



Foto: Rødager Alle med "Kaffetårnet" i baggrunden.

Teknisk Forvaltning

Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsyning

Priseftervisningsregnskab 2013

Virksomhedsoplysninger	3 - 4
Ledelsens erklæring	5
Den uafhængige revisors erklæring	6 - 7
Ledelsens årsberetning	8 - 15
Anvendt regnskabspraxis priseftersvisning	16 - 17
Nødvendige omkostninger	18
Indtægter	19
Balance	20
Pengestrømsopgørelse	21
Noter	22 - 23
Tekniske data	24

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
Michel Berg (A)
Pia Hess Larsen (A)
Jan Kongebro (A)
Peter Michael Jensen (V)

Organisation og deltagelse i bestyrelser og arbejdsgrupper

Teknisk Forvaltning

Teknisk direktør Hans Chr. Olsen
Teknisk driftschef Birgit Knudsholt
Forsyningsleder Søren Abild Laursen

Personale:

Frank Eltong
Kim Hemmer
Allan Pedersen
Brian Kølvig
Per Nielsen
Mickey Lund Wilsly
Hector Cruz

Diverse bestyrelser og arbejdsgrupper

VEKS' bestyrelse:

Michel Berg
Svend Erik Pedersen (observatør) (F)

Diverse bestyrelser og arbejdsgrupper - fortsat -

VEKS' embedsmandsudvalg:
Søren Abild Laursen

VEKS' brugerråd:
Finn Gade Ærø (A)
Pia Hess Larsen (A)

DFF-EDB a.m.b.a.'s brugerråd
Brian Kølvig

Revisor

BDO
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt priseftervisningen for regnskabsåret 2013 for Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsyning.

Det er vores opfattelse, at priseftervisningen for året 2013 med anmeldte regnskabsoplysninger er opgjort i overensstemmelse med varmeforsyningsloven og de regler, der er udstedt i medfør heraf, samt Energitilsynets "Vejledning til budget og priseftervisning".

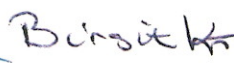
Supplerende oplysning

Som følge af, at der er tale om en kommunal aktivitet, er det i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 1 besluttet ikke at aflægge årsregnskab i henhold til Årsregnskabsloven, men alene udarbejde priseftervisningsregnskab i henhold til Varmeforsyningsloven.

Rødovre, den 3. juni 2014

Ledelse


Hans Chr. Olsen


Birgit Knudsholt

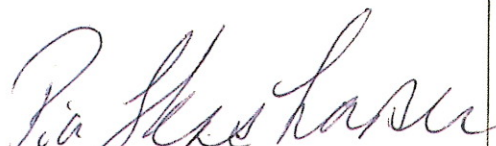

Søren Abild Laursen

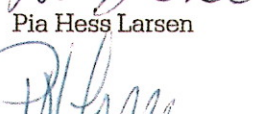
Bestyrelse


Michel Berg


Jan Kongebro


Svend Erik Pedersen
Formand


Pia Hess Larsen


Peter Michael Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING***Til Energitilsynet*****Påtegning på priseftervisning 2013**

Vi har revideret priseftervisningen for

Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsyning

CVR-nr. 65 30 73 16

P.nr. 1011930936

for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013

Priseftervisningen omfatter anvendt regnskabspraksis, nødvendige omkostninger, indtægter, balance, pengestrømsopgørelse, noter og tekniske data for 2013. Priseftervisningen udarbejdes efter varmeforsyningslovens kapitel 4 og bekendtgørelse nr. 394 af 2009 om anmeldelse af priser og de regler, der er udstedt i medfør heraf, samt Energitilsynets "Vejledning til budget og priseftervisning" (bekendtgørelsen).

Priseftervisningen udviser omkostninger på i alt 76.641.701 kr., indtægter på i alt 79.159.402 kr. og en overdækning til indregning i næste års budget på 2.517.701 kr.

Ledelsens ansvar for priseftervisningen

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af en priseftervisning, der er i overensstemmelse med reglerne i varmeforsyningslovens kapitel 4 og bekendtgørelse nr. 394 af 2009 om anmeldelse af priser og de regler, der er udstedt i medfør heraf, samt Energitilsynets "Vejledning til budget og priseftervisning". Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde en priseftervisning uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om priseftervisningen på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt Revisionsinstruks af 1. juni 2009. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om priseftervisningen er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i priseftervisningen. De valgte revisionshandling afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i priseftervisningen, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af en priseftervisning, der er i overensstemmelse med bekendtgørelsen. Formålet hermed er at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af priseftervisningen.

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

Konklusion

Det er vores opfattelse, at priseftervisningen for 2013 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med reglerne i varmeforsyningslovens kapitel 4 og bekendtgørelse nr. 394 om anmeldelse af priser og de regler, der er udstedt i medfør heraf, samt Energitilsynets "Vejledning til budget og priseftervisning".

Supplerende oplysning vedrørende anvendt regnskabspraksis og om begrænsning i distribution og anvendelse

Uden at det har påvirket vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på den særlige begrebsramme, der er fastlagt efter lov om varmemforsyning. Erklæringen afgives alene til brug for Energitilsynet, og som følge heraf kan prisetervisningen være uegnet til andet formål.

København, den 12. september 2014

BDO Kommunernes Revision

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Lasse Jensen', written over the printed name.

Lasse Jensen

Statsautoriseret revisor

NØDVENDIGE OMKOSTNINGER

Estimatet og budgettet er baseret på de omkostninger, der er nødvendige for levering af varme til forbrugere under Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsyning.

