

24. november 2020



Budget 2021

Indledning

Bestyrelsen er forpligtet til forud for hvert regnskabsårs begyndelse at udarbejde et budget for det kommende regnskabsår. Budgettets hovedformål er at danne grundlag for opkrævning af de priser, der finansierer selskabets driftsomkostninger.

Anvendte forudsætninger

Anvendte forudsætninger:	Forecast aug. 2020	Budget 2021	Overslag 2022	Overslag 2023
Variabel varmepris inkl. moms (DKK/MWh) *1	431,25-391,25	391,25	391,25	391,25
Motivationsafgift inkl. moms (DKK/MWh * (35 grader C - afkøling))	25,00	25,00	25,00	25,00
Fastpris inkl. moms (DKK/m ²)	43,75	40,00	40,00	40,00
Salg (MWh)	70.459	79.089	79.270	79.451
Gennemsnitlig afkøling (grader C)	28,07	27,95	27,95	27,95
Tilsluttet volumen ultimo (m ²)	726.361	741.045	742.345	743.645
Ledningstab	20,1%	17,2%	17,2%	17,2%
Gaspris excl. afgifter (DKK/m ³)	0,85	1,34	1,31	1,34
Elpris excl. afgifter (DKK/MWh)	278,91	326,00	326,00	326,00

Kommentarer til budgettets enkeltposter

Omsætning:

Varmesalget er budgetteret til 79.089 MWh. Budgettet er dannet på baggrund af det faktiske varmesalg afkøling i perioden november 2019 - oktober 2020, graddagene i samme periode og korrigeret til graddage i normalår fratrukket 10%.

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

Øvrige indtægter budgetteres på niveau med 2020. Der forventes at sælge færre timer vedrørende specialopgaver til DTU-HF men budgetteres i øvrige med uændret indtægt fra fast administrationshonorar fra DTU-HF.

Køb af energi:

Omkostninger til varme- og gaskøb er budgetteret ud fra forwardpriser på NCG (den tyske gasbørs) pr. den 3/11 2020. NCG er valgt som budgetforudsætning, da forwardpriser er tilgængelige samt at day ahead priserne i øvrigt er sammenlignelige med EGSi (den danske gasbørs), som Holte Fjernvarmes varme- og gaskøb afregnes efter.

Gasforbrug:

Der budgetteres med 18.643 MWh varme produceret på HF's gaskedler i perioden januar – april og november – december. Der budgetteres med et kedeltab på 5% og deraf følgende gasforbrug på 1.785.837 m³.

Varmekøb fra DTU-HF:

Der budgetteres ikke med varmekøb fra DTU-HF, men der budgetteres med at HF skal dække 55,3% af DTU-HF's faste omkostninger. Andelen på 55,3% er fastsat ud fra HF's andel af varmekøb i 2016-2019.

Varmekøb fra Vestforbrænding:

Der budgetteres med varmekøb på 5.517 MWh fra Vestforbrænding til at forsyne HF's kunder i Lundtofte. Der budgetteres med Vestforbrændings udmeldte priser for 2021.

Varmekøb fra Norfors:

Der budgetteres med varmekøb på 71.127 MWh fra Norfors.

Ledningstabet budgetteres til 17,2%, hvilket er 2,9%-point lavere end forventet i 2020. Der forventes en smule lavere ledningstab i 2021 målt i faktiske mængder. Derudover er ledningstabet målt i % lavere i 2021, da der budgetteres med et højere varmesalg.

Øvrige omkostningsposter:

Øvrige produktionsomkostninger stiger med 1,32 mio. kr. i forhold til 2020 og omfatter primært drift og vedligehold af fjernvarmecentraler. Stigningen skyldes især at der i 2021 budgetteres med skift af to brændere til LoNOx (1,0 mio. kr.) og nye røggaskanaler på Øverødcentralen og Nærumcentralen (1,25 mio. kr.). Førnævnte projekter igangsættes først efter særskilt godkendelse af bagvedliggende business cases.

Vedligehold af ledningsnet stiger med 2,95 mio. kr. i forhold til 2020. Dette skyldes at der afsættes 3,0 mio. kr. til vedligehold af Skolevej i Holte.

Diverse distribution omfatter omkostninger til målere, brønde og forbrugerinstallationer. Der budgetteres med 0,89 mio. kr. mindre end i 2020, da der i 2020 er afholdt en række omkostninger til implementering af fjernaflæste målere. Dette projekt forventes afsluttet i 2021.

Drift af ejendomme falder med 0,22 mio. kr. i forhold til 2020 hvilket primært skyldes at den tidligere administrationsbygning på Skovlytoften 5 blev solgt i januar 2020.

Administrationsomkostninger falder med 1,88 mio. kr. i forhold til 2020. Dette skyldes især at energispareordningen bortfalder i 2021, hvilket medfører en besparelse på 1,32 mio. kr. Derudover budgetteres der med et lavere niveau af teknisk assistance.

Afskrivninger stiger med 2,05 mio. kr. i forhold til 2020. Dette skyldes restafskrivning af leasingaftalen Skodsborg etape 2A der udløber pr. 31/3 2021. Dette medfører en afskrivning i 2021 på 2,76 mio. kr. da finansieringen ikke forudsættes forlænget.

Ekstraordinære poster omfatter betaling af selskabsskat for selskabets to skattepligtige aktiviteter.

Finansiering falder med 0,13 mio. kr. i forhold til 2020. Dette skyldes lavere restgæld på selskabets lån og leasingaftaler samt udløb af leasingaftale pr. 31/3 2021, der ikke forudsættes forlænget.

