

Skanderborg-Hørning Fjernvarme A.m.b.a.

Budget
for regnskabsåret
2021

CVR-nr. 37 94 90 19

Indholdsfortegnelse

Budget 2021:

Budgetforudsætninger	3
Budget	5
Grøn statistik	6

Budgetforudsætninger for 2021

Regnskabspraksis

Budgettet er opstillet efter principperne i varmforsyningsloven.

Afsætningssammensætning

Storkunder, det vil sige kunder med målere over 1,5 m³/h, tegner sig for ca. 15 % af det samlede forventede varmesalg på 209.000 MWh.

Salgspriser og -mængder

Der budgetteres med et varmesalg på 209.000 MWh. Ledningstab udgør 55.000 MWh

Forbrugsbidraget er fastsat til 425,00 kr. inkl. moms.

Effektbidraget pr. m² er fastsat uændret til 15,00 kr. inkl. moms og er kalkuleret efter BBRs m²-opgørelse.

For lavenergiklasse 2015: 10,00 kr. inkl. moms. For lavenergiklasse 2020: 7,50 kr. inkl. moms

Abonnementsbidraget er kalkuleret efter 10.016 målere i alt.

Kunder med flowbegrænser forventes at udgøre 158 stk.

Motivationstarif

Ved en fremløbstemperatur over 65 °C vil der for hver grad, returløbstemperaturen er under 30 °C, blive fratrasket 1 % af forbrugsbidraget.

Ved en fremløbstemperatur over 65 °C vil der for hver grad, returløbstemperaturen er over 37 °C, blive tillagt 1 % af forbrugsbidraget.

Ved en fremløbstemperatur under 65 °C er grænserne for fradrag og tillæg ½ °C højere for hver grad, fremløbstemperaturen falder.

Produktionsomkostninger

Der budgetteres et total behov til ledningsnettet på 264.000 MWh fordelt på flis, træpille-, og olieproduktion samt køb fra AVA.

Produktionsomkostninger omfatter alle omkostninger til årets varmeproduktion. I kostprisen indgår køb af el, direkte og indirekte løn- og personaleomkostninger til driftspersonale samt indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse af produktionsapparatet og autodrift samt drift, afskrivninger, administration og driftsledelse.

Kontorholds- personale- og lokaleomkostninger beregnes forholdsmæssig.

Ledningstab henføres til distributionsomkostninger.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger til vedligeholdelse og renovering af ledninger, køb af el, direkte og indirekte løn- og personaleomkostninger til distributions- og målerpersonale, måleromkostninger til vedligeholdelse af bestående målere, direkte telefonomkostninger til fjern-aflæsning, autodrift samt afskrivninger.

Derudover beregnes forholdsvis kontorholds- personale- og lokaleomkostninger

Værdien af forventet ledningstab overføres fra produktions- til distributionsomkostninger.

Installationsoptimering

Vi fortsætter med at tilbyde et gratis installationstjek til alle kunder, der har en højere varmeregning som følge af motivationstariffen.

Budgetforudsætninger for 2021

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter honorarer og omkostninger til bestyrelse, direkte løn- og personaleomkostninger til det administrative personale, revision, juridisk assistance samt konsulentbistand. Derudover beregnes forholdsvis kontorholds- personale- og lokaleomkostninger

Indhentning af energibesparelser

De samlede omkostninger til indhentning af de lovpligtige energibesparelser forventes at beløbe sig til 4.000 t.kr.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder indtægter af sekundær karakter i forhold til hovedaktiviteten, primært udlejning af antenneplads på skorstene.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteomkostninger og indeksering til lån hos KommuneKredit, kurstab/-gevinst ved obligationskøb/-salg, kurstab på lånekonverteringer samt renteindtægter fra obligationsbeholdning, pengeinstitutter og debitorer.

Afskrivninger

Anlægsaktiver afskrives over forventet levetid med undtagelse af aktiver, hvis levetid må forventes at være under tre år, såsom it-soft- og hardware. Målere, der erstatter tidligere opsatte målere, straks-afskrives. Afskrivningen starter året efter anskaffelsesåret. Det enkelte års afskrivning budgetteres ud fra aktiver anskaffet før regnskabsårets start.

