

**4. september 2017**



## **BUDGET FOR 2017/18**

**HOLTE FJERNVARME a.m.b.a.  
Skovlytoften 5, 1. sal  
2840 Holte**

**☎ 45 42 00 02  
til@holte-fjernvarme.dk  
www.holte-fjernvarme.dk**

## Indledning

Bestyrelsen er i medfør af selskabets vedtægter §5 stk. 2 og §11 stk. 14 forpligtet til forud for hvert regnskabsårs begyndelse at udarbejde et budget for det kommende regnskabsår.

Bestyrelsen er berettiget og forpligtet til, uanset den ved budgettet fastlagte ramme, at afholde de med opretholdelsen af en uforstyrret varmforsyning nødvendige omkostninger, f.eks. uforudselige energiprisstigninger og udbedring af skader på centraler og forsyningsledninger.

Budgettets hovedformål er at danne grundlag for opkrævning af de acontoydelser, der finansierer selskabets driftsomkostninger indtil endelig afregning finder sted i forbindelse med årsopgørelsen, der er baseret på de anmeldte priser til Energitilsynet.

## Anvendte forudsætninger for budget 2017/18

<b>Anvendte forudsætninger:</b>	<b>Realiseret 2016/17</b>	<b>Budget 2017/18</b>	<b>Budget 2018/19</b>	<b>Budget 2019/20</b>
Variabel varmepris inkl. moms (DKK/MWh)	593,75	512,50	550,00	625,00
Målerafgift inkl. moms (DKK/m <sup>3</sup> )	8,00	8,00	8,00	8,00
Volumenafgift inkl. moms (DKK/m <sup>3</sup> )	8,75	8,75	8,75	8,75
Salg (MWh)	74.026	75.780	75.780	75.780
Afkøling (° C)	27,8	29,0	29,0	29,0
Tilsluttet volumen ultimo (m <sup>3</sup> )	1.837.817	1.842.603	1.842.603	1.842.603
Ledningstab	18,9%	19,5%	19,5%	19,5%

## Kommentarer til budget 2017/18

### Salg af varme:

Varmesalget er budgetteret ud fra et forventet varmesalg på 75.780 MWh, og er dannet på baggrund af det forventede varmesalg i 2016/17 samt graddage i normalår -10%. Den gennemsnitlige afkøling er sat til 29° C. Der budgetteres ikke med ændring i den tilsluttede volumen.

Der budgetteres med indgåede introduktions- og storkunderabatter. For Vejlesøparken budgetteres der med afregning efter fjernvarmepris.

### Produktionsomkostninger:

Varme- og gaskøb er budgetteret ud fra en gaspris på 1,62 kr./m<sup>3</sup> samt gældende afgifter for 2017. Afgifterne er fremskrevet med 2% fra 1/1 2018. Ved varmekøbet fra DTU-HF benyttes omkostningerne i DTU-HF's vedtagne budget for 2017 som grundlag for varmeprisen til Holte Fjernvarme.

Ledningstab budgetteres til 19,5% svarende til prognosen for 2016/17. Ledningstab periodiseres jævnt fordelt over året.

Omkostningerne til drift og vedligehold af centraler øges med 14% i forhold til det oprindelige budget for 2016/17. Dette skyldes, at der i 2017/18 budgetteres med ekstraordinære omkostninger til sanering af tavle installationer samt opgradering af PLC'er og Scada. Disse poster indgår som en del af klargøringen af produktionsapparatet til anvendelse af nye varmekilder.

Drift og vedligehold af centraler omfatter desuden omkostningen til køb af assistance fra HF Energirådgivning, der er budgetteret til 1,8 mio. kr.

**Distributionsomkostninger:**

Reparation og vedligehold af ledninger og brønde omfatter omkostninger til pludseligt opståede brud samt løbende reparationer af brønde og omkostninger til drift og vedligehold af målerpark.

