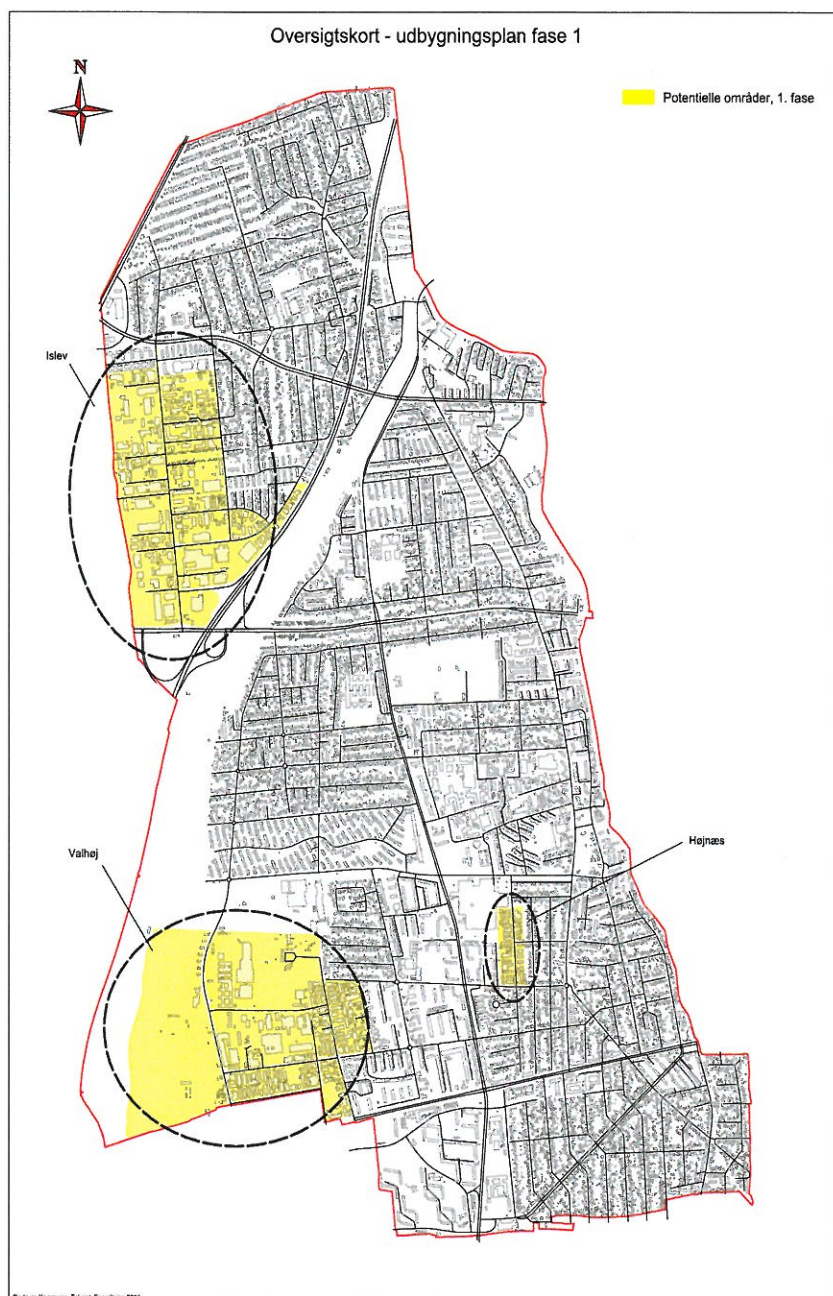




Teknisk Forvaltning

Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsyning

Årsrapport 2011

Virksomhedsoplysninger m.v.	3 - 4
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæring	6 - 7
Ledelsesberetning	8 - 35
Resultatopgørelse	36
Balance	37 - 38
Pengestrømsopgørelse	39
Anvendt regnskabspraksis	40 - 44
Noter	45 - 51

Virksomheden

Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsyning
Tæbyvej 77
2610 Rødovre
Telefon: 36 37 72 50
Telefax: 36 37 77 72
www.rk.dk
www.rodovrefjernvarme.dk
E-mail: rk@rk.dk
Hjemsted: Rødovre
CVR-nr.: 65 30 73 16

Bestyrelse

Svend Erik Pedersen (F), formand
Steen Skriver Rasmussen (A)
Michel Berg (A)
Bente Hylleborg (A)
Niels Spittau (O)

Organisation og deltagelse i bestyrelser og arbejdsgrupper

Teknisk Forvaltning

Teknisk direktør Hans Chr. Olsen
Teknisk driftschef Birgit Knudsholt
Forsyningsleder Jens Munk Pedersen
Personale:

Frank Eltong
Allan Pedersen
Brian Kølzig
Ole Michael
Kim Hemmer

Diverse bestyrelser og arbejdsgrupper

VEKS bestyrelse:

Steen Skriver Rasmussen (A)
Svend Erik Pedersen (observatør) (F)

VEKS teknikerudvalg:

Jens Munk Pedersen

Organisation og deltagelse i bestyrelser og arbejdsgrupper - fortsat -

Diverse bestyrelser og arbejdsgrupper - fortsat -

VEKS brugerråd:

Finn Gade Ærø (A)

Bente Hylleborg (A)

DFF-EDB a.m.b.a.'s brugerråd

Brian Kølvig

Revisor

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi aflægger hermed årsrapport for regnskabsåret 01.01.11 - 31.12.11 for Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsyning, som er en forsyningsaktivitet under Rødovre Kommune.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven under hensyntagen til varmeforsyningslovens prisreguleringsbestemmelser.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

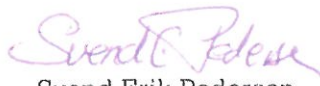
Årsrapporten indstilles til kommunalbestyrelsens godkendelse.

Rødovre, den 19. juni 2012

Ledelsen

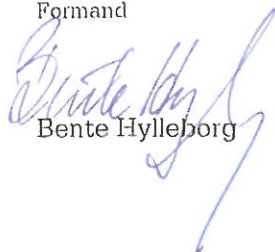

Hans Chr. Olsen

Bestyrelsen


Svend Erik Pedersen
Formand


Steen Skriver Rasmussen


Michel Berg


Bente Hylleborg


Niels Spittau

Til Rødovre Kommune som ejer af Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsyning

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsyning for regnskabsåret 01.01.11 - 31.12.11, omfattende resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandards. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsynings aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.11 samt af resultatet af varmeforsynings aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.11 - 31.12.11 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

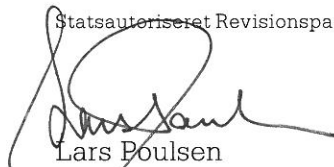
UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hjørring, den 19. juni 2012

Beierholm

Statsaut. Revisionspartnerselskab



Lars Poulsen
Statsaut. revisor

HOVEDTAL

Beløb i t.DKK	Real 2011	Real. 2010	Real. 2009	Real. 2008	Real. 2007
---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Mængder (MWh)

Leveret	138.128	159.752	137.295	131.255	133.077
Indeks	104	120	103	99	100
Købt	148.073	170.857	146.377	140.449	142.326
Indeks	104	120	103	99	100
Nettab	9.945	11.105	9.082	9.194	9.249
Indeks	108	120	98	99	103
Nettab %	6,75	6,5%	6,2%	6,5%	6,5%

Balance

Samlede aktiver	72.601	75.653	67.488	74.906	73.132
Indeks	99	103	92	102	100
Investeringer i materielle anlægsaktiver	2.346	2.337	223	5.649	932
Indeks	251	251	24	606	100
Overskud der i henhold til særlovgivning ikke kan udloddes til ejeren	62.900	55.878	53.761	55.198	51.432
Indeks	122	109	105	107	100

Pengestrømme

Nettopengestrøm fra:					
Driften	5.133	27.614	5.266	-15.125	18.999
Investeringer	-2.346	-2.331	971	-6.842	-932
Finansiering	0	0	-175	-172	-132
Årets pengestrømme	2.787	25.283	6.062	-22.139	17.935

Øvrige

Antal direkte medarbejdere (gns.)	5,8	5,1	5,4	5,4	5,3
-----------------------------------	-----	-----	-----	-----	-----

Hovedaktiviteter

Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsyning (RKF) har som aktivitet at levere fjernvarme, indkøbt gennem VEKS, til boligselskaber, offentlige bygninger og erhvervsvirksomheder beliggende i Rødovre Kommune.

Forord

Årsrapporten skal ses som en status på året, og dermed også som en dokumentation overfor myndigheder og brugere på årets resultat med hensyn til: Økonomi, drift og aktiviteter.

Årsrapporten gør det også muligt at sammenligne RKF med andre fjernvarmeselskaber.

Økonomiske og forsyningsmæssige vurderinger

Der har i den forløbne tid efter regnskabsårets udløb ikke været særlige forhold, der har påvirket den finansielle stilling.

Med henvisning til Varmeforsyningsloven og "hvile i sig selv" princippet viser året en underdækning på 5,9 mio. DKK mod en prisregulerende budgetunderdækning på 8,9 mio. DKK. Reduktionen af underdækningen vedrører primært mindre drifts- og vedligeholdelsesudgifter på distributionsnettet på 2,5 mio. DKK, hvilket primært skyldes reduceret ledningsrenovering og færre uforudsete udgifter. Energibesparelsesudgifter er reduceret med 0,7 mio DKK som følge af, at varmeforsyningen fuldt ud har realiseret de lovkrævede energibesparelser inden for eget forsyningsområde. Nettabet viser et fald på 1.160 MWh, selvom den procentvise ændring fra 2010 viser en stigning på 0,25%.

Endelig er underdækningen påvirket af et mindresalg på 4,5% som følge af en mild vinter.

Efter henlæggelser på 17 mio. DKK til forventede investeringer budgetteres der med et nul-resultat i det kommende år.

Forsyningsområdet er i det forløbne år udbygget som følger (t.DKK):

	Egne arbejder	Eksterne omkostninger	I alt
Islevtoften 2	23	1.162	1.185
Børneinstitutionen Egegaarden	33	139	172
I alt	56	1.301	1.357

Udbygningsplanerne for varmeforsyningen i Rødovre Kommune er fortsat og væsentligt udvidet. Planen omfatter tre forsyningsområder, Højnæs, Valhøj, og Islev.

Udviklingen i de budgetterede investeringer viser følgende udvikling (t.DKK):

	Færdig- gørelsesår	Oprindelig investe- ringsplan	Revideret investe- ringsplan
Højnæs	2013	5.000	9.400
Valhøj	2016	43.800	84.769
Islev	2017	46.400	75.696
I alt		95.200	169.865

Højnæs er inkl. Elvergårdshusene, som er en boligbebyggelse, der ikke ligger på Højnæsvej, men som udføres parallelt med området Højnæs.

Udvidelserne i investeringsplanerne skyldes beslutning om ændret tilslutningsvilkår for nye forbrugere, således at større forbrugere kan tilsluttes uden konverteringsomkostninger for forbrugerne. Nye forbrugere betaler et "udbygningstillæg" som en del af den almindelige varmeafregning til dækning af forsyningens ekstraomkostninger. Varmegrundlaget er således ikke ændret ved udvidelsen af investeringsplanen.

Der er til dato foretaget følgende investeringer (t.DKK):

	Egne arbejder	Eksterne omkostninger	I alt igangværende arbejder
Højnæs	175	54	229
Valhøj	175	7	182
Islev	78	49	127
I alt	428	110	538

Under hensyntagen til varmeforsyningens ønske om en stabil prisudvikling vil investeringerne blive finansieret dels gennem henlæggelser, som indregnes i prissætningen (op til 20%) og dels via finansiering af Rødovre Kommune.

Ændringer i lovgivning og instrukser fra offentlige instanser, i form af indgreb i prissætning af varmeydelser, vurderes at udgøre en særlig risiko for selskabets fremtidige indtjening.

RKF vurderes at have de basale videnressourcer omkring drift af fjernvarmeselskabet, og køber nødvendig specialviden eksternt.