Afskrivnings- længde

Anlægsaktiver:

Bygninger	25 år
Flisanlæg	15 år
Ledninger uden alarm	25 år
Ledninger med alarm	30 år
Ombygning af kulkedel til fast biomassekedel	5 år
Udvidelse af biomassekedel	5 år
Overvågningssystem/SRO	5 år
Målere	11 år
Biler	5 år
Afskrivninger kurstab	10 år

Budgetforudsætninger for 2021
Budget 2021 opgjort efter varmemforsyningsloven

	Budget 2021 t.kr.	Realiseret 2020 t.kr.	Budget 2020 t.kr.
Nettoomsætning			
Forbrugsbidrag	71.060	68.248	71.035
Effektbidrag	26.851	26.698	26.522
Abonnementsbidrag	8.396	8.286	8.119
Tilgodehavende fra salg, periodisering	0	318	0
Motivationsbidrag	500	460	728
Salg flis og træpiller til AVA	2.931	0	0
Nettoomsætning i alt	109.738	104.010	106.404
Produktionsomkostninger			
Varmekøb fra AVA*	25.300	25.993	23.076
Træpiller og -flis samt olieforbrug	40.977	35.083	37.377
Aske og slaggeaffald, NO _x -afgift	1.191	1.029	1.002
El og vand på produktionssiden	2.855	2.843	3.048
Vedligeholdelse af produktionsanlæg, kemikalier og hjælpematerialer	7.705	5.343	7.092
Lønninger og driftsførelse	3.614	3.794	3.490
Projektudvikling	430	721	270
Afskrivninger	5.429	5.409	5.409
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-13.197	-12.667	-12.511
Produktionsomkostninger i alt	74.304	67.548	68.254
Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af ledninger, brønde og målere	4.671	4.078	5.802
El på distributionssiden	222	218	216
Lønninger og driftsførelse	5.450	5.454	5.724
Afskrivninger	2.160	1.955	1.955
Ledningstab overført fra produktionsomkostninger	13.197	12.667	12.511
Distributionsomkostninger i alt	25.700	24.372	26.207
Administrationsomkostninger	9.554	9.669	9.650
Resultat af primær drift	180	2.421	2.293
Andre driftsindtægter	926	946	1.015
Resultat af ordinær drift	1.106	3.367	3.308
Finansielle indtægter	0	0	0
Finansielle omkostninger	1.163	1.150	1.149
Ordinært resultat før overførsel	-57	2.217	2.159
Overført fra forrige år	57	-2.159	-2.159
Regnskabsmæssigt resultat	0	57	0

*AVA: AFFALDVARME AARHUS

Budgetforudsætninger for 2021

	Budget 2021 t.kr.
Anlægsinvesteringer	
Byggemodninger	2.400.000
Målerkøb	500.000
Opdimensionering af Stationsvej	1.200.000
Etablering af elektrofiltre på fliskedlerne	13.000.000
1. etape af Niels Bohrsvejs forlængelse	5.000.000
Varevogn	160.000
	22.260.000
Indtægter til anlægsinvesteringer	
Byggemodningsbidrag	6.500.000
Investeringsbidrag	1.500.000
Stikledningsbidrag	150.000
Målerbidrag	500.000
	8.650.000

Grøn statistik

		2020	2019	2018	2017	2016
Forbrug af hjælpepestoffer						
Vand	m ³	15.619	15.542	12.544	11.073	7.124
Salttabletter	kg	12.000	12.000	10.000	6.000	7.000
Trinatriumfosfat	kg	500	1.000	500	500	500
Natronlud	kg	43.980	40.830	37.000	28.380	17.240
Luftemissioner						
CO ₂	ton	60	393	2.226	1.800	511
NO _x	ton	1	11	65	64	28
SO ₂	ton	1	4	21	15	7
Affaldsstoffer						
Flyveaske	ton	615	497	477	349	88
Slam/slagger	ton	264	650	552	484	243

Pkt. 4. Budget for indeværende driftsår.

PJs fremlæggelse:

- Budgettet forudsætter et salg på 209.000 Mwh. Pga. den kolde vinter ligger vi 12 – 14 % foran dette.
- Forbrugsbidrag, Abonnementsbidrag og Effektbidrag med uændret pris
- Salg af flis og træpille varme til AVA ventes at ske i oktober og november
- Varmekøb fra AVA og øvrigt brændselskøb følger forbrugsbidraget med en stigning på 12 – 14 %
- Vedligehold af produktionsanlæg har et efterslæb pga. udskudte opgaver i 2020. Dette skyldes Covid-19 nedlukning af forskellig art.
- Øvrige produktionsomkostninger blev gennemgået
- Distributionsomkostninger blev gennemgået
- Administrationsomkostninger bliver 4 mio. kr. lavere end budget pga. ophør af effektivering af lovpligtige energibesparelser
- Andre driftsindtægter er primært udleje af plads til antenner i skorstene
- Ordinært resultat er et underskud på 57.000 kr.
- Sidste års overskud på 57.000 kr. overføres til dette års budget
- Årets resultat bliver dermed nul, hvilket også er kravet fra Forsyningstilsynet