

Jelling Varmeværk a.m.b.a.

Årsregnskab 2021 61. regnskabsår

Nærværende regnskab er et sammendrag af Varmeværkets årsrapport for 2021.

Årsrapporten er afgivet med følgende konklusion:

Vi har revideret årsregnskabet for Jelling Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsperioden 1. januar 2021 – 31. december 2021, 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 2021 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsperioden 1. januar 2021 – 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Jelling Varmeværk a.m.b.a

afholder ordinær generalforsamling

onsdag den 6. april 2022 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:
Frans Andersen, Klaus Andersen og Jesper Thuesen
9. Valg af suppleanter til bestyrelsen
10. Valg af revisor
11. Eventuelt.

Jelling, 6. april 2022
Bestyrelsen

Nærværende bedes medbragt på generalforsamlingen.

Efter generalforsamlingen er der fælles kaffebord.

Ledelsesberetning

Selskabets aktiviteter

Værkets aktiviteter er produktion og distribution af varme til områdets forbrugere og en mindre produktion af el.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Hovedpunkter i årets drift

Der har været 11,2% flere graddage i 2021 end i 2020, og 9,1% færre graddage end i normalåret.

Varmesalget i 2021 har været på 29.200 MWh mod 26.368 MWh i 2020. En stigning på 10,7%.

Motoren blev taget ud af drift den 25. april 2021 som led i forberedelsen af overgang til levering af varme fra TVIS. El-salget har dog i 2021 næsten været på niveau med 2020. El-salget i 2021 har været på 4.541 MWh mod 5.010 MWh i 2020. Et fald på 9%.

Prisen på el-salget har i regnskabsåret i gennemsnit været 434 kr. pr. MWh mod 373 kr. i 2020.

Prisen for naturgas til varme og el har i gennemsnit været på 4,72 kr. mod 3,76 kr. sidste regnskabsår. Dette er en stigning på 26%.

Prisen for naturgas uden afgifter har været 2,11 kr. mod 1,16 kr. sidste regnskabsår.

Antallet af forbrugere er pr. 31/12 2021 på 1.129 mod 1.088 pr. 31/12 2020.

Regnskabsresultat og varmepris

Der er opnået et regnskabsresultat, der efter Årsregnskabsloven viser et overskud i forhold til budgettet på 0,3 mio. kr.

Overskuddet skyldes blandt andet:

- Merudgift varmeproduktion minus varme- og elsalg.....	- 1,3 mio. kr.
- Mindreudgift vedligeholdelse produktionsapparat, herunder produktion 1/10-31/12 (+1,5 mio.), Ekstraordinær afskrivning (-1,4 mio.), vedligeholdelse produktion (+0,2 mio.).....	+ 0,3 mio. kr.
- Mindreudgift vedligeholdelse af ledningsnet og distribution.....	+ 0,1 mio. kr.
- Mindreudgift Administration.....	+ 0,1 mio. kr.
- Merindtægt tilslutning nye forbrugere.....	+ 0,2 mio. kr.
- Merindtægt salg af motor.....	+ 0,9 mio. kr.

A'contopriser 2022

Budgettet for 2022 indebærer, at varmeprisen er uændret i forhold til prisen i 2021.

Prisen for et standardhus er derfor uændret 11.255 kr. inkl. moms.

Det forventes, at prisen i 2023, medmindre der sker uventede ting, vil kunne fastholdes uændret i forhold til 2022, måske med en mindre stigning.

Over/underdækning

Med resultatet vil der efter Varmeforsyningsloven være en overdækning ift. forbrugerbetalingerne på 2,3 mio. kr., der vil skulle tilbagebetales via taksterne i det kommende år.

Der er ved budgetgodkendelsen i december 2021 indregnet en tilbagebetaling på 0,8 mio. kr. kr.

Varmeproduktion – Motor, sol, flisfyr, kedler og TVIS

Der er i 2021 i alt produceret 35.476 MWh varme mod 31.613 MWh i 2020. Produktionen fordeler sig således:

- Solvarme:	7.430 MWh / 20,9%	(2020 8.469 MWh / 26,8%)
- Motor:	5.442 MWh / 15,3%	(2020 6.683 MWh / 21,1%)
- Kedler:	8.956 MWh / 25,3%	(2020 10.858 MWh / 34,3%)
- Flis:	3.135 MWh / 8,9%	(2020 5.602 MWh / 17,7%)
- TVIS:	10.513 MWh / 29,6%	(2020 0 MWh / 0,0%)

Regnskab 2021

Fremtiden

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

"Værkets aktiviteter er produktion og distribution af varme til områdets forbrugere og en mindre produktion af El."