RKF har ikke i årets løb brugt ressourcer på forsknings- og udviklingsaktiviteter.

Lovgrundlag

Med baggrund i varmeforsyningsloven af 8.6.1979 samt delplan for kraftvarmeforsyning af april 1984 blev Rødovre Kommune udlagt til fortrinsvis at skulle være en **kraftvarmekommune** (opvarmning med overskudsvarme fra el-produktion). Derudover skulle der aftages varme fra affaldsforbrænding.

Som forsyningsselskab med egen økonomi er RKF pligtig til at aflægge årsregnskab efter **Årsregnskabsloven** under hensyntagen til prisreguleringsbestemmelserne i **Varmeforsyningsloven**. Foruden driftsudgifter og varmekøbspriser fastsættes varmeprisen efter reglerne i bekendtgørelser om **driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser** til nyinvesteringer. Økonomien er samlet set baseret på "hvile i sig selv" princippet.

Ejendomme med varmecentraler med en installeret effekt på over 0,25 MW har **tilslutningspligt** i henhold til Varmeforsyningsloven. Øvrige ejendomme har ikke tilslutningspligt.

I både ny og eksisterende bebyggelse er der **forbud mod etablering af el-opvarmning**. Der gælder særlige regler for lavenergihuse.

Der er krav til **individuel måling af varme** hos alle brugere ved nybyggeri samt regler for opsætning af målere i eksisterende bebyggelser.

Med Energistyrelsens bekendtgørelse om energispareydelser i net- og distributionsvirksomheder er RKF pålagt at medvirke til at realisere **energibesparelser**.

I 2012 er vedtaget en ny bekendtgørelse om **selvevaluering** af varmeforsyninger. I selvevalueringen skal en ekstern revisor uden forudgående relationer til RKF gennemse regnskaberne for 2009-2010-2011. Selvevalueringen er en udløber af en regnskabs gennemgang af fjernvarmeforsyningerne i Region Midtjylland, og har primært til formål at verificere om varmeforsyningslovens prisbestemmelser er overholdt. Selvevalueringen skal være afrapporteret til Energitilsynet senest 1. december 2012.

Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsyning (RKF) blev oprettet i september 1985.

1.10.1986 leverede RKF varme til de første forbrugere syd for Roskildevej.

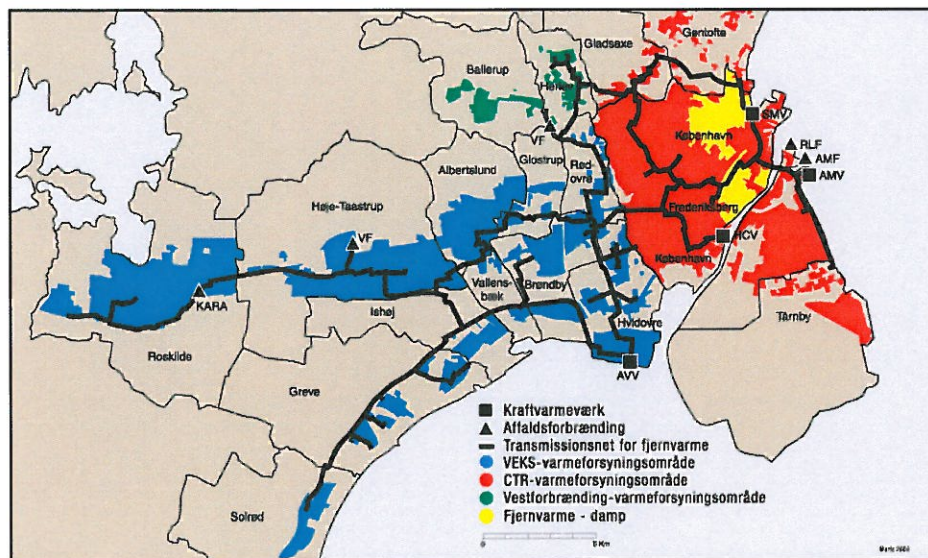
Varmen leveres af VEKS (Vestegnens Kraftvarmeselskab), som er et transmissionselskab, der forsyner 19 fjernvarmeselskaber på Vestegnen. Rødovre Kommune er interesseret i VEKS. I 2011 er Køge kommune optaget som interessent i VEKS. Køge kommune er pt. forsynet med naturgas, men der forestår en stor konvertering til fjernvarme for udnyttelse af et biomasse kraftvarmeanlæg på Junckers fabrikker. På sigt forventes VEKS's transmissionsnet forlænget til Køge.

VEKS aftager hovedsagelig "overskudsvarme" fra affaldsforbrænding og kraftvarmeproduktion (samproduktion af el og varme). Affaldsvarmen kommer fra KARA/NOVOREN i Roskilde og Vestforbrænding i Glostrup. Kraftvarmen produceres på Avedøreværket.

VEKS er også forbundet til kraftværkerne i København via transmissisonsselskabet CTR (Centralkommunernes Transmissionsselskab), og kan levere og modtage varme til og fra dette system.

VEKS bestemmer varmeløstørelserne fra de enkelte værker ud fra de priser varmen udbydes til hos varmeproducenterne. Handlen sker på en "varmebørs". På baggrund af de faktiske varmeløstørelser til VEKS-anlæg beregnes en puljepris på varmen, som er ens til alle VEKS's afsætningssteder.

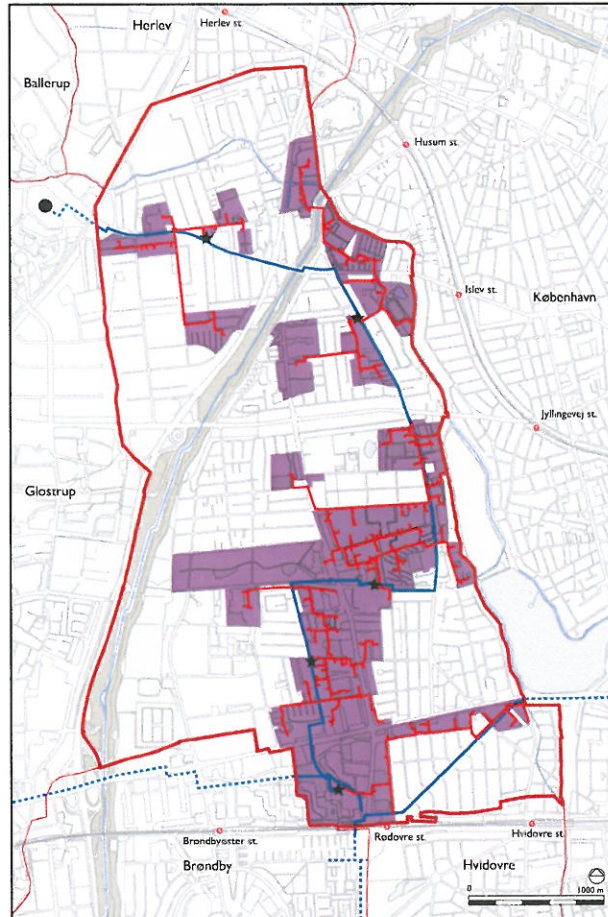
Yderligere oplysninger om VEKS, herunder den seneste årsrapport, findes på VEKS's hjemmeside www.veks.dk



Figur. Transmissionssystemet i hovedstadsområdet. De blå områder er VEKS's forsyningsområde

RKF er 100% afhængig af varmeleverancer fra VEKS. RKF har ikke egne spids- og reservelastkedler.

Varmeplanen i Rødovre Kommune er overordnet udformet således, at der er fjernvarme i områder med storforbrugere (boligblokke, større erhvervsbyggerier og offentlige institutioner). Områder med enfamiliehuse er udlagt til naturgas (villaanlæg).



Figur. Fjernvarmeforsynede områder i Rødovre Kommune

Med de nuværende afgrænsninger i varmeplanen har RKF været næsten helt udbygget i de seneste år.

RKF har i 2011 vedtaget en ny udbygningsplan for etablering af fjernvarme udbygning af fjernvarme i nye områder. Se efterfølgende afsnit.

RKF er opbygget med 5 selvstændige forsyningsområder med hver sin vekslerstation og hvert sit distributionsnet:

- | | |
|----------------------------------|--------------------|
| • Madumvej vekslerstation | forsyner område 1. |
| • Broparken vekslerstation | forsyner område 2. |
| • Rødovre Centrum vekslerstation | forsyner område 3. |
| • Bybjerget vekslerstation | forsyner område 4. |
| • Agerkær vekslerstation | forsyner område 5. |

RKF administrerer og forestår som hovedregel drift og vedligeholdelse af:

- Distributionssiden af **vekslerstationerne**, hvor varmen aftages fra VEKS.
- **Distributionsnettet** fra vekslerstationerne og ud til forbrugerne.
- Fjernvarmesiden af **varmecentralen** hos forbrugerne.



Figur. Fjernvarmen i Rødovre

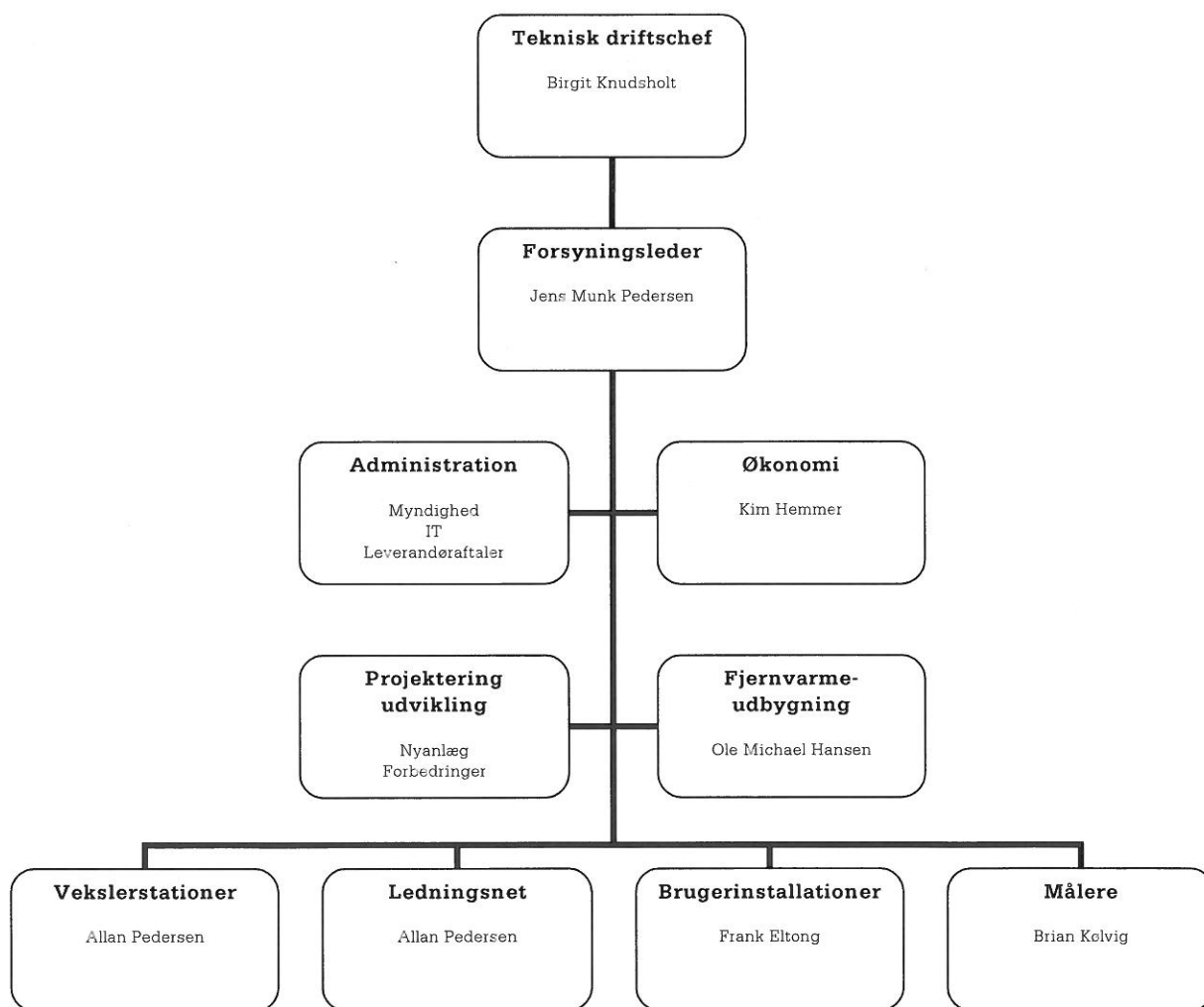
Organisation og personale

RKF er en afdeling i Teknisk Drift, som er et område i Teknisk Forvaltning.