Distribution

Varmekøb

Det mængdemæssige køb og salg opgøres som følger:

		Prisefter- visning 2013	Ikke revideret budget 2013	Prisefter- visning 2012
Købt mængde	MWh	154.697	162.236	152.529
Solgt mængde til forbrugere	MWh	146.175	148.840	143.365
Nettab MWh	MWh	8.522	13.396	9.164
Nettab MWh	%	5,5%	8,3%	6,0%

Som følge af et varmt 4. kvartal er salget til forbrugerne reduceret med 4.125 MWh i forhold til estimat. Graddagene for 2013 blev 2.889 mod et normalår på 3.036.

Opgørelse af nettabet for tiden januar - december 2013 viser et nettab på ca. 5,5%. Faldet i nettabet skyldes primært en forskydning i aflæsningstidspunktet, idet det er tilstræbt, at alle forbrugsmålere fremover aflæses samtidigt den 31. december. Dette har til konsekvens, at den solgte mængde i 2013 omfatter en dag mere end den købte mængde.

Nettabet ligger fortsat stabilt og lavt mellem 6 og 7%. I de kommende år forventes nettabet at være svagt stigende som følge af den aktuelle udbygning i Valhøj og senere Islev erhvervsområde. Det er således vurderingen, at nettabet i de kommende år fortsat vil ligge inden for 6 til 7%.

Betaling til VEKS for levering af varme er fastsat som følger i henhold til VEKS' takstblad:

		Prisefter- visning 2013	Ikke revideret budget 2013	Prisefter- visning 2012
Puljepris jan - nov	DKK/MWh	353,23	353,23	325,58
Puljepris dec	DKK/MWh	389,77		
Fast afgift	DKK/MWh	10.145.221	10.145.000	10.092.047

Det samlede varmekøb sammensætter sig herefter som følger:

		Prisefter- visning 2013 DKK	Ikke revideret budget 2013 t.DKK	Prisefter- visning 2012 DKK
Køb til variabel pris	DKK	55.343.042	57.381	49.661.418
Nedslag køling	DKK	(1.352.725)	(1.200)	(1.132.365)
Fast afgift	DKK	10.145.221	10.145	10.092.047
Køb varme i alt	DKK	64.135.538	66.326	58.621.100
Gns pris	DKK/MWh	414,59	408,82	384,33

VEKS købte i 2012 Køge Kraftvarmeværk. Købet har umiddelbart betydet en underdækning på 76 mio. DKK, som er indregnet i VEKS' prissætning. RKF har i samarbejde med flere varmeforsyninger, der aftager varme fra VEKS, valgt ikke at acceptere denne indregning i varmeprisen. Begrundelsen herfor er, at det i beslutningsgrundlaget for købet af kraftvarmeværket klart fremgår, at der er tale om et projekt, som ville hvile i sig selv og ikke påvirke de nuværende aftageres priser.

RKF's andel af denne omkostning er den samme, som RKF's andel af VEKS' faste omkostninger. RKF's andel er således beregnet til 4,9 mio. DKK. Med det forventede salg af varme i 2014 svarer det til en engangsudgift på ca. 31 DKK/MWh.

Ved en gennemgang af budgettet for 2014 er det lykkedes RKF at finde besparelser svarende til 3,2 mio.DKK. Det er vedtaget, at den manglende 1/3 midlertidigt finansieres over mellemregningen med Rødovre Kommune, indtil der foreligger en afklaring af den af VEKS' bestyrelse iværksatte undersøgelse af grundlaget for og konsekvenserne af købet. Resultatet af den iværksatte undersøgelse forventes behandlet i VEKS' bestyrelse i første halvdel af 2014.

Drift og vedligeholdelse af distributionsanlæg

Drift og vedligeholdelse af distributionsanlæg er væsentlig mindre end budgetteret, hvilket skyldes anlæggets gode stand og en bevidst tilbageholdelse i årets sidste kvartal som følge af den ekstraordinære takstregulering fra VEKS.

Drift og vedligeholdelse af fælles anlæg

Drift og vedligeholdelse af fælles anlæg omfatter driften af administrationsbygningen, omkringliggende arealer og rullende materiel. Budgetafvigelsen skyldes mindre drifts- og vedligeholdelsesomkostninger.

Lønninger

Som følge af de ambitiøse udbygningsplaner vedtaget i 2011 er der ansat 2 nye medarbejdere, en ved årets begyndelse og en i maj, som begge primært er beskæftiget med udbygningen af Højnæs og Valhøj kvarteret.

Med udgangen af maj valgte forsyningslederen at søge nye udfordringer og en ny forsyningsleder tiltrådte i august.

Med udgangen af november valgte projektlederen for udbygningen at søge ny udfordringer og det besluttedes ikke at genbesætte stillingen indtil videre.

Opgjort på hovedopgaver, fordeler medarbejderne sig som følger:

		Priseftervisning	Ikke revideret budget	Priseftervisning
		2013	2013	2012
Distribution	M/K	2,3	2,3	1,3
Administration	M/K	3,5	3,5	4,0
Egne anlægsarbejder	M/K	2,8	2,9	1,1
I alt	M/K	8,6	8,7	6,4

Lønomskostningerne følger budgettet.

Administration eksklusive lønninger

Væsentligste omskostning er administrationsbidraget og betaling til politisk organisation til Rødovre Kommune samt it, telefoni samt revision og regnskabsassistance.

Administrationsomskostningerne følger budgettet.

Afskrivninger og henlæggelser

Afskrivning på eksisterende distributionsanlæg er sat til 5 år, svarende til den kortest mulige afskrivningsperiode i henhold til "Bekendtgørelse om driftsøkonomiske afskrivninger og henlæggelser".

Nyanlæg efter nedskrivning for henlæggelser og tilslutningsafgifter afskrives over 30 år, dog således at der ikke afskrives i tilslutningsåret, svarende til den længst mulige afskrivningsperiode i henhold til "Bekendtgørelse om driftsøkonomiske afskrivninger og henlæggelser".

