

post@energitilsynet.dk
Energitilsynet
Carl Jacobsens Vej 35
2500 Valby

Åderupvej 22-24
4700 Næstved
Telefon 55 72 56 65
Mail info@naestved-varme.dk
Web naestved-varme.dk
CVR-nr. 69 99 57 13

Deres ref.	Vores ref.	Forbrugernr.	Dato
14/06308	JA/th-0120	-	11-06-2014

Redegørelse for opståede overdækning

Redegørelse for overdækningens opståen

For regnskabsåret 2011/12 opstod en overdækning på 12,9 mio. kr., som kan henføres til mindre brændselsomkostninger end forventet. Det skyldes dels at enhedsprisen på affaldsvarme blev mindre end forventet, samt en regulering på brændselskøb på 4,4 mio.kr. fra tidligere år.

Dertil kommer en mindre omkostning til afskrivninger og renter da årets låneoptagning skete på et senere tidspunkt i regnskabsåret end forventet, samt at sidste års investeringer ikke blev så store som antaget. Vi lånefinansierer alle vores anlægsinvesteringer. Vores systematiske afskrivning følger afviklingen af låneporteføljen. Når der sker en forskydning i låneoptagelsen sker der også en forskydning i udgiften til afskrivninger (afdrag) og renter.

For regnskabsåret 2012/13 var hele overdækningen på 12,9 mio. kr. indregnet i budgettet, men årets resultat endte med en overdækning på 1,1 mio. kr.. Det skyldes i hovedtal følgende forhold:

- Færre udgifter til uplanlagt vedligeholdelse af produktionsanlæg og ledningsnet
- Færre udgifter til energibesparelser - forskydning i omkostninger på grund af at vi hjemtog administrationen af energibesparelser fra en leverandør
- Færre udgifter til renter, da vi optog lån med variabel rente fremfor en normal fast rente
- Ikke gennemført henlæggelse på 6,8 mio. kr. Henlæggelsen blev ikke gennemført for at imødegå en prisstigning på affaldsvarmen i 2013/14. Vi fandt det unaturligt, at vi i det ene år lavede en stor henlæggelse for i det næste år, at lave en stor prisstigning. Vi drøftede metoden med Energitilsynet, som var enig i vores fremgangsmåde, således der ikke kommer store udsving i vores priser.

Redegørelse for hvorfor overdækningen i 2012 ikke er tilbageført til forbrugerne

Vi har hvert år indregnet årets overdækning i det kommende årsbudget. Som redegjort ovenfor er den samlede overdækning ikke tilbageført som planlagt.



Redegørelse for virksomhedens tilrettelæggelse af budgetproceduren i forbindelse med anmeldelser til Energitilsynets register

Vi laver hver måned en budgetopfølgning, som blandt andet indeholder et forecast, hvor