RKF har eget personale til tilsyn med de tekniske installationer og udførelse af almindelige vedligeholdelsesopgaver. Større arbejder udføres af eksterne firmaer. Entreprenør- og leverandøraftaler samt tilsyn i den forbindelse forestås af eget personale.

RKF har eget personale til regnskab og afregning med forbrugerne.

I 2011 er afdelingens personale forøget med 1 ingeniør, der er ansat som projektleder for udbygning af fjernvarmen.



Figur. Bemanding og arbejdsfordeling blandt medarbejderne i 2011

RKF's personale har deltaget i følgende efteruddannelse / erfaringsudveksling i 2011:

- Energiforum Danmark – Grøn omstilling af naturgasområderne.
- Dansk Fjernvarme – Information om ny arbejdsmiljølov.
- Dansk Fjernvarme – Dimensionering af ledninger.
- Dansk Fjernvarme – Temadag om energibesparelser.

- VEKS – Varmesystemer.
- VEKS – Varmt brugsvand.
- VEKS – Energistyring.
- DFF-EDB – Års- og regionalmøder.
- Rødovre Kommune - Lederuddannelse

Aktiviteten har været begrænset i 2011 på grund af Rødovre Kommunes indkøbsstop, som også omfattede kursusaktiviteter. RKF har bl.a. ikke deltaget i Dansk Fjernvarmes års- og regionalmøder.

Regnskabssystem

RKF benytter DFF-EDB's (Dansk Fjernvarmeforsynings EDB selskab) økonomisystem til varmeafregning og administration af forbrugere. Programmet indeholder også en finansdel – deraf navnet FOF (Forbruger- og Finanssystem).

RKF har ikke tidligere benyttet finansdelen. I stedet for har kommunens økonomi- og regnskabssystem været brugt. FOF er dog mere egnet til at håndtere RKF's økonomi som et "selskab". Og med anvendelse af Dansk Fjernvarmes standardkontoplaner kan der ske udtræk til alle de statistikker mm, som branchen indberetter til.

I 2011 er der arbejdet på at integrere de 2 systemer, således at fakturaer modtages direkte i FOF. Her bogføres udgifterne efter Dansk Fjernvarmes standardkontoplan, hvorefter der eksporteres finansposteringsfiler og udbetalingsfiler til kommunes økonomisystem, for henholdsvis bogføring på kommunens konti og udbetaling via Rødovre kommunes bank.

Dermed overholder RKF, som en del af Rødovre Kommune, Økonomi- og Indenrigsministeriets autoriserede kontoplaner.

Integreringen har budt på visse udfordringer. Bl.a. fordi FOF er udviklet til at være koblet direkte op til selskabets bank.

Regnskabet for 2011 er således ikke aflagt efter bogføringen i FOF, men derimod på baggrund af data fra kommunens regnskabssystemer. Fra 2012 forventes regnskabet dog aflagt efter bogføringen i FOF.

FOF udveksler også data med RKF's fjernaflæsningssystem til varmemålerne hos forbrugerne samt et ledningsregistreringssystem til fjernvarmenettet.

Varmepriser

RKF afregner **varmekøbet** fra VEKS med følgende elementer:

Fast afgift: Kr/år - fast beløb udregnet for 1 år af gangen. Beløbet er beregnet som en fordeling af VEKS' samlede faste omkostninger. Fordelingsprocenten er bestemt ud fra RKF's andel af VEKS's samlede varmesalg i hele transmissionssystemet.

Variabel afgift: Kr/MWh afregnet efter målt forbrug på afregningsmål.

Afkølingsafgift: Kr/MWh/°C afregnes som et tillæg til varmeprisen, hvis RKF's returtemperatur er over 55°C. Omvendt kan opnås en fradragspris, hvis returtemperaturen er under 55°C.

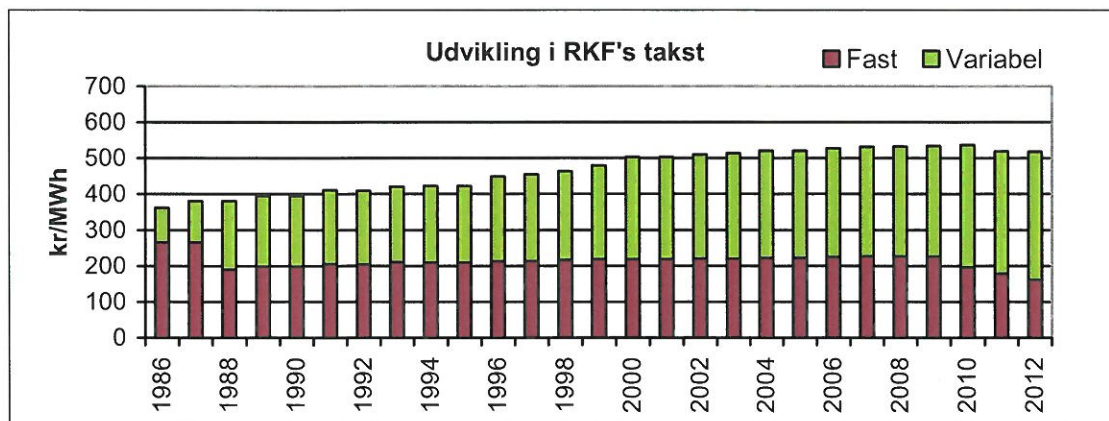
RKF afregner **varmesalget** til forbrugerne med følgende elementer:

Fast afgift: Kr/MWh større forbrugere over 50 MWh. Afregnet efter gennemsnittet af 5 normalårsforbrug.
Kr/m² mindre forbrugere under 50 MWh

Variabel afgift: Kr/MWh afregnet efter målt forbrug på afregningsmål.

Afkølingsafgift: Kr/MWh/°C afregnes som et tillæg til varmeprisen, hvis forbrugerens gennemsnitlige årsafkøling er dårligere end 35°C.
Der beregnes et fradrag til afkølingskravet som kompenserer for lavere fremløbstemperatur fra vekslerstationerne end forudsat samt yderlig beliggenhed.
RKF yder ikke en rabat, hvis afkølingen er bedre end 35°C.

Administration Kr/år afregnes pr afsætningssted.



Tabel. RKF's takster for fast og variabel afgift siden selskabets dannelse i 1986

RKF's takst for den faste afgift beregnes på basis af: Fast afgift til VEKS, afskrivning af anlægsudgifter, hensættelser til nyanlæg og faste driftsomkostninger.

RKF's takst for den variable afgift beregnes fortrinsvis på basis af den variable afgift fra VEKS. Derudover indregnes RKF's variable driftsomkostninger.

Storforbrugere (meget store) har i 2011 fået rabat på den faste afgift. Pt. er det kun Højhuskvarteret i Agerkær og Carlsro rækkehuse, der er store nok til opnå denne rabat.

Taksterne er beregnet i henhold til Varmeforsyningsloven efter "hvile i sig selv" princippet. Dette betyder, at RKF's resultat år for år budgetteres til "0".

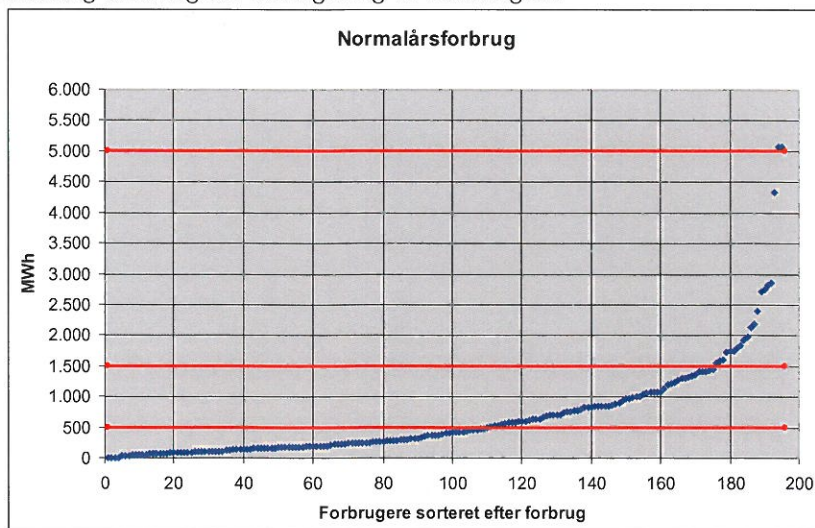
Budgetter, regnskab og takstblade er anmeldt til Energitilsynet. Energitilsynet varetager tilsyns- og klagefunktionen på energiområdet. Sager om betingelser og priser på varmeforsyningsområdet behandles og afgøres dermed af Energitilsynet.

I 2011 blev den eksisterende taksstruktur genovervejet grundet dels en forventet udbygning med konvertering af gaskunder til fjernvarme, dels synliggørelse af de fordele, der er for RKF, ved at have tilsluttet store forbrugere. Det blev besluttet at indføre 4 trin på den faste afgift, samt at ændre afkølingsafregningen til en returtemperatúrafregning. Temperaturkravet blev endvidere skærpet.

Fra 2012 differentieres den faste afgift således:

Trin 1	0-500 MWh	100 %
Trin 2	500-1500 MWh	90 %
Trin 3	1500-5000 MWh	80 %
Trin 4	over 5000 MWh	65 %

Efterfølgende kurve viser RKF's forbrugere sorteret efter størrelsen af deres normalårsforbrug til brug for beregning af fast afgift.



Figur. Forbrugere sorteret efter størrelsen af deres normalårsforbrug til beregning af fast afgift

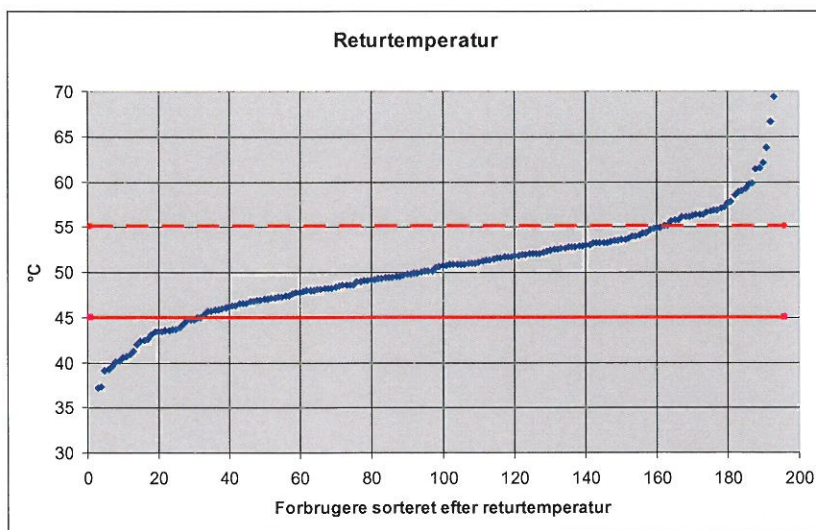
Kurven viser at ca. 110 forbrugere har et normalårsforbrug under 500 MWh, og er dermed uberørt af takstændringen, mens ca. 85 forbrugere får en reduceret fast afgift. Forbrugere med størst normalårsforbrug får den største reduktion.

