

Jelling Varmeværk a.m.b.a.

Årsregnskab 2022 62. regnskabsår

Nærværende regnskab er et sammendrag af Varmeværkets årsrapport for 2022.

Årsrapporten er afgivet med følgende konklusion:

Vi har revideret årsregnskabet for Jelling Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsperioden 1. januar 2022 – 31. december 2022, 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 2022 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsperioden 1. januar 2022 – 31. december 2022 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

tirsdag den 28. marts 2023 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 Thomas Kjærgaard
9. Valg af suppleanter til bestyrelsen
10. Valg af revisor
11. Eventuelt.

Jelling, 28. marts 2023
Bestyrelsen

Nærværende bedes medbragt på generalforsamlingen.

Efter generalforsamlingen er der fælles kaffebord.

Ledelsesberetning

Selskabets aktiviteter

Værkets aktiviteter er køb, produktion og distribution af varme til områdets forbrugere.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Hovedpunkter i årets drift

Der har været 12,2% færre graddage i 2022 end i 2021, og 20,2% færre graddage end i normalåret.

Varmesalget i 2022 har været på 25.745 MWh mod 29.200 MWh i 2021. Et fald på 12,5%.

Antallet af forbrugere er pr. 31/12 2022 på 1.198 mod 1.129 pr. 31/12 2021.

Regnskabsresultat og varmepris

Der er opnået et regnskabsresultat, der efter Årsregnskabsloven viser et underskud i forhold til budgettet på 0,9 mio. kr.

Underskuddet skyldes blandt andet:

- Merudgift varmeproduktion minus varmesalg	- 0,7 mio. kr.
Skyldes væsentligst at TVIS forhøjede sine priser med ca. 18% fra 1. juli 2022	
- Merudgift vedligeholdelse produktionsapparat	- 0,4 mio. kr.
Skyldes køb af 13 solpaneler (0,3 mio. kr.) til brug ved udskiftning, når eksisterende skal udskiftes, udskiftning af frekvensomformer (0,06 mio. kr.) samt ekstra it-sikkerhed i produktionsanlægget (0,05 mio. kr.)	
- Merudgifter til el	- 0,2 mio. kr.
- Mindreudgifter ledningsvedligeholdelse	+ 0,2 mio. kr.
- Mindreudgifter administration	+ 0,1 mio. kr.
- Salg af udgået produktionsudstyr	+ 0,1 mio. kr.

A'contopriser 2023

Budgettet for 2023 indebærer, at prisen stiger fra 1. januar 2023 med 137,50 kr./MWh til 575,00 kr./MWh inkl. moms. Den faste del af betalingen stiger med 15%.

Prisen for et standardhus på 130 m² med et forbrug på 18,1 MWh stiger fra 11.255 kr. til 14.245 kr. inkl. moms (+26,6%).

Over/underdækning

Med resultatet vil der efter Varmeforsyningsloven være en underdækning ift. forbrugerbetalingerne på 0,9 mio. kr., der vil skulle betales via højere takster i det kommende år.

Der er ved budgetgodkendelsen i december 2022 indregnet en betaling på 1,1 mio. kr. gennem mindre afskrivning, hvorved den ekstraordinære takststigning er undgået.

Varmeproduktion – Motor, sol, flisfyr, kedler og TVIS

Der er i 2022 i alt produceret 32.311 MWh varme mod 35.476 MWh i 2021. Produktionen fordeler sig således:

- Solvarme:	9.092 MWh / 28,1%	(2021 7.430 MWh / 20,9%)
- TVIS:	23.219 MWh / 71,9%	(2021 10.513 MWh / 29,6%)
- Motor:	0 MWh / 0,0%	(2021 5.442 MWh / 15,3%)
- Kedler:	0 MWh / 0,0%	(2021 8.956 MWh / 25,3%)
- Flis:	0 MWh / 0,0%	(2021 3.135 MWh / 8,9%)

Regnskab 2022

Kommentarer til 2022 og fremtiden

I starten af marts blev der afholdt indvielse af TVIS forsyningen. Arrangementet var et samarbejde mellem TVIS, Bredsten-Balle Kraftvarmeværk og Jelling Varmeværk.

