

# Årsregnskab 2010 samt budget 2011 - 2015

---

10. marts 2011

Udarbejdet til generalforsamlingen i

Interessentskabet Krstrup Vandværk

torsdag den 24. marts 2011

CVR. nr. 18 79 95 10

af

Michael Mose – vandværksbestyrer

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 1. januar 2010 - 31. december 2010.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 31. december 2010, samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2010 - 31. december 2010.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, den 10. marts 2011

### Bestyrelsen

Palle Laugesen / formand

Karl Sall / næstformand

Jonna Styhm / bestyrelsesmedlem

Karen Pedersen / bestyrelsesmedlem

Jens-Erik Thomsen / bestyrelsesmedlem

Michael Mose / vandværksbestyrer

# Den uafhængige revisors påtegning

## Til interessenterne i Interessentskabet Krstrup Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for Interessentskabet Krstrup Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter Årsregnskabsloven. Revisionen omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

## Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlige fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for interessentskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af interessentskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2010 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

## **Udtalelse om ledelsesberetning**

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på den baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Randers, den 10. marts 2011  
**Dansk Revision Randers**  
Godkendt Revisionspartnerselskab

Kim Tost  
Statsautoriseret revisor

## **Bilagskontrollanternes bemærkninger**

Bilagskontrollanterne har – med stikprøvekontrol – gennemgået bilagsmaterialet. Vi har ikke fundet anledning til bemærkninger.

Kristrup den 24. januar 2011

Kurt T. Pedersen  
bilagskontrollant

Peter Wolff  
bilagskontrollant

## Bestyrelsens bemærkninger

Da kontoplanen fra 2010 ændret, således at den følger vandværksforeningens model, betyder det at man ikke kan sammenligne med forrige år.

Indtægtssiden viser et mindre fald i forbruget af vand. Der er i 2010 solgt 158.046m<sup>3</sup>. Et fald på 1,8 % eller kr. 15.361, i forhold til budgettet. Forbrugsenheder i parcelhuse har i gennemsnit et forbrug på 98m<sup>3</sup>, forbrugsenheder i lejligheder har et gennemsnitsforbrug på 58m<sup>3</sup>. Det er primært parcelhuse og institutioner der tegner sig for faldet i forbruget.

Administrationsaftalen med Randers Spildevand A/S om opkrævning af vandafledningsafgift giver en indtægt på kr. 62.517,95. Aftalen udgør kr. 63,47 pr. måler beløb ekskl. moms.

Aflæsning af vandmålere i forbindelse med årsopgørelsen foregår forholdsvis nemt, idet 87,1 % bruger indberetning via telefon eller via internettet. Det kan anbefales at bruge internettet, idet man her får oplysninger om tidligere års forbrug til kontrol af aktuelt forbrug.

Opkrævningen af de enkelte rater foregår for 87,8 % 's vedkommende via Betalingsservice. Det skal dog understreges, at betalingsmåden – Betalingsservice eller FI-kort – altid er forbrugers eget valg, men bestyrelsen anbefaler, at betaling sker via Betalingsservice. Tilmelding til betaling via Betalingsservice foretages aldrig af vandværket, men alene af forbrugeren eller dennes pengeinstitut.

Der har i 2010 været 44 forbrugere, der er flyttet fra forsyningsområdet, hvilket har givet en indtægt på kr. 6.600 for udfærdigelse af flytteopgørelser. En stigning på 63 % på et år. I forbindelse med måler aflæsningen pr. 31. december har vandværket aflæst/forsøgt at aflæse 51 målere og dette har givet en indtægt på kr. 5.100.

På udgiftssiden er der enkelte overskridelser. Disse skyldes hovedsageligt den meget strenge vinter vi har haft, med nogle store sprængninger til følge.

Da rentesatsen er faldet udviser finansieringssiden ligeledes et stort fald, idet renteindtægterne dermed er faldet med kr. 20.000.

På baggrund af ovennævnte kommer vi ud af året med kr. 60.556 i underskud, som foreslås taget fra egenkapitalen.

## **Regnskabspraksis**

### ***Regnskabsgrundlag***

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A. Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

### ***Resultatopgørelsen***

#### **Periodisering**

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiserede.

#### **Ordinære indtægter**

Ordinære indtægter omfatter opkrævet vandafgift, gebyrer, fast afgift pr. forsyningsenhed, fast afgift pr. måler hos forbrugerne, betaling for assistance fra vandværket samt indtægt vedrørende administrationsaftalen med Randers Kommune.

