

Jelling Varmeværk a.m.b.a.

Årsregnskab 2020 60. regnskabsår

Nærværende regnskab er et sammendrag af Varmeværkets årsrapport for 2020.

Årsrapporten er afgivet med følgende konklusion:

Vi har revideret årsregnskabet for Jelling Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsperioden 1. januar 2020 – 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsperioden 1. januar 2020 – 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den reviderede årsrapport, fuldstændig dagsorden samt eventuelle forslag vil være fremlagt på Varmeværkets kontor senest otte dage før generalforsamlingen.

Årsregnskab for 2020

Jelling Varmeværk a.m.b.a

afholder ordinær generalforsamling

den 22. juni 2021 kl. 19.30

på Jelling Varmeværk, Nordkrogen 20B med følgende dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget opgjort efter varmforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering
5. Fremlæggelse af investeringsplan for kommende år til orientering
6. Forslag fra bestyrelsen
7. Indkomne forslag fra andelshavere/lejere
8. Valg af bestyrelsesmedlemmer
På valg er:
Birgitte Faaborg og Henning Tarp
9. Valg af suppleanter til bestyrelsen
10. Valg af revisor
11. Eventuelt.

Jelling, den 15. marts 2021
Bestyrelsen

Nærværende bedes medbragt på generalforsamlingen.

Efter generalforsamlingen er der fælles kaffebord.

Årsregnskab for 2020

Ledelsesberetning

Selskabets aktiviteter

Værkets aktiviteter er produktion og distribution af varme til områdets forbrugere og i samproduktion hermed produktion af el til nettet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Hovedpunkter i årets drift

Der har været 4,4% færre graddage i 2020 end 2019, og 21,8% færre graddage end i normalåret.

Varmesalget i 2020 har været på 26.368 MWh mod 26.267 MWh i 2019. En stigning på 0,4%.

El-salget i 2020 har været på 5.010 MWh mod 10.438 MWh i 2019. Et fald på 52%.

Prisen på el-salget har i regnskabsåret i gennemsnit været 373 kr. pr. MWh mod 338 kr. i 2019.

Prisen for naturgas til varme og el har i gennemsnit været på 3,76 kr. mod 3,55 kr. sidste regnskabsår.

Dette er en stigning på 5,9%.

Prisen for naturgas uden afgifter har været 1,16 kr. mod 1,43 kr. sidste regnskabsår.

Antallet af forbrugere er pr. 31/12 2020 på 1.088 mod 1.037 pr. 31/12 2019.

Regnskabsresultat og varmepris

Jelling Varmeværk godkendte pr. 1. juli 2020 et ændringsbudget, fordi vi var på vej til at få et stort overskud. Sammenligninger nedenfor er i forhold til ændringsbudgettet.

Der er opnået et regnskabsresultat, der viser et overskud i forhold til budgettet på 0,2 mio. kr.

Overskuddet indregnes i varmeprisen for kommende år og tilbagebetales dermed til forbrugerne gennem taksterne. Overskuddet vil blive indregnet senest i forbindelse med budgetlægningen for 2022.

Overskuddet skyldes blandt andet:

- Mindreudgift vedligeholdelse af produktionsapparat..... + 1,1 mio. kr.
- Mindreudgift vedligeholdelse af ledningsnet og distribution..... + 0,1 mio. kr.

A'contopriser 2021

Budgettet for 2021 indebærer, at varmeprisen er uændret i forhold til de nye priser pr. 1. juli 2020, hvor prisen for et standardhus blev nedsat fra 12.848 kr. til 11.255 kr. inkl. moms. Et prisfald på 12,4%.

Med dette prisniveau er det forventningen, at prisen er fastlagt på det lavere niveau som tilslutningen til TVIS muliggør. Prisen forventes også at kunne fastholdes uændret i 2022.

Teknologisk Instituts opgørelse af graddage for normalåret (1975-1985) er opgjort til 3.112 graddage.

Der er de senere år ikke registreret år med så højt graddagetotal som normalåret er beregnet til, hvorfor a'contooprækningen er beregnet på grundlag af 2.832 graddage.

Over/underdækning

Jelling Varmeværk kommer ud af varmeåret 2020 med et samlet overskud på 240.860 kr. som jf. varmemforsyningsloven vil blive indregnet i taksterne for de kommende år.