Ved overgangen til returtemperatrafregning i 2012 skærpes returtemperaturkravet med 5°C sammenlignet med den returtemperatur på 55°C, der lå til grund for afkølingskravet i 2011. Efterfølgende år skærpes returtemperaturkravet yderligere med 1°C pr år de næste 5 år.

Taksten sænkes det første år for at kompensere for skærpelsen af temperaturkravet, men i løbet af de næste 5 år hæves taksten igen til 2011-niveau.

Samlet set vil returtemperaturkravet altså være sænket med 10°C – fra 55 til 45°C - om 5 år, og taksten er igen på 2011-niveau.

Efterfølgende kurve viser RKF's forbrugere sorteret efter hvor lav deres returtemperatur er.



Figur. Forbrugere sorteret efter hvor lav deres returtemperatur er

Det ses at ca. 160 forbrugere opfylder det nuværende afkølingskrav på 55°C. I 2012 vil ca. 95 opfylde kravet på 50°C, mens det kun er ca. 30 forbrugere der på nuværende tidspunkt kan opfylde kravet i 2017 på 45°C.

Tidligere er der kun blevet opkrævet et afkølingstillæg, hvis afkølingen var for lille. Men med den nye takst udbetales også en godtgørelse til forbrugere med en returtemperatur under den fastsatte grænse.

Endelig blev det i 2011 besluttet at indføre et "Udbygningstillæg" for nye forbrugere med et varmeforbrug over 50 MWh. Disse forbrugere har dermed mulighed for at blive tilsluttet fjernvarmen uden konverteringsomkostninger.

	2011	2012
Variabelt bidrag	341 kr/MWh. Aflæst på måler	357 kr/MWh. Aflæst på måler
Fast bidrag	0-5000 MWh 178 kr/MWh Over 5556 MWh 116 kr/MWh Gennemsnit af 5 års normalårsforbrug	Trin 1 0-500 MWh 178 kr/MWh Trin 2 500-1500 MWh 160 kr/MWh Trin 3 1500-5000 MWh 142 kr/MWh Trin 4 Over 5000 MW 116 kr/MWh Gennemsnit af 5 års normalårsforbrug
Afkøling	2,60 kr/°C/MWh - for afkøling mindre end 35°C (90-55°C) Korrektion for reduceret fremløbs- temperatur og tab i fjernvarmenet	1,10 kr/°C/MWh – opkrævning for retur- temperatur højere end 50°C 2013 1,40kr/°C/MWh højere end 49°C 2014 1,70kr/°C/MWh højere end 48°C 2015 2,00kr/°C/MWh højere end 47°C 2016 2,30kr/°C/MWh højere end 46°C 2017 2,60kr/°C/MWh højere end 45°C 1,10 kr/°C/MWh – godtgørelse for retur- temperatur lavere end 50°C 2013
Administrations- bidrag	0 kr	2200 kr/år pr forbruger
Udbygningstillæg	0 kr	Trin a 0-50 MWh 105 kr/MWh Trin b 50-500 MWh 30 kr/MWh Trin c Over 500 MWh 20 kr/MWh

Tabel. Sammenfatning af taksændringer fra 2011 til 2012

Energibesparelser

Alle fjernvarmeselskaber, herunder RKF, er ved lov pålagt at realisere energibesparelser hos forbrugerne. Kravet var 1.194 MWh pr. år i årene 2006 - 2009. Fra 2010 er kravet skærpet til 2277 MWh pr år.

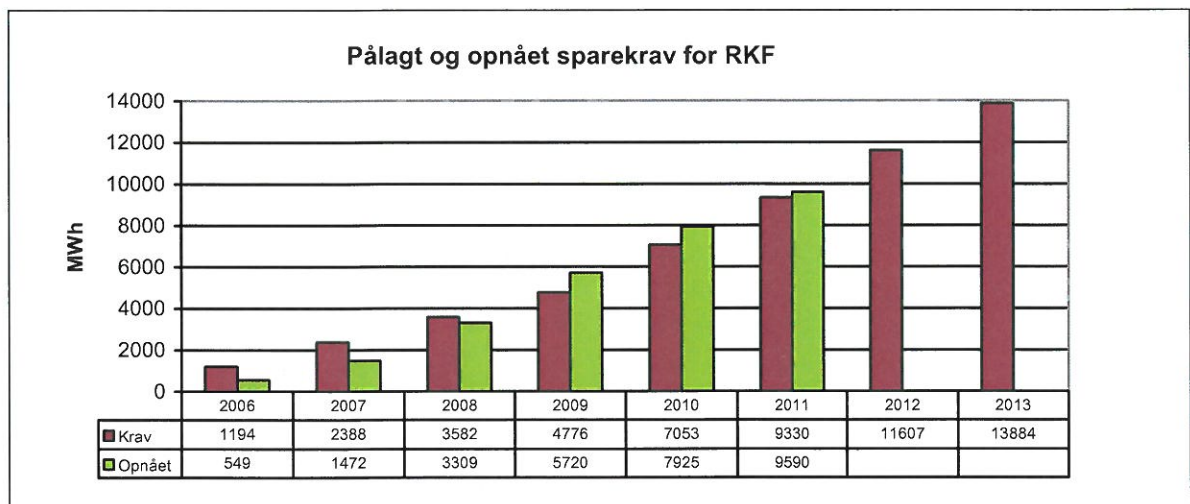
RKF har valgt at koncentrere energispareaktiviteterne omkring fjernvarmeforbrugerne i Rødovre. Men sparekravet kan også opnås ved energibesparelse på el-, gas- eller olieområdet, og aktiviteterne er ikke bundet til Rødovre, men kan foregå i hele Danmark.

Der er et "marked", hvor energibesparelser handles. Dvs. at energibesparelse kan købes af andre, der har gennemført (eller købt) energibesparende foranstaltninger.

Udgiften til at opnå de pålagte energibesparelser, er indeholdt i RKF's økonomi, og dermed i beregningen af taksterne.

RKF har i 2011 opnået de største besparelser ved:

- Konvertering af forbrugere fra naturgas til fjernvarme.
- RKF's installation af systemet PRESS, der optimerer fremløbstemperaturen i fjernvarmenettet, og dermed sænker ledningstabet.
- Forbedring af installationer hos RKF's forbrugere.



Figur. Energibesparelser pålagt RKF

RKF har i 2011 fået gennemført en ekstern audit (kontrol) de gennemførte energibesparelser i 2010. De registrerede besparelser blev godkendt med 2 mindre bemærkninger.

RKF har besluttet følgende takster for køb af energibesparelser. Der er et særligt stort tilskud til indregulering af varmeanlæg fordi det også gavner RKF's drift.

2009	0,25 kr/kWh energibesparelser på varmeanlæg, bygning og el 0,60 kr/kWh indregulering af varmeanlæg 3000 kr + 0,50 kr/m ² opvarmet areal projektering af indreguleringssager	Mindste tilskud 2500 kr
2010	Uændret i forhold til 2009	
2011	0,35 kr/kWh energibesparelser på varmeanlæg, bygning og el 0,60 kr/kWh indregulering af varmeanlæg 3000 kr + 0,50 kr/m ² opvarmet areal projektering af indreguleringssager	Mindste tilskud 2500 kr

Tabel. Takster for køb af energibesparelser

Afhængig af udbud og efterspørgsel vil det blive nødvendigt at justere disse priser efter markedssituationen.

Miljø

Fjernvarmen fra VEKS har medført en væsentlig reduktion i udledningen af CO₂, NO_x og SO₂ fra opvarmningen på Vestegnen. Dels er det muligt at fortrænge individuel opvarmning med olie eller gas med overskudsvarmen fra affaldsforbrænding og el-produktion. Dels er det muligt at udskifte en del af de fossile brændsler på værkerne til CO₂ neutrale bio-brændsler.

For at få den bedste totalvirkningsgrad på el-værkerne køres med en lidt dårligere el-virkningsgrad i forhold til, hvis værkerne ikke skulle levere fjernvarme. Ved beregning af emissionerne deler el- og varmesektoren således fordelene ved samproduktionen.

Emissionerne afgøres af brændselssammensætningen, ledningstab samt energiforbrug til transport af varmen ud til forbrugerne. Se efterfølgende miljødeklarationer.

Ændringerne fra år til år skyldes primært ændret brændselssammensætning for kraftvarme samt nye metoder til røggasrensning

	CO ₂ -emission Kg/MWh	SO ₂ -emission g/MWh	NOx-emission g/MWh
2006	114,57	44,06	205,68
2007	110,38	47,81	212,40
2008	96,08	34,27	159,37
2009	111,88	22,32	123,66
2010	103,68	13,68	105,84
2011	93,00	13,00	95,00

Tabel. Miljødeklaration for varme leveret fra VEKS til RKF

	CO ₂ -emission Kg/MWh	SO ₂ -emission g/MWh	NOx-emission g/MWh
2006	120,27	14,08	224,21
2007	119,34	51,73	228,74
2008	97,06	34,70	160,56
2009	120,42	24,16	132,92
2010	111,60	14,76	113,76
2011	101,00	15,00	104,00

Tabel. Miljødeklaration for varme leveret fra RKF til forbrugeren

DRIFTEN

Vekslerstationer

RKF driver og vedligeholder distributionssiden i de 5 vekslerstationer i Rødovre, hvor varmen modtages fra VEKS (Madumvej, Broparken, Rødovre Centrum, Bybjerget og Agerkær). Dette omfatter tilsyn og vedligeholdelse af pumpearrangementer, vandbehandlingsanlæg mm. VEKS driver og vedligeholder transmissionssiden inkl. varmevekslerne, der overfører varmen til RKF.

RKF overvåger og styrer vekslerstationerne med et SRO-anlæg på Teknisk Forvaltning. Ved driftsforstyrrelser sender anlægget SMS alarmer til Vagten.

RKF følger op på de almindelige serviceaftaler:

- Vibrationsmålinger på pumper.
- Eftersyn af frekvensomformere.
- Kontrol af vandbehandling.
- Termofoto af el-tavler.

Ledningsnet

RKF driver og vedligeholder sine 5 distributionsnet (Område 1, 2, 3, 4 og 5). De indeholder samlet ca. 49,9 km præisolerede rør (25,0 km dobbelt-rør) i dimensionerne 28+28/140 TWIN til 355/500.

Brøndtilsyn

Alle ventilbrønde efterses 1 gang om året. Dæksler og brønde kontrolleres, og afspærrings- og aftapningsventiler manøvreres. I forbindelse med ledningsrenoveringen revurderes behovet for ventilbrønde. Blivende brønde ombygges, så adgangsforholdene bliver bedre. Selve brøndkonstruktionen gøres større, og der monteres et større dæksel.

Ledningsrenovering

Der er alarmtråde i fjernvarmerørene, som kan registrere, om der er fugt i isoleringen. Der udføres kontrolmåling på alarmtrådene i hele fjernvarmenettet 1 gang om året.

De fejl, der konstateres, er typisk udefra kommende fugt ved tærede stålmufter, som ligger i lyrekanaler. Andre typiske fejlsteder er ved fastspændinger og kompensatorer. Fejlene er ikke kritiske for forsyningssikkerheden på kort sigt, og renoveres derfor normalt som et planlagt arbejde året efter udmåling af fejlen.

RKF har i en årrække udført en systematisk renovering af ledningsnettet ved: Udskiftning af alle stålmufter i lyrekanaler, samt generelt udskiftning af stålmufter i større di-

mensioner. Renovering af lyrekanaler forventes afsluttet i 2012, til den tid er alle stålmuffer i lyrekanaler udskiftet.