#### **Afskrivninger**

Afskrivninger omfatter afskrivninger på ledningsnet, fast ejendom, driftsanlæg samt tab på debitorer. Fra 2005 sker afskrivningen ud fra den i 2005 af Rambøll og Foreningen af Vandværker i Danmark udarbejdede tilstandsrapports nævnte værdier.

#### **Tilslutningsafgifter**

Tilslutningsafgifter omfatter nye forbrugeres indskud i selskabet og indtægtsføres direkte på egenkapitalen.

### ***Balancen***

#### **Anlægsaktiver**

Anlægsaktiver, bortset fra jordarealer, er værdiansat til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Dog er disse værdier blevet nyberegnet i 2005 af rådgivende ingeniørfirma Rambøll i samarbejde med Foreningen af Vandværker i Danmark.

Jordarealerne er værdiansat efter et skøn over prisforholdene pr. 1. januar 2005. Der afskrives ikke på jordarealer.

Afskrivningsgrundlaget er fordelt lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

1. Ledningsnet	75 år
2. Bygninger	50 år
3. Maskiner	15 år
4. Elinstallationer	20 år
5. Udpumpningsanlæg	15 år
6. Rentvandsbeholdere	50 år
7. Administration og værksted	50 år
8. Boringer	25 år
9. Digitalkort	5 år
10. EDB anlæg	5 år
11. Målere	4/6 år
12. Lækage- & analyseudstyr	5 år
13. Vandkølere på skolerne	5 år



## Balance

### 31. december 2010

Note		2010	2009
	<b>Aktiver</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>11.</b>	Ejendomsværdi	19.859.456	19.959.090
<b>12.</b>	Anlæg	817.131	788.802
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>20.676.587</b>	<b>20.747.892</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>13.</b>	Værdipapirer	20.000	20.000
	Administrationsaftale	39.068	38.417
	Varedebitorer	0	0
	Andre debitorer	31	0
<b>14.</b>	Moms & afgifter	178.956	374.613
<b>15.</b>	Likvide beholdninger	26.111	49.841
	Lagervarer	1.799	7749
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>265.964</b>	<b>490.620</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>20.942.552</b>	<b>21.238.512</b>
	<b>Passiver</b>		
	Egenkapital primo	20.709.092	20.802.966
<b>16.</b>	Tilslutningsafgifter	69.228	0
	Overført resultat	-60.356	-93.874
	Regulering tidl. År	0	0
	Ny egenkapital	20.717.964	20.709.092
<b>17. &amp; 14.</b>	Kortfristet fremmedkapital	224.588	529.420
	<b>Passiver i alt</b>	<b>20.942.552</b>	<b>21.238.512</b>

## Noter til resultatopgørelsen

Note	2010	<i>Budget 2010</i>
<b>1 Fast bidrag</b>		
Fast bidrag alle målerafgift	583.440	584.430
	54.867	54.450
<b>Fast bidrag i alt</b>	<b>638.307</b>	638.880
<b>2 Variabel bidrag</b>		
parcelhuse	441.454	452.925
etageboliger	216.939	216.835
haver	4.758	5.023
institutioner	73.980	88.743
virksomheder	84.708	73.674
<b>Variabel bidrag i alt</b>	<b>821.839</b>	837.200
<b>3 Boringer, bygninger m.v.</b>		
boringer, vedligeholdelse	11.757	7.500
bygninger/grunde, vedligeholdelse	53.048	22.500
installationer, vedligeholdelse	27.376	25.000
inventar, vedligeholdelse	7.523	5.000
køb af inventar	0	10.000
edb udgifter	0	1.000
el 55 %	37.771	46.750
forsikring	4.897	5.000
afskrivning boring	49.371	47.000
afskrivning bygninger	32.770	37.800
afskrivning inventar & installationer	151.195	174.835
<b>Boringer, bygninger m.v. i alt</b>	<b>375.709</b>	382.385
<b>4 Miljø &amp; analyser</b>		
vandanalyser	21.391	14.000
gebyr grundvandsbeskyttelse	72.230	71.000
renovation	635	1.300
<b>Miljø &amp; analyser i alt</b>	<b>94.256</b>	86.300
<b>5 Personale</b>		
løn 33 %	123.317	125.656
forsikring	2.012	2.100
personaleomkostninger 33 %	2.576	3.000

