

Ringsted Fjernvarme A/S

CVR-nr. 34 60 97 05

Budget for 2024



Ringsted Forsyning

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsens budgetberetning	3
Ledelsens erklæring	4
Budgetforudsætninger	5
Resultatbudget	7
Pengestrømsopgørelse	8
Noter til budget	9

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 2024. 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 varmeforsyningsloven, hvorfor indtægter og nødvendige omkostninger skal balancere.

For budgetperioden 1. januar - 31. december 2024 forventer et resultat på TDKK 0.

Likviditetsvirkningen i samme periode forventes at udgøre et likviditetsunderskud på TDKK 16.037 efter anlægsinvesteringer samt optagelse af nyt anlægslån på TDKK 250.000 primo året 2024.

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

Anlægsbudgettet 2024 er bundet op af igangsætning af produktionsanlæg samt transmissionsledninger i Benløse, med forventning af idriftsætning primo 2025.

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. Desuden 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 15. november 2024

Direktion



Janne M. N. Hansen

Budgetforudsætninger

Omsætning

Omsætningen er budgetteret til TDKK 85.584. 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:

	2024	2023
kWh-afgift (kr./MWh)	456,00	456,00
Fast afgift (kr./m ²)	19,00	19,00
Målerafgift (kr./alm. måler)	527,06	527,06

Forventet salg af MWh udgør 120.000 fordelt på 4.099 målere.

Produktionsomkostninger

Budgetterede produktionsomkostninger udgør TDKK 60.992 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 148.600 MWh med et varmetab på ca. 19%. Til brug for produktion af varme budgetteres med køb af varmepumpe, halmvarme samt naturgas:

<i>Fordeling af produktionen:</i>	%	MWh
Varmepumpe	27,1%	40.300
Halmvarme	65,1%	96.700
Kraftvarme	0,0%	0
Spidslast på gaskedler Træpiller	7,8%	11.600
Oliekedler	0,0%	0
Sum	100,0%	148.600

Budgetterede produktionsomkostninger er specificeret i note 1.

Budgetforudsætninger

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger er budgetteret til TDKK 16.906 og indeholder omkostninger for levering af fjernvarme til forbrugerne.

Omkostningerne vedrører primært drift og vedligeholdelse af ledningsnettet, nettab på ca. 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 3.416 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 5.518 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 produktionsanlæg i Benløse.

Anlægsinvesteringer på TDKK 274.190.

Hvile i sig selv princippet

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

Hvile i sig selv prisen er specificeret i note 5

Resultatbudget

	<u>Note</u>	<u>Budget 2024 TDKK</u>	<u>Budget 2023 TDKK</u>
Salg af varme		54.720	54.798
Fastafgift		22.542	21.626
Abonnementsafgift		2.160	1.952
Øvrige indtægter		923	923
Periodiseret tilslutningsbidrag		719	350
Salg af el		4.520	4.512
Regulering af over-/underdækning		1.260	300
Omsætning		86.845	84.461
Produktionsomkostninger	1	-60.992	-58.885
Distributionsomkostninger	2	-16.906	-16.057
Bruttoresultat		8.947	9.519
Administrationsomkostninger	3	-3.416	-3.206
Andre driftsindtægter og -udgifter	4	-12	12
Resultat før finansielle poster		5.518	6.325
Finansielle poster, netto		-5.518	-6.326
Årets resultat før skat		0	-1
Regulering udskudt skat		-	-
Årets resultat		0	-1

Pengestrømsopgørelse

<u>Note</u>	<u>Budget 2024 TDKK</u>	<u>Budget 2023 TDKK</u>
Årets resultat	0	0
Årets afskrivninger	13.415	12.935
Indtægtsført tilslutningsbidrag tilbageført	-719	-350
Budgetterede tilslutningsbidrag	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>15.696</u>	<u>15.585</u>
Køb af anlægsaktiver	<u>-274.190</u>	<u>-216.720</u>
Pengestrømme fra investeringsaktiviteter	<u>-274.190</u>	<u>-216.720</u>
Ændringer i langfristet gæld	250.000	100.000
Afdrag på anlægslån	<u>-7.543</u>	<u>-5.639</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter	<u>242.457</u>	<u>94.361</u>
Årets budgetterede likviditetsforskydning	<u>-16.037</u>	<u>-106.774</u>
Skønnede likvide beholdninger, 1. januar	-106.703	71
Skønnede likvide beholdninger, 31. december	<u>-122.740</u>	<u>-106.703</u>