De typiske renoveringsarbejder er således:

- Muffer: Udskiftning af muffer til svejsemuffer. Når det er muligt at formontere muffen anvendes også krympemuffer.
- Lyrekanaler: Muffer i lyrekanaler udskiftes til svejsemuffer. Lyrekanalerne retableres, fordi ekspansionsmuligheden skal bevares, da rørnettet ikke er forsynet med forstærkede bøjninger. Længden på lyrekanalerne revurderes, så de er forberedt på fjernelse af fastspændinger.
- Fastspændinger: Fastspændinger kan fjernes, da rørsystemet nu har "sat sig" efter flere års drift. Fastspænding (rør og omstøbning med beton) udskæres, og erstattes med lige rør.
Fastspændingsbøjninger erstattes af buerør eller forstærkede bøjninger.
Alternativt bevares medierøret, mens omstøbningen med beton borthugges. Stålkra-
verne på rørene bortskæres, og kappen retableres. Fastspændingens montagemuffer
udskiftes også.
Ekspansionsmuligheder for nærliggende bøjninger og afgreninger revurderes inden
en fastspænding fjernes.
- Kompensatorer: Kompensatorer låses (sammensvejses), med samme begrundelse,
som når fastspændinger fjernes. Gummibælgen på kapperne fjernes, og kapperne re-
tableres. Kompensatorernes montagemuffer udskiftes også.
Alternativt udskæres kompensatorerne, og erstattes med lige rør.

Ledningsrenoveringen er i 2011 udført af Kirkebjerg, med graveentreprenøren MSE som underentreprenør. Arbejdet udføres på basis af en 3-årig kontrakt.

Prærør er leveret af Logstor som bygherreleverance. Leverancen sker også her på basis af en 3-årig kontrakt.

I 2011 har renoveringen været koncentreret i område 3 omkring Rødovrevej mellem Jyl-
lingevej og Tæbyvej, samt Egegårdsvej vest og Tæbyvej. Derudover er der udført renove-
ring i område 4 omkring Valhøjs Allé og Tårnvej.

I slutningen af 2011 havde RKF problemer med at lokalisere i større vandtab fra fjern-
varmesystemet. Alle varmecentraler og synlige installationer blev gennemgået flere
gange. Men første efter en sektionering af nettet blev lækagen sporet til Avedøre Havne-
vej ved Agerkær. Her kunne det konstateres at en ledningsentreprenør havde "skudt" en
"raket" ind i fjernvarmerøret og beskadiget både kappe- og medierør. Skaden blev mid-
lertidig repareret med en bandagemuffe. I 2012 skal rørstykket udskiftes. Skadevolder
kunne ikke identificeres.

Renovering 2011

Rødovrevej 173	4 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer.
Rødovrevej 185	4 stk. flangemuffer udskiftet til svejsemuffer.
Rødovrevej 193 - 197	6 stk. flangemuffer udskiftet til svejsemuffer.
Rødovrevej 189 - 191	4 stk. flangemuffer udskiftet til svejsemuffer.
Rødovrevej 199 - 203	6 stk. flangemuffer udskiftet til svejsemuffer.
Rødovrevej 205 - 207	6 stk. flangemuffer udskiftet til svejsemuffer.
Rødovrevej 213	8 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer.
Rødovrevej 213	2 stk. skumpuder monteret på grund af ændrede ekspansionsforhold.
Rødovrevej 220 B	6 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer. 2,5 m ny lyrekanal på grund af ændrede ekspansionsforhold.
Rødovrevej 220 B	8 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer.
Rødovrevej 236 D	4 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer. 2 stk. skumpuder monteret.
Rødovrevej 247	4 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer.
Rødovrevej 251	6 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer. 2 stk. skumpuder monteret på grund af ændrede ekspansionsforhold.
Rødovrevej 253 C	6 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer. 2,5 m ny lyrekanal på grund af ændrede ekspansionsforhold.
Rødovrevej/ Schweizerdalsvej	Kompensator låst Gummibælg fjernet. Kappe retableret med svejsemuffer 4 stk. flangemuffer udskiftet til svejsemuffer.
Rødovrevej/ Schweizerdalsvej	4 stk. flangemuffer udskiftet til svejsemuffer.
Rødovrevej/ Schweizerdalsvej	4 stk. flangemuffer udskiftet til svejsemuffer.
Egegårdsvej/Tårnvej	4 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer.
Egegårdsvej/ Næsbyvej	10 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer.
Egegårdsvej 39	8 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer.
Egegårdsvej 39	4 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer.
Egegårdsvej 46	6 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer.
Egegårdsvej 50	4 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer. Heraf 2 ekstra lange
Egegårdsvej 56	10 stk. flangemuffer i 2 lyrekanaler udskiftet til svejsemuffer
Egegårdsvej 57	6 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer. 2 stk. skumpuder monteret på grund af ændrede ekspansionsforhold.
Tårnvej 22	4 stk. flangemuffer udskiftet til svejsemuffer.

Tårnvej 29A - 49D	4 stk. flangemuffer udskiftet til svejsemuffer.
Tårnvej 29B	8 stk. flangemuffer udskiftet til svejsemuffer.
Tårnvej 30	7 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer. 2 stk. skumpuder monteret på grund af ændrede ekspansionsforhold.
Tårnvej 37A	4 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer.
Valhøjs Allé 71	22 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer. Ny ventilbrønd monteret. Ekstra muffer med krumpesvøb monteret Grundet svejsefejl er 1 muffer ekstrudersvejst i den ene ende
Valhøjs Allé 71	6 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer.
Valhøjs Allé 71 - 99	12 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer.
Valhøjs Allé 71 - 99	8 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer.
Valhøjs Allé 88	12 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer. Ny ventilbrønd monteret.
Brandholms Allé 6K	4 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer.
Brandholms Allé 24C	Kompensator låst. Gummibælg fjernet. Kappe retableret med svejsemuffer 4 stk. flangemuffer udskiftet til svejsemuffer.
Rødager Allé 61 A	4 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer.
Nyholms Allé 6E	8 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer.
Hvide Hus	4 stk. flangemuffer udskiftet til svejsemuffer, grundet fugtfejl.
Hendrikholms Boulevard 28	4 stk. flangemuffer udskiftet til svejsemuffer, grundet fugtfejl.
Hvidovrevej 10	2 stk. flangemuffer udskiftet til svejsemuffer, grundet fugtfejl.
Tæbyvej 3	6 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer. 2. stk. specialmuffer monteret af Logstor.
Tæbyvej 9	14 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer. 2 stk. specialmuffer monteret af Logstor.
Tæbyvej 19	6 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer. 2 stk. specialmuffer monteret af Logstor.
Tæbyvej 65	24 stk. flangemuffer i lyrekanal udskiftet til svejsemuffer. 1,5m kappe udskiftet på grund af fugt.

Brugerinstallationer

RKF driver og vedligeholder distributionssiden af brugerinstallationerne, hvor fjernvarmen afsættes til forbrugerne. Dette omfatter tilsyn og vedligeholdelse med vekslere, automatik, målere mm. De interne installationer i ejendommene med pumper, varmtvandsanlæg mm. drives og vedligeholdes af den pågældende ejer / administrator.

Tilsyn hos forbrugerne

Der er udført 2 årlige tilsyn for kontrol af automatikindstillinger mm.

Derudover har RKF ved tilkald ydet vejledning og rådgivning.

Vekslere

Alle RKF's vekslere hos forbrugerne er pladevekslere. Der er 2 typer pladevekslere: Pakkede og loddede.

De pakkede vekslere har plader samlet med gummipakninger. På de loddede vekslere er pladerne loddet sammen.

De pakkede vekslere renoveres hvert 8. år. Dette sker ved, at pladerne udskiftes med rene plader med nye pakninger. Gamle plader renses og forsynes med nye pakninger, og genmonteres i andre vekslere.

Renoveringen sker på grund af risiko for vekslerhavari, fordi gummipakningerne ældes og bliver hårde. Vekslerne er normalt ikke snavsede. Undtagelser er, når der fyldt meget råvand på forbrugernes varmeanlæg.

I 2011 blev der renoveret pakkede vekslere hos 15 forbrugere. Arbejdet sker på basis af en 3-årig kontrakt med firmaet APV.

De loddede vekslere renses efter behov. I vintersæsonen 2011/12 har RKF foretaget kontrolmålinger på vekslerne for at kontrollere ydelsen og dermed tilsmudsningen. Alle vekslerne havde en godkendt ydelse.

RKF installerer loddede vekslere hos nye forbrugere.

Målere

Alle RKF's varmemålere er underlagt kontrol i henhold til målerteknisk direktiv for afregningsmålere til varme. Målere indgår i målerpartier opdelt efter alder, type og størrelse. Fra disse partier udtrækkes enkelte målere til kontrol. Hvis målertolerancerne ikke overholdes, skal alle målere i det pågældende parti udskiftes.

RKF har en serviceaftale med Kamstrup, som administrerer udtrækning af målere, og udfører kontrollen.

I 2011 blev der udskiftet 6 varmemålere, som var udtrukket til kontrol. Alle blev godkendt i den efterfølgende kontrol, så de partier hvori målerne indgik, blev godkendt til fortsat drift.

Dataopsamlere og fjernaflæsning

Målerdata mm hjemtages til brug for afregning af forbrugerne og overvågning af brugerinstallationerne.

Alle forbrugere kan via Internettet ses sit forbrug måned for måned samt årsopgørelserne flere år tilbage i tiden.

RKF har 2 fjernaflæsningsmetoder til aflæsning af målerdata hos forbrugerne afhængig af om forbrugeren har et varmeforbrug over eller under 500 MWh.

Hos forbrugere over 500 MWh er der monteret en dataopsamler med mobil-dataforbindelse til et fjernaflæsningssystem på Teknisk forvaltning. Dataopsamleren logger kontinuert data fra brugerinstallationen, og 1 gang i døgnet overføres alle data til Teknisk Forvaltning. Driften kan dermed overvåges, og analyseres yderligere efter behov.

Hos forbrugere under 500 MWh opsættes der ikke en dataopsamler. Der sidder i stedet for et radiomodul i måleren, så man kan aflæse måleren manuelt "ude fra vejen" med en særlig aflæsningsenhed. I praksis kører man forbi forbrugeren i en bil, hvor aflæsningsenheden er monteret, og ved forbikørslen registres alle målerdata. Denne drive-by aflæsning udføres hver 14. dag.

Aflæsningsdata overføres elektronisk til RKF's forbrugerafregningssystem.

Særlige projekter 2011

Sommerpumpe Rødovre Centrum vekslerstation

Vekslerstationerne er oprindeligt bygget med 2 stk 100% hovedpumper.

I 2011 er pumpearrangementet udbygget med en sommerpumpe. Den mindre pumpe har en højere virkningsgrad, og er dermed el-besparende ved sommerlast. I forbindelse med ombygningen er delstrømsfilterpumpen blevet sløjfet, og delstrømsfilteret er i stedet for tilsluttet over hovedpumperne.

Temperaturoptimeringssystem PRESS

Fremløbstemperaturstyringen af ledningsnettene er optimeret med installation af temperaturoptimerings- og lastprognosesystemet PRESS. Systemet har forbindelse til: RKF's SRO-anlæg, temperatur- og trykmålebokse ude på ledningsnettet samt vejrprognoser fra et meteorologisk institut. PRESS beregner kontinuert den mest optimale fremløbstemperatur ab vekslerstation, således at der på et hvilket som helst tidspunkt er den optimale fremløbstemperatur hos forbrugeren. Dvs lavest mulige temperaturer, således at ledningstabet i fjernvarmenettet begrænses.

Udskiftning af varmemålere hos forbrugerne

RKF overgår i 2012, som tidligere nævnt, fra afregning af afkøling til afregning af returtemperatur. Det har altid været, og er stadig, returtemperaturen, der er vigtig for bedst mulig udnyttelse af fjernvarmen. Ældre varmemålere har normalt ikke mulighed for at logge data for beregning af en gennemsnitlig returtemperatur for en afregningsperiode. 56 af RKF's 195 varmemålere var af denne ældre type, og blev i 2011 udskiftet til nye, hvor de nødvendige målerdata er til rådighed. Aflæsningerne pr 31-12-2011 indeholder således nu alle nødvendige data, for beregning af returtemperaturen, sammen med aflæsningerne den 31-12-2012. RKF's fokus på returtemperatur skal også ses som RKF's mulighed for bedst muligt, at kunne udnytte både eksisterende og nyt ledningsnet, når der skal ske den forventede udbygning af fjernvarmen i de nuværende gasforsynede områder. Lavere returtemperatur giver mulighed for at minimere investeringer i nye fjernvarmeledninger.

