

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

Budget
for regnskabsåret
2024

CVR-nr. 37 94 90 19

Indholdsfortegnelse

Budget 2024:

Budgetforudsætninger	3
Budget	5
Grøn statistik	6

Budgetforudsætninger for 2024

Regnskabspraksis

Budgettet er opstillet efter principperne i varmforsyningsloven.

Salgspriser og -mængder

Der budgetteres med et varmesalg på 218.000 MWh, heraf 8.000 MWh som eksport til Kredsløb A/S.

Ledningstabet udgør 60.000 MWh.

Forbrugsbidraget excl. eksport er fastsat til 515,00 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. incl. moms. For lavenergiklasse 2020: 7,50 kr. inkl. moms

Abonnementsbidraget er kalkuleret efter 10.700 målere i alt.

Kunder med flowbegrænser forventes at udgøre 160 stk.

Motivationstarif

Ved en fremløbstemperatur over 65 °C vil der for hver grad, returløbstemperaturen er under 30 °C, blive fratrukket 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 278.000 MWh fordelt på flis, træpille-, og olieproduktion samt køb fra Kredsløb A/S.

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 reovering 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 2024

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

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:	
Grunde:	30 år
Bygninger	25 år
Flisanlæg	19 år
Ledninger uden alarm	25 år
Ledninger med alarm	30 år
Overvågningssystem/SRO	5 år
Målere	11 år
Biler	5 - 10 år
Afskrivninger kurstab	10 år

Budgetforudsætninger for 2024
Budget 2024 opgjort efter varmforsyningsloven

	Budget 2024 t.kr.	Realiseret 2023 t.kr.	Budget 2023 t.kr.
Nettoomsætning			
Forbrugsbidrag	86.520	75.251	73.632
Effektbidrag	27.745	27.705	28.047
Abonnementsbidrag	8.909	8.864	8.855
Motivationsbidrag	600	606	800
Salg flis og træpiller til Kredsløb	3.469	7.169	4.707
Salg af CO2-kvoter	3.537	5.967	5.085
Nettoomsætning i alt	130.780	125.562	121.126
Produktionsomkostninger			
Træpille- flis og olieforbrug	51.122	48.533	42.088
Aske og slaggeaffald, NO _x -afgift	861	909	743
El & vandkøb på produktionssiden	4.322	6.306	7.543
Køb af varme fra Kredsløb A/S & overskudsvarme	37.338	34.096	35.769
Vedligeholdelse af produktionsapparatet	5.719	5.329	7.393
Afskrivninger & henlæggelser	5.196	7.161	7.161
Lønninger og driftsførelse	4.636	5.154	4.499
Projektudvikling	115	448	300
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-18.206	-17.721	-13.800
Produktionsomkostninger i alt	91.102	90.215	91.696
Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af ledninger, brønde og målere	7.053	5.376	6.646
Afskrivninger	2.079	1.804	1.804
El på distributionssiden	406	648	855
Lønninger og driftsførelse	7.374	6.125	6.689
Ledningstab overført fra produktionsomkostninger	18.206	17.721	13.800
Distributionsomkostninger i alt	35.118	31.674	29.794
Bestyrelses & administrationsomkostninger	7.803	6.668	7.229
Resultat af primær drift	-3.243	-2.995	-7.593
Andre driftsindtægter	1.132	1.056	1.167
Resultat af ordinær drift	-2.111	-1.939	-6.426
Finansielle indtægter	0	39	0
Finansielle omkostninger	1.481	2.259	1.325
Ordinært resultat før overførsel	-3.592	-4.159	-7.751
Overført fra forrige år	3.592	7.751	7.751
Resultat efter varmforsyningsloven	0	3.592	0

Budgetforudsætninger for 2024

	Budget 2024 t.kr.
Anlægsinvesteringer	
Byggemodninger	1.500.000
Målerkøb	250.000
Luft til vand varmepumpe og akkumuleringstank	28.000.000
Færdiggørelse af administrationsbygning	7.500.000
2. etape af forbindelsesledning mellem Stilling og Hørning	4.000.000
Grund til ny produktion og pumpestation i Stilling	3.000.000
Ledningsrenoveringer	2.000.000
	46.250.000
Indtægter til anlægsinvesteringer	
Byggemodningsbidrag	1.500.000
Investeringsbidrag	1.100.000
Stikledningsbidrag	1.000.000
Målerbidrag	375.000
	3.975.000

Grøn statistik 2019 - 2023

		2023	2022	2021	2020	2019
Forbrug af hjælpestoffer						
Vand	m ³	7867	8.261	15.811	15.619	12.544
Salttabletter	kg	5000	5.000	8.000	12.000	10.000
Trinatriumfosfat	kg	1000	500	1.000	500	500
Natronlud	kg	4400	32.300	43.830	43.980	37.000
Luftemissioner						
CO ₂ , Skanderborg	g/ton	0	0	34	0	
CO ₂ , Hørning	g/ton	97	43	46	73	
Affaldsstoffer						
Flyveaske	ton	375	392	512	615	477
Slam/slagger	ton	462	499	264	264	552