Imidlertid er der sket ændringer i ordenes vægt/betydning i løbet af 2021. Allerede 25.04.2021 nedlagde vi vores el- og varmeproduktion med vores Wärtsilä-motor, da vi på det tidspunkt begyndte at ombygge indvendigt i bygningerne, så vi fik plads til den nye veksler, der skal modtage energien fra 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 nu komme fra TVIS-forsyningen samt kedlerne i Grønnegade i de få tilfælde, der er nedbrud i forsyningen fra TVIS, hvilket kun sker i unormale tilfælde/forhold.

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 har også tidligere været nævnt i ledelsesberetningerne. Den grønne omstilling er slået igennem. Fjernvarmeskorstene ryger ikke længere i Jelling. Den nye forsyningsaftale med TVIS negligerer rigtig mange ubekendte og variable, som eksisterer ved egenproduktion. Vi er gået den sikre vej med forsyningsikkerhed med en fornuftig økonomi og dermed en fornuftig varmepris ude ved slutbrugerne.

Jelling Varmeværk er nu fremtidssikret med paratheden til at forsyne byen og dens udvikling ud i fremtiden. 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 de sidste udstykninger, der er lavet i samarbejde med kommunen, viser at nye husbyggere vælger at tilslutte sig fjernvarme. Vi er bekendt med, at byen udvides med mange nye boliger i 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.

Jelling Varmeværk etablerede et solcelleanlæg på taget af noget af bygningsmassen på Nordkrogen. Dette initiativ understreger værkets grønne profil.

De mange forandringer og initiativer er til gunst for Jelling Varmeværk og dets forbrugere. 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.

Overgangen til TVIS-forsyningen efterlader nogle tidligere produktionsenheder som Jelling Varmeværk forsøger at kapitalisere. Men med den udvikling, der er i fjernvarmesektoren, kan dette blive en udfordring. Vores kraftvarmeverksmotor blev solgt til Ungarn i sommers.

Vores solfelt ligger nabo til Vejle Spildevands overfladevandbassin. Det har allerede afstedkommet oversvømmelse ved overløb til den nederste del af panelerne. Panelerne kan ikke tåle at stå under vand, så disse oversvømmelser må ikke ske. I et samarbejde med Vejle Spildevand skal det sikres, at dette ikke sker i fremtiden. Det kan dog ikke udelukkes, at den tidligere oversvømmelse kan belaste Jelling Varmeværks økonomi.

Vi var naturligvis vidende om de forstyrrelser, som gravearbejdet i vejnettet gav i forhold til alle borgere i omegnen mod Vejle. Den genetablering, der har fundet sted, er midlertidig. Det er kommunens opgave i samarbejde med TVIS at sikre den sidste finish. Det er et gæt, at det vil ske op til Tour de France-arrangementet. Når det så er på plads, så kan vi i mange år, som fjernvarmeforbruger i Jelling, glæde os over stabil og sikker varmeforsyning.

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

Bestyrelsen
April 2022

Resultatopgørelse for 2021

	BU 2022	BU 2021	RE 2021	RE 2020
Nettoomsætning				
Salg af varme	-14.153.824	-13.529.592	-14.699.911	-14.538.315
Salg af el	0	-763.254	-1.972.824	-1.869.695
	-14.153.824	-14.292.846	-16.672.736	-16.408.010
Produktionsomkostninger				
Produktion (Brændselsomkostninger)	0	5.152.478	8.569.124	8.433.781
Køb af varme fra transmissionselskab	8.805.086	3.335.097	3.582.665	0
Motordrift	2.305.186	2.491.336	3.851.191	2.886.803
Kedeldrift	-59.000	-1.375	-1.460.953	15.600
Flisfy	5.000	100.000	40.796	78.459
Solvarmeanlæg	100.000	100.000	54.693	412.088
Forsikringer	94.800	144.490	118.523	0
Salg af produktionsudstyr	0	0	0	0
Øvrige produktionsanlæg	87.400	100.700	94.836	160.983
El	56.700	148.350	98.003	172.309
Driftledelse	1.005.678	1.000.333	956.238	991.067
Øvrig styring	0	5.000	0	0
Overførsel af ledningstab	-1.742.330	-1.158.731	-1.372.976	-1.779.657
	10.658.520	11.417.677	14.532.141	11.371.434
Bruttoresultat	-3.495.304	-2.875.169	-2.140.595	-5.036.576
Distributionsomkostninger				
Ledninger	964.156	845.861	707.668	790.064
Brønde	0	0	28.857	21.829
Brugerinstallationer	0	0	5.917	4.634
Måleromkostninger	115.000	130.000	110.303	81.331
El	86.625	64.500	118.429	62.181
Driftledelse	535.193	533.007	508.425	533.904
Øvrig styring	12.000	12.000	10.377	10.640
Ledningstegning	29.000	26.000	20.576	34.493
Overførsel af ledningstab	1.742.330	1.158.731	1.372.976	1.779.657
	3.484.303	2.770.099	2.883.527	3.318.734
Administrationsomkostninger				
Bestyrelse, generalforsamling mm Note 1	265.700	273.700	211.062	196.580
Ledelse	3.000	3.000	3.071	1.985
Forbrugerinformation	11.500	11.500	6.405	37.525
Administration	31.000	35.000	25.105	41.432
IT - omkostninger	229.000	188.200	185.844	179.115
Revision m.v.	391.800	388.500	353.712	346.135
I øvrigt	204.400	193.520	164.039	225.094
	1.136.400	1.093.420	949.238	1.027.866
Andre driftsindtægter	-94.680	-192.180	-1.222.570	-42.775
Andre driftsomkostninger (Energibesparelser)	0	0	0	357.058
Resultat af primær drift	1.030.719	796.170	469.601	-375.692
Renteindtægter	0	0	0	-2.805
Renteomkostninger	533.799	479.892	498.827	507.064
Resultat før skat og ekstraordinære poster	1.564.519	1.276.062	968.428	128.568
Skat af ordinært resultat	0	0	0	0
Årets resultat	1.564.519	1.276.062	968.428	128.568