Afvielserne i forhold til budgettet skyldes, at der ved udarbejdelsen af budgettet ikke var taget hensyn til nyanlæg som var afsluttet i 2012.

Finansielle udgifter

Afvielserne i forhold til budgettet skyldes, at Rødovre Kommune ikke har tilskrevet rente af finansielle udlån til varmeforsyningen.

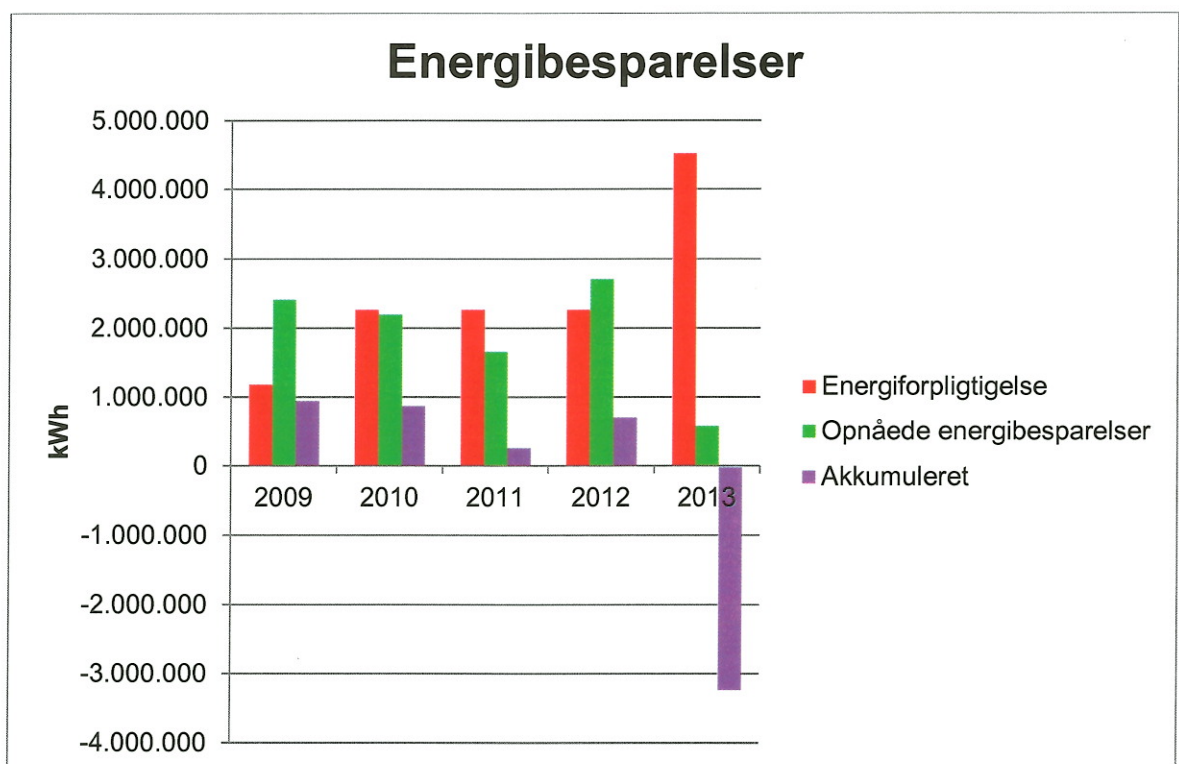
Andre omskostninger

Alle fjernvarmeforsyninger er ved lov pålagt at realisere energibesparelser - såvel hos sig selv som hos alle forbrugere i Danmark.

RKF har indtil 2012 meget naturligt valgt at koncentrere energibesparelserne omkring egne fjernvarmebrugere, men da de lokale energibesparelser er ved at være udtømte og energibesparelserne billigere kan erhverves på det fri marked, har RKF valgt at ændre strategi på det felt. RKF har derfor indgået en indkøbsordning hos Dansk Fjernvarme, som sikrer, at RKF opnår de krævede energibesparelser og samtidig får frigivet mandskabstimer til den daglige drift.

Skyldig energibesparelse for 2013 er opgjort til en pris på 43 DKK/MWh.

Energibesparelserne har siden 2009 udviklet sig som følger:



Særlige projekter i 2013

RKF udviklede i samarbejde med firmaet CB Svendsen en lille temperaturmåleboks til det allerede monterede fjernaflæsningsudstyr. Med denne boks er det muligt at monitorere 12 temperaturer på centralvarmeanlægget, såsom varmtvandstemperatur, vekslerens temperaturydelse (renheden af veksleren), diverse varmesløjfer og andre temperaturer. Brugeren kan selv via RKF's hjemmeside se temperaturer og holde øje med anlægget. Med denne løsning kan RKF hele tiden kontrollere ydelsen på anlægget og se om RKF-enheder yder det optimale.

RKF har bidraget med oplysninger og erfaringer til projekt nr. 2013-01, titel "Konkurrence-dygtige fjernvarmetariffer". Projektet er finansieret under Dansk Fjernvarmes F&U konto og udarbejdet som en rapport med rådgiverfirmaet Rambøll som hovedforfatter. Rappor-

ten beskriver muligheder og konsekvenser af forskellige måder at opbygge sit tarifsystem på.

Den første del af RKF's udbygningsplan er afsluttet med udbygningen på Højnæsvej. Konvertering af naturgas til fjernvarme blev afsluttet med tilslutning af den sidste kunde i januar 2013. Dermed opnåede man 100% tilslutning til fjernvarme.