Der er budgetteret med renovering efter den eksisterende renoveringsplan. Renoveringen igangsættes dog først, når der er udarbejdet business case for opgaven og denne er godkendt af formandskabet. Under renovering af ledninger og brønde er der desuden budgetteret med 1,3 mio. kr. til reparation og forbedring af ledninger på Bøgholmen og Bredland.

**Administrationsomkostninger:**

Administrationsomkostninger fastholdes på niveau med tidligere år. I oplægget til budget 2017/18 er der indeholdt omkostninger til indførsel af en frokostordning for medarbejderne i Holte Fjernvarme.

Særlige tjenesteydelser budgetteres lavere end 2016/17, da der forventes lavere omkostninger til juridisk og regnskabsmæssig assistance.

Energibesparelser er budgetteret i overensstemmelse med Dansk Fjernvarmes Handelselskabs oplæg til á conto opkrævning for 2017.

**Andre driftsindtægter:**

Andre driftsindtægter omfatter indtægterne fra administrationsaftalen med DTU-HF samt lejeindtægter fra udlejning af lokaler og antennepladser. Lejeindtægter falder en smule i forhold til 2016/17, da der ved udarbejdelse af budgettet ikke er fundet en lejer til Skovlytoften 7, 1. sal, hvorfor der ikke er budgetteret med denne indtægt.

**Øvrige poster:**

Finansielle omkostninger budgetteres på grundlag af de indgåede låne- og leasingaftaler. Afskrivninger budgetteres på grundlag af anlægskartoteket og afskrivningsperioder i overensstemmelse med varmforsyningsloven.

Under øvrige poster indgår desuden henlæggelser til kommende investeringer jf særskilt renoveringsplan. Den kan henlægges til navngivne projekter i op til fem år før idriftsættelsesåret. Ud fra den forventede anlægssum kan der årligt henlægges maksimalt 20% samt i alt maksimalt 75%.

## Driftsbudget for 2017/18

(1.000 DKK)	Realiseret 2016/17	Budget 2017/18
<b>Nettoomsætning</b>		
Optrævet a conto	34	58.351
Variabel varmeafgift m.v.	35.357	70
Målerafgift	13.350	0
Volumenafgift	12.841	0
Gæld til forbrugerne	0	0
<b>NETTOOMSÆTNING I ALT</b>	<b>61.581</b>	<b>58.421</b>
<b>Produktionsomkostninger</b>		
DTU-HF	-28.783	-33.071
Gas	-6.973	-8.244
El	-198	-240
Vedligehold af produktionsanlæg	-607	-1.957
Drift og vedligehold af ejendomme og biler	-714	-760
Afskrivninger	-507	-504
Fordeling af løn inkl. HFE	-2.689	-2.843
<b>PRODUKTIONSOMKOSTNINGER I ALT</b>	<b>-40.471</b>	<b>-47.619</b>
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>21.110</b>	<b>10.802</b>
<b>Distributionsomkostninger</b>		
Vedligehold af distr.anlæg	-4.350	-2.940
Afskrivninger	-5.082	-5.052
Henlæggelser	-2.184	-3.972
Fordeling af løn	-444	-441
<b>DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER I ALT</b>	<b>-12.059</b>	<b>-12.405</b>
<b>Administrationsomkostninger</b>		
Administration	-3.630	-3.677
Drift og vedligehold af ejendomme og biler	-657	-284
Vederlag til formand og næstformand	-53	-60
Mødediæter til bestyrelse	-118	-110
Energibesparelser	-1.042	-1.050
Revision og regnskabsassistance	-152	-117
Afskrivninger	-458	-480
<b>ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER I ALT</b>	<b>-6.111</b>	<b>-5.778</b>
<b>Andre driftsindtægter</b>		
Administrationshonorar datterselskab	546	487
Lejeindtægter	708	646
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>4.194</b>	<b>-6.248</b>
Resultat HF-E	599	400
Finansielle indtægter	59	36
Finansielle omkostninger bank	-154	-144
Finansielle omkostninger realkredit	-478	-480
Finansielle omkostninger leasing	-1.552	-1.492
<b>PERIODENS RESULTAT</b>	<b>2.668</b>	<b>-7.928</b>