	kørselsomkostninger	5.415	5.500
	<b>Personale i alt</b>	<b>133.320</b>	136.256
<b>6</b>	<b>Pumpestationer</b>		
	inspektion, overvågning & tilsyn	6.484	5.000
	el 40 %	27.470	34.000
	andet	0	9.500
	afskrivninger	16.400	16.400
	<b>Pumpestationer i alt</b>	<b>50.354</b>	64.900
<b>7</b>	<b>Ledningsnet</b>		
	vedligeholdelse	41.104	20.000
	vandmålere vedligeholdelse	2.722	0
	målerkontrol	1.299	0
	teknisk bistand	0	4.000
	andet	3.960	0
	løn 33 %	126.695	125.657
	personaleomkostninger 33 %	2.576	3.000
	afskrivninger målere	29.972	15.700
	afskrivning ledningsnet	484.538	452.200
	<b>Ledningsnet i alt</b>	<b>692.866</b>	620.557
<b>8</b>	<b>Administration herunder bestyrelse</b>		
	løn bestyrelsen	30.000	30.000
	bestyrelsesmøder	8.862	9.700
	forsikringer bestyrelse	425	450
	kursus/seminar bestyrelse	1.008	500
	løn personale 33 %	126.695	125.657
	forsikringer personale	2.583	2.480
	personaleomkostninger 33 %	2.576	3.000
	kursus/seminar personale	8.331	16.500
	annoncer	13.236	10.800
	porto	8.969	12.000
	bankgebyrer	551	200
	kontorartikler	4.439	6.000
	telefonlinier	16.368	17.300
	kontingent FVD	9.030	10.000
	faglitteratur	2.352	2.000
	licens	713	650
	edb udgifter	25.484	28.200
	NETS udgifter/gebyrer	13.719	14.600

revision	8.000	8.000
sagkyndig bistand	26	0
repræsentation	4.980	1.000
vandråd	1.858	0
generalforsamling	2.638	2.500
hjemmeside	-1.776	0
kontantrabatter m.v.	-1.728	0
administrationsbygning driftsudgifter	1.258	0
el 5 %	3.434	4.250
afskrivning edb	5.748	18.500
afskrivning digitalkort/vandautomater	9.077	15.000
<b>Administration herunder bestyrelse i alt</b>	<b>308.853</b>	<b>339.287</b>
<b>9 Andre indtægter</b>		
Måler aflæsningsgebyr	5.100	4.500
Rykkergebyr (momsfri)	5.900	5.400
Adm. aftale Randers Spildevand	62.518	63.000
flyttegebyrer	6.600	3.600
genåbningsgebyrer	398	0
salg af vandalarmer	1.056	0
opkrævningsgebyrer	8.420	8.500
assistance vandværk/andet	5.045	5.000
adm. aftale andre værker	20.765	16.000
<b>Andre indtægter i alt</b>	<b>115.802</b>	<b>106.000</b>
<b>10 Finansielle poster</b>		
renteindtægter pengeinstitut	25.240	45.000
renteudgift andre	237	0
renteudgift pengeinstitut	24	0
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>24.980</b>	<b>45.000</b>

## Noter til balancen

Note		2010		2009
<b>11. Ejendomsværdi</b>				
<b>Asser Rigs Vej 52-54</b>				
<b>Bygning primo</b>	kr	828.712	kr	846.956
tilgang i året	kr	-	kr	-
afskrivning i året	kr	(18.244)	kr	(18.244)
<b>Bygning ultimo</b>	kr	810.468	kr	828.712
<b>Maskiner primo</b>	kr	472.963	kr	519.923
tilgang i året	kr	-	kr	-
afskrivning i året	kr	(46.960)	kr	(46.960)
<b>Maskiner ultimo</b>	kr	426.002	kr	472.963
<b>Elinstallationer primo</b>	kr	275.819	kr	294.067
tilgang i året	kr	-	kr	-
afskrivning i året	kr	(18.248)	kr	(18.248)
<b>Elinstallationer ultimo</b>	kr	257.570	kr	275.819
<b>Udpumpningsanlæg primo</b>	kr	105.500	kr	116.000
tilgang i året	kr	-	kr	-
afskrivning i året	kr	(10.500)	kr	(10.500)
<b>Udpumpningsanlæg ultimo</b>	kr	95.000	kr	105.500
<b>Rentvandsbeholder primo</b>	kr	504.371	kr	515.562
tilgang i året	kr	-	kr	-
afskrivning i året	kr	(11.191)	kr	(11.191)
<b>Rentvandsbeholder ultimo</b>	kr	493.180	kr	504.371
<b>Asser Rigs Vej 52-54 i alt</b>	kr	2.082.220	kr	2.187.364
<b>Gl. Clausholmvej 3</b>				
<b>Bygning primo</b>	kr	654.313	kr	668.839
tilgang i året	kr	-	kr	-
afskrivning i året	kr	(14.526)	kr	(14.526)
<b>Bygning ultimo</b>	kr	639.787	kr	654.313
<b>Maskiner primo</b>	kr	446.362	kr	491.049
tilgang i året	kr	-	kr	-
afskrivning i året	kr	(44.687)	kr	(44.687)
<b>Maskiner ultimo</b>	kr	401.674	kr	446.362
<b>Elinstallationer primo</b>	kr	258.213	kr	275.361

