

Hadsund Fjernvarme a.m.b.a.

Driftsbudget 2021

Fremlagt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 27. april 2021

Dirigent

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

Budgettet

Driftsbudgettet er udarbejdet for perioden 01.01.2021 – 31.12.2021.

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 15. december 2020

Driftsledelsen

Bo Holt Andreassen
Direktør

Bestyrelsen

Knud Erik Jensen
Formand

Søren Lindberg
Næstformand

Mikael Risager

Mogens Jespersen

Lars Liboriussen

Martin Petersen

Per Husted

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 2021 – 31. december 2021 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 15. december 2020

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Brian Nielsen
Statsaut. revisor

Budgetforudsætninger for driftsbudget

Driftsbudgettet for 2021 er opstillet ud fra nedenstående forudsætninger og er udarbejdet i henhold til Varmeforsyningslovens bestemmelser.

Nettoomsætning

Målerleje er uændret og beregnet for 2.080 målere. Antallet af målere udgjorde primo 2.080 stk. Faste bidrag er uændrede og beregnet ud fra m² bolig- og erhvervsareal ifølge BBR. For huse opført iht. BR18 og BR20 er der indført en reduceret opkrævning af de faste bidrag med 50 %. Takstbladet for 2021 er ændret i forhold til takstbladet for 2020, hvor MWh i 2021 er sænket fra DKK 450/MWh til DKK 432,81/MWh- Der er ikke indregnet over-/underdækning i budgettet. Varmebidrag er beregnet ud fra et salg på 48.300 MWh til forbrugerne, samt et salg på 9.300 MWh til Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk, i alt 57.600 MWh. Til sammenligning var det totale salg i:

2016/17	2017/18	2019	2020
54.133 MWh	53.938 MWh	54.335 MWh	52.931 MWh

Det budgetterede salg er sat i forhold til 3.000 graddage, hvilket er en smule lavere end normalåret på ca. 3.100 graddage, dog højere end de sidste 10 års gennemsnit på 2.775 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 6.220 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	2021
Fast bidrag	10.807
Varmebidrag	16.724
Varmesalg til VSV	2.465
Målerleje	1.248
Indtægt fra incitamentstarif	80
Plads udlejet til antenne	64
Andre driftsindtægter	58
Takstmæssig over-/underdækning	0
Nettoomsætning	31.445
Produktionsomkostninger varme	-10.964
Vedligeholdelse flisanlæg	-1.149
Vedligeholdelse øvrigt udstyr	-702
Øvrige produktionsomkostninger	-65
Andel personaleomkostninger	-1.480
Andel kørselsomkostninger	-65
Andel lokaleomkostninger	-886
Andel afskrivninger	-4.433
Ledningstab overført til distribution	3.927
Produktionsomkostninger i alt	-15.817
Omkostninger ledningsnet	-2.548
Omkostninger målere og aflæsning	-1.117
Øvrige omkostninger, styring	-222
Andel personaleomkostninger	-759
Andel kørselsomkostninger	-52
Andel lokaleomkostninger	-218
Andel afskrivninger	-1.788
Ledningstab overført fra produktion	-3.927
Distributionsomkostninger i alt	10.631
Administration	-556
IT-udgifter, revision, myndigheder, kontingenter m.v.	-1.071
Andel personaleudgifter	-1.365
Honorar bestyrelse	-190
Andel kørselsomkostninger	-155
Andel lokaleomkostninger	-109
Administrationsomkostninger i alt	-3.447
Resultat primær drift	1.551
Sekundære poster	0
Øvrige omkostninger, energibesparelser	0
Finansielle omkostninger, netto	-1.551
Resultat før overført fra tidligere år	0
Overført over-/underdækning tidligere år	0
Årets resultat	0