

Ringsted Fjernvarme A/S

CVR-nr. 34 60 97 05

Budget for 2021



Ringsted Forsyning

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsens budgetberetning	3
Ledelsens erklæring	4
Budgetforudsætninger	5
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 vores planer og forventninger til budgetperioden 1. januar – 31. december 2021. 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.

Ringsted Fjernvarme A/S og Ringsted Kraftvarmeværk A/S fusionerede ultimo 2019, hvor Ringsted Fjernvarme A/S er det fortsættende selskab. Årets budget er derfor anden budgetperiode for det fusionerede selskab.

Ovenstående forudsætninger medfører at Ringsted Fjernvarme A/S for budgetperioden 1. januar - 31. december 2021 forventer et resultat på TDKK 0.

Likviditetsvirkningen i samme periode forventes at udgøre et likviditetsoverskud på TDKK 2.855 efter anlægsinvesteringer samt optagelse af nyt anlægslån på TDKK 25.000 primo året 2021.

Det budgetterede likviditetsoverskud 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 21. oktober 2020

Direktion



Janne M. N. Hansen

Budgetforudsætninger

Omsætning

Omsætningen er budgetteret til TDKK 66.061. Omsætningen vedrører indtægter fra levering af fjernvarme til forbrugere i Ringsted Kommune, indtægter for produktion af el til det danske el-marked samt overdækning fra tidligere år.

Der er budgetteret med følgende tariffer:

	2021	2020
kWh-afgift (kr./MWh)	329,00	366,00
Fast afgift (kr./m ²)	17,39	17,39
Målerafgift (kr./alm. måler)	527,06	527,06

Forventet salg af MWh udgør 111.917 fordelt på 3.289 målere.

Produktionsomkostninger

Budgetterede produktionsomkostninger udgør TDKK 49.296 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 150.000 MWh med et varmetab på ca. 18%. Til brug for produktion af varme budgetteres med køb af varmepumpe, halmvarme samt naturgas:

<i>Fordeling af produktionen:</i>	%	<i>MWh</i>
Varmepumpe	46,0%	69.000
Halmvarme	45,0%	67.500
Kraftvarme	4,0%	6.000
Spidslast på gaskedler	5,0%	7.500
Sum	100,0%	150.000

Budgetterede produktionsomkostninger er specificeret i note 1.

Budgetforudsætninger

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger er budgetteret til TDKK 13.360 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 15 år for produktionsanlæg på baggrund af de regnskabsmæssige værdier.

Budgetterede distributionsomkostninger er specificeret i note 2.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger er budgetteret til TDKK 1.955 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 1.478. 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 30.750.

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

	<u>Note</u>	<u>Budget 2021</u>	<u>Budget 2020</u>
		TDKK	TDKK
Salg af varme		36.821	41.601
Fastafgift		19.340	18.816
Abonnementsafgift		1.734	1.666
Øvrige indtægter		443	369
Periodiseret tilslutningsbidrag		320	300
Salg af el		3.020	0
Overdækning		4.385	0
Omsætning		66.061	62.752
Produktionsomkostninger	1	-49.296	-46.010
Distributionsomkostninger	2	-13.360	-13.634
Bruttoresultat		3.406	3.108
Administrationsomkostninger	3	-1.955	-1.688
Andre driftsindtægter og -udgifter	4	28	11
Resultat før finansielle poster		1.478	1.432
Finansielle poster		-1.478	-1.432
Årets resultat		0	0

Pengestrømsopgørelse

	<u>Note</u>	<u>Budget 2021</u>	<u>Budget 2020</u>
		TDKK	TDKK
Årets resultat		0	0
Årets afskrivninger		12.000	5.536
Indtægtsført tilslutningsbidrag tilbageført		-320	-300
Budgetterede tilslutningsbidrag		1.000	1.700
Pengestrømme fra driftsaktivitet		12.680	6.936
Køb af anlægsaktiver		-30.750	-31.925
Pengestrømme fra investeringsaktiviteter		-30.750	-31.925
Ændringer i langfristet gæld		25.000	24.000
Afdrag på anlægslån		-4.075	-3.000
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter		20.925	21.000
Årets budgetterede likviditetsforskydning		2.855	-3.989
Skønnede likvide beholdninger, 1. januar		-3.525	464
Skønnede likvide beholdninger, 31. december		-670	-3.525

Noter til budget

	Budget 2021 TDKK	Budget 2020 TDKK
1 Produktionsomkostninger		
Køb af brændsel		
Naturgas inkl. afgifter	-10.000	-18.200
Halmvarme inkl. afgifter	-15.575	-18.961
Varmepumpe el-køb	-5.000	0
Kraftvarme (køb af varme)	0	-2.000
Nettab overflyttet til distributionsomkostninger 18%	5.504	7.049
Produktionsomkostninger Halmvarmeværk	-7.220	-6.865
Produktionsomkostninger Hovedcentralen	-830	-830
Produktionsomkostninger Central Nord	-401	-532
Produktionsomkostninger Central Syd	-198	-405
Produktionsomkostninger Kraftvarmeværk	-3.885	0
Produktionsomkostninger Varmepumpe	-3.120	0
Øvrige produktionsanlæg	-285	-805
Køb af el til produktion	-800	-1.000
Øvrige produktionsomkostninger	-486	-925
Afskrivninger (RHV, RKV og RVP)	-7.000	-2.536
	-49.296	-46.010
2 Distributionsomkostninger		
Hovedledninger	-1.000	-1.550
Stikledninger	-500	-500
Ventilbrønde	-300	-200
Pumpestationer	-111	-310
Måleromkostninger	-170	-225
Brugerinstallationer	-50	-50
Fjernkommunikation	-250	-250
Ledningsregistrering (software)	-400	-450
Køb af el til distribution	-75	-50
Nettab overflyttet fra produktionsomkostninger	-5.504	-7.049
Afskrivninger	-5.000	-3.000
	-13.360	-13.634

Noter til budget

	Budget 2021 <u>TDKK</u>	Budget 2020 <u>TDKK</u>
3 Administrationsomkostninger		
Forbrugerinformation	-10	-5
Abonnement og kontingent	-220	-170
Varmeplanlægning	-300	-25
IT omkostninger	-515	-498
Regnskabsmæssig assistance	-100	-100
Juridisk assistance	-10	-10
Administrationsudgifter	-440	-391
PSO og energibesparelser	-250	-300
Øvrige administrationsomkostninger	-110	-189
	<u>-1.955</u>	<u>-1.688</u>
4 Andre driftsindtægter og -udgifter		
Parcelhus-/Antenneleje	30	14
Gebyr	-3	-3
	<u>28</u>	<u>11</u>

Noter til budget

	Budget 2021	Budget 2020
	TDKK	TDKK
5 Hvile i sig selv prisen		
Nødvendige omkostninger		
Køb af brændsel	-30.575	-39.161
Produktionsomkostninger Halmvarmeværk	-7.220	-6.865
Produktionsomkostninger Hovedcentralen	-830	-830
Produktionsomkostninger Central Nord	-401	-532
Produktionsomkostninger Central Syd	-198	-405
Produktionsomkostninger Kraftvarmeværk	-3.885	0
Produktionsomkostninger Varmepumpe	-3.120	0
Øvrige produktionsanlæg	-285	-805
Øvrige produktionsomkostninger	-1.286	-1.925
Distributionsomkostninger ekskl. nettab	-2.856	-3.585
Administrationsomkostninger	-1.955	-1.688
Finansielle poster	-1.478	-1.432
Andre driftsindtægter	28	11
Varmeprismæssige afskrivninger	-709	-709
Forrentning af indskudskapital	-7.077	-7.077
Nødvendige omkostninger i alt	-61.847	-65.002
Øvrig salg	3.783	0
Regulering over-/underdækning	171	2.920
Hvile i sig selv prisen (HVISS)	-57.894	-62.082
Abonnement	1.734	1.666
Arealbidrag	19.340	18.816
Variabelt bidrag	36.821	41.601
Indtægter i alt	57.894	62.082
Forventet salg af MWh	111.917	113.664
Abonnement	kr. pr måler 527,06	527,06
Arealbidrag	kr. pr. m2 17,39	17,39
Variabelt bidrag	kr. pr. MWh 329,00	366,00