Fornyelse af fjernaflæsningssystem til dataopsamlere

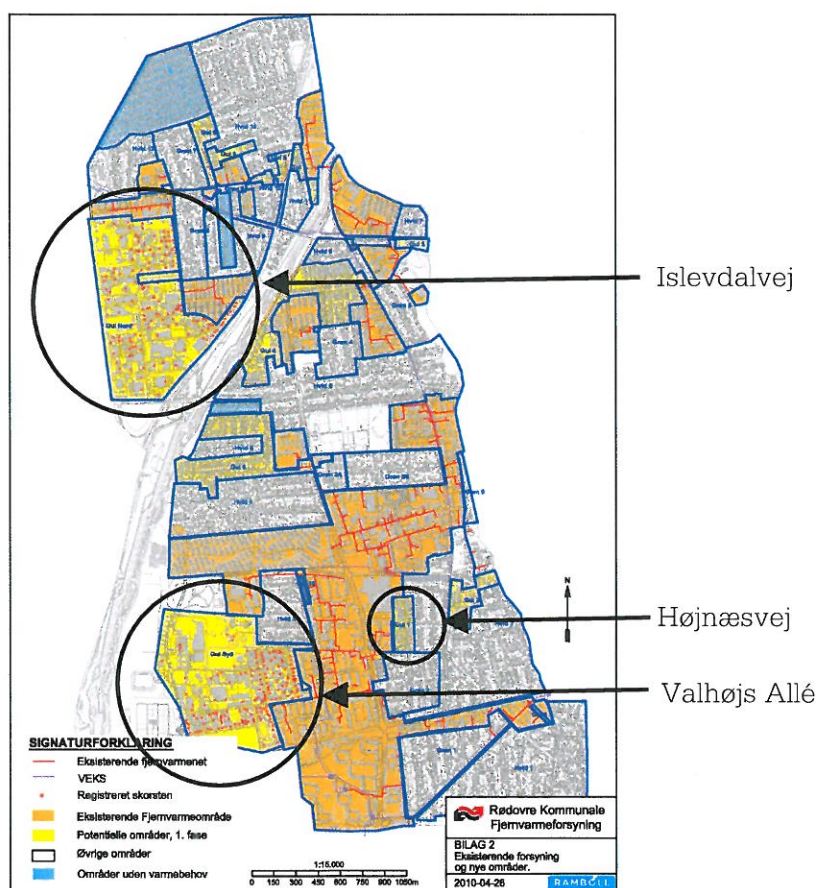
RKF's leverandør af fjernaflæsningssystem meddelte i 2010 at firmaet stoppede udviklingen af programmet. RKF indgik i 2011 i en interessegruppe med andre fjernvarmeforsyninger med samme "problem" som RKF, nemlig at skulle finde et nyt fjernaflæsningssystem. Forskellige systemet blev evalueret. RKF valgte

EMT Nordic, som leverandør af et nyt system. Selve dataopsamlerenheden hos forbrugerne genbruges i det nye system. RKF's dataopsamler- og fjernaflæsningssystem er dermed fortsat uafhængigt af målerfabrikanten.

Udbygningsplan

I 2010 har RKF med Rambøll som konsulent udarbejdet en udbygningsplan for hele kommunen.

Udbygningsplanen indikerer potentiale for udbygning i de 3 erhvervsområder som vist på efterfølgende figur. RKF har godkendt udbygningsplanen og besluttet at forfølge denne udbygning som Fase 1 i udbygningsplanen.



Beregningerne i udbygningsplanen viser også, at med de nuværende forudsætninger om energipriser og krav til forrentning vil en egentlig udbygning af fjernvarmen i villaområderne først komme på tale fra 2020.

Omkring 2030 er prognoserne for den samfundsøkonomiske gaspris steget så meget, at fjernvarmen er den samfundsøkonomiske mest fordelagtige løsning i hele kommunen.

På den baggrund er skitseret en udbygning i 3 faser:

Fase I 2011-2015. Udbygning i erhvervsområderne omkring Islevdalvej, Valhøjs Allé og Højnæsvej.

Fase II 2011-2020. Sporadisk udbygning i boligområder, når konkrete projekter viser sig.

Fase III 2020 → Mere systematisk udbygning i villaområderne

RKF har gennemført et omfattende salgsarbejde i specielt de 2 områder omkring Valhøjs Allé og Højnæsvej. Næsten alle beregninger af forbrugernes driftsøkonomi ved konvertering viser, at det er fordelagtigt for forbrugeren at konvertere til fjernvarmen.

Nyt koncept for konvertering fra gas til fjernvarme er udviklet. Baggrunden herfor er at tilgodese både bygningsejere og lejere. Konceptet er:

Kedel ud – veksler ind – 0 kr.

Det vil sige, at forbrugerne kan konverteres til fjernvarme uden udgift for forbrugeren. For at RKF's selskabsøkonomi hænger sammen uden at belaste eksisterende forbrugere er indført et udbygningstillæg, som kun betales af nye forbrugere. Se særlig beskrivelse i afsnit om varmepriser.

Der er udarbejdet projektforslag for Højnæsvej og Elvergårdshusene. Boligbebyggelsen Elvergårdshusene på Elvergårdsvej var ikke planlagt til Fase 1, men en foranstående kedeludskiftning gjorde det belejligt at søge en konvertering nu.

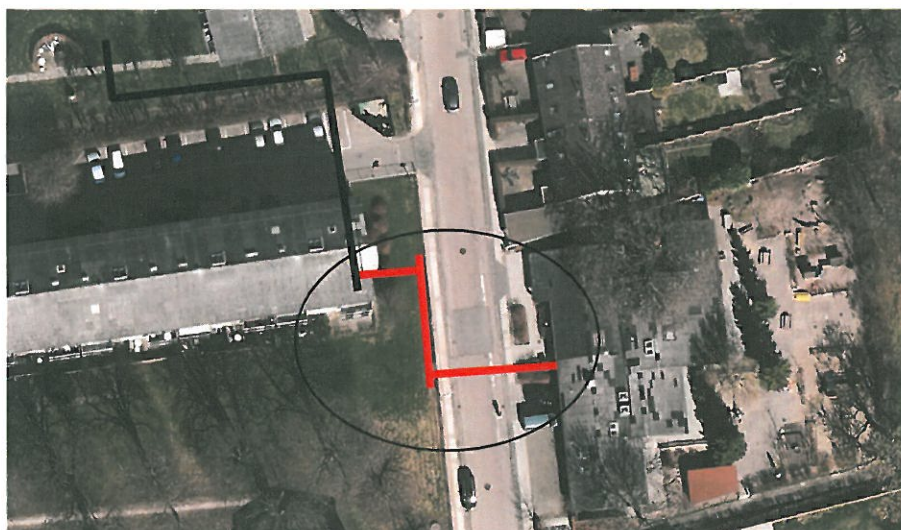
Projektet godkendt af kommunalbestyrelsen og sendt i høring primo 2012.

Nye stik (forbrugere) i 2011

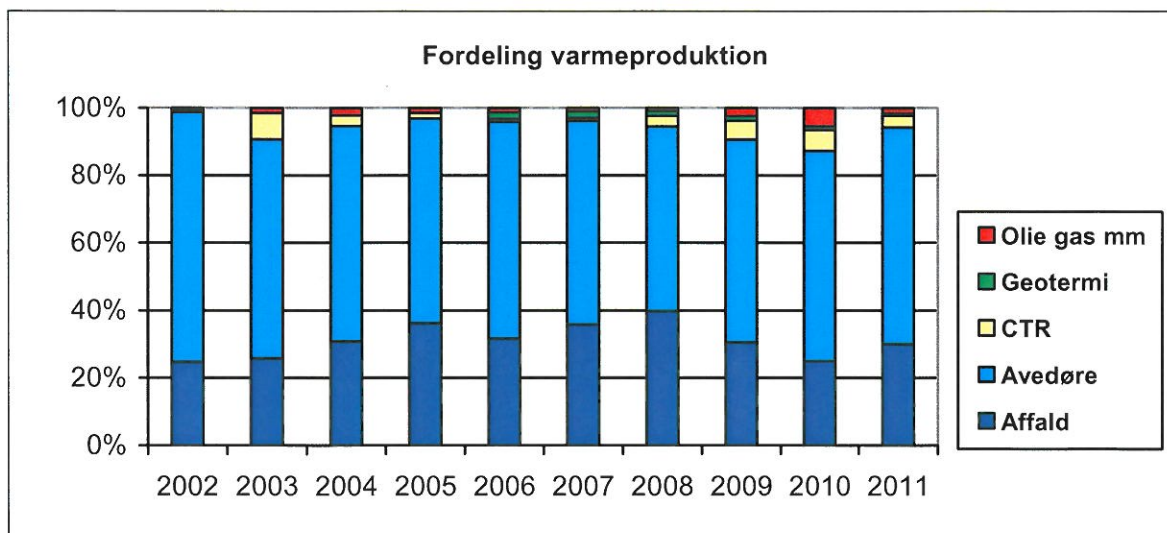
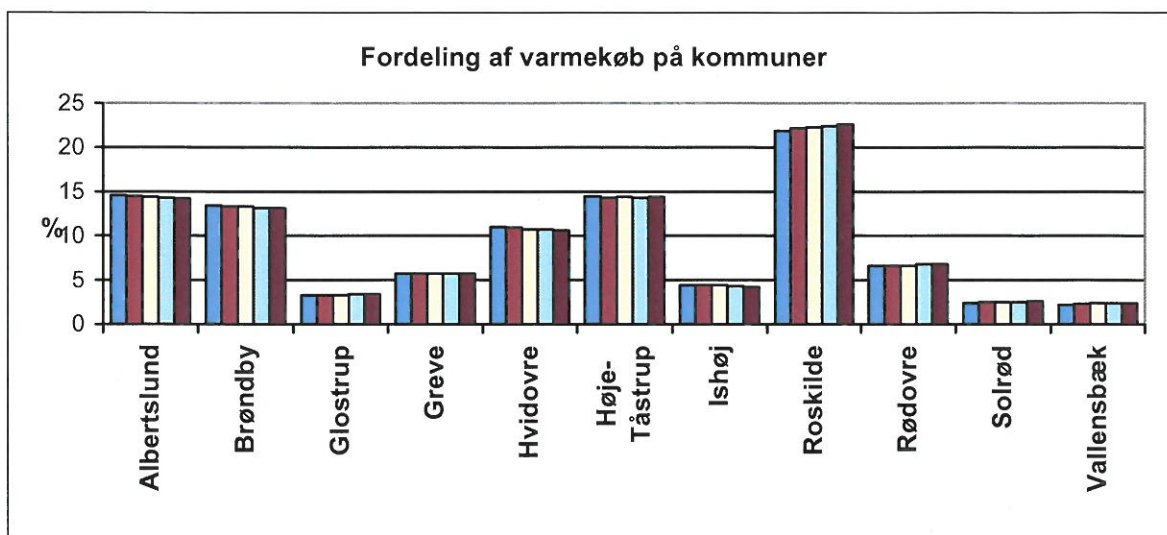
Bruger 2-30	Rødovrevej 355 (DAB Islevtoften 2)
-------------	------------------------------------



