

Hadsund Fjernvarme a.m.b.a.

Driftsbudget 2020

Fremlagt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 28. april 2020

Dirigent

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

Budgettet

Driftsbudgettet er udarbejdet for perioden 01.01.2020 – 31.12.2020.

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 29. november 2019

Driftsledelsen

Bo Holt Andreassen
Direktør

Bestyrelsen

Knud Erik Jensen
Formand

Bruno Graversen
Næstformand

Mikael Risager

Mogens Jespersen

Lars Liboriussen

Martin Petersen

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 1. januar 2020 – 31. december 2020 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 29. november 2019

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Brian Nielsen
Statsaut. revisor

Budgetforudsætninger for driftsbudget

Driftsbudgettet for 2020 er opstillet ud fra nedenstående forudsætninger og er udarbejdet i henhold til Varmeforsyningslovens bestemmelser.

Nettoomsætning

Målerleje er uændret og beregnet for 2.065 målere. Antallet af målere udgjorde primo 2.064 stk. Faste bidrag er uændrede og beregnet ud fra m² bolig- og erhvervsareal ifølge BBR.

Takstbladet for 2020 er uændret i forhold til takstbladet for 2019.

I budgettet er forventet en akkumuleret overdækning på t.DKK 250.

Varmebidrag er beregnet ud fra et salg på 49.2000 MWh til forbrugerne, samt et salg på 9.300 MWh til Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk, i alt 58.500 MWh.

Til sammenligning var det totale salg i:

2015/16	2016/17	2017/18	2019
52.299 MWh	54.133 MWh	53.938 MWh	54.335 MWh

Det budgetterede salg er sat i forhold til 3.100 graddage, hvilket svarer ca. til normalåret. Til sammenligning udgør de sidste 10 års gennemsnit 2.865 graddage. Der er forudsat konstant brugsvand på 25 % af forbruget. Derudover er der forudsat en tilgang af et mindre antal forbrugere.

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 9.500 MWh.

Distributionsomkostninger

Der er budgetteret ud fra tidligere års erfaringer.

Administrationsomkostninger

Er budgetteret ud fra tidligere års kendte niveauer.

Afskrivninger

Er budgetteret til t.DKK 6.185 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	2020
Fast bidrag	10.713
Varmebidrag	17.712
Varmesalg til VSV	2.465
Målerleje	1.239
Indtægt fra incitamentstarif	70
Plads udlejet til antenne	80
Andre driftsindtægter	55
Takstmæssig over-/underdækning	250
Nettoomsætning	32.583
Produktionsomkostninger varme	-11.432
Vedligeholdelse flisanlæg	-786
Vedligeholdelse øvrigt udstyr	-724
Øvrige produktionsomkostninger	-75
Andel personaleomkostninger	-1.395
Andel kørselsomkostninger	-87
Andel lokaleomkostninger	-894
Andel afskrivninger	-3.339
Ledningstab overført til distribution	3.699
Produktionsomkostninger i alt	-15.033
Omkostninger ledningsnet	-3.219
Omkostninger målere og aflæsning	-1.117
Øvrige omkostninger, styring	-270
Andel personaleomkostninger	-698
Andel kørselsomkostninger	-87
Andel lokaleomkostninger	-233
Andel afskrivninger	-2.821
Ledningstab overført fra produktion	-3.699
Distributionsomkostninger i alt	-12.143
Administration	-412
IT-udgifter, revision, myndigheder, kontingenter m.v.	-810
Andel personaleudgifter	-1.405
Honorar bestyrelse	-174
Andel kørselsomkostninger	-116
Andel lokaleomkostninger	-98
Administrationsomkostninger i alt	-3.015
Resultat primær drift	2.393
Sekundære poster	0
Øvrige omkostninger, energibesparelser	-739
Finansielle omkostninger, netto	-1.654
Resultat før overført fra tidligere år	0
Overført over-/underdækning tidligere år	0
Årets resultat	0