tilgang i året	kr	-	kr	-
afskrivning i året	kr	(17.148)	kr	(17.148)
<b>Elinstallationer ultimo</b>	kr	241.065	kr	258.213
<b>Udpumpningsanlæg primo</b>	kr	58.500	kr	64.400
tilgang i året	kr	-	kr	-
afskrivning i året	kr	(5.900)	kr	(5.900)
<b>Udpumpningsanlæg ultimo</b>	kr	52.600	kr	58.500
<b>Rentvandsbeholder primo</b>	kr	357.280	kr	365.240
tilgang i året	kr	-	kr	-
afskrivning i året	kr	(7.960)	kr	(7.960)
<b>Rentvandsbeholder ultimo</b>	kr	349.320	kr	357.280
<b>Gl. Clausholmvej 3</b>	kr	1.684.446	kr	1.774.668
<b>Jordarealer primo</b>	kr	860.700	kr	860.700
tilgang i året	kr	-	kr	-
afskrivning i året	kr	-	kr	-
<b>Jordarealer ultimo</b>	kr	860.700	kr	860.700
<b>Ledningsnet primo</b>	kr	15.136.359	kr	14.797.087
tilskrivning i året	kr	552.001	kr	840.181
afskrivning i året	kr	(456.270)	kr	(500.910)
<b>Ledningsnet ultimo</b>	kr	15.232.090	kr	15.136.358
<b>Ejendomsværdi i alt</b>	kr	19.859.456	kr	19.959.090
<b>12. Anlæg</b>				
<b>Administration &amp; værksted primo</b>	kr	220.000	kr	225.000
tilgang i året	kr	-	kr	-
afskrivning i året	kr	(5.000)	kr	(5.000)
<b>Administration &amp; værksted ultimo</b>	kr	215.000	kr	220.000
<b>Boringer primo</b>	kr	399.215	kr	442.816
tilgang i året	kr	144.254	kr	-
afskrivning i året	kr	(49.371)	kr	(43.601)
<b>Boringer ultimo</b>	kr	494.098	kr	399.215
<b>Digitalkort primo</b>	kr	-	kr	3.999
tilgang i året	kr	11.800	kr	-
afskrivning i året	kr	(2.360)	kr	(3.999)
<b>Digitalkort ultimo</b>	kr	9.440	kr	-
<b>Vandmålere primo</b>	kr	74.699	kr	104.671
tilgang i året	kr	-	kr	-

