET

	Budget 2013	Budget 2012	Realiseret 2011	Realiseret 2010
3 Afskrivninger				
Bygninger	19.991	19.991	19.991	19.991
Boringer	9.287	9.287	9.287	9.287
Maskinanlæg	31.489	31.489	31.489	31.489
Hovedanlæg i alt	60.767	60.767	60.767	60.767
Forsyningsledninger	55.179	55.179	55.179	55.179
Stikledninger	20.962	20.962	20.962	20.962
Ledningsnet i alt	76.141	76.141	76.141	76.141
Målere	15.604	15.604	15.604	15.604
Målere i alt	15.604	15.604	15.604	15.604
Samlede afskrivninger	152.512	152.512	152.512	152.512