Varmeproduktion – Motor, sol, flisfyr og kedler

Der er i 2020 i alt produceret 31.613 MWh varme mod 31.504 MWh i 2019. Bortkøling ved "overproduktion" af solvarme er fratrukket. Produktionen fordeler sig således:

- Solvarme:	8.469 MWh / 26,8%	(2019 8.373 MWh / 26,5%)
- Motor:	6.683 MWh / 21,1%	(2019 13.005 MWh / 41,3%)
- Kedler:	10.858 MWh / 34,3%	(2019 4.365 MWh / 13,9%)
- Flis:	5.602 MWh / 17,7%	(2019 5.761 MWh / 18,3%)

Årsregnskab for 2020

Fremtiden

I denne ledelsesberetnings 1. afsnit "Selskabets aktiviteter" står der:

"Værkets aktiviteter er produktion og distribution af varme til områdets forbrugere og i samproduktion hermed produktion af el til nettet."

Denne formulering er ikke ny. Vi kan kalde den genbrug i forhold til tidligere ledelsesberetninger. Imidlertid vil der ske ændringer i ordenes vægt/betydning i løbet af 2021. Allerede ca. 01.04.2021 nedlægges vores el-produktion med vores Wärtsilä-motor, da vi på det tidspunkt begynder at ombygge indvendigt i bygningerne, så vi får plads til en større, og ny veksler, der skal modtage energien fra den kommende TVIS-forsyning og transformere det til det "by-vand", der sendes rundt til byens forbrugere. Jelling Varmeværks egenproduktion af varmt by-vand bliver herefter alene fremstillet ved hjælp af solpanelerne i solrige måneder – resten af energien vil efter 01.10.2021 komme fra TVIS-forsyningen.

I selskabets vedtægter er anført:

§ 2 Formål og forsyningsområde

2.1 Selskabets hovedformål er at etablere og drive kollektiv fjernvarmeforsyning i Jelling i overensstemmelse med lovgivningen. Der skal sikres en samfundsøkonomisk, herunder miljøvenlig, anvendelse af energi til bygningers opvarmning og forsyning med varmt vand.

2.2 Selskabet kan samarbejde med andre forsyningsvirksomheder om varetagelse af tekniske og administrative opgaver.

2.3 Selskabets forsyningsområde fastsættes af selskabets bestyrelse under hensyntagen til den til enhver tid gældende lovgivning samt tekniske og økonomiske forhold.

Denne § 2 er også genbrug fra tidligere ledelsesberetning. I 2020 har bestyrelsen arbejdet intenst med den grønne omstilling. Vi har indgået en forsyningsaftale som negligerer rigtig mange ubekendte og variabler, som findes ved egenproduktion. Vi går den sikre vej med forsyningsikkerhed med en fornuftig økonomi og dermed en fornuftig varmepris ude ved slutbrugerne (allerede nævnt i tidligere afsnit).

Sammen med Bredsten-Balle tiltræder vi en gennemforhandlet, fremtidssikret forsyningsaftale med TVIS. TVIS har jo 4 ejerkommuner (Vejle, Fredericia, Middelfart og Kolding) og prisen, vi betaler, er ens for alle tilsluttede værker i de 4 kommuner.

Der foretages ikke ændringer i Jelling Varmeværk, så paratheden til at forsyne byen og dens udvikling bliver udfordret. Vi samarbejder tæt og kontinuerligt med Vejle Kommune om de udstykningsplaner, der omfatter Jelling. Kommunens varmeplan peger på fjernvarme som den mest hensigtsmæssige form for boligopvarmning. Erfaringer fra udstykningen på Langhusvej viser, at nye husbyggere vælger at tilslutte sig fjernvarme. Vi er bekendt med, at byen udvides med mange nye boliger i 2021/2022/2023. Denne boligudvikling kan se frem til fjernvarme, når Vejle Kommune forsat udlægger gadeledninger i de kommende udstykninger, så følger Jelling Varmeværk med ved at tilbyde fjernvarme til nybyggerne.

I foråret her i 2021, etablerer Jelling Varmeværk et solcelleanlæg på taget af noget af bygningsmassen på Nordkrogen. Med dette initiativ understreger værket sin grønne profil.