Regnskab 2021

Balance pr. 31. december 2021

		31/12 2021	31/12 2020
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
	Note 2		
Varmecentral, Grønnegade		0	32.604
Varmecentral, Nordkrogen		34.574.838	36.605.363
Ledningsnet m.v.		9.243.684	7.177.931
Driftsmidler		86.477	63.115
		<u>43.905.000</u>	<u>43.879.013</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andelskapital i DFF-EDB og Dansk Kraftvarme Kapacitet		1.000	1.400
		<u>43.906.000</u>	<u>43.880.413</u>
Anlægsaktiver i alt			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende hos forbrugere (varmeregnskabet)		477.847	354.160
Tilgodehavende elsalg		0	618.415
Underdækning til indr. i efterfølgende års pris	Note 4	0	0
Andre tilgodehavender		7.461.755	1.145.951
Periodeafgrænsningsposter		0	0
		<u>7.939.602</u>	<u>2.118.526</u>
Likvide beholdninger			
		7.149.096	9.656.031
Omsætningsaktiver i alt			
		<u>15.088.698</u>	<u>11.774.557</u>
AKTIVER I ALT			
		<u>58.994.698</u>	<u>55.654.970</u>

		31/12 2021	31/12 2020
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		26.756.437	28.341.600
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	Note 4	12.879.937	15.890.803
Anden gæld		0	0
		<u>39.636.374</u>	<u>44.232.403</u>
Kortfristet del af langsigtede gældsforpligtelser			
Gæld til forbrugere (varmeregnskabet)		1.585.162	1.567.886
Leverandører af vare og tjenesteydelser		528.926	898.756
Overdækning til indregning i efterfølgende års pri	Note 4	11.294.025	5.259.260
Anden gæld	Note 5	2.283.299	240.860
		550.455	339.347
		<u>16.241.867</u>	<u>8.306.109</u>
Gældsforpligtelser i alt			
		<u>55.878.240</u>	<u>52.538.512</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>58.994.698</u>	<u>55.654.970</u>

Regnskab 2021

Noter

Note 1 Bestyrelseshonorar

Honorarer til bestyrelsen udgør i alt 166.404 kr.

Note 2 Materielle anlægsaktiver

	Varmecentral Grønnegade	Varmecentral Nordkrogen	Ledningsnet mv.	Driftsmidler	I alt
Kostpris primo	6.240.902	86.655.036	44.015.362	391.595	137.302.895
Tilgang	0	1.632.547	2.578.921	46.521	4.257.989
Afgang	0	0	0	0	0
Kostpris ultimo	6.240.902	88.287.583	46.594.283	438.116	141.560.884
Ned- og afskrivninger primo	6.208.298	50.049.673	36.837.431	328.480	93.423.882
Årets afskrivninger	32.604	3.663.071	513.168	23.159	4.232.002
Afgang	0	0	0	0	0
Ned- og afskrivninger ultimo	6.240.902	53.712.744	37.350.599	351.639	97.655.884
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	34.574.838	9.243.684	86.477	43.905.000

Note 3 Egenkapital

	2021	2020
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

	2021	2020
Til modregning i priser indeværende år og det kommende år:		
Saldo ved årets begyndelse	240.860	1.373.856
Overført af årets over/underdækning	-968.428	-128.568
Regnskabsmæssige afskrivninger	4.232.002	2.829.209
Afskrivninger indregnet i varmeprisen, jf. varmforsyningsloven	-1.221.136	-3.833.637
I alt	2.283.299	240.860
Tidsmæssige afvigelser		
Tidsmæssige afvigelser primo	-15.890.803	-14.886.375
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger	4.232.002	2.829.209
Afskrivninger indregnet i varmeprisen, jf. varmforsyningsloven	-1.221.136	-3.833.637
	-12.879.937	-15.890.803

I henhold til varmforsyningsloven skal overdækningen på 2.283.299 kr. indregnes i taksten for det kommende år.