## Pengestrømsopgørelse for perioden 1/6 2017 – 31/5 2018

(1.000 DKK)

### Pengestrømme fra driftsaktiviteten:

Periodens resultat (overføres til akkumuleret overdækning) 0

Reguleringer:

Finansielle poster 2.080

Afskrivninger 6.036

Ændring i driftskapital:	Primo	Ultimo	Ændring
Tilgodehavende forbrugere	-1.117	0	-1.117
Anden gæld	7.323	9.188	1.865
Henlæggelser	5.380	9.352	3.972
Øvrige tilgodehavender	3.452	3.655	-203
Akkumuleret overdækning	14.471	6.543	-7.928
			<u>-3.411</u>
			<u>-3.411</u>

Pengestrømme fra resultat før finansielle poster 4.705

Finansielle indtægter 36

Finansielle omkostninger -2.116

Pengestrømme fra periodens resultat 2.625

### Pengestrømme fra investeringsaktiviteten:

Investering i andre anlæg, driftsmateriel og inventar -1.341

### Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten:

Tilgang grundafgift 76

Andre værdipapirer 29

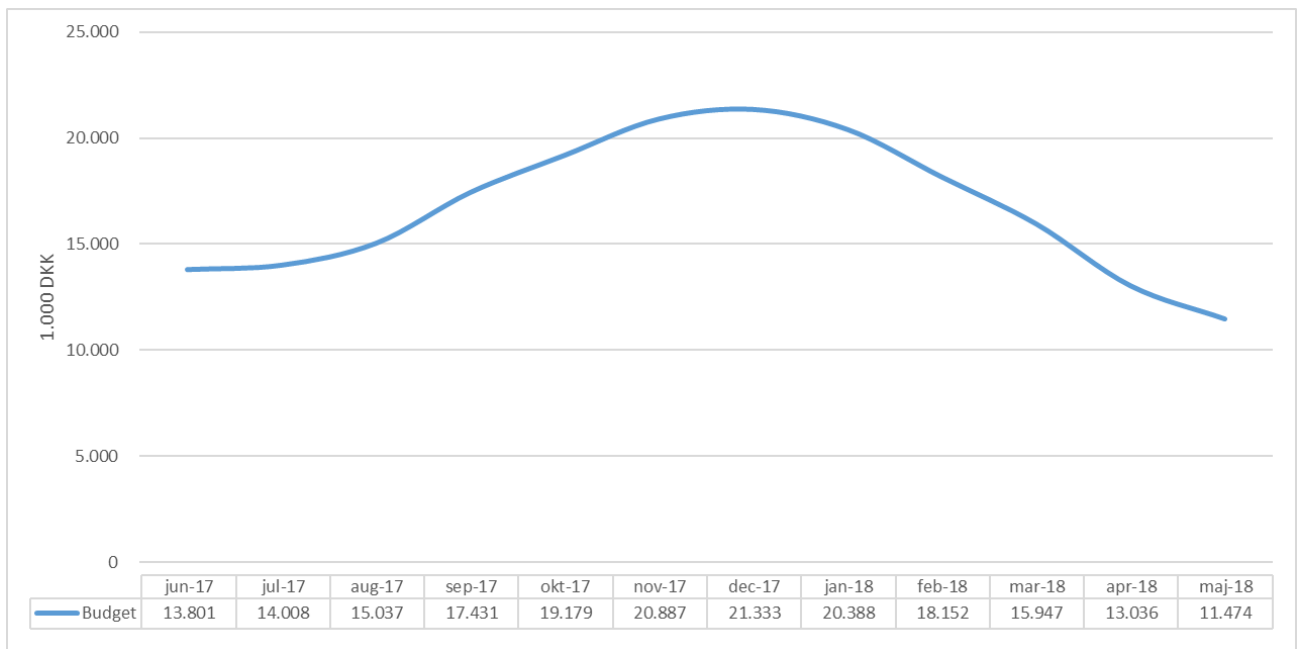
Afdrag langfristet gæld -2.806

Ændring i likviditet -1.418

Likviditet primo 12.892

**Likviditet ultimo 11.475**

## Likviditetsbudget for 2017/18



## Balancebudget for 2017/18 (1/2)

<b>Balance (1.000 DKK)</b>	<b>Realiseret 31/5 2017</b>	<b>Budget 31/5 2018</b>
<b><u>AKTIVER</u></b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<i>Materielle anlægsaktiver</i>		
Grunde og bygninger	4.915	4.398
Produktions- og distributionsanlæg	57.340	53.169
Igangværende anlægsarbejder	7	0
Igangværende vedligeholdsarbejder	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>62.262</b>	<b>57.567</b>
<i>Finansielle anlægsaktiver</i>		
Kapitalandele i HFE	500	500
Andre værdipapirer	1.379	1.350
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.879</b>	<b>1.850</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>64.141</b>	<b>59.417</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<i>Tilgodehavender</i>		
Varmekøb maj overført til næste år	2.104	2.555
Tilgodehavende hos forbrugerne	-1.117	0
Øvrige tilgodehavender	1.119	900
Øvrige periodeafgrænsningsposter	229	200
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>2.335</b>	<b>3.655</b>