Den næste fase af RKF's udbygningsplan er startet med udbud og projektering af erhvervsområdet Valhøj. Kontraktunderskrivelse og udførelse var oprindeligt planlagt til sidste kvartal af 2013, men grundet usikkerheden udsprunget af VEKS' køb af Køge Kraftvarmeværk, blev det udsat til første kvartal af 2014.

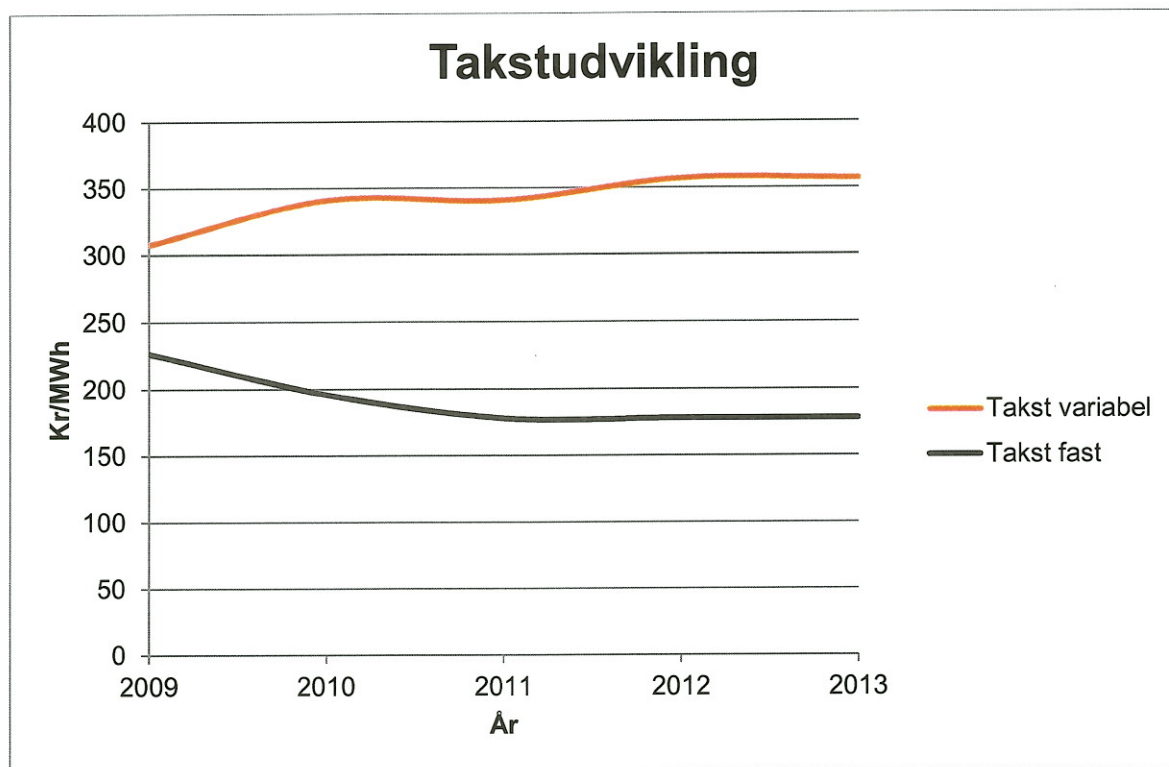
INDTÆGTER

Distributionsindtægterne er opgjort på grundlag af afsatte mængder til variabel takst samt fast takst baseret på gennemsnitlige solgte mængder i de forudgående fem driftsår i henhold til anmeldte takster og takstblad.

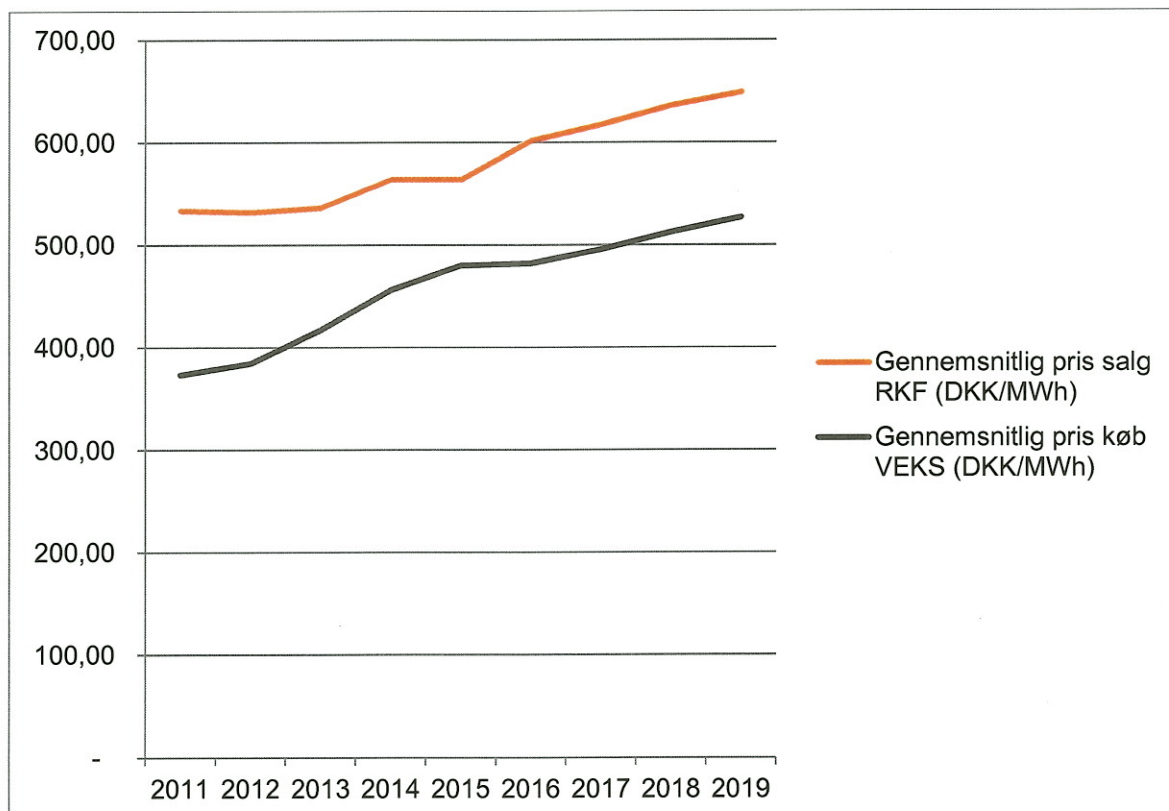
Salget har fordelt sig som følger:

		Prisefter- visning 2013	Ikke revideret budget 2013	Prisefter- visning 2012
Boligblokke	MWh	106.070	107.800	105.412
Institutioner ved Rødovre Kommune	MWh	23.002	23.000	22.411
Erhverv	MWh	17.125	18.000	15.542
Villaer	MWh	35	40	
Samlet salg	MWh	146.232	148.840	143.365

De anmeldte varmepriser har været konstante over hele året og historisk set har taksterne udviklet sig som følger:

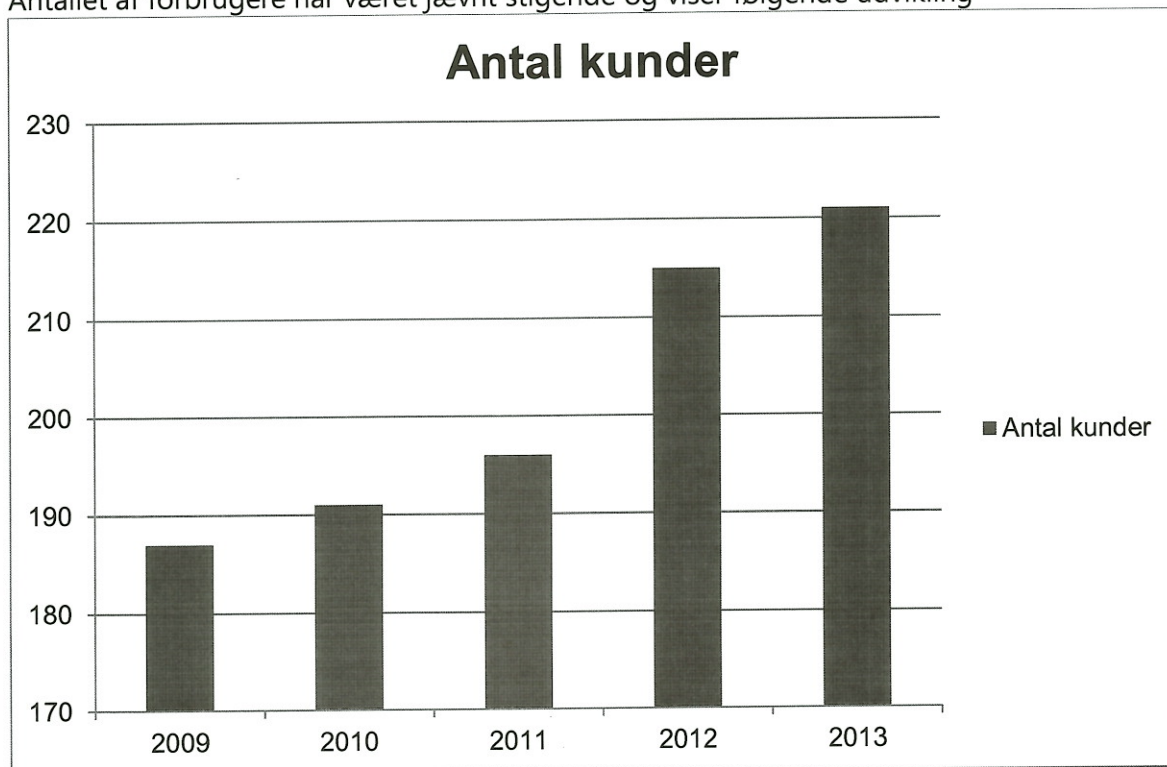


Målsætningen er, indenfor rammerne af varmeforsyningsloven, at holde så konstante realpriser som muligt, og på basis af langtidsprognoser for VEKS og Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsyning forventes varmepriserne at udvikle sig som følger:



Antal forbrugere:

Antallet af forbrugere har været jævnt stigende og viser følgende udvikling



Forbrugerne på Højnæsvej er blevet tilsluttet hen over årsskiftet 2012/2013 og i 2013 er der derudover tilsluttet 2 forbrugere.

BALANCE**Anlæg**

De samlede planer for udvidelsen af distributionsnettet omfatter følgende projekter:

		Planlagt færdiggø- relsesår	Bevilling
Vekslerstation Bybjerget	t.DKK	2013	3.300
Rødovre boligselskab	t.DKK	2013	
Højnæs	t.DKK	2013	7.200
Valhøj etape 0	t.DKK	2014	14.893
Valhøj etape 1a	t.DKK	2014	13.150
Valhøj etape 1b	t.DKK		
Espely	t.DKK		
Korsdal	t.DKK		
Islev	t.DKK	2017	83.400
I alt	t.DKK		121.943

Ombygningen af vekslerstation Bybjerget blev ramt af forsinkelse grundet fejlløse af materialer. Forventes færdiggjort i foråret 2014. Forsinkelsen har ikke haft betydning for kunderne eller den daglige drift.