Bruger 3-92	Voldumvej 26 (Egegården børneinstitution)
-------------	---

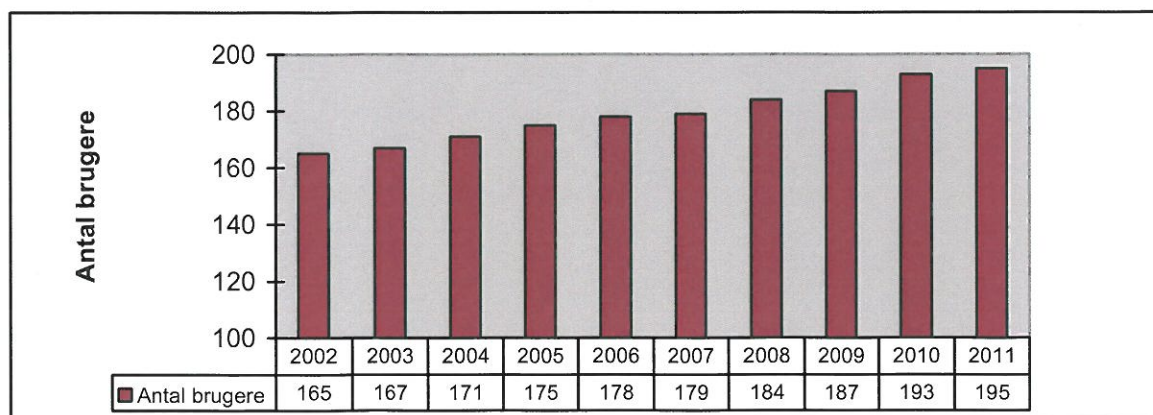
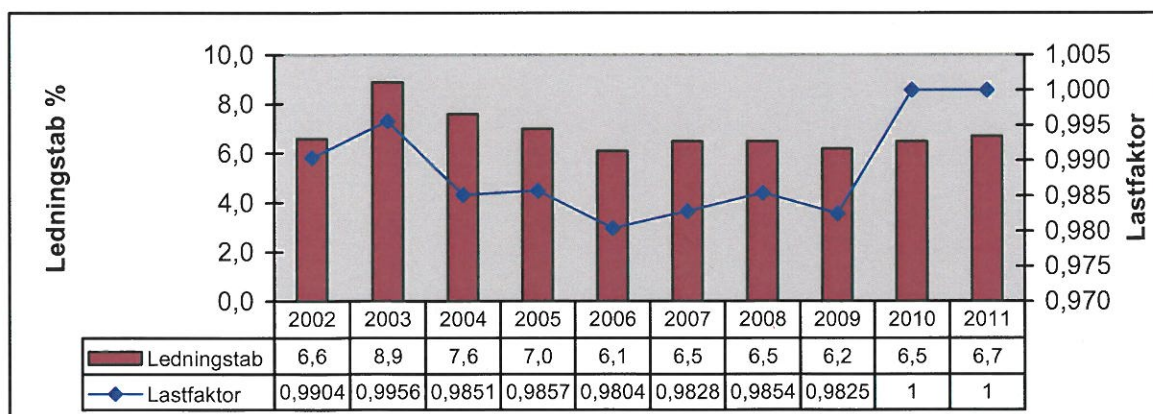
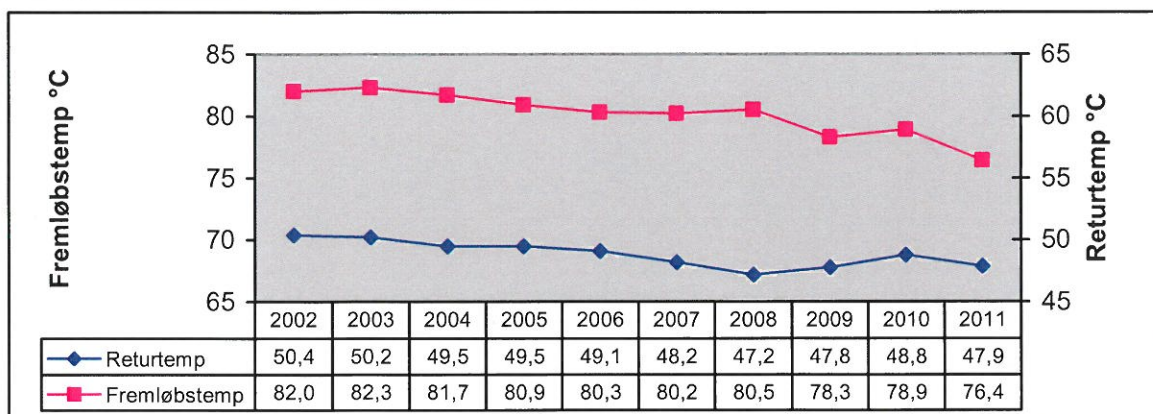
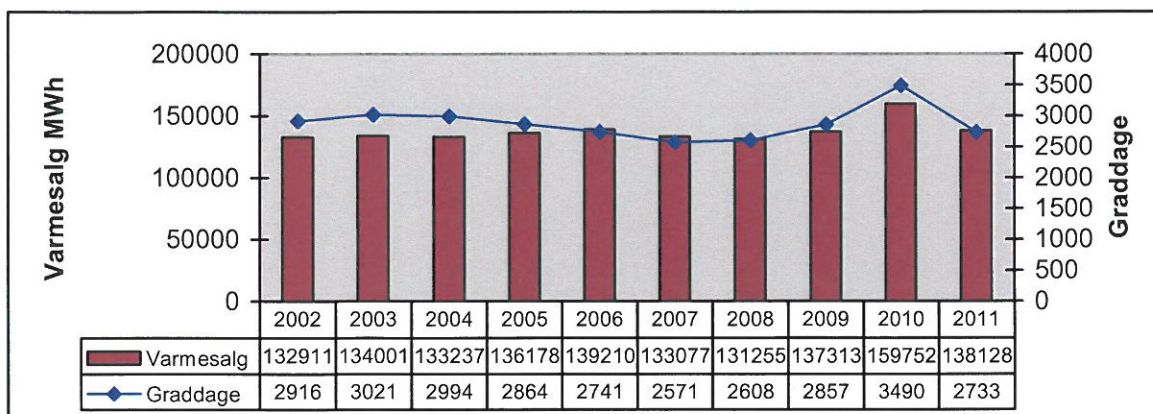


Nøgletal VEKS



Olie gas mm	- Spids- og reservelast.
Geotermi	- Varme fra undergrunden produceret ved Amagerværket.
CTR	- Varme fra centralkommunernes transmissionssystem.
Avedøre	- Kraftvarme fra Avedøreværket.
Affald	- Affaldsvarme fra Vestforbrænding og KARA/NOVOREN.

Nøgletal RKF



Resultatopgørelse

Note		Real. 2011 DKK	Budget 2011 t.DKK	Real. 2010 t.DKK
1	Nettoomsætning	72.662.017	76.990	75.017
2	Varmeleveranceomkostninger	55.292.698	56.506	61.123
	Bruttoresultat	17.369.319	20.484	13.894
3/5	Distributionsomkostninger	13.107.453	15.857	13.014
4/5	Administrations- og kundebetjeningsomkostninger	4.465.368	4.907	956
	Resultat af primær drift	-203.502	-280	-76
6	Andre finansielle poster	203.502	280	76
	Finansielle poster i alt	203.502	280	76
	Årets resultat	0	0	0

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	0	0	0
I alt	0	0	0

Note	AKTIVER	Real.	Budget	Real.
		31.12.11 DKK	31.12.11 t.DKK	31.12.10 t.DKK
	Grunde og bygninger	0		0
	Ledningsnet	49.503.104	49.193	53.793
	Driftsmateriel og inventar	513.183	259	259
	Anlæg under opførelse	537.663	110	813
7	Materielle anlægsaktiver i alt	50.553.950	49.562	54.865
	Anlægsaktiver i alt	50.553.950	49.562	54.865
	Råvarer og hjælpematerialer	913.221	1.300	1.372
	Varebeholdninger i alt	913.221	1.300	1.372
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.542.866	2.700	2.611
8	Tilgodehavende Rødovre Kommune	19.590.514	9.440	16.804
	Tilgodehavender i alt	21.133.380	12.140	19.415
	Omsætningsaktiver i alt	22.046.601	13.440	20.787
	Aktiver i alt	72.600.551	63.002	75.652

Balance

PASSIVER		Real. 31.12.11 DKK	Budget 31.12.11 t.DKK	Real. 31.12.10 t.DKK
Note				
9	Fri egenkapital	0	0	0
10	Overskud der i henhold til særlovgivning ikke kan udloddet til ejeren	62.900.239	61.602	55.878
	Egenkapital i alt	62.900.239	61.602	55.878
	Hensættelser til pensioner	0	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	0	0	0
	Gæld til Rødovre Kommune	0		0
11	Overdækning	2.979.793	0	8.854
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	526.546	1.000	10.570
	Skyldige tilbagebetalinger forbrugere	5.742.171	0	0
	Anden gæld	451.802	400	350
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.700.312	1.400	19.774
	Gældsforpligtelser i alt	9.700.312	1.400	19.774
	Passiver i alt	72.600.551	63.002	75.652
12	Nærtstående parter			

Pengestrømsopgørelse

	Real. 31.12.11 DKK	Budget 31.12.11 t.DKK	Real. 31.12.10 t.DKK
Årets resultat	0	0	0
Korrektioner til nettoomsætning	1.147.723	-3.130	8.758
Renteomkostninger	203.502	-280	76
Årets afskrivninger	6.657.880	6.600	6.478
Regulering af pensionsforpligtelse	0		-2.550
Forskydning i driftskapital:			
Varebeholdninger	459.261	72	-456
Tilgodehavender	1.068.547	-89	4.949
Leverandører af varer og tjenesteydelser og skyldig tilbagebetaling	-4.301.321	-9.570	10.144
Anden gæld	100.872	50	291
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	5.336.464	-6.347	27.690
Betalte renteomkostninger og lignende omkost- ninger	-203.502	280	-76
Driftens pengestrømme	5.132.962	-6.067	27.614
Køb af materielle anlægsaktiver, netto	-2.346.418	-1.297	-2.331
Investeringspengestrømme	-2.346.418	-1.297	-2.331
Afdrag på langfristede lån	0	0	0
Finansieringspengestrømme	0	0	0
Årets samlede pengestrømme	2.786.544	-7.364	25.283
Mellemregning Rødovre Kommune ved årets begyndelse	16.803.970	16.804	-8.479
Mellemregning Rødovre Kommune ved årets slutning	19.590.514	9.440	16.804
Mellemregning tilgodehavender	19.590.514	9.440	16.804
Mellemregning kortfristet gæld	0	0	0
I alt	19.590.514	9.440	16.804

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Fjernvarmeforsyningens finansbogholderi, varetages af Rødovre Kommune efter sædvanlige offentlige regnskabsprincipper, hvorfor det ikke umiddelbart er muligt at vise balancens sammensætning på tilgodehavender hos forbrugerne og gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser samt offentlige myndigheder. Disse balanceposter er derfor beregnet ud fra posteringerne i afslutningsmåneden.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde varmeforsyningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

VALUTA OG SIKRINGSDISPOSITIONER

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning opgøres excl. moms og rabatter.

Som følge af, at virksomheden er underlagt "hvile i sig selv" princippet, jf. Lov om varmeforsyning, er nettoomsætningen korrigeret for over-/underdækning i henhold til varmeforsyningsloven samt forskel imellem regnskabsmæssige afskrivninger og afskrivninger og henlæggelser i henhold til BEK om driftsmæssige afskrivninger, henlæggelser til nyinvesteringer.

Varmeleveranceomkostninger

Heri indregnes omkostninger, der direkte afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til drift og udvikling af distributionsnettet m.v., herunder afskrivninger og løn.

Administrations- og kundebetjeningsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v., herunder afskrivninger og løn.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For varmeforsyningen er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Tekniske bygningsværdier	20 år	0%
Ledningsnet, vekslerstationer og brugerinstallationer	30 år	0%
Driftsmateriel og inventar samt SRO-anlæg	5 - 10 år	0%

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Prisregulerende afskrivninger og henlæggelser foretages i henhold til Bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger, henlæggelser til nyinvesteringer og forrentning af indskudskapital i følge lov om varmeforsyning.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteomkostninger.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der fremkommer som følge af begivenheder eller forhold, der klart adskiller sig fra resultatet af varmeforsyningens ordinære drift, og som derfor ikke kan forventes at forekomme ofte eller regelmæssigt.

