

BUDGET 2025

Søndersø



Vandværk

Søndersø 11-12-2024

Godkendt på bestyrelsesmøde 22-01-2025

Indholdsfortegnelse

Forudsætninger	3
BNBO	3
Omsætning	3
Honorar	3
Øvrige omkostninger	3
Investeringer	4
Ledning mellem Søndersø og Skamby	4
Øvrige mindre investeringer	4
Likviditet	4
Tilslutninger	5
Moms	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8
Godkendelse	11

Forudsætninger

BNBO

Der er indregnet erstatning vedr. BNBO i budgettet.

Der er i 2024 udbetalt 226.080 i BNBO-erstatning, til den ene af tre lodsejer. De øvrige lodsejer havde påklaget påbuddet fra Nordfyns kommune til Taksationskommissionen.

Her faldt der afgørelse 27-11-2024, hvor erstatningen blev 550.320,- højere end påbudt af Nordfyns kommune.

Ved budgetudarbejdelsen, er det endnu uvist om den ene af de to afgørelser skal påklages til Overtaksationskommissionen, hvilket bestyrelsen anbefaler Nordfyns kommune af gøre. Det drejer sig om Matr. 5-a, hvor der tilbage i 2008 og 2010 er udbetalt en væsentlig erstatning ved etablering af boringerne i Askeby. Denne erstatning, syntes der ikke at være taget nok højde for i den afsagte kendelse af 27-11-2024.

Der er i budgettet indregnet erstatning på 1.345.200,- som kommer til betaling januar 2025.

Omsætning

Der regnes i budgettet med 1.750 forbrugere, måler, og den samlede solgte mængde er på 275.000 m³

M3-prisen er hævet med 0,50 kr. pr. m³, således den udgør 7,00 før moms. Gebyret fastholdes til 850,- før moms. Storforbruger fastholdes på uændret 1.100,- pr. måler.

Statsafgiften forudsættes uændret.

Honorar

Der er indregnet en stigning i honoraret til bestyrelsen på 1,017%

Stigningen er beregnet ud fra Nettoprisindekset, hvor udgangspunktet og den fremtidige beregningsramme, er September 2023, som udgjorde 118,0 mod nettoprisindekset, året efter September 2024, som lå på 119,2.

$$119,2/118,0 = (1,010169-1)*100 = 1,017\%$$

Kilde: [Nettoprisindeks - Danmarks Statistik \(dst.dk\)](https://dst.dk)

Øvrige omkostninger

Øvrige omkostninger er budgetteret ud fra forventet forbrug. Der er taget højde for evt. ekstraordinære reparationer, vedligeholdelsesopgaver og de besparelser der er opnået igennem tidligere investeringer.

Investeringer

Ledning mellem Søndersø og Skamby

Der er ikke budgetteret med en ledning mellem Søndersø og Skamby i 2025.

Dette skyldes, der som udgangspunkt ikke er likviditet til projektet i 2025, da projektet samlede økonomi er steget væsentligt samt at der er erstatning til BNBO.

Projektet skal gennemføres og der er i 2025 budgetteret med 70.000,- til rådgivning og planlægningen af projektet.

Øvrige mindre investeringer

Ud over ovenstående større investeringen, kan mindre investeringer listes op som følger,

Projekt	Anlægssum	Tidspunkt
Vedligehold vandledninger	100.000,-	2025
Ledning Kirkevænget, ny udstykning	561.000,-	Mar 2025

Likviditet

Vi har som i 2024, 2 bankforbindelser, hvor Danske Bank er vores hovedbankforbindelse og der hvor vores drift er.

En sammenfatning af likviderne for budget 2025 er således,

Bankforbindelse	Primo 2025	Ultimo 2025
Danske Bank	2.280.219	3.204.508
Nykredit Bank	1.025.935	1.025.545

I budgetperioden, vil driftskontoen udvikle sig som følger,



Tilslutninger

Der er budgetteret med i alt 35 tilslutninger, hvor hovedparten ligger i januar 2025, med etableringen af Kirkevænget, hvor der skal opføres 26 ejendomme. Vi har haft møde med bygherre og projektet opstartes primo januar 2025

De resterende tilslutninger, ligger fordelt ud over året.

Alle 35 tilslutninger budgetteres med en tilslutningsafgift på 41.563,- excl. moms.

Moms

Der er regnet med moms i budgettet og der forsat sker afregning hver halve år.