Den urolige verdenssituation med stigende inflation og invasion i Europa har medført øgede omkostninger for Jelling Varmeværk, hvilket har betydet prisstigninger for forbrugerne i 2023.

Jelling Varmeværks formand gennem 10 år Frans Andersen valgte i forbindelse med generalforsamlingen at stoppe som formand og bestyrelsesmedlem. Der blev afholdt reception i byen, hvor forbrugere, familie og samarbejdspartnere deltog.

Jelling Varmeværk har indledt drøftelser om potentielt samarbejde med Bredsten-Balle Kraftvarmeværk. Den primære forsyning til de to varmeværker er igennem samme rørledning fra TVIS. Det har derfor været nærliggende at undersøge, om der kunne være samarbejdsmulighed indenfor drift, administration og økonomi. Vi har afholdt møde, hvor begge bestyrelser og medarbejdere deltog, faciliteret af en ekstern. Der er potentielt flere samarbejdsområder, og de videre drøftelser vil vise, om der kan konkretiseres på nogle af områderne.

I vores bestræbelser på den grønne profil har vi undersøgt muligheder for ekstra elproduktion fra solceller ved at gøre brug af marken på Nordkrogen 20A. Dette projekt er midlertidigt sat på pause pga. ændrede tilslutningsregler, hvilket gør, at der ikke er en fornuftig business case. De nye regler betyder net selskaberne har indført en meget høj tilslutningsafgift i områder af landet, hvor elnettet ikke har kapacitet til at transportere yderligere elproduktion. Derfor er projektet ikke rentabelt for Jelling Varmeværk.

Overgangen til TVIS-forsyningen efterlod nogle produktionsenheder, som Jelling Varmeværk stadig forsøger at kapitalisere ved salg. Der har været enkelte henvendelser, men med den udvikling, der er i fjernvarmesektoren, er dette stadig en udfordring.

Jelling by bliver ved med at vokse, hvilket er til gavn for både borgere og Jelling Varmeværks forbrugere. Jelling Varmeværk er gearret til at byde flere erhvervs- og boligforbrugere velkommen på den fælles grønne varmeforsyning.

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

Bestyrelsen
Marts 2023

Resultatopgørelse for 2022

	BU 2023	BU 2022	RE 2022	RE 2021
Nettoomsætning				
Salg af varme	-17.820.509	-14.153.825	-13.609.039	-14.699.911
Salg af el	0	0	0	-1.972.824
	-17.820.509	-14.153.825	-13.609.039	-16.672.736
Produktionsomkostninger				
Produktion (Brændselsomkostninger)	0	0	0	8.569.124
Køb af varme fra transmissionselskab	11.425.730	8.805.086	9.001.354	3.582.665
Motor drift	2.354.143	2.305.186	2.305.187	3.851.191
Kedeldrift	-9.000	-59.000	14.664	-1.460.953
Flisfy	5.000	5.000	1.933	40.796
Solvarmeanlæg	100.000	100.000	335.557	54.693
Forsikringer	103.670	94.800	95.451	118.523
Øvrige produktionsanlæg	121.900	87.400	169.265	94.836
El	253.820	56.700	206.572	98.003
Driftledelse	1.026.521	1.005.678	977.442	956.238
Overførsel af ledningstab	-2.437.415	-1.742.330	-2.182.052	-1.372.976
	12.944.369	10.658.520	10.925.374	14.532.141
Bruttoresultat	-4.876.140	-3.495.304	-2.683.665	-2.140.595
Distributionsomkostninger				
Ledninger	1.029.892	964.156	786.876	707.668
Brønde	0	0	2.866	28.857
Brugerinstallationer	0	0	6.279	5.917
Måleromkostninger	105.000	115.000	80.232	110.303
El	178.650	86.625	146.434	118.429
Driftledelse	542.830	535.193	523.028	508.425
Øvrig styring	0	12.000	9.018	10.377
Ledningstegning	29.000	29.000	22.218	20.576
Overførsel af ledningstab	2.437.415	1.742.330	2.182.052	1.372.976
	4.322.786	3.484.303	3.759.004	2.883.527
Administrationsomkostninger				
Bestyrelse, generalforsamling mm Note 1	288.870	265.700	287.098	211.062
Ledelse	3.000	3.000	1.009	3.071
Forbrugerinformation	10.000	11.500	11.524	6.405
Administration	31.000	31.000	35.206	25.105
IT - omkostninger	222.500	229.000	188.988	185.844
Revision m.v.	418.200	391.800	372.249	353.712
I øvrigt	210.200	204.400	163.921	164.039
	1.183.770	1.136.400	1.059.995	949.238
Andre driftsindtægter	-14.680	-94.680	-126.207	-1.222.570
Resultat af primær drift	615.737	1.030.719	2.009.127	469.601
Renteindtægter	0	0	0	0
Renteomkostninger	507.458	533.799	483.418	498.827
Årets resultat	1.123.194	1.564.518	2.492.545	968.428