Skatter

Varmeforsyningen er undtaget fra beskatning, jf. Selskabsskattelovens § 3, stk. 1.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindingsværdi er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

I kostprisen indregnes direkte og indirekte medgåede materialer og løn.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabrisici efter en individuel vurdering.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for en for lille opkrævning i tidligere år hos forbrugerne i forhold til varmeforsyningslovens bestemmelser og skal derfor indregnes i prissætningen for det efterfølgende år og derved betales af forbrugerne.

Egenkapital - fri egenkapital

Som følge af, at varmeforsyningen er stiftet efter Varmeforsyningslovens ikrafttræden 1. marts 1981 og uden indskud fra Rødovre Kommunes side, idet investeringen blev finansieret med et lån optaget af kommunen, er der ingen fri egenkapital

Hensatte forpligtelser

Pensionsforpligtelser måles i balancen på baggrund af aktuarmæssige beregninger i det omfang, forpligtelserne ikke er forsikringsmæssigt afdækkede.

Forbrugernes rettigheder er et udtryk for en gæld til forbrugerne som følge af, at prissætningen reguleres af afskrivninger og henlæggelser i henhold til Varmeforsyningsloven - "hvile i sig selv princippet". Forbrugernes rettigheder omfatter forskellen imellem varmeforsyningsanlæg og driftsmateriel opgjort efter driftsøkonomiske regnskabsprincipper og afskrivnings- og hensættelsesprincipper i henhold til BEK om afskrivninger og hensættelse til nyinvesteringer.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (låneoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger fordeles over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Mellemregning Rødovre Kommune

Ved etablering af Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsyning optog kommunen et lån, som efterfølgende er suppleret med nye lån, svarende til større investeringer, hvilket lån er viderestillet til varmeforsyningen.

Gæld til Rødovre Kommune forrentes med Nationalbankens diskonto hvert år den 01.01.

Rødovre Kommune varetager finansbogføringen for Rødovre Kommunes Fjernvarmeforsyning efter sædvanlige offentlige regnskabsprincipper. Ved regnskabsførelsen føres

ikke en separat opgørelse af aktiver og forpligtelser for fjernvarmeforsyningen, hvilket medfører, at alle driftsmæssige aktiver og forpligtelser indgår i mellemregningen med Rødovre Kommune.

Fjernvarmeforsyningens tilgodehavender hos brugere, gæld til kreditorer og skyldige energiafgifter er således modregnet i det løbende mellemværende med Rødovre Kommune.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for en for stor opkrævning i tidligere år hos forbrugerne i forhold til varmforsyningslovens bestemmelser og skal derfor indregnes i prissætningen for det efterfølgende år og derved tilbagebetales til forbrugerne.

Anden gæld

Der er i balancen ikke indregnet beregnede gældsforpligtelser i form af f.eks. feriepengeforpligtelser, sociale ydelser og tilbageholdt A-skat for fjernvarmeforsyningens medarbejdere.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen opstilles efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra driften, investeringer, finansiering og ændring i årets pengestrømme samt likviditeten ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat, reguleret for ikke likvide driftsposter samt ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af materielle anlægsaktiver reguleret for ændringer i tilgodehavender og gæld vedrørende nævnte poster.

Pengestrømme fra finansiering omfatter finansiering fra optagelse af og afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

Likviditeten ved årets begyndelse og slutning omfatter alene mellemværendet med Rødovre Kommune.

	Real. 2011 DKK	Budget 2011 t.DKK	Real. 2010 t.DKK
--	----------------------	-------------------------	------------------------

1. Nettoomsætning

Opgørelse i henhold til Varmeforsyningsloven:

Nettoomsætning fordeler sig således på aktiviteter:

Varme, variabel afgift	47.205.077	39.213	54.434
Varme, fast afgift	26.462.311	34.392	29.156
Andet	142.352	255	185
I alt	73.809.740	73.860	83.775

Nettoomsætning fordeler sig således på markeder:

	MWh	MWh	MWh
Boligselskaber	101.546	105.700	116.190
Offentlige bygninger	21.283	22.000	25.344
Erhvervsvirksomheder	15.299	17.000	18.218
I alt	138.128	144.700	159.752

Korrektioner til nettoomsætning

Opgørelse af over-/underdækning i henhold til Varmeforsyningsloven:

Prisregulerende omkostninger:

Varmekøb	55.292.698	56.056	61.123
El, vand og kemikalier	463.537	450	250
Drift og vedligeholdelse distributionsnet	4.648.094	7.182	3.956
Lønninger distributionsnet	1.581.447	2.075	2.371
Lønninger administration	1.505.529	1.825	-1.045
Administration ekskl. løn	2.716.334	2.382	1.363
Transport	66.207.639	69.970	68.018

	Real. 2011 DKK	Budget 2011 t.DKK	Real. 2010 t.DKK
1. Nettoomsætning - fortsat -			
<i>Opgørelse af over-/underdækning - fortsat -:</i>			
Transport	66.207.639	69.970	68.018
Afskrivninger på distributionsanlæg	2.932.469	1.724	2.142
Afskrivninger på øvrige anlæg	147.692		53
Henlæggelser på distributionsnet	10.600.000	10.600	6.400
Renteudgifter	0		0
Renteindtægter	-203.502	-280	-76
Udgifter pålagt i medfør af Varmeforsyningsl	0	700	547
Realiserede tab på debitorer	0		50
Omkostninger i alt, der indregnes i priserne	79.684.298	82.714	77.134
Årets over-/underdækning	-5.874.558	-8.854	6.641
<i>Opgørelse forskel i anvendt afskrivnings-/henlæggelsesprincip m.v.:</i>			
Afskrivning i årsrapporten opgjort efter driftsøkonomiske principper	6.657.880	6.600	6.478
Afskrivninger og henlæggelser opgjort i henhold til BEK om driftsmæssige afskrivninger, henlæggelser til nyinvesteringer og investeringsbidrag	13.680.161	12.324	8.595
I alt forskel	-7.022.281	-5.724	-2.117
Korrektioner til nettoomsætning i alt	-1.147.723	3.130	-8.758
<i>Omsætning i henhold til Årsregnskabsloven:</i>			
Forbrugsafgifter	73.809.740	73.860	83.775
Korrektion til nettoomsætning	-1.147.723	3.130	-8.758
Nettoomsætning	72.662.017	76.990	75.017

1. Nettoomsætning - fortsat -

	Real. 2011 MWh	Budget 2011 MWh	Real. 2010 MWh
Varmeforsyningens varmekøb	148.073	150.901	170.857
Varmeforsyningens afsætning	138.128	144.700	159.752
Nettab	9.945	6.201	11.105
Nettab %	6,7%	4,1%	6,5%

	Real. 2011 DKK	Budget 2011 t.DKK	Real. 2010 t.DKK
--	----------------------	-------------------------	------------------------

2. Varmeleveranceomkostninger

Variable	45.263.640	46.404	51.403
Faste	11.202.342	11.202	10.791
Øvrige	-1.173.284	-1.100	-1.071
I alt	55.292.698	56.506	61.123

3. Drift og vedligeholdelse distributionsnet

Drift og vedligeholdelse	4.252.377	6.762	3.791
Omlægninger	0		0
Redskaber, værktøjer m.m.	15.787	20	20
Transport	0		0
Tjenesteydelser	843.467	400	395
Personaleomkostninger	1.581.447	2.075	2.371
Afskrivninger	6.414.375	6.600	6.437
I alt	13.107.453	15.857	13.014

	Real. 2011 DKK	Budget 2011 t.DKK	Real. 2010 t.DKK
--	----------------------	-------------------------	------------------------

4. Administrations- og kundebetjeningsomkostninger

Drift og vedligeholdelse	798.085	425	513
Tjenesteydelser	45.765	80	84
Personaleomkostninger	1.505.529	1.825	1.184
Regulering af hensættelse til tjenestemandspensioner	0	0	-2.229
Energirådgivning	0	700	547
Forsikring	25.350	30	28
Administrationsbidrag	1.847.134	1.847	738
Tab på tilgodehavender	0	0	50
Afskrivninger	243.505		41
I alt	4.465.368	4.907	956

5. Personaleomkostninger (ekstjenestemandspensioner)

Vederlag til øvrige ansatte:			
Lønninger	3.513.507	3.840	3.524
Andre omkostninger til social sikring	56.986	60	31
I alt	3.570.493	3.900	3.555

De samlede personaleomkostninger er fordelt således:

Distributionsomkostninger	1.581.447	2.075	2.371
Administrations- og kundebetjeningsomkostninger	1.505.529	1.825	1.184
Overført til anlæg	483.517	0	0
I alt	3.570.493	3.900	3.555
Gennemsnitligt antal direkte beskæftigede i	5,8	6,0	5,1

	Real. 2011 DKK	Budget 2011 t.DKK	Real. 2010 t.DKK
--	----------------------	-------------------------	------------------------

6. Andre finansielle poster

Finansielle omkostninger Rødovre Kommune	-203.502	-280	-76
I alt	-203.502	-280	-76

7. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Lednings- net	Drifts- materiel og inventar	Anlæg under opførelse
Kostpris pr. 01.01.11	1.682.854	193.667.302	1.110.137	813.000
Korrektion af primosaldo	0	0	0	0
Tilgang i året	0	1.421.217	497.538	427.663
Afgang i året	0	0	0	0
Overførsler	0	703.000		-703.000
Kostpris pr. 31.12.11	1.682.854	195.791.519	1.607.675	537.663
Af- og nedskrivninger pr. 01.01.11	1.682.854	139.874.040	850.987	0
Korrektion af primosaldo	0	0	0	0
Afskrivninger i året	0	6.414.375	243.505	0
Afskrivning på årets afgang	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.11	1.682.854	146.288.415	1.094.492	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.1	0	49.503.104	513.183	537.663

	Real. 31.12.11 DKK	Budget 31.12.11 t.DKK	Real. 31.12.10 t.DKK
--	--------------------------	-----------------------------	----------------------------

8. Tilgodehavende Rødovre Kommune

Saldo pr. 01.01.11	8.905.130		-1.344
Årets bevægelser	6.019.318		10.249
Saldo pr. 31.12.11	14.924.448	0	8.905
Periodiseringer:			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	-1.602.651		-2.671
Leverandører af varer og tjenesteydelser	526.546		10.570
Skyldige tilbagebetalinger forbrugere	5.742.171		0
Korrigeret tilgodehavende pr. 31.12.11	19.590.514	0	16.804

9. Fri egenkapital

Saldo primo	0	0	0
Overført fra resultatopgørelsen	0	0	0
Saldo ultimo	0	0	0

10. Overskud der i henhold til særlovgivning ikke kan udloddes til ejeren

Forskel i afskrivningsprincip:			
Forskel primo	55.877.958	55.878	53.761
Korrektion af primosaldo anlægskartotek	0		0
Årets forskel afskrivninger	-3.577.719	-4.876	-4.283
Årets henlæggelser	10.600.000	10.600	6.400
Forskel ultimo	62.900.239	61.602	55.878

11. Over-/underdækning

Over-/underdækning primo	8.854.351	8.854	2.213
Årets over-/underdækning	-5.874.558	-8.854	6.641
Over-/underdækning ultimo	2.979.793	0	8.854

12. Nærtstående parter

Grundlag for indflydelse

Bestemmende indflydelse:

Rødovre Kommune

Eneejer, direkte

Betydelig indflydelse:

Svend Erik Pedersen

Bestyrelsesformand

Steen Skriver Rasmussen

Medlem af bestyrelsen

Michel Berg

Medlem af bestyrelsen

Bente Hylleborg

Medlem af bestyrelsen

Niels Spittau

Medlem af bestyrelsen

Hans Chr. Olsen

Daglig leder

Transaktioner:

Administrative ydelser fra Rødovre Kommune

1.847.134

Andel løn administrativ leder

78.052

I alt

1.925.186

Varmeforsyningen har herudover ikke gennemført handler med, ydet lån til eller stillet pant, kaution eller garanti for bestyrelsen, ledelse eller eneejer eller med virksomheder inden for kommunen.

Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsyning indgår i regnskabet for eneejeren
Rødovre Kommune, Rødovre