Resultatopgørelse

BUDGET 2025 - SØNDERSØ VANDVÆRK

Resultatopgørelse	Note	Realiseret 2023	Forecast 2024	Budget 2025	Indeks 2024/2025
Nettoomsætning	1	2.436.747	3.324.064	3.498.500	105,2
Overdækning/underdækning		703.163	-483.322	-308.954	63,9
Produktionsomkostninger	2	-985.287	-1.042.609	-1.094.137	104,9
Bruttoresultat		2.154.623	1.798.133	2.095.408	116,5
Distributionsomkostninger	3	-1.414.050	-1.051.820	-1.189.508	113,1
Administrationsomkostninger	4	-785.626	-818.989	-934.400	114,1
Resultat af primær drift		-45.053	-72.676	-28.500	39,2
Andre Driftsindtægter	5	42.072	2.942	3.500	119,0
Resultat før finansielle poster		-2.980	-69.734	-25.000	35,9
Finansielle poster	6	2.980	69.734	25.000	35,9
Årets resultat		0	0	0	0

Balance

Aktiver	Note	Realiseret 2023	Forecast 2024	Budget 2025	Indeks 2024/2025
Grunde og bygninger	7	7.025.854	7.159.172	6.950.890	97,1
Inventar og installationer	8	1.973.917	2.040.352	2.106.115	103,2
Ledningsnet og vandmålere	9	4.155.050	3.524.102	3.372.828	95,7
BNBO	10	0	226.080	1.459.046	645,4
Matrielle anlægsaktiver		13.154.820	12.949.705	13.888.879	107,3
Anlægsaktiver i alt		13.154.820	12.949.705	13.888.879	107,3
Andre tilgodehavender		487.848	155.396	90.984	58,5
Periodeafgrænsningsposter		36.167	0	0	0,0
Tilgodehavender i alt		524.015	155.396	90.984	58,5
Likvid beholdning		3.358.657	3.306.154	4.195.053	126,9
Omsætningsaktiver i alt		3.882.672	3.461.551	4.286.037	123,8
Aktiver i alt		17.037.492	16.411.256	18.174.915	110,7
Passiver					
	Note	Realiseret 2023	Forecast 2024	Budget 2025	Indeks 2024/2025
Overdækning primo		11.232.822	10.529.659	11.012.981	104,6
Skamby Vandværk		1.927.555	1.927.555	1.927.555	100,0
Tilslutninger		3.408.863	3.450.425	4.905.130	142,2
Overført årets over-/underdækning		-703.163	483.322	308.954	63,9
Overdækning i alt		15.866.077	16.390.961	18.154.621	110,8
Leverandører af varer og tj.ydelser		1.171.415	20.295	20.295	100,0
Gældsforpligtigelser i alt		1.171.415	20.295	20.295	100,0
Passiver i alt		17.037.492	16.411.256	18.174.915	110,7

Noter

	Realiseret 2023	Forecast 2024	Budget 2025	Indeks 2024/2025
Note 1 - Nettoomsætning				
Fast afgift	592.893	1.474.288	1.487.500	100,9
Kubikmeterafgift	1.761.539	1.776.509	1.925.000	108,4
Gebyrindtægter	715	-8.344	2.000	-24,0
Huslejeindtægt incl vand	81.600	81.600	84.000	102,9
Nettoomsætning i alt	2.436.747	3.324.052	3.498.500	105,2

Note 2 - Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse bygninger	220.993	174.883	225.000	128,7
Vedligeholdelse skamby	88.508	121.195	100.000	82,5
Pasning grønne arealer	36.670	29.707	35.000	117,8
Vedligeholdelse udlejningsejendom	2.600	3.500	10.000	285,7
Serviceaftale	29.487	25.000	25.000	100,0
Renovation	6.026	3.120	6.200	198,7
Termografering	0	8.814	10.000	0,0
El til produktion	112.287	126.428	154.000	121,8
Varme	0	0	0	0,0
Ejendomskatter	8.576	17.461	20.000	114,5
Forsikringer	24.494	31.110	35.000	112,5
Vandanalyser og borningskontrol	54.758	88.928	50.000	56,2
Vandafledning og renovation	10.787	9.696	12.000	123,8
Løn, driftspersonale	91.250	100.700	102.500	101,8
Afskrivninger	298.850	302.067	309.437	102,4
Produktionsomkostninger i alt	985.287	1.042.609	1.094.137	104,9

