

Ringsted Fjernvarme A/S

CVR-nr. 34 60 97 05

Budget for 2017

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsens budgetberetning	1
Ledelsens erklæring	2
Budgetforudsætninger	3
Resultatbudget	5
Pengestrømsopgørelse	6
Noter til budget	7

Ledelsens budgetberetning

Formål

Nærværende budget skal anvendes som et styringsredskab for Ringsted Fjernvarme A/S' ledelse og give et overblik over de indtjenings- og likviditetsmæssige virkninger af den fremtidige drift.

Budgetgrundlag

Budgettet er udarbejdet med udgangspunkt i vore planer og forventninger til budgetperioden 1. januar – 31. december 2017. Budgetforudsætningerne fremgår af de følgende sider.

Det er vores opfattelse, at budgetforudsætningerne udtrykker det bedste skøn over den forventede økonomiske udvikling i selskabet i budgetperioden.

Kommentarer til budgettet

Selskabet er underlagt hvile i sig selv princippet efter varmforsyningsloven, hvorfor indtægter og nødvendige omkostninger skal balancere.

Vi ansøger om tilladelse til indregning af forrentning i varmeprisen for 2017 på ca. DKK 3,8 mio. svarende til ca. 4,8 % af 1981-indskudskapitalen. Endelig opkrævning hos forbrugerne afventer dog Energitilsynets godkendelse, hvorfor forrentning ikke er indregnet i budget for 2017.

Ringsted Fjernvarme A/S har endnu ikke modtaget godkendelse fra Energitilsynet til indregning af forrentning af 1981 indskudskapitalen i varmeprisen for perioden 2007-2017.

Ovenstående forudsætninger medfører at Ringsted Fjernvarme A/S for budgetperioden 1. januar - 31. december 2017 forventer et resultat på TDKK 0.

Likviditetsvirkningen i samme periode forventes at udgøre et likviditetsoverskud på TDKK 1.600 efter anlægsinvesteringer og afdrag på anlægslån, samt forventet optagelse af nyt anlægslån på TDKK 9.000 i året 2017.

Det budgetterede likviditetsforbrug er skønnet ud fra en forudsætning om uændrede pengebindinger i debitorer, varebeholdninger, kreditorer og kortfristet gæld.

Ledelsens erklæring

Det er vores opfattelse, at de forudsætninger, som ligger til grund for budgettet, er rimelige og sandsynlige ud fra de på nuværende tidspunkt kendte forhold.

Vi betragter den forventede udvikling, som budgettet beskriver, som den mest sandsynlige for selskabet.

Ved udarbejdelsen af budgettet er der taget hensyn til alle oplysninger af betydning for vurdering af budgettet, og alle data og informationer som indgår i budgettet, er korrekte og fyldestgørende, bedømt ud fra vores kendskab til forholdene på nuværende tidspunkt.

Da budgettet har karakter af fremtidsvurdering, kan det forventes, at ikke alle forudsætninger opfyldes. Endvidere kan der indtræffe uforudsete begivenheder og hændelser. Det realiserede resultat for budgetperioden kan derfor afvige fra det budgetterede resultat og afvigelserne kan være væsentlige.

Ringsted, den 19. december 2016

Direktion



Janne Maibrit Nyholm Hansen

Budgetforudsætninger

Omsætning

Omsætningen er budgetteret til TDKK 63.543. Omsætningen vedrører indtægter fra levering af fjernvarme til forbrugere i Ringsted Kommune.

Der er budgetteret med følgende tariffer:

	2017	2016
kWh-afgift (kr./MWh)	362,33	362,33
Fast afgift (kr./m ²)	17,39	17,39
Målerafgift (kr./alm. måler)	527,06	527,06

Forventet salg af MWh udgør 114.121 fordelt på 2.967 målere.

Produktionsomkostninger

Budgetterede produktionsomkostninger udgør TDKK 42.308 og indeholder omkostninger til køb og produktion af varme, samt omkostninger ved vedligeholdelse af og afskrivning på produktionsudstyret.

Køb og produktion af varme

Samlet produktion af varme forventes at udgøre 142.652 MWh med et varmetab på ca. 20%. Til brug for produktion af varme budgetteres med køb af kraftvarme fra Ringsted Kraftvarmeværk A/S, halmvarme samt naturgas:

<i>Fordeling af produktionen:</i>	%	MWh
Halmvarme	73,8%	105.289
Kraftvarme	1,5%	2.167
Spidslast på gaskedler	24,6%	35.122
Spids og reservelast på olie	0,1%	74
Sum	100,0%	142.652

Budgetterede produktionsomkostninger er specificeret i note 1.

Budgetforudsætninger

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger er budgetteret til TDKK 18.887 og indeholder omkostninger for levering af fjernvarme til forbrugerne.

Omkostningerne vedrører primært drift og vedligeholdelse af ledningsnettet, nettab på 20% overført fra produktionsomkostninger og afskrivninger på ledningsnettet. De regnskabsmæssige afskrivninger er beregnet på baggrund af de regnskabsmæssige værdier.

Budgetterede distributionsomkostninger er specificeret i note 2.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger er budgetteret til TDKK 1.794 og vedrører it-omkostninger, revision mv. samt serviceaftale indgået med Ringsted Forsyning A/S.

Budgetterede administrationsomkostninger er specificeret i note 3.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger er budgetteret til TDKK 1.609. Omkostningen vedrører renter af anlægs lån, træk på kassekredit og indeståender.

Anlægsinvesteringer

Anlægsinvesteringer er budgetteret på baggrund af kendskabet til ledningsnettet vedligeholdelsesstand samt vores erfaringer fra tidligere år og forventninger til det kommende år.

Anlægsinvesteringer på TDKK 16.300.

Hvile i sig selv princippet

Varmeprisen er budgetteret i overensstemmelse med hvile i sig selv princippet efter varmforsyningslovens regler.

Hvile i sig selv prisen er specificeret i note 5.

Resultatbudget

	Note	Budget 2017 TDKK	Budget 2016 TDKK
Salg af varme		41.349	41.349
Fastafgift		18.633	18.633
Abonnementsafgift		1.564	1.564
Øvrige indtægter		50	50
Over- /underdækning tidligere år		1.947	3.284
Omsætning		63.543	64.880
Produktionsomkostninger	1	-42.308	-43.832
Distributionsomkostninger	2	-18.887	-18.504
Bruttoresultat		2.348	2.543
Administrationsomkostninger	3	-1.794	-1.794
Andre driftsindtægter og -udgifter	4	1.055	785
Resultat før finansielle poster		1.609	1.534
Finansielle poster		-1.609	-1.534
Årets resultat		0	0

Pengestrømsopgørelse

	<u>Note</u>	<u>Budget 2017 TDKK</u>	<u>Budget 2016 TDKK</u>
Årets resultat		0	0
Årets afskrivninger		13.458	13.187
Ændringer i langfristet gæld		9.000	10.000
Regulering over/ underdækning		-1.947	-3.284
Pengestrømme fra primær drift		20.511	19.903
Køb af anlægsaktiver		-16.300	-16.905
Pengestrømme fra investeringsaktiviteter		-16.300	-16.905
Afdrag på gæld		-2.611	-2.147
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter		-2.611	-2.147
Årets budgetterede likviditetsforskydning		1.600	851
Skønnede likvider 1. januar		938	87
Skønnede likvide beholdninger 31. december		2.538	938

Noter til budget

	Budget 2017	Budget 2016
	<u>TDKK</u>	<u>TDKK</u>
1 Produktionsomkostninger		
Køb af brændsel		
Naturgas inkl. afgifter	-15.371	-15.997
Halmvarme inkl. svovl- og NOX afgift	-16.666	-17.602
Kraftvarme	-975	-1.282
Nettab overflyttet til distributionsomkostning	20% 6.602	6.976
Produktionsomkostninger halmvarmeværk	-8.042	-8.042
Produktionsomkostninger hovedcentralen	-675	-775
Produktionsomkostninger Central Nord	-499	-345
Produktionsomkostninger Central Syd	-458	-306
Øvrige produktionsanlæg	-375	-425
Køb af el til produktion	-1.100	-1.100
Øvrige produktionsomkostninger	-1.110	-1.110
Afskrivninger	-3.640	-3.824
	<u>-42.308</u>	<u>-43.832</u>
2 Distributionsomkostninger		
Hovedledninger	-660	-860
Stikledninger	-142	-92
Ventilbrønde	-400	-300
Pumpestationer	-140	-100
Måleromkostninger	-600	-338
Fjernkommunikation	-150	-150
Ledningsregistrering (software)	-350	-300
Køb af el til distribution	-25	-25
Nettab overflyttet fra produktionsomkostninger	-6.602	-6.976
Afskrivninger	-9.818	-9.363
	<u>-18.887</u>	<u>-18.504</u>

Noter til budget

	Budget 2017	Budget 2016
	<u>TDKK</u>	<u>TDKK</u>
3 Administrationsomkostninger		
Forbrugerinformation	-27	-27
Abonnement og kontingent	-155	-155
Varmeplanlægning	-200	-200
IT omkostninger	-528	-528
Regnskabsmæssig assistance	-100	-100
Juridisk assistance	-50	-50
Administrationsudgifter	-376	-376
PSO og energibesparelser	-200	-200
Øvrige administrationsomkostninger	-158	-158
	<u>-1.794</u>	<u>-1.794</u>
4 Andre driftsindtægter og -udgifter		
Tilslutningsbidrag	1.000	750
Antenneleje	60	40
Gebyr	-5	-5
	<u>1.055</u>	<u>785</u>

Noter til budget

	Budget 2017 <u>TDKK</u>	Budget 2016 <u>TDKK</u>
5 Hvile i sig selv prisen		
Nødvendige omkostninger		
Køb af brændsel	-33.012	-34.882
Produktionsomkostninger Halmvarmeværk	-8.042	-8.042
Produktionsomkostninger Hovedcentralen	-675	-775
Produktionsomkostninger Central Nord	-499	-345
Produktionsomkostninger Central Syd	-458	-306
Øvrige produktionsanlæg	-375	-425
Øvrige produktionsomkostninger	-2.210	-2.210
Distributionsomkostninger ekskl. nettab	-2.467	-2.165
Administrationsomkostninger	-1.794	-1.794
Finansielle poster	-1.609	-1.534
Andre driftsindtægter	1.055	785
Varmeprismæssige afskrivninger	-13.408	-12.788
Forrentning af indskudskapital	0	0
Nødvendige omkostninger i alt	<u>-63.493</u>	<u>-64.481</u>
Regulering over-/underdækning	1.947	2.935
Hvile i sig selv prisen (HVISS)	<u>-61.546</u>	<u>-61.546</u>
Abonnement	1.564	1.564
Arealbidrag	18.633	18.633
Variabelt bidrag	41.349	41.349
Indtægter i alt	<u>61.546</u>	<u>61.546</u>
Forventet salg af MWh	114.121	114.121
Abonnement	kr. pr måler 527,06	527,06
Arealbidrag	kr. pr. m2 17,39	17,39
Variabelt bidrag	kr. pr. MWh 362,33	362,33