Regnskab 2022

Balance pr. 31. december 2022

		31/12 2022	31/12 2021
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
	Note 2		
Varmecentral, Grønnegade		0	0
Varmecentral, Nordkrogen		32.847.663	34.574.839
Ledningsnet m.v.		9.213.031	9.243.684
Driftsmidler		290.043	86.477
		42.350.738	43.905.000
Finansielle anlægsaktiver			
Andelskapital i DFF-EDB og Dansk Kraftvarme Kapacitet		1.000	1.000
		42.351.738	43.906.000
Anlægsaktiver i alt			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende hos forbrugere (varmeregnskabet)		233.338	477.847
Tilgodehavende elsalg		0	0
Underdækning til indr. i efterfølgende års pris	Note 4	928.027	0
Andre tilgodehavender		735.605	7.461.755
Periodeafgrænsningsposter		0	0
		1.896.970	7.939.602
Likvide beholdninger			
		4.788.555	7.149.096
Omsætningsaktiver i alt			
		6.685.525	15.088.698
AKTIVER I ALT			
		49.037.263	58.994.698

		31/12 2022	31/12 2021
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital	Note 3	3.116.458	3.116.458
Egenkapital i alt			
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutioner		25.153.776	26.756.437
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	Note 4	13.598.717	12.879.937
Anden gæld		0	0
		38.752.493	39.636.374
Kortfristet del af langsigtede gældsforpligtelser			
Gæld til forbrugere (varmeregnskabet)		1.602.661	1.585.162
Leverandører af vare og tjenesteydelser		1.667.767	528.926
		3.799.944	11.294.025
Overdækning til indregning i efterfølgende års pri	Note 4	0	2.283.299
Anden gæld	Note 5	97.940	550.454
		7.168.312	16.241.866
Gældsforpligtelser i alt			
		45.920.805	55.878.240
PASSIVER I ALT			
		49.037.263	58.994.698

Regnskab 2022

Noter

Note 1 Bestyrelseshonorar

Honorarer til bestyrelsen udgør i alt 173.609 kr.

Note 2 Materielle anlægsaktiver

	Varmecentral Grønnegade	Varmecentral Nordkrogen	Ledningsnet mv.	Driftsmidler	I alt
Kostpris primo	6.240.902	88.287.583	46.594.283	438.116	141.560.884
Tilgang	0	563.906	593.373	222.801	1.380.080
Afgang	0	0	0	0	0
Kostpris ultimo	6.240.902	88.851.489	47.187.656	660.917	142.940.964
Ned- og afskrivninger primo	6.240.902	53.712.744	37.350.599	351.639	97.655.884
Årets afskrivninger	0	2.291.082	624.025	19.235	2.934.342
Afgang	0	0	0	0	0
Ned- og afskrivninger ultimo	6.240.902	56.003.826	37.974.624	370.874	100.590.226
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	32.847.663	9.213.031	290.043	42.350.738

Note 3 Egenkapital

	2022	2021
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

	2022	2021
Til modregning i priser indeværende år og det kommende år:		
Saldo ved årets begyndelse	2.283.298	240.860
Overført af årets over/underdækning	-2.492.545	-968.428
Regnskabsmæssige afskrivninger	2.934.342	4.232.002
Afskrivninger indregnet i varmeprisen, jf. varmforsyningsloven	-3.653.122	-1.221.136
I alt	-928.027	2.283.298
Tidsmæssige afvigelser		
Tidsmæssige afvigelser primo	-12.879.937	-15.890.803
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger	2.934.342	4.232.002
Afskrivninger indregnet i varmeprisen, jf. varmforsyningsloven	-3.653.122	-1.221.136
	-13.598.717	-12.879.937

I henhold til varmforsyningsloven skal underdækningen på 928.027 kr. indregnes i taksten for det kommende år. I takstkalkulationen for 2023 er indregnet en forventet akkumuleret underdækning pr. 31/12 2022 på 1.123.577 kr.