Der er i 2013 færdiggjort følgende anlægsarbejder:

		Investering	Bevilling
Rødovre boligselskab	t.DKK	336	-
Højnæs	t.DKK	11.708	7.200
I alt		12.044	7.200

Afvigelse på Højnæs skyldes, at egne arbejder ikke var indregnet i budgettet samt under-budgettering.

Andet (igangværende arbejder)

Igangværende anlægsarbejder, t.DKK 7.371, omfatter følgende projekter:

		Prisefter- visning 2013	Ikke revideret budget 2013	Prisefter- visning 2012
Højnæs	DKK			9.233.508
Vekslerstationer	DKK	2.904.082	3.000	967.000
Valhøj etape	DKK	2.716.456	10.600	602.000
Valhøj etape 1a	DKK	752.610	1.000	
Valhøj etape 1b	DKK	321.669	400	
Rødovre boligselskab	DKK			(305.000)
Islev	DKK	676.180		
I alt	DKK	7.370.997	15.000	10.497.508

Årets overdækning

Årets overdækning på 2,5 mio. DKK, hvoraf 1,3 mio. DKK vedrører kalenderåret 2013, er indregnet i budget for 2014, der forventes at "hvile i sig selv", dog med en usikkerhed, der primært knytter sig til den foran omtalte prissag omkring VEKS vedrørende tab på Køge Kraftvarmeværk, og som VEKS har indregnet i prissætningen.

Låneoptagelse

Rødovre Kommune har ikke optaget lån i Kommunekredit til finansiering af investeringer i varmeforsyningen.

GENERELT

Priseftervisningen er aflagt i overensstemmelse med "Bekendtgørelse om anmeldelse af priser, omkostningsfordeling og andre betingelser for transport og levering af fjernvarme samt produktionsomkostninger", og følger det af Energitilsynet fastlagte skema for indrapportering af prisbudget og priseftervisning.

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 henlæggelser.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, 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 konstaterede tab og risici, der fremkommer inden priseftervisningen aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Der korrigeres ikke for det forhold, at der er tale om en kommunal forsyningsvirksomhed, hvor den 13. måned indeholder likvide poster, der relaterer sig til det pågældende regnskabsår, men som først finder sted i det efterfølgende år i perioden januar - februar. Derudover er der korrigeret for periodiseringer, der ikke er foretaget i den kommunale periodisering.

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 ekskl. moms og rabatter.

Afskrivninger og henlæggelser

De anvendte afskrivnings- og henlæggelsesprincipper falder inden for reglerne i "Bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger, henlæggelser til nyinvesteringer ifølge lov om varmeforsyning". Investeringer afskrives normalt over 5 år.

Håndværktøj samt driftsmateriel indregnes i resultatopgørelsen som drifts- og vedligeholdelsesudgifter.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger opgjort efter de kommunale renteberegningsregler.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver indregnes i den prisregulerende balance til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og straksafskrivninger i form af henlæggelser og investeringsbidrag.

Varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes ikke, jf. den kommunale regnskabspraksis.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisci, efter en individuel vurdering i det omfang de ikke er omfattet af de kommunale regnskabsregler.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter omkostninger og indtægter, der er afholdt / modtaget i regnskabsåret, og som vedrører det efterfølgende regnskabsår.

Nr.	Note	Prisefter- visning	Ikke revideret budget	Prisefter- visning
		2013 DKK	2013 t.DKK	2012 DKK
1	Produktion			
1.2	1 Varmekøb	64.135.538	66.326	58.661.956
1	I alt	64.135.538	66.326	58.661.956
2	Drift og vedligeholdelse ekskl. løn			
2.2	2 Drift og vedligeholdelse på distributionsnet	3.262.980	4.817	3.680.212
2.3	3 Drift og vedligeholdelse på øvrige anlæg	519.511	815	626.884
2	I alt	3.782.492	5.632	4.859.857
3	Løn			
3.2	4 Løn i distributionsnet	1.722.649	1.800	882.741
3.3	4 Løn i administration	1.582.647	1.700	1.892.726
3	I alt	3.305.296	3.500	2.775.467
4	Administration i alt ekskl. løn	2.850.898	2.984	2.485.735
5	Afskrivninger i henhold til varmeforsyningsloven			
5.2	Afskrivninger på distributionsnet	909.238	665	1.868.135
5.3	Afskrivninger på øvrige anlæg	147.691	147	147.691
5	I alt	1.056.929	812	2.015.826
6	Henlæggelser i henhold til varmeforsyningsloven			
6.2	Henlæggelser på distributionsnet	-		7.000.000
6	I alt	-	0	7.000.000
8	Finansielle udgifter og indtægter			
8.1	Renteudgifter		100	
8.3	Andre finansielle udgifter	5.548		
8.4	Renteindtægter			-66.956
8.5	Andre finansielle indtægter			
8	I alt	5.548	100	-66.956
9	Andre omkostninger efter varmeforsyningsloven			
9.3	Udgifter pålagt i medfør af varmeforsyningsloven (Energisparekrav)	1.505.000	500	139.462
9.5	Realiserede tab på debitorer	-	0	-59.785
9	I alt	1.505.000	500	79.677
10	I alt omkostninger, der indregnes i priserne	76.641.701	79.854	78.111.446