Note 3 - Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse ledningsnet og pumper	354.187	118.041	200.000	169,4
Vedligeholdelse ledningsnet Skamby	0	0	0	0,0
Ledningsoplysninger	104.123	67.457	65.000	96,4
Statsafgift ledningstab	522	0	0	0,0
Afskrivninger	955.218	866.322	924.508	106,7
Distributionsomkostninger i alt	1.414.050	1.051.820	1.189.508	113,1

	Realiseret 2023	Forecast 2024	Budget 2025	Indeks 2024/2025
Note 4 - Administrationsomkostninger				
Løn og honorar Bestyrelse	359.586	378.200	387.400	102
Kørselsgodtgørelse	392	0	0	0
Tabt arbejdsfortjeneste	6.200	12.400	11.500	0
Løn administration	616	413	0	0
Optrækning	159.432	167.000	175.000	105
Regnskab	9.913	10.310	11.000	107
Persondata	10.491	10.964	11.500	105
IT, hjemmeside mv.	53.632	38.006	45.000	118
Kontorartikler og telefon	64.750	72.629	60.000	83
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	22.690	30.463	33.000	108
Potot og gebyrer	32.895	24.000	27.000	112
Ledelsessystemer	3.800	4.900	5.000	102
Revision	21.163	17.400	20.000	115
Rambøl	0	0	70.000	0
Konsulentbistand	0	0	0	0
Kurser	1.930	398	5.000	0
Øvrige udgifter	37.063	50.113	73.000	146
Tab på debitorer	1.073	1.792	0	0
Administrationsomkostninger i alt	785.626	818.989	934.400	114
Note 5 - Andre driftsindtægter				
Målerdata (2 år 2021)	26.255	2.942	3.500	119
Andre indtægter	15.817	0	0	0
Andre driftsindtægter i alt	42.072	2.942	3.500	119
Note 6 - Finansielle poster				
Renteindtægter bank	-2.980	-69.746	-25.000	36
Renteudgifter bank	0	12	0	0
Finansielle omkostninger i alt	-2.980	-69.734	-25.000	36

	Realiseret 2023	Forecast 2024	Budget 2025	Indeks 2024/2025
Note 7 - Grunde og Bygninger				
Tilgang primo	11.240.779	11.240.779	11.575.680	103
Årets tilgang	0	334.901	0	0
Tilgang ultimo	11.240.779	11.575.680	11.575.680	100
Akkumuleret afskrivninger primo	-4.015.043	-4.214.926	-4.416.509	105
Årets afskrivninger	-199.883	-201.583	-208.282	103
Akkumuleret afskrivninger ultimo	-4.214.926	-4.416.509	-4.624.790	105
Bogført værdi Grunde og Bygninger	7.025.854	7.159.172	6.950.890	97
Note 8 - Inventar og Installationer				
Tilgang primo	3.419.966	3.920.950	4.087.869	104
Årets tilgang	500.984	166.919	166.919	100
Tilgang ultimo	3.920.950	4.087.869	4.254.788	104
Akkumuleret afskrivninger primo	-1.848.066	-1.947.034	-2.047.517	105
Årets afskrivninger	-98.967	-100.484	-101.156	101
Akkumuleret afskrivninger ultimo	-1.947.034	-2.047.517	-2.148.673	105
Bogført værdi Inventar og Installationer	1.973.917	2.040.352	2.106.115	103
Note 9 - Ledningsnet og Målere				
Tilgang primo	29.215.673	30.706.889	30.942.262	101
Årets tilgang	1.491.217	235.373	661.000	281
Tilgang ultimo	30.706.889	30.942.262	31.603.262	102
Akkumuleret afskrivninger primo	-25.596.622	-26.551.840	-27.418.160	103
Årets afskrivninger	-955.218	-866.320	-812.274	94
Akkumuleret afskrivninger ultimo	-26.551.840	-27.418.160	-28.230.434	103
Bogført værdi Ledningsnet og Målere	4.155.050	3.524.102	3.372.828	96
Note 10- BNBO				
Tilgang primo	0	0	226.080	0
Årets tilgang	0	226.080	1.345.200	595
Tilgang ultimo	0	226.080	1.571.280	695
Akkumuleret afskrivninger primo	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	-112.234	0
Akkumuleret afskrivninger ultimo	0	0	-112.234	0
Bogført værdi BNBO	0	226.080	1.459.046	645

Godkendelse

Godkendt på bestyrelsesmødet 22. januar 2025



Johnny Hansen



Jette Ryberg



Thomas Asbjørn Nielsen



Bo Banely Nilsson



Søren Rathje Jensen



Rasmus Brixen Hansen



Kim Bech Sørensen

Mads Skaarup



Bettina Larsen