I takstkalkulationen for 2022 er indregnet en forventet akkumuleret underdækning pr. 31/12 2021 på 825.945 kr.

Note 5 Anden gæld

	2021	2020
Skat, AM og ATP bidrag	101.208	138.741
Moms	401.607	0
Feriepengeforpligtelser	47.640	200.606
	550.455	339.347

Regnskab 2021

Regnskab 2021 og Budget 2022 opgjort efter Varmeforsyningsloven

	BU 2022	BU 2021	RE 2021	RE 2020
Nettoomsætning				
Salg af varme	-14.153.824	-13.529.592	-14.699.911	-14.538.315
Salg af el	0	-763.254	-1.972.824	-1.869.695
	-14.153.824	-14.292.846	-16.672.736	-16.408.010
Produktionsomkostninger				
Produktion (Brændselsomkostninger)	0	5.152.478	8.569.124	8.433.781
Køb af varme fra transmissionselskab	8.805.086	3.335.097	3.582.665	0
Afskrivning efter Årsregnskabsloven	-2.305.186	-2.361.336	-3.711.142	-2.432.781
Afskrivning efter Varmeforsyningsloven	1.566.613	700.276	700.276	3.437.209
Motordrift	2.305.186	2.491.336	3.851.191	2.886.803
Kedeldrift	-59.000	-1.375	-1.460.953	15.600
Flisfy	5.000	100.000	40.796	78.459
Solvarmeanlæg	100.000	100.000	54.693	412.088
Forsikringer	94.800	144.490	118.523	0
Salg af produktionsudstyr	0	0	0	0
Øvrige produktionsanlæg	87.400	100.700	94.836	160.983
El	56.700	148.350	98.003	172.309
Driftledelse	1.005.678	1.000.333	956.238	991.067
Øvrig styring	0	5.000	0	0
Overførsel af ledningstab	-1.742.330	-1.158.731	-1.372.976	-1.779.657
	9.919.946	9.756.617	11.521.275	12.375.862
Bruttoresultat	-4.233.878	-4.536.229	-5.151.461	-4.032.148
Distributionsomkostninger				
Ledninger	964.156	845.861	707.668	790.064
Afskrivning efter Årsregnskabsloven	-629.156	-520.861	-520.861	-396.428
Afskrivning efter Varmeforsyningsloven	629.156	520.861	520.861	396.428
Brønde	0	0	28.857	21.829
Brugerinstallationer	0	0	5.917	4.634
Måleromkostninger	115.000	130.000	110.303	81.331
El	86.625	64.500	118.429	62.181
Driftledelse	535.193	533.007	508.425	533.904
Øvrig styring	12.000	12.000	10.377	10.640
Ledningstegning	29.000	26.000	20.576	34.493
Overførsel af ledningstab	1.742.330	1.158.731	1.372.976	1.779.657
	3.484.303	2.770.099	2.883.527	3.318.734
Administrationsomkostninger				
Bestyrelse, generalforsamling mm.	265.700	273.700	211.062	196.580
Ledelse	3.000	3.000	3.071	1.985
Forbrugerinformation	11.500	11.500	6.405	37.525
Administration	31.000	35.000	25.105	41.432
IT - omkostninger	229.000	188.200	185.844	179.115
Revision m.v.	391.800	388.500	353.712	346.135
I øvrigt	204.400	193.520	164.039	225.094
	1.136.400	1.093.420	949.238	1.027.866
Resultat af primær drift	386.826	-672.710	-1.318.696	314.452
Andre driftsindtægter	-94.680	-192.180	-1.222.570	-42.775
Andre driftsomkostninger (Energibesparelser)	0	0	0	357.058
Resultat før renter	292.146	-864.890	-2.541.266	628.736
Renteindtægter	0	0	0	-2.805
Renteomkostninger	533.799	479.892	498.827	507.064
Årets resultat	825.945	-384.998	-2.042.438	1.132.995

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

	BU 2022	BU 2021	RE 2021	RE 2020
Overdækning 2020 til indregning i 2021			240.860	240.860
Overdækning 2021 (Regnskabsresultat VFL)			2.042.438	
Overdækning 2021 til indregning i 2022	2.283.298		2.283.298	