Likvide beholdninger	12.892	11.474
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>15.227</b>	<b>15.129</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>79.368</b>	<b>74.546</b>

## Balancebudget for 2017/18 (2/2)

<b>Balance (1.000 DKK)</b>	<b>Realiseret 31/5 2017</b>	<b>Budget 31/5 2018</b>
<b><u>PASSIVER</u></b>		
<b>Egenkapital</b>		
Tilslutningsafgift	-10.538	-10.538
Grundafgift	-1.520	-1.596
Reparationsfond	-2.145	-2.145
Markedsværdi renteswap	512	512
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-13.691</b>	<b>-13.767</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
<i>Langfristede gældsforpligtelser</i>		
Leasing	-27.410	-25.973
Realkredit	-11.092	-9.723
<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-38.502</b>	<b>-35.696</b>
<i>Kortfristede gældsforpligtelser</i>		
Anden gæld	-7.323	-9.188
Akkumuleret overdækning	-14.471	-6.543
Henlæggelser	-5.380	-9.352
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>-27.174</b>	<b>-25.083</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>-65.676</b>	<b>-60.779</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>-79.367</b>	<b>-74.546</b>



## Budget for 2016/17 – 2019/20

(1.000 DKK)	Realiseret 2016/17	Budget 2017/18	Budget 2018/19	Budget 2019/20
Nettoomsætning	61.581	58.421	60.694	65.241
Produktionsomkostninger	-40.471	-47.619	-48.218	-48.614
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>21.110</b>	<b>10.802</b>	<b>12.476</b>	<b>16.627</b>
Distributionsomkostninger	-12.059	-12.405	-12.024	-10.483
Administrationsomkostninger	-6.111	-5.778	-5.656	-5.663
Andre driftsindtægter	1.254	1.133	1.110	1.110
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>4.194</b>	<b>-6.248</b>	<b>-4.094</b>	<b>1.591</b>
Finansielle poster	-1.526	-1.680	-1.580	-1.478
<b>PERIODENS RESULTAT</b>	<b>2.668</b>	<b>-7.928</b>	<b>-5.674</b>	<b>113</b>
<b>Overført resultat</b>				
Overført fra tidligere år	11.382	14.471	6.543	869
Årets resultat	3.089	-7.928	-5.674	113
<b>Akkumuleret resultat</b>	<b>14.471</b>	<b>6.543</b>	<b>869</b>	<b>982</b>

