

Ringsted Fjernvarme A/S

CVR-nr. 34 60 97 05

Budget for 2020

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 2020. 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.

Ovenstående forudsætninger medfører at Ringsted Fjernvarme A/S for budgetperioden 1. januar - 31. december 2020 forventer et resultat på TDKK 0.

Likviditetsvirkningen i samme periode forventes at udgøre et likviditetsunderskud på TDKK 3.989 efter anlægsinvesteringer samt optagelse af nyt anlægslån på TDKK 24.000 primo året 2020.

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 28. oktober 2019

Direktion



Janne Maibrit Nyholm Hansen

Budgetforudsætninger

Omsætning

Omsætningen er budgetteret til TDKK 62.752. Omsætningen vedrører indtægter fra levering af fjernvarme til forbrugere i Ringsted Kommune.

Der er budgetteret med følgende tariffer:

	2020	2019
kWh-afgift (kr./MWh)	366,00	366,00
Fast afgift (kr./m ²)	17,39	17,39
Målerafgift (kr./alm. måler)	527,06	527,06

Forventet salg af MWh udgør 113.664 fordelt på 3.160 målere.

Produktionsomkostninger

Budgetterede produktionsomkostninger udgør TDKK 46.010 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 142.651 MWh med et varmetab på ca. 18%. 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 reserverlast på olie	0,1%	74
Sum	100,0%	142.652

Budgetterede produktionsomkostninger er specificeret i note 1.

Budgetforudsætninger

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger er budgetteret til TDKK 13.634 og indeholder omkostninger for levering af fjernvarme til forbrugerne.

Omkostningerne vedrører primært drift og vedligeholdelse af ledningsnettet, nettab på 18% overført fra produktionsomkostninger og afskrivninger på ledningsnettet.

De regnskabsmæssige afskrivninger er beregnet på baggrund af den nye varmeregulering med en levetid på 40 år for ledningsanlæg og 20 år for produktionsanlæg på baggrund af de regnskabsmæssige værdier.

Budgetterede distributionsomkostninger er specificeret i note 2.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger er budgetteret til TDKK 1.688 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 1.432. Omkostningen vedrører renter af anlægslån, garantiprovision samt træk på kassekredit og indestående.

Anlægsinvesteringer

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

Anlægsinvesteringer på TDKK 31.925.

Hvile i sig selv princippet

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

Hvile i sig selv prisen er specificeret i note 5

Resultatbudget

	<u>Note</u>	<u>Budget 2020 TDKK</u>	<u>Budget 2019 TDKK</u>
Salg af varme		41.601	41.601
Fastafgift		18.816	18.647
Abonnementsafgift		1.666	1.611
Øvrige indtægter		369	50
Periodiseret tilslutningsbidrag		300	300
Omsætning		62.752	62.209
Produktionsomkostninger	1	-46.010	-45.565
Distributionsomkostninger	2	-13.634	-13.530
Bruttoresultat		3.108	3.113
Administrationsomkostninger	3	-1.688	-1.753
Andre driftsindtægter og -udgifter	4	11	10
Resultat før finansielle poster		1.432	1.370
Finansielle poster		-1.432	-1.369
Årets resultat		0	0

Pengestrømsopgørelse

	<u>Note</u>	<u>Budget 2020</u>	<u>Budget 2019</u>
		TDKK	TDKK
Årets resultat		0	0
Årets afskrivninger		5.536	5.186
Indtægtsført tilslutningsbidrag tilbageført		-300	-300
Budgetterede tilslutningsbidrag		1.700	2.319
Pengestrømme fra driftsaktivitet		6.936	7.205
Køb af anlægsaktiver		-31.925	-21.450
Pengestrømme fra investeringsaktiviteter		-31.925	-21.450
Ændringer i langfristet gæld		24.000	30.000
Afdrag på anlægslån		-3.000	-2.769
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter		21.000	27.231
Årets budgetterede likviditetsforskydning		-3.989	12.986
Skønnede likvide beholdninger, 1. januar		464	-12.522
Skønnede likvide beholdninger, 31. december		-3.525	464

Noter til budget

	Budget 2020	Budget 2019
	<u>TDKK</u>	<u>TDKK</u>
1 Produktionsomkostninger		
Køb af brændsel		
Naturgas inkl. afgifter	-18.200	-18.250
Halmvarme inkl. afgifter	-18.961	-19.427
Kraftvarme	-2.000	-2.000
Nettab overflyttet til distributionsomkostninger	18% 7.049	7.935
Produktionsomkostninger Halmvarmeværk	-6.865	-7.034
Produktionsomkostninger Hovedcentralen	-830	-900
Produktionsomkostninger Central Nord	-532	-629
Produktionsomkostninger Central Syd	-405	-580
Øvrige produktionsanlæg	-805	-405
Køb af el til produktion	-1.000	-1.100
Øvrige produktionsomkostninger	-925	-990
Afskrivninger	-2.536	-2.186
	<u>-46.010</u>	<u>-45.565</u>
2 Distributionsomkostninger		
Hovedledninger	-1.550	-905
Stikledninger	-500	-475
Ventilbrønde	-200	-200
Pumpestationer	-310	-350
Måleromkostninger	-225	-470
Brugerinstallationer	-50	0
Fjernkommunikation	-250	-95
Ledningsregistrering (software)	-450	0
Køb af el til distribution	-50	-100
Nettab overflyttet fra produktionsomkostninger	-7.049	-7.935
Afskrivninger	-3.000	-3.000
	<u>-13.634</u>	<u>-13.530</u>

Noter til budget

	Budget 2020 <u>TDKK</u>	Budget 2019 <u>TDKK</u>
3 Administrationsomkostninger		
Forbrugerinformation	-5	-5
Abonnement og kontingent	-170	-170
Varmeplanlægning	-25	-50
IT omkostninger	-498	-517
Regnskabsmæssig assistance	-100	-65
Juridisk assistance	-10	-10
Administrationsudgifter	-391	-395
PSO og energibesparelser	-300	-325
Øvrige administrationsomkostninger	-189	-217
	<u>-1.688</u>	<u>-1.753</u>
4 Andre driftsindtægter og -udgifter		
Antenneleje	14	12
Gebyr	-3	-3
	<u>11</u>	<u>10</u>

Noter til budget

	Budget 2020 <hr/> TDKK	Budget 2019 <hr/> TDKK
5 Hvile i sig selv prisen		
Nødvendige omkostninger		
Køb af brændsel	-39.161	-39.677
Produktionsomkostninger Halmvarmeværk	-6.865	-7.034
Produktionsomkostninger Hovedcentralen	-830	-900
Produktionsomkostninger Central Nord	-532	-629
Produktionsomkostninger Central Syd	-405	-580
Øvrige produktionsanlæg	-805	-405
Øvrige produktionsomkostninger	-1.925	-2.090
Distributionsomkostninger ekskl. nettab	-3.585	-2.595
Administrationsomkostninger	-1.688	-1.753
Finansielle poster	-1.432	-1.369
Andre driftsindtægter	11	10
Varmeprismæssige afskrivninger	-709	-709
Forrentning af indskudskapital	-7.077	-7.077
Nødvendige omkostninger i alt	-65.002	-64.808
Regulering over-/underdækning	2.920	2.949
Hvile i sig selv prisen (HVISS)	-62.082	-61.859
Abonnement	1.666	1.611
Arealbidrag	18.816	18.647
Variabelt bidrag	41.601	41.601
Indtægter i alt	62.082	61.859
Forventet salg af MWh	113.664	113.664
Abonnement	kr. pr måler	527,06
Arealbidrag	kr. pr. m2	17,39
Variabelt bidrag	kr. pr. MWh	366,00