Note 5 Anden gæld

	2022	2021
Skat, AM og ATP bidrag	59.349	101.208
Moms	0	401.607
Feriepengeforpligtelser	38.591	47.640
	97.940	550.455

Regnskab 2022

Regnskab 2022 og Budget 2023 opgjort efter Varmeforsyningsloven

	BU 2023	BU 2022	RE 2022	RE 2021
Nettoomsætning				
Salg af varme	-17.820.509	-14.153.825	-13.609.039	-14.699.911
Salg af el	0	0	0	-1.972.824
	-17.820.509	-14.153.825	-13.609.039	-16.672.736
Produktionsomkostninger				
Produktion (Brændselsomkostninger)	0	0	0	8.569.124
Køb af varme fra transmissionselskab	11.425.730	8.805.086	9.001.354	3.582.665
Afskrivning efter Årsregnskabsloven	-2.354.143	-2.305.186	-2.305.187	-3.711.142
Afskrivning efter Varmeforsyningsloven	302.922	3.023.967	3.023.967	700.276
Motordrift	2.354.143	2.305.186	2.305.187	3.851.191
Kedeldrift	-9.000	-59.000	14.664	-1.460.953
Flisfy	5.000	5.000	1.933	40.796
Solvarmeanlæg	100.000	100.000	335.557	54.693
Forsikringer	103.670	94.800	95.451	118.523
Øvrige produktionsanlæg	121.900	87.400	169.265	94.836
El	253.820	56.700	206.572	98.003
Driftledelse	1.026.521	1.005.678	977.442	956.238
Overførsel af ledningstab	-2.437.415	-1.742.330	-2.182.052	-1.372.976
	10.893.148	11.377.300	11.644.154	11.521.275
Bruttoresultat	-6.927.361	-2.776.524	-1.964.885	-5.151.461
Distributionsomkostninger				
Ledninger	1.029.892	964.156	786.876	707.668
Afskrivning efter Årsregnskabsloven	-684.892	-629.156	-629.155	-520.861
Afskrivning efter Varmeforsyningsloven	684.892	629.156	629.156	520.861
Brønde	0	0	2.866	28.857
Brugerinstallationer	0	0	6.279	5.917
Måleromkostninger	105.000	115.000	80.232	110.303
El	178.650	86.625	146.434	118.429
Driftledelse	542.830	535.193	523.028	508.425
Øvrig styring	0	12.000	9.018	10.377
Ledningstegning	29.000	29.000	22.218	20.576
Overførsel af ledningstab	2.437.415	1.742.330	2.182.052	1.372.976
	4.322.786	3.484.303	3.759.004	2.883.527
Administrationsomkostninger				
Bestyrelse, generalforsamling mm.	288.870	265.700	287.098	211.062
Ledelse	3.000	3.000	1.009	3.071
Forbrugerinformation	10.000	11.500	11.524	6.405
Administration	31.000	31.000	35.206	25.105
IT - omkostninger	222.500	229.000	188.988	185.844
Revision m.v.	418.200	391.800	372.249	353.712
I øvrigt	210.200	204.400	163.921	164.039
	1.183.770	1.136.400	1.059.995	949.238
Resultat af primær drift	-1.420.805	1.844.179	2.854.114	-1.318.696
Andre driftsindtægter	-14.680	-94.680	-126.207	-1.222.570
Resultat før renter	-1.435.485	1.749.499	2.727.907	-2.541.266
Renteindtægter	0	0	0	0
Renteomkostninger	507.458	533.799	483.418	498.827
Årets resultat	-928.027	2.283.299	3.211.325	-2.042.438

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

	BU 2023	BU 2022	RE 2022	RE 2021
Overdækning 2021 til indregning i 2022			2.283.298	2.283.298
Underdækning 2021 (Regnskabsresultat VFL)			-3.211.325	
Underdækning 2022 til indregning i 2023	-928.027		-928.027	