Det er alt sammen en spændende fremtid med initiativer til gunst for Jelling Varmeværk og dets forbrugere. Der er mange forandringer. Forandringer og udvikling hænger sammen, og vi vil helt sikkert blive udfordret både administrativt, ledelsesmæssigt og i driften. Men vi er gearet aktivt til udfordringerne og de samarbejdsmuligheder, der tilbyder sig, eller som vi selv søger.

Husk -> at følge Jelling Varmeværk på hjemmesiadresse www.jelling-varmevaerk.dk – Facebook, og byens øvrige portaler.

Bestyrelsen
Marts 2021

Årsregnskab for 2020

Resultatopgørelse for 2020

	BU 2021	BU 2020	RE 2020	RE 2019
Nettoomsætning				
Salg af varme	-13.529.592	-14.360.345	-14.538.315	-15.251.057
Salg af el	-763.254	-2.961.242	-1.869.695	-4.368.482
	-14.292.846	-17.321.587	-16.408.010	-19.619.540
Produktionsomkostninger				
Produktion (Brændselsomkostninger)	5.152.478	9.283.697	8.433.781	10.193.015
Køb af varme fra transmissionselskab	3.335.097	0	0	0
Motordrift	2.491.336	3.074.781	2.886.803	3.183.442
Kedeldrift	-1.375	50.000	15.600	42.391
Flisfy	100.000	300.000	78.459	174.104
Solvarmeanlæg	100.000	102.000	412.088	226.247
Forsikringer	144.490	0	0	0
Øvrige produktionsanlæg	97.700	110.000	160.983	84.567
El	148.350	152.000	172.309	127.298
Driftledelse	1.000.333	1.029.085	991.067	1.012.311
Øvrig styring	5.000	5.000	0	0
Overførsel af ledningstab	-1.158.731	-2.374.910	-1.779.657	-2.094.683
	11.414.677	11.731.653	11.371.434	12.948.693
Bruttoresultat	-2.878.169	-5.589.934	-5.036.576	-6.670.847
Distributionsomkostninger				
Ledninger	845.861	851.429	790.064	697.337
Brønde	0	0	21.829	0
Brugerinstallationer	0	0	4.634	1.541
Måleromkostninger	130.000	161.000	81.331	102.086
El	64.500	47.500	62.181	44.227
Driftledelse	533.007	524.815	533.904	491.366
Øvrig styring	12.000	9.000	10.640	8.539
Ledningstegning	26.000	56.000	34.493	57.260
Overførsel af ledningstab	1.158.731	2.374.910	1.779.657	2.094.683
	2.770.099	4.024.653	3.318.734	3.497.039
Administrationsomkostninger				
Bestyrelse, generalforsamling mm Note 1	273.700	270.000	196.580	260.529
Ledelse	3.000	3.000	1.985	3.552
Forbrugerinformation	11.500	11.500	37.525	3.884
Administration	35.000	36.000	41.432	31.842
IT - omkostninger	188.200	179.400	179.115	168.486
Revision m.v.	388.500	383.400	346.135	371.242
I øvrigt	193.520	188.100	225.094	374.721
	1.093.420	1.071.400	1.027.866	1.214.256
Resultat af primær drift	985.350	-493.881	-689.975	-1.959.552
Andre driftsindtægter	-192.180	-79.508	-42.775	-195.100
Andre driftsomkostninger (Energibesparelser)	0	440.000	357.058	359.317
Resultat før renter	793.170	-133.389	-375.692	-1.795.334
Renteindtægter	0	0	-2.805	0
Renteomkostninger	479.892	502.885	507.064	495.217
Resultat før skat og ekstraordinære poster	1.273.062	369.496	128.568	-1.300.117
Skat af ordinært resultat	0	0	0	0
Ordinært resultat efter skat	1.273.062	369.496	128.568	-1.300.117
Årets resultat	1.273.062	369.496	128.568	-1.300.117

