

HADSUND
FJERNVARME
a.m.b.a.



Budget 2024

Indhold

- Forudsætninger
- Driftsbudget





Forudsætninger

Generelt

- Budgettet omfatter regnskabsåret 01.01.24 – 31.12.24 og er udarbejdet i overensstemmelse med varmeforsyningsloven (VFL)

Ledelsens budgeterklæring

- Driftsbudgettet er udarbejdet for perioden 01.01.2024 - 31.12.2024 i henhold til varmeforsyningsloven og er et kalkulationsbudget til bestemmelse af de nødvendige indtægter samt til styringsværktøj.
- 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.
- 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 8. december 2023

Driftsledelsen
Bo Holt Andreassen

Bestyrelsen	
Knud Erik Jensen <i>Formand</i>	Søren Lindberg <i>Næstformand</i>
Mikael Risager	Mogens Jespersen
Lars Liboriussen	Martin Petersen
Per Husted	

Forudsætninger - Driftsbudget

Omsætning

- Omsætningen er fordelt ud på måneder ud fra en forventning om, hvor stor en andel af omsætningen der reelt vedrører den pågældende måned. Varmebidrag er således fordelt ud fra forventet varmeforbrug, og de faste afgifter er fordelt med 1/12 af årets samlede forventede faste bidrag.
- Varmebidraget er beregnet ud fra et salg på 51.000 MWh til forbrugere, samt et salg på 9.600 MWh til VSV – svarende til et total salg på 60.600 MWh. Til sammenligning var det totale salg i de foregående år følgende:

	2022 (MWh)	2023 (MWh)	Budget 2024 (MWh)
VSV	9.129	9.481	9.600
Hadsund	44.520	46.653	51.000
I alt	53.650	56.134	60.600

- Det budgetterede salg er sat ud fra 2.900 graddage, hvilket er reduceret i forhold til et normalt år.



Forudsætninger - Driftsbudget

Produktionsomkostninger

- Produktion af varme er beregnet ud fra det budgetterede salg og tidligere års erfaringer vedrørende anlæggenes virkningsgrad.
- Produktionen budgetteres fordelt med

	2022 (MWh)		2023 (MWh)		Budget 2024 (MWh)	
Flis	83,6 %	56.617	84,4 %	59.809	84,6 %	63.415
Olie	0,0 %	15	0,2 %	127	0,6 %	463
Solvarme	14,9 %	10.125	13,2 %	9.326	12,7 %	9.500
Superbrugsen	0,1 %	39	0,1 %	63	0,1 %	50
Biogas	1,4 %	944	2,2 %	1.571	2,7 %	2.000
I alt		67.740		70.896		75.428
Ledningstab	-20,8 %	-14.090	-20,8 %	-14.762	-19,7 %	-14.828

Distributionsomkostninger

- Der er budgetteret ud fra tidligere års erfaringer.

Administrationsomkostninger

- Der er budgetteret ud fra tidligere års kendte niveauer



Forudsætninger - Driftsbudget

Afskrivninger

- Er budgetteret til t.DKK 9.498 ud fra den gældende afskrivningspraksis efter VFL. Afskrivningerne indgår i omkostningerne for de enkelte funktioner.
- Afskrivningerne fordeles som følger:

	Afskrivninger
Produktionsanlæg	4.604.340
Ejendomme	366.864
Distribution	4.479.563
Driftsmidler	47.400

Henlæggelser

- Der er ikke budgetteret med henlæggelser.

Finansielle udgifter

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



Driftsbudget (VFL)



	2024
Nettoomsætning	41.635.843
Produktionsomkostninger	-22.519.151
Bruttofortjeneste	19.116.692
Distributionsomkostninger	-13.338.785
Administrationsomkostninger	-4.396.711
Andre driftsindtægter	253.000
Andre driftsomkostninger	0
Resultat af primær drift	1.634.195
Andre finansielle indtægter	0
Andre finansielle omkostninger	-1.634.195
Finansielle omkostninger i alt	-1.634.195
Årets resultat	0

	2024
Nettoomsætning	
Acontorater, salg af varme	0
Salg af varme VSV	3.561.600
Salg af varme Nilfisk	0
Faste bidrag	10.917.000
Tilslutningsbidrag	224.000
Målerleje	1.290.000
Variabel bidrag	23.358.000
Incitamentstarif	180.000
Taksmæssig over-underdækning	2.105.243
I alt	41.635.843

Produktionsomkostninger (VFL)	
Produktion af varme	16.099.420
Hjælpestoffer og analyser	968.000
Reparation og vedligehold	1.627.731
Øvrige produktionsomkostninger	864.000
Personaleomkostninger, produktion	1.674.498
Kørselsomkostninger, produktion	71.709
Lokaleomkostninger, produktion	1.533.234
Ledningstab overført til distribution	-5.338.079
Afskrivninger, produktion	5.018.639
I alt	22.519.151

	2024
Distributionsomkostninger (VFL)	
Omkostninger vedrørende ledningsnet, målere og aflæsning	1.483.208
Øvrige omkostninger	0
Personaleomkostninger, distribution	1.507.048
Kørselsomkostninger, distribution	110.823
Lokaleomkostninger, distribution	420.064
Ledningstab overført fra produktion	5.338.079
Afskrivninger, distribution	4.479.563
I alt	13.338.785

Administrationsomkostninger (VFL)	
Bestyrelse og ledelse	160.300
Forbrugerinformation	82.500
Administrationsomkostninger	214.500
IT-udgifter	487.600
Kontingenter	210.500
Revision, rådgivning m.v.	105.000
Konsulentassistance	456.760
Kørselsomkostninger, administration	143.418
Personaleomkostninger, administration	2.400.114
Lokaleomkostninger, administration	126.019
Øvrige administrationsomkostninger	10.000
I alt	4.396.711