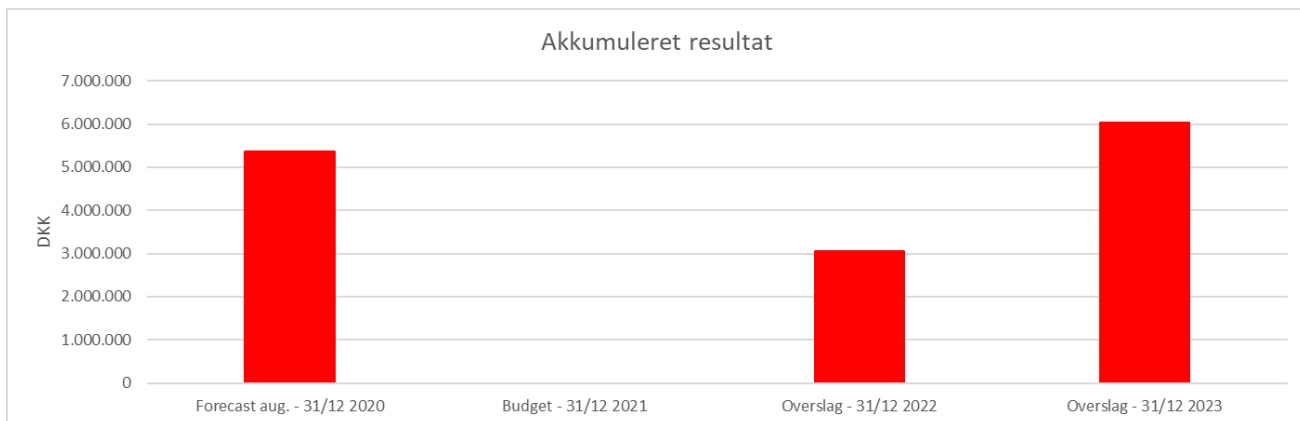
Driftsbudget for 2021 - 2023

Resultatopgørelse (DKK)	Forecast aug. 2020	Budget 2021	Overslag 2022	Overslag 2023
Variabel varmepris	23.249.656	24.743.481	24.800.134	24.856.787
Fastpris	23.937.385	22.373.491	22.415.091	22.456.691
Manuelt varmesalg	10.783	220.000	220.000	220.000
Motivationsafgift	6.728.487	7.622.349	7.640.623	7.658.896
Flyttegebyrer	7.800	6.000	6.000	6.000
Salg af varme	53.874.111	54.965.321	55.081.848	55.198.374
Fjernvarmeopgaver	199.112	200.000	202.000	204.020
Diverse indtægter	956.341	860.000	868.600	877.286
OMSÆTNING	55.029.563	56.025.321	56.152.448	56.279.680
Gas-forbrug	-7.150.053	-7.962.816	-8.106.312	-8.163.915
Varmekøb fra DTU-HF	-17.416.290	-4.500.316	-1.768.742	-1.731.216
Varmekøb fra Vestforbrænding	-988.092	-2.432.540	-2.432.540	-2.432.540
Varmekøb fra Norfors	-7.857.134	-21.043.321	-21.198.989	-21.289.165
Køb af energi	-33.411.568	-35.938.992	-33.506.583	-33.616.836
Øvrige produktionsomkostninger	-2.408.399	-3.730.000	-3.767.300	-3.804.973
Vedligeholdelse ledningsnet og projekter	-1.054.781	-4.000.000	-1.000.000	-1.010.000
Diverse distribution	-1.210.861	-321.000	-324.210	-327.452
Drift af ejendomme m.v.	-1.272.448	-1.052.000	-1.062.520	-1.073.145
Personaleomkostninger	-158.674	-146.509	-147.974	-149.454
Administrationsomkostninger	-8.070.783	-6.226.960	-6.289.230	-6.352.122
Afskrivninger	-6.387.915	-8.434.000	-5.474.000	-5.535.000
Ekstraordinære poster	0	-85.000	-85.850	-86.709
OMKOSTNINGER	-53.975.429	-59.934.461	-51.657.666	-51.955.690
Resultat før finansielle poster	1.054.134	-3.909.140	4.494.782	4.323.991
Finansieringsomkostninger	-1.636.452	-1.501.082	-1.469.445	-1.386.288
Finansieringsindtægter	49.085	42.000	35.000	28.000
Finansiering	-1.587.367	-1.459.082	-1.434.445	-1.358.288
RESULTAT FOR PERIODEN	-533.233	-5.368.222	3.060.337	2.965.703

Balancebudget for 2021

Balance (DKK)	2019 Realiseret Dec YTD	2020 Realiseret Okt YTD	2021 Budget Dec YTD
Anlæg	46.188.150	47.791.649	41.300.649
Debitorer	16.335.673	9.783.444	13.093.745
Likvide beholdninger	4.507.229	6.931.588	-2.440.119
Andre beholdninger	1.404.436	1.493.373	1.050.363
AKTIVER I ALT	68.435.488	66.000.054	53.004.637
Egenkapital	-20.035.844	-20.144.048	-14.328.071
Offentlig gæld	0	-5.574	0
Privat gæld	-166.807	-145.478	-125.000
Afgifter	-407.597	324.001	0
Lån	-32.784.150	-30.192.439	-24.801.047
Kreditorer	-6.099.900	-1.901.771	-5.185.925
Skyldige omkostninger	-887.337	-5.072.479	-4.482.498
Henlæggelser	-7.912.000	-7.912.000	-3.937.000
Deposita	-141.854	-143.591	-145.096
PASSIVER I ALT	-68.435.488	-65.193.379	-53.004.637
Opsamlet driftsresultat	0	806.675	0

Udvikling i akkumuleret resultat



Udvikling i varmepris