Årsregnskab for 2020

Balance pr. 31. december 2020

		31/12 2020	31/12 2019
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
	Note 2		
Varmecentral, Grønnegade		32.604	110.854
Varmecentral, Nordkrogen		36.605.363	38.938.440
Ledningsnet m.v.		7.177.931	5.908.434
Driftsmidler		63.115	68.193
		<u>43.879.013</u>	<u>45.025.921</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andelskapital i DFF-EDB og Dansk Kraftvarme Kapacitet		1.400	1.400
		<u>43.880.413</u>	<u>45.027.321</u>
Anlægsaktiver i alt			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende hos forbrugere (varmeregnskabet)		354.160	281.350
Tilgodehavende elsalg		618.415	587.833
Underdækning til indr. i efterfølgende års pris	Note 4	0	0
Andre tilgodehavender		1.145.951	1.987.903
Periodeafgrænsningsposter		0	0
		<u>2.118.526</u>	<u>2.857.086</u>
Likvide beholdninger			
		<u>9.656.031</u>	<u>9.420.320</u>
Omsætningsaktiver i alt			
		<u>11.774.557</u>	<u>12.277.406</u>
AKTIVER I ALT			
		<u>55.654.970</u>	<u>57.304.727</u>

		31/12 2020	31/12 2019
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital	Note 3	3.116.458	3.116.458
Egenkapital i alt			
		<u>3.116.458</u>	<u>3.116.458</u>
Hensatte forpligtelser			
Udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt			
		<u>0</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutioner		28.341.600	29.909.486
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	Note 4	15.890.803	14.886.375
Anden gæld		0	52.761
		<u>44.232.403</u>	<u>44.848.622</u>
Kortfristet del af langsigtede gældsforpligtelser			
Gæld til forbrugere (varmeregnskabet)		1.567.886	1.550.835
Leverandører af vare og tjenesteydelser		898.756	1.107.642
5.259.260		5.259.260	5.039.127
Overdækning til indregning i efterfølgende års pri	Note 4	240.860	1.373.856
Anden gæld	Note 5	339.347	268.187
		<u>8.306.109</u>	<u>9.339.647</u>
Gældsforpligtelser i alt			
		<u>52.538.512</u>	<u>54.188.269</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>55.654.970</u>	<u>57.304.727</u>

Årsregnskab for 2020

Noter

Note 1 Bestyrelseshonorar

Honorarer til bestyrelsen udgør i alt 173.537 kr.

Note 2 Materielle anlægsaktiver

	Varmecentral Grønnegade	Varmecentral Nordkrogen	Ledningsnet mv.	Driftsmidler	I alt
Kostpris primo	6.240.902	86.655.036	42.362.697	361.959	135.620.594
Tilgang	0	0	1.652.665	29.636	1.682.301
Afgang	0	0	0	0	0
Kostpris ultimo	6.240.902	86.655.036	44.015.362	391.595	137.302.895
Ned- og afskrivninger primo	6.130.048	47.716.596	36.454.263	293.766	90.594.673
Årets afskrivninger	78.250	2.333.077	383.168	34.714	2.829.209
Afgang	0	0	0	0	0
Ned- og afskrivninger ultimo	6.208.298	50.049.673	36.837.431	328.480	93.423.882
Regnskabsmæssig værdi ultimo	32.604	36.605.363	7.177.931	63.115	43.879.013

Note 3 Egenkapital

	2020	2019
Saldo ved årets begyndelse	3.116.458	3.116.458
	3.116.458	3.116.458

Note 4 Overdækning til indregning i efterfølgende års pris

	2020	2019
Til modregning i priser indeværende år og det kommende år:		
Saldo ved årets begyndelse	1.373.856	-697.915
Overført af årets over/underdækning	-128.568	1.300.117
Regnskabsmæssige afskrivninger	2.829.209	2.712.035
Afskrivninger indregnet i varmeprisen, jf. varmforsyningsloven	-3.833.637	-1.940.381
I alt	240.860	1.373.856
Tidsmæssige afvigelser		
Tidsmæssige afvigelser primo	-14.886.375	-15.658.029
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger	2.829.209	2.712.035
Afskrivninger indregnet i varmeprisen, jf. varmforsyningsloven	-3.833.637	-1.940.381
Forlods afskrivninger	0	0
	-15.890.803	-14.886.375
Henlæggelse til projekter:		
Saldo ved årets begyndelse	0	0
Anvendt i årets løb	0	0
I alt	0	0
	-15.890.803	-14.886.375

I henhold til varmforsyningsloven skal over- underdækningen indregnes i taksten for det kommende år.
I takstkalkulationen for 2021 er indregnet en forventet akkumuleret underdækning pr. 31/12 2020 på 387.998 kr.

