

Hadsund Fjernvarme A.m.b.a.

Driftsbudget 2019

Fremlagt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 24. april 2019

Dirigent

Ledelsens budgeterklæring	1
Revisorerklæring - driftsbudget	2
Budgetforudsætninger for driftsbudget	3
Driftsbudget	4

Budgettet

Driftsbudgettet er udarbejdet for perioden 01.01.19 – 31.12.19.

Driftsbudgettet er udformet i henhold til varmforsyningsloven og er et kalkulationsbudget til bestemmelse af de nødvendige indtægter samt til styringsværktøj.

Budgetforudsætninger

Ledelsen har selvstændigt vurderet budgettets forudsætninger og den anvendte regnskabspraksis. Ud fra de kendte forhold på budgettidspunktet betragtes forudsætningerne som pålidelige og sandsynlige. Eventuelle ændringer i energiprisen vil kunne påvirke budgettet i væsentlig grad.

Budgetudvikling

Ledelsen har vurderet nærværende driftsbudget og betragter det forventede resultat og den økonomiske stilling, som budgettet beskriver, som den mest sandsynlige for varmeværket.

Hadsund, den 23. november 2018

Driftsledelsen

Bo Holt Andreassen
Direktør

Bestyrelsen

Thorkild Løkke
Formand

Knud Erik Jensen
Næstformand

Mikael Risager

Mogens Jespersen

Lars Liboriussen

Bruno Graversen

Søren Lindberg

Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Hadsund Fjernvarme A.m.b.a.

Vi har i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning opstillet nærværende driftsbudget for Hadsund Fjernvarme A.m.b.a., CVR. nr. 60 56 77 19, for regnskabsåret 01.01.19 – 31.12.19 på grundlag af de efterfølgende beskrevne forudsætninger, som ledelsen har opstillet.

Budgettet er ikke et integreret totalbudget, idet der udelukkende er tale om et driftsbudget som styringsværktøj.

Vi har tilrettelagt vort arbejde i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Ledelsen i Hadsund Fjernvarme A.m.b.a. har ansvaret for budgettet og de forudsætninger som budgettet er baseret på.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger ledelsen har givet os til brug for at opstille budgettet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om budgettet.

Budgettet er udelukkende tiltænkt den daglige ledelses brug og kan være uegnet til andre formål.

Hadsund, den 23. november 2018

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Brian Nielsen
Statsaut. revisor

Budgetforudsætninger for driftsbudget

Driftsbudgettet for 2019 er opstillet ud fra nedenstående forudsætninger og er udarbejdet i henhold til Varmeforsyningslovens bestemmelser.

Nettoomsætning

Målerleje er uændret og beregnet for 2.045 målere. Antallet af målere udgjorde primo 2.041 stk.

Faste bidrag er uændret og beregnet ud fra m² bolig- og erhvervsareal ifølge BBR.

Varmepriisen (pr. MWh) er sænket i forhold til 2018. For at udligne sidste års overdækning er prisen sænket med 24,- kr. pr. MWh inkl. moms.

I budgettet er forventet en akkumuleret underdækning på t.DKK 0.

Varmebidrag er beregnet ud fra et salg på 48.000 MWh, samt et salg på 8.500 MWh til VSV. Til sammenligning var det totale salg i de foregående år følgende:

2014/15	2015/16	2016/17	2017/18
48.467 MWh	52.299 MWh	54.133 MWh	53.938 MWh

Det budgetterede salg er sat i forhold til 3.100 graddage, hvilket svarer til normalåret. Til sammenligning udgør de sidste 10 års gennemsnit 2.919 graddage. Der er forudsat konstant brugsvand på 25 % af forbruget. Derudover er der forudsat en tilgang af et mindre antal forbrugere indenfor såvel private som erhverv.

Produktionsomkostninger

Produktion af varme er beregnet ud fra det budgetterede salg og tidligere års erfaringer vedrørende anlæggets virkningsgrad.

Virkningsgrad på flisanlægget er budgetteret til 100%. Solvarmeanlægget er budgetteret til 9.300 MWh.

Distributionsomkostninger

Der er budgetteret ud fra tidligere års erfaringer.

Administrationsomkostninger

Der er budgetteret ud fra tidligere års kendte niveauer.

Afskrivninger

Er budgetteret til t.DKK 5.507 ud fra den gældende afskrivningspraksis. Afskrivningerne indgår i omkostningerne for de enkelte funktioner.

Henlæggelser

Der er ikke budgetteret med henlæggelser.

Finansielle udgifter

Er budgetteret ud fra de eksisterende lån og de kendte vilkår herfor.

Driftsbudget

Beløb i t.DKK	2019
Fast bidrag	10.415
Varmebidrag	17.441
Varmesalg til VSV	2.253
Målerleje	1.227
Indtægt fra incitamentstarif	70
Plads udlejet til antenne	62
Andre driftsindtægter	49
Nettoomsætning	31.516
Produktionsomkostninger varme	-11.283
Vedligeholdelse flisanlæg	-1.128
Vedligeholdelse øvrigt udstyr	-694
Øvrige produktionsomkostninger	-60
Andel personaleomkostninger	-1.323
Andel kørselsomkostninger	-88
Andel lokaleomkostninger	-879
Andel afskrivninger	-3.330
Ledningstab overført til distribution	3.699
Produktionsomkostninger i alt	-15.086
Omkostninger ledningsnet	-3.177
Omkostninger målere og aflæsning	-1.057
Øvrige omkostninger, styring	-355
Andel personaleomkostninger	-661
Andel kørselsomkostninger	-88
Andel lokaleomkostninger	-229
Andel afskrivninger	-2.152
Ledningstab overført fra produktion	-3.699
Distributionsomkostninger i alt	-11.418
Administration	-363
IT-udgifter, revision, myndigheder, kontingenter m.v.	-773
Andel personaleudgifter	-1.339
Honorar bestyrelse	-158
Andel kørselsomkostninger	-118
Andel lokaleomkostninger	-96
Administrationsomkostninger i alt	-2.847
Resultat primær drift	2.166
Sekundære poster	0
Øvrige omkostninger, energibesparelser	-408
Finansielle omkostninger, netto	-1.758
Resultat før overført fra tidligere år	0
Overført over-/underdækning tidligere år	0
Årets resultat	0