Indtægter		Prisefter- visning 2013 DKK	Ikke revideret budget 2013 t.DKK	Prisefter- visning 2012 DKK
Nr.	Note			
11	Indtægter fra forbrugsafregningen			
11.1	6 Samlede indtægter fra den variable del af	52.204.824	53.136	51.202.969
11.2	6 Indtægter fra incitamentsafregning	11.282	80	294.061
11.3	Samlede indtægter fra den faste del af afregningen	25.731.651	26.627	24.846.268
11	I alt	77.947.757	79.843	76.343.298
12	Indtægter fra gebyrer m.v.			
12.4	Andet		25	
12	I alt	-	25	0
14.1	Overdækning fra året før	1.211.645		0
14.2	Underdækning fra året før		-14	2.979.793
15	I alt indtægter efter varmeforsyningsloven	79.159.402	79.854	79.323.091
16	Beregning af over- eller underdækning			
16.1	I alt omkostninger, der indregnes i priser, ovf. fra pkt. 10	76.641.701	79.854	78.111.446
16.2	I alt indtægter efter varmeforsyningsloven, ovf. fra punkt 15	79.159.402	79.854	79.323.091
16.3	Årets overdækning til indregning i næste års budget	2.517.701	-	1.211.645

Nr.	Note	Aktiver og passiver	Prisefter- visning	Ikke revideret budget	Prisefter- visning
			2013 DKK	2013 t.DKK	2012 DKK
17		Anlæg			
17.1	7	Anlæg, jf. punkt 31	11.111.902	2.458	3.319.115
17.2		Andet (igangværende arbejder)	7.370.998	15.000	10.497.508
17		I alt	18.482.900	17.458	13.816.623
18		Varebeholdninger			
18.1		Råvarer og hjælpematerialer m.v.	1.040.348	850	838.999
18.2		Andet			
18		I alt	1.040.348	850	838.999
19		Tilgodehavender			
19.1		Tilgodehavende hos kunder	2.477.377	1.700	1.695.162
19.2		Andre tilgodehavender			
19		I alt	2.477.377	1.700	1.695.162
20		Likvide beholdninger			
20.1	8	Kassebeholdning (mellemregning Rødovre Kommune)	11.959.752	12.168	33.113.825
20		I alt	11.959.752	12.168	33.113.825
21		Aktiver i alt	33.960.377	32.176	49.464.609
22		Kapitaloplysninger			
22.1		Kapital indskudt ved beslutning (ifølge vedtægter)	-	-	-
22		I alt	-	-	-
23		Over-/underdækning			
23.1		Årets over-/underdækning (pkt. 16)	2.517.701	-	1.211.645
23.2		Tidligere års overdækning endnu ikke tilbageført			
23.3		Tidligere års underdækning endnu ikke tilbageført			
23.4		I alt overdækning ultimo	2.517.701	-	1.211.645
23.5		I alt underdækning ultimo	-	-	-
24	9	Henlæggelser i henhold til varmeforsyningsloven			
24.1		Årets henlæggelser (ovf. fra pkt. 6)			7.000.000
24.2		Tidligere års henlæggelser	21.160.000	24.000	17.000.000
24		Henlæggelser ultimo i alt	21.160.000	24.000	24.000.000
25		Langfristede gældsforpligtelser			
25.1	9	Prioritetsgæld (Kommunekredit ved Rødovre Kommune) brutto		-	
25.2	9	Andet (Kommunekredit ved Rødovre Kommune) afdrag akkumuleret	-		
25		I alt (restgæld lån)	-	-	-
26		Kortfristede gældsforpligtelser			
26.1		Skyldig tilbagebetaling forbrugere	-		
26.3		Leverandørgæld	7.922.592	6.176	17.633.222
26.4		Anden gæld	2.360.084	2.000	6.619.742
26		I alt	10.282.676	8.176	24.252.964
27		Passiver i alt	33.960.377	32.176	49.464.609

Nr.	Note	Prisefter- visning	Ikke revideret budget	Prisefter- visning
		2013 DKK	2013 t.DKK	2012 DKK
	Årets overdækning	1.306.056	14	-
	Årets underdækning	-	-	-1.768.148
	Afskrivninger	1.056.929	812	2.015.826
	Henlæggelser	-	-	7.000.000
	Driftens likviditet korrigeret for ikke likvide poster	2.362.985	826	7.247.678
	Varelager	-201.349	-11	74.222
	Tilgodehavender	-782.215	-5	-152.296
	Leverandør- og anden gæld	-13.970.288	-17.253	23.274.616
	Driftens pengestrøm	-12.590.867	-16.443	30.444.220
	Investeringer	-8.917.206	-4.502	-11.178.738
	Nedskrivning engangsbidrag	354.000	-	-
	Investeringernes pengestrøm	-8.563.206	-4.502	-11.178.738
	Optagelse/afdrag lån	-	-	-
	Finansieringens pengestrøm	-	-	-
	Årets samlede pengestrøm	-21.154.073	-20.945	19.265.482
	Likvide beholdninger primo (Tilgode Rødovre Kommune)	33.113.825	33.114	19.590.514
	Bankgæld primo (Gæld Rødovre Kommune)	-	-	-5.742.171
	Likvide beholdninger ved årets slutning	11.959.752	12.168	33.113.825
	der specificeres som følger:			
	Likvide beholdninger primo (Tilgode Rødovre Kommune)	11.959.752	12.168	33.113.825
	I alt	11.959.752	12.168	33.113.825

Nr.	Note	Prisefter- visning	Ikke revideret budget	Prisefter- visning
		2013 DKK	2013 t.DKK	2012 DKK
1.2	1 Varmekøb			
	Køb MWh	154.697	162.236	152.530
	Køb til variabel pris	55.343.042	57.381	49.661.418
	Gns. pris	357,75	353,69	325,58
	Nedslag køling	-1.352.725	-1.200	-1.132.365
	Netto variabel køb	53.990.317	56.181	48.529.053
	Diverse			40.885
	Fast afgift	10.145.221	10.145	10.092.047
	Varmekøb i alt	64.135.538	66.326	58.661.985
2.2	2 Drift og vedligeholdelse på distributionsnet			
	Drift og vedligeholdelse ledninger og centraler	2.624.241	4.147	3.680.212
	EI	638.739	670	852.645
	I alt	3.262.980	4.817	4.532.857
2.3	3 Drift og vedligeholdelse på øvrige anlæg (værkstedbygning, garager og pladsanlæg)			
	Drift og vedligeholdelse driftsmateriel m.m.	200.104	495	327.000
	Leje, varme og vand værksteds- og garagebygninger	319.408	320	299.884
	I alt	519.511	815	626.884
3	4 Lønninger			
	Distribution	1.722.649	1.800	882.741
	Arministration	1.582.647	1.700	1.892.726
	Anlæg	1.859.379	1.750	961.128
	I alt	5.164.675	5.250	3.736.595
		8,6	8,7	6,4
4	5 Administration i alt ekskl. løn			
	Administrationsbidrag RK	1.429.482	1.430	1.342.103
	Bestyrelseshonorar	220.098	220	206.645
	Kontorhold, kommunikation, møder, personaleomkostninger, kontingenter, konsultativ assistance, revision m.m.	1.201.318	1.334	936.987
	I alt	2.850.898	2.984	2.485.735
11	6 Indtægter fra forbrugsafregningen	DKK	t.DKK	DKK
	Salg MWh	146.232	148.840	143.365
	Variabel pris 1. hå	357	357	357
11.1	<i>Samlede indtægter fra den variable del af afregningen</i>	52.204.824	53.136	51.202.969
11.2	<i>Indtægter fra incitamentsafregning</i>	11.282	80	294.061
		357	357	357

Nr.	Note	Prisefter- visning	Ikke revideret budget	Prisefter- visning
		2013 DKK	2013 t.DKK	2012 DKK
7	Distributionsanlæg			
31.1	Saldo primo	2.906.477	2.857	3.555.719
31.2	Tilgang	12.043.716		1.218.893
31.3	I alt til nedskrivninger / afskrivning	14.950.193	2.857	4.774.612
31.4	Henlæggelsesnedskrivninger	(2.840.000)		
31.5	Afgang / afskrivninger	(909.238)	(665)	(1.868.135)
31.6	Nedskrivninger ved engangsbidrag	(354.000)		
31.7	Saldo ultimo	10.846.955	2.192	2.906.477
	Øvrige anlæg			
31.1	Saldo primo	412.638	413	560.329
31.2	Tilgang			
31.3	I alt til nedskrivninger / afskrivning	412.638	413	560.329
31.4	Henlæggelsesnedskrivninger			
31.5	Afgang / afskrivninger	(147.691)	(147)	(147.691)
31.6	Nedskrivninger ved engangsbidrag			
31.7	Saldo ultimo	264.947	266	412.638
	I alt			
31.1	Saldo primo	3.319.115	3.270	4.116.048
31.2	Tilgang	12.043.716	-	1.218.893
31.3	I alt til nedskrivninger / afskrivning	15.362.831	3.270	5.334.941
31.4	Henlæggelsesnedskrivninger	-2.840.000	-	
31.5	Afgang / afskrivninger	-1.056.929	-812	(2.015.826)
31.6	Nedskrivninger ved engangsbidrag	-354.000	-	-
31.7	Saldo ultimo	11.111.902	2.458	3.319.115
20.1	8 Mellemregning Rødovre Kommune			
	Drift u	75.786.121	79.053	76.934.619
	Drift i	-78.301.757	-79.868	-76.343.298
	Anlæg	19.404.217	4.502	-12.181.393
	Mellemregning ultimo	16.888.581	3.687	-11.590.072
	Der finansieres:			
	Kommunekredit	-		
	Mellemregning ultimo efter optagelse af lån Kommunekredit	16.888.581	3.687	-11.590.072
	Mellemregning tilgode	11.959.752	12.168	33.113.825
	Mellemregning gæld			
	Mellemregning	11.959.752	12.168	33.113.825
	Tilgodehavende hos kunder	2.477.377	1.700	1.695.162
	Leverandørgæld	(7.922.592)	(6.176)	(17.633.222)
	Mellemregning RKF	6.514.536	7.692	17.175.765
24	9 Henlæggelser i henhold til varmeforsyningsloven			
		DKK	t.DKK	DKK
	Henlagt primo	24.000.000	24.000	17.000.000
	Årets henlæggelse			7.000.000
	Henlæggelsesnedskrivninger	-2.840.000		
	Henlagt ultimo	21.160.000	24.000	24.000.000

Nr.	Note	Prisefter- visning 2013 DKK	Ikke revideret budget 2013 t.DKK	Prisefter- visning 2012 DKK
36	10 Købt mængde MWh	154.697	162.236	152529
37	Solgt mængde til forbrugerne MWh	146.232	148.840	143365
	Nettab MWh	8.465	13.396	9.164
	Nettab %	5,5%	8,3%	6,0%
	Gennemsnitlig pris køb (DKK/MWh)	414,59	408,82	384,60
	Stigning %	7,8%	6,3%	3,0%
	Gennemsnitlig pris salg (DKK/MWh)	533,04	524,06	532,51
	Stigning %	0,1%	-1,6%	-0,3%
	Anmeldte priser			
	Variable	357,00	357,00	357,00
	Faste trin 1	178,00	178,00	178,00
	Faste trin 2	160,00	160,00	160,00
	Faste trin 3	142,00	142,00	142,00
	Faste trin 4	116,00	116,00	116,00
40	Tilslutningsværdi m2			
	Forbrug kWh/m2			
41	Antal forbrugere målere	221	196	196
42	Hovedledninger	34,44	33,04	33,04
43	Stikledninger	18,15	16,87	16,87
44	Fremløbstemperatur Celsius	77,1	74,0	74,0
45	Returløbstemperatur Celsius	50,6	49,5	49,5