Note 5 Anden gæld

	2020	2019
Skat, AM og ATP bidrag samt afsat til revision	138.741	55.948
Feriepengeforpligtelser	200.606	212.239
	339.347	268.187

Årsregnskab for 2020

Budget og regnskab opgjort efter Varmeforsyningsloven

	BU 2021	BU 2020	RE 2020	RE 2019
Nettoomsætning				
Salg af varme	-13.529.592	-14.360.345	-14.538.315	-15.251.057
Salg af el	-763.254	-2.961.242	-1.869.695	-4.368.482
	-14.292.846	-17.321.587	-16.408.010	-19.619.540
Produktionsomkostninger				
Produktion (Brændselsomkostninger)	5.152.478	9.283.697	8.433.781	10.193.015
Køb af varme fra transmissionselskab	3.335.097	0	0	0
Afskrivning efter Årsregnskabsloven	-2.361.336	-2.432.781	-2.432.781	-2.447.569
Afskrivning efter Varmeforsyningsloven	700.275	3.437.209	3.437.209	1.675.915
Motordrift	2.491.336	3.074.781	2.886.803	3.183.442
Kedeldrift	-1.375	50.000	15.600	42.391
Flisfy	100.000	300.000	78.459	174.104
Solvarmeanlæg	100.000	102.000	412.088	226.247
Forsikringer	144.490	0	0	0
Øvrige produktionsanlæg	97.700	110.000	160.983	84.567
El	148.350	152.000	172.309	127.298
Driftledelse	1.000.333	1.029.085	991.067	1.012.311
Øvrig styring	5.000	5.000	0	0
Overførsel af ledningstab	-1.158.731	-2.374.910	-1.779.657	-2.094.683
Miljø, forskning og udvikling	0	0	0	0
	9.753.617	12.736.081	12.375.862	12.177.039
Bruttoresultat	-4.539.229	-4.585.506	-4.032.148	-7.442.501
Distributionsomkostninger				
Ledninger	845.861	851.429	790.064	697.337
Afskrivning efter Årsregnskabsloven	-520.861	-396.429	-396.428	-264.466
Afskrivning efter Varmeforsyningsloven	520.861	396.428	396.428	264.466
Brønde	0	0	21.829	0
Brugerinstallationer	0	0	4.634	1.541
Måleromkostninger	130.000	161.000	81.331	102.086
Driftledelse	533.007	524.815	533.904	491.366
Øvrig styring	12.000	9.000	10.640	8.539
Ledningstegning	26.000	56.000	34.493	57.260
Overførsel af ledningstab	1.158.731	2.374.910	1.779.657	2.094.683
	2.770.099	4.024.653	3.318.734	3.497.039
Administrationsomkostninger				
Bestyrelse, generalforsamling mm.	273.700	270.000	196.580	260.529
Ledelse	3.000	3.000	1.985	3.552
Forbrugerinformation	11.500	11.500	37.525	3.884
Administration	35.000	36.000	41.432	31.842
IT - omkostninger	188.200	179.400	179.115	168.486
Revision m.v.	388.500	383.400	346.135	371.242
I øvrigt	193.520	188.100	225.094	374.721
Afskrivning efter Årsregnskabsloven	0	0	0	0
Afskrivning efter Varmeforsyningsloven	0	0	0	0
	1.093.420	1.071.400	1.027.866	1.214.256
Resultat af primær drift	-675.710	510.546	314.452	-2.731.206
Andre driftsindtægter	-192.180	-79.508	-42.775	-195.100
Andre driftsomkostninger (Energibesparelser)	0	440.000	357.058	359.317
Resultat før renter	-867.890	871.038	628.736	-2.566.988
Renteindtægter	0	0	-2.805	0
Renteomkostninger	479.892	502.885	507.064	495.217
Resultat før skat og ekstraordinære poster	-387.998	1.373.923	1.132.995	-2.071.771
Årets resultat	-387.998	1.373.923	1.132.995	-2.071.771

Over- /underdækning til indregning i det følgende års takster:

	BU 2021	BU 2020	RE 2020	RE 2019
Overdækning 2019 til indregning i 2020			1.373.856	1.373.856
Underdækning 2020 (Regnskabsresultat VFL)			-1.132.995	
Overdækning 2020 til indregning i 2021	240.861		240.861	