

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

Budget
for regnskabsåret
2025

CVR-nr. 37 94 90 19

Indholdsfortegnelse

Budget 2025:

Budgetforudsætninger	3
Budget	5
Grøn statistik	6

Budgetforudsætninger for 2025

Regnskabspraksis

Budgettet er opstillet efter principperne i varmeforsyningsloven.

Salgspriser og -mængder

Der budgetteres med et varmesalg på 205.000 MWh.

Ledningstab udgør 59.500 MWh.

Forbrugsbidraget excl. eksport er fastsat til 582,5 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 10.850 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 varmepumper 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 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 2025

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 etableret efter 1/1-2025	45 år
Ledninger med alarm	30 år
Overvågningssystem/SRO	5 år
Målere	16 år
Biler	5 - 10 år
Afskrivninger kurstab	10 år

Budgetforudsætninger for 2025
Budget 2025 opgjort efter varmemforsyningsloven

	Budget 2025 t.kr.	Realiseret 2024 t.kr.	Budget 2024 t.kr.
Nettoomsætning			
Forbrugsbidrag	95.130	86.588	86.520
Effektbidrag	28.055	27.966	27.745
Abonnementsbidrag	9.109	8.961	8.909
Motivationsbidrag	838	961	600
Salg flis og træpiller til Kredsløb		449	3.469
Salg af CO2-kvoter	4.500	4.033	3.537
Nettoomsætning i alt	137.632	128.958	130.780
Produktionsomkostninger			
Træpille- flis og el til LTV	47.527	49.970	51.122
Aske og slaggeaffald, NO _x -afgift	703	827	861
El & vandkøb på produktionssiden	5.724	5.012	4.322
Køb af varme fra Kredsløb A/S & overskudsvarme	37.694	37.087	37.338
Vedligeholdelse af produktionsapparatet	6.796	4.306	5.719
Afskrivninger & henlæggelser	10.707	5.077	5.196
Lønninger og driftsførelse	3.115	5.204	4.636
Projektudvikling			115
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-16.731	-17.897	-18.206
Produktionsomkostninger i alt	95.534	89.586	91.102
Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af ledninger, brønde og målere	5.716	3.317	7.053
Afskrivninger	2.479	2.165	2.079
El på distributionssiden	549	591	406
Lønninger og driftsførelse	6.546	7.692	7.374
Ledningstab overført fra produktionsomkostninger	16.731	17.897	18.206
Distributionsomkostninger i alt	32.021	31.662	35.118
Bestyrelsesomkostninger	897	918	990
Administrationsomkostninger	6.670	6.580	6.513
NIS2	900	86	300
Resultat af primær drift	1.610	126	-3.243
Andre driftsindtægter	1.199	1.106	1.132
Resultat af ordinær drift	2.809	1.232	-2.111
Finansielle indtægter			0
Finansielle omkostninger	5.202	2.431	1.481
Ordinært resultat før overførsel	-2.393	-1.199	-3.592
Overført fra forrige år	2.393	3.592	3.592
Resultat efter varmemforsyningsloven	0	2.393	0

Budgetforudsætninger for 2025

	Budget 2025 t.kr.
Anlægsinvesteringer	
Byggemodninger	1.500.000
Målerkøb	250.000
3. etape af forbindelsesledning mellem Stilling og Hørning	4.000.000
Ny pumpestation i Stilling	1.000.000
Ledningsrenoveringer	2.000.000
1. etape af ombygning på Toftevej central	1.000.000
	9.750.000
Indtægter til anlægsinvesteringer	
Byggemodningsbidrag	1.500.000
Investeringsbidrag	1.100.000
Stikledningsbidrag	1.000.000
Målerbidrag	375.000
	3.975.000

Grøn statistik 2020 - 2024

		2024	2023	2022	2021	2020
Forbrug af hjælpepestoffer						
Vand	m ³	15.837	7.867	8.261	15.811	15.619
Salttabletter	kg	10.700	5.000	5.000	8.000	12.000
Trinatriumfosfat	kg	500	1.000	500	1.000	500
Natronlud	kg	13.500	4.400	32.300	43.830	43.980
Luftemissioner						
CO ₂ , Skanderborg*	g/kwh	36	0	0	34	0
CO ₂ , Hørning	g/kwh	18	97	43	46	73
Affaldsstoffer						
Flyveaske	ton	244	375	392	512	615
Slam/slagger	ton	427	462	499	264	264

CO2 emissioner i Skanderborg er baseret på elforbruget i 2024, men med emissionsværdier for el produceret i 2023.