	afskrivning i året	kr	(30.261)	kr	(29.972)
	afgang i året	kr	-	kr	-
	<b>Vandmålere ultimo</b>	kr	44.439	kr	74.699
	<b>EDB &amp; kontorudstyr primo</b>	kr	11.496	kr	40.030
	tilgang i året	kr	-	kr	-
	afskrivning i året	kr	(5.748)	kr	(28.534)
	<b>EDB &amp; kontorudstyr ultimo</b>	kr	5.748	kr	11.496
	<b>Lækagesporing &amp; vandanalyse primo</b>	kr	56.524	kr	84.792
	tilgang i året	kr	-	kr	-
	afgang i året	kr	(28.268)	kr	(28.268)
	<b>Lækagesporing &amp; vandanalyse ultimo</b>	kr	28.256	kr	56.524
	<b>Drikkevandsautomater primo</b>	kr	26.868	kr	-
	tilskrivning i året	kr	-	kr	36.237
	afgang i året	kr	(6.717)	kr	(9.369)
	<b>Drikkevandsautomater i alt</b>	kr	20.151	kr	26.868
	<b>Anlæg i alt</b>	kr	817.131	kr	788.802
<b>13.</b>	<b>Værdipapirer</b>				
	Garantbevis	kr	20.000	kr	20.000
	<b>Værdipapirer i alt</b>	kr	20.000	kr	20.000
<b>14.</b>	<b>Moms &amp; afgifter</b>				
	Udgående moms	kr	(1.773.773)	kr	(1.783.371)
	Indgående moms	kr	1.441.365	kr	1.540.724
	Elafgift	kr	53.672	kr	63.567
	Tilgodehavende primo	kr	175.766	kr	198.055
	Afregnet moms	kr	170.707	kr	156.791
	<b>Tilgodehavende moms</b>	kr	67.736	kr	175.766
	<b>Vandafledningsafgift</b>				
	Tilgodehavende primo	kr	172.097	kr	127.688
	Regulering tidligere år	kr	-	kr	-
	Optrævet i året	kr	(4.649.765)	kr	(4.776.996)
	Indbetalt i året	kr	4.570.488	kr	4.821.405
	<b>Tilgodehavende vandafledningsafgift</b>	kr	92.820	kr	172.097
	<b>Grøn afgift</b>				
	Tilgodehavende primo	kr	26.750	kr	20.005

Regulering tidligere år	kr	-	kr	-
Opkrævet i året	kr	(790.230)	kr	(803.955)
Indbetalt i året	kr	781.880	kr	810.700
<b>Tilgodehavende grøn afgift</b>	kr	18.400	kr	26.750

**Mo.** /4.613

**15. Likvide beholdninger**

Garantkonto			kr	3.280
Guld-kronekonto			kr	46.561
Kassekredit		-	kr	-
<b>Likvide beholdninger</b>		49.111	kr	49.841

**16.**

enfamiliehuse	830	831
to- og flerfamiliehuse	30	30
lejligheder	724	714
erhverv		68
institutioner		98
haver		26
Antal f		1767

**17. Kortfristet fremmedkapital**

Gæld til forbrugere	kr	95.544	kr	254.111
Skyldig A-skat	kr	12.812	kr	13.899
Skyldig arbejdsmarkedsbidrag	kr	3.296	kr	3.262
Skyldig pensionsbidrag	kr	4.065	kr	4.463
Skyldig ATP	kr	810	kr	810
Skyldige feriepenge	kr	7.634	kr	6.684
Varekreditorer	kr	48.322	kr	95.062
Kassekredit	kr	52.105	kr	151.129
<b>Kortfristet fremmedkapital i alt</b>		kr 224.588,00	kr	529.420

## **Budget 2011 – 2015**

### **Forudsætninger**

**Udgiftsbudgettet** tager udgangspunkt i årsrapporten for 2010 tillagt en prisstigning på ca. 3 %, samt til de ønsker og forventninger bestyrelsen har til den kommende fem års periode.

**Indtægtsbudgettet** tager udgangspunkt i de i budgettet ansatte udgifter. Der budgetteres med et salg af 161.000m<sup>3</sup> pr. år. Der skal i 2011 indgås en ny aftale med Randers Spildevand. Der er budgetteret med uændret aftale. Der er ligeledes indregnet en indtægt fra den aftale om administration, vi har indgået med Uggelhuse & Langkastrup vandværker.

**Priserne** er beregnet ud fra den af vandværksforeningen anbefalede model, hvor 40 % dækkes af en fast afgift og 60 % af en m<sup>3</sup> pris. Dette giver en m<sup>3</sup> pris på kr. 5,20 og en fast afgift pr. forbrugsenhed på kr. 330,00. Denne er beregnet ud fra 1776 forbrugsenheder. Her ud over er der ansat en fast afgift pr. måler. Denne er afhængig af størrelsen på den installerede måler og ligger mellem kr. 52,00 for den mindste måler til kr. 159,00 for den største. Endvidere er der sket en justering af enkelte gebyrer.

**De forventede over- & underskud** flyttes til/fra egenkapitalen.

# Budget 2011 til 2015

Konto tekst	2011	2012	2013	2014	2015
<b>10000 Resultatopgørelse</b>					
<b>10100 Omsætning</b>					
<b>10110 Fast bidrag</b>					
10120 fast bidrag alle	586080	586080	586080	586080	586080
10160 målerafgift	56500	58500	60500	62500	64500
<b>10190 Fast bidrag i alt</b>	<b>642580</b>	<b>644580</b>	<b>646580</b>	<b>648580</b>	<b>650580</b>
<b>10200 Variabel bidrag</b>					
10210 parcelhuse	452925	452925	452925	452925	452925
10220 etageboliger	216835	216835	216835	216835	216835
10230 haver	5023	5023	5023	5023	5023
10240 institutioner	88743	88743	88743	88743	88743
10250 virksomheder	73674	73674	73674	73674	73674
<b>10290 Variabel bidrag i alt</b>	<b>837200</b>	<b>837200</b>	<b>837200</b>	<b>837200</b>	<b>837200</b>
<b>10900 Omsætning i alt</b>	<b>1479780</b>	<b>1481780</b>	<b>1483780</b>	<b>1485780</b>	<b>1487780</b>
<b>20000 Produktionsomkostninger</b>					
<b>20100 Boringer, bygninger, grunde m.v.</b>					
21130 boringer vedligeholdelse	0	0	0	0	0
21140 bygninger/grunde vedligehold m.v.	28500	17000	17000	17000	17000
21150 installationer vedligeholdelse	11000	12000	13000	14000	15000
21160 inventar vedligeholdelse	6000	6500	7000	7500	8000
21170 køb af inventar	20000	2000	2000	2000	2000
21180 edb udgifter drift	1000	1000	1000	1000	1000
21190 el 55 %	42900	42900	45375	45540	45595
21200 forsikring, produkt, all risk	5000	5100	5200	5300	5400
21230 rådgivning	0	0	0	0	0
21310 afskrivning boringer	49500	49500	49500	49500	49500
21320 afskrivning bygninger	33600	33600	33600	33600	33600
21330 afskrivning inventar & installationer	151100	151100	151000	151000	151000
<b>21340 Boringer, bygninger m.v. i alt</b>	<b>348600</b>	<b>320700</b>	<b>324675</b>	<b>326440</b>	<b>328095</b>
<b>21350 Miljø &amp; analyser</b>					
21360 boringskontrol	0	5000	0	0	0
21370 vandanalyser	17000	20000	23000	26000	29000
21380 gebyr grundvandsbeskyttelse	72000	72000	72000	72000	72000
21390 renovation	1000	1100	1200	1300	1400
<b>21395 Miljø &amp; analyser i alt</b>	<b>90000</b>	<b>98100</b>	<b>96200</b>	<b>99300</b>	<b>102400</b>
<b>21400 Personale</b>					

21410	løn 33 %	128800	129700	130600	131500	132400
21440	forsikring	2100	2100	2100	2100	2100
21430	personaleomkostninger 33%	3533	3533	3567	3733	3767
21500	kørselsomkostninger	6000	6500	7000	7500	8000
21590	<b>Personale i alt</b>	140433	141833	143267	144833	146267
21990	<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	579033	560633	564142	570573	576762
22000	<b>Bruttoresultat I</b>	900747	921147	919638	915207	911018
3000	<b>Distributionsomkostninger</b>					
31000	<b>Pumpestationer</b>					
31030	inspektion, overvågning & tilsyn	7000	7000	7000	7000	7000
31040	driftsforstyrrelser	0	0	0	0	0
31050	el 40 %	31200	31200	33000	33120	33160
31080	andet	0	0	0	0	0
31390	afskrivninger	16400	16400	16400	16400	16400
31399	<b>Pumpestationer i alt</b>	54600	54600	56400	56520	56560
31400	<b>Ledningsnet</b>					
31410	vedligeholdelse	25000	30000	35000	40000	45000
31420	vandmåler vedligeholdelse	2000	2000	2000	2000	2000
31430	målerkontrol	1200	1200	1200	1200	1200
31440	køb af malere	0	0	0	0	0
31460	statsafgift af ledningstab	0	0	0	0	0
31470	teknisk bistand	0	0	0	0	0
31490	andet	4000	4000	4000	4000	4000
31520	løn 33 %	128800	129700	130600	131500	132400
31530	personaleomkostninger 33%	3533	3533	3567	3733	3767
31540	afskrivning malere	30000	15700	0	0	0
31590	afskrivning ledningsnet	467500	467500	467500	474000	481000
31599	<b>Ledningsnet i alt</b>	662033	653633	643867	656433	669367
31600	<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	716633	708233	700267	712953	725927
32000	<b>Bruttoresultat II</b>	184113	212913	219372	202253	185092
41000	<b>Administrationsomkostninger</b>					
41100	<b>Administration, herunder bestyrelse</b>					
41110	løn bestyrelsen	30000	30000	30000	30000	30000
41140	bestyrelsesmøder	9200	9300	9400	9500	9600
41150	forsikringer bestyrelse	450	450	450	450	450
41160	befordring bestyrelse	0	0	0	0	0
41170	kursus/seminar bestyrelse	1000	1000	1000	1000	1000

41210 løn personale 33 %	128800	129700	130600	131500	132400
41220 forsikringer personale	2600	2600	2600	2600	2600
41230 personaleomkostninger 33%	3533	3533	3567	3733	3767
41240 kursus/seminar personale	17500	18500	19500	20500	21500
41310 annoncer	14000	14300	14600	14900	15200
41320 porto	10000	10000	10000	10000	10000
41330 bankgebyrer	200	200	200	200	200
41340 kontorartikler	6100	6200	6300	6400	6500
41350 kontorinventar vedligeholdelse	0	0	0	0	0
41360 telefonlinier	17000	17300	17600	17900	18200
41370 kontingenter	9500	9700	9900	10100	10300
41380 faglitteratur	2000	2000	2000	2000	2000
41390 licens	750	775	800	825	850
41400 EDB udgifter	25000	26200	27400	28600	29800
41410 PBS udgifter/gebyrer	14000	15000	16000	17000	18000
41420 revision	8300	8600	8900	9200	9500
41430 sagkyndig bistand	0	0	0	0	0
41450 repræsentation	1000	1000	1000	1000	1000
41520 vandråd	2000	2000	2000	2000	2000
41530 generalforsamling	3000	3100	3200	3300	3400
41590 kassedifferencer, kontantrabatter m.v.	0	0	0	0	0
41595 tab på debitorer	0	0	0	0	0
41610 administrationsbygning driftsudgifter	500	500	500	500	500
41710 hjemmeside	0	0	0	0	0
41720 el 5 %	3900	3900	4125	4140	4145
41730 afskrivning EDB	5800	0	0	0	0
41740 afskrivning digitalkort & drikkevandsautomater	14600	14600	14600	5500	5500
41996 <b>Administrationsomkostninger i alt</b>	330733	330458	336242	332848	338412
41999 <b>Resultat af primær drift</b>	-146620	-117545	-116870	-130595	-153320
42000 <b>Andre indtægter &amp; udgifter</b>					
42005 <b>Indtægter</b>					
42010 måleraflæsningsgebyr	4500	4500	4500	4500	4500
42020 rykkergebyrer	5900	5900	5900	5900	5900
42030 administrationsaftale med kommunen	63000	63000	63000	63000	63000
42040 flyttegebyrer	5400	5600	5800	6000	6200
42050 genåbningsgebyr	400	400	425	425	450
42060 salg af vandalarmer	0	0	0	0	0
42070 opkrævningsgebyr	8400	8400	8400	8400	8400
42080 assistance vandværk / andet	2000	2000	2000	2000	2000
42090 administrationsaftaler andre værker	26500	27000	27500	28000	28500
42095 <b>Indtægter i alt</b>	116100	116800	117525	118225	118950

42105	<b>Udgifter</b>					
42110	andre udgifter	2500	2500	2500	2500	2500
42195	<b>Udgifter i alt</b>	2500	2500	2500	2500	2500
42199	<b>Andre Indtægter &amp; udgifter i alt</b>	113600	114300	115025	115725	116450
42999	<b>Resultat før finansielle poster</b>	-33020	-3245	-1845	-14870	-36870
43000	<b>Finansielle poster</b>					
43110	renteindtægt pengeinstitut	25000	27000	25000	25000	25000
43210	renteindtægter andet	0	0	0	0	0
43610	renteudgift andre	0	0	0	0	0
43810	renteudgift pengeinstitut	0	0	0	0	0
43999	<b>Finansielle poster i alt</b>	25000	27000	25000	25000	25000
49999	<b>Årets resultat i alt</b>	-8020	23755	23155	10130	-11870