Noter til budget	Budget 2024 <u>TDKK</u>	Budget 2023 <u>TDKK</u>
1 Produktionsomkostninger		
Køb af brændsel		
Naturgas inkl. afgifter	-7.100	-6.500
Halmvarme inkl. afgifter	-20.158	-21.600
Træpiller	-3.458	-4.400
Varmepumpe el-køb	-16.058	-8.400
Nettab overflyttet til distributionsomkostninger 18%	8.419	7.362
Produktionsomkostninger Halmvarmeværk	-7.203	-7.670
Produktionsomkostninger Hovedcentralen	-806	-967
Produktionsomkostninger Central Nord	-206	-245
Produktionsomkostninger Central Syd	-331	-127
Produktionsomkostninger Kraftvarmeværk	-2.702	-3.267
Produktionsomkostninger Varmepumpe	-1.300	-2.210
Øvrige produktionsanlæg	-100	-271
Køb af el til øvrig produktion	-1.850	-2.400
Øvrige produktionsomkostninger	-625	-1.091
Afskrivninger (RHV, RKV og RVP)	-7.515	-7.100
	<u>-60.992</u>	<u>-58.885</u>
2 Distributionsomkostninger		
Hovedledninger	-600	-790
Stikledninger	-230	-500
Ventilbrønde	-200	-200
Pumpestationer	-111	-350
Måleromkostninger	-550	-400
Brugerinstallationer	-200	-75
Fjernkommunikation	-270	-260
Ledningsregistrering (software)	-250	-100
Køb af el til distribution	-176	-185
Nettab overflyttet fra produktionsomkostninger	-8.419	-7.362
Afskrivninger	-5.900	-5.835
	<u>-16.906</u>	<u>-16.057</u>

Noter til budget

Budget 2024	Budget 2023
<u>TDKK</u>	<u>TDKK</u>

3 Administrationsomkostninger

Forbrugerinformation	-185	-90
Abonnement og kontingent	-700	-500
Varmeplanlægning	-100	-50
IT omkostninger	-1.345	-1.065
Regnskabsmæssig assistance	-59	-400
Juridisk assistance	-200	-100
Administrationsudgifter	-429	-564
PSO og energibesparelser	-250	-300
Øvrige administrationsomkostninger	-149	-137
	<u>-3.416</u>	<u>-3.206</u>

4 Andre driftsindtægter og -udgifter

Parcelhus-/Antenneleje	0	24
Gebyr	-12	-12
	<u>-12</u>	<u>12</u>

Noter til budget

	Budget 2024	Budget 2023
	TDKK	TDKK
5 Hvile i sig selv prisen		
Nødvendige omkostninger		
Køb af brændsel	-46.774	-40.900
Produktionsomkostninger Halmvarmeværk	-7.203	-7.670
Produktionsomkostninger Hovedcentralen	-806	-967
Produktionsomkostninger Central Nord	-206	-245
Produktionsomkostninger Central Syd	-331	-127
Produktionsomkostninger Kraftvarmeværk	-2.702	-3.267
Produktionsomkostninger Varmepumpe	-1.300	-2.210
Øvrige produktionsanlæg	-100	-271
Øvrige produktionsomkostninger	-2.475	-3.491
Distributionsomkostninger ekskl. nettab	-2.587	-2.860
Administrationsomkostninger	-3.416	-3.206
Finansielle poster	-5.518	-6.176
Andre driftsindtægter	12	12
Varmeprismæssige afskrivninger	-4.335	-5.085
Forrentning af indskudskapital	-7.100	-8.000
Nødvendige omkostninger i alt	-84.841	-84.461
Øvrig salg	6.162	5.793
Regulering over-/underdækning	-743	520
Hvile i sig selv prisen (HVISS)	-79.422	-78.148
Abonnement	2.160	1.952
Arealbidrag	22.542	21.626
Variabelt bidrag	54.720	54.720
Indtægter i alt	79.422	78.298
Forventet salg af MWh	120.000	120.000
Abonnement	kr. pr måler 527,06	527,06
Arealbidrag	kr. pr. m2 19,00	19,00
Variabelt bidrag	kr. pr. MWh 456,00	456,00
Areal	1.186.423	1.138.206
Salg i MWh	120.000	120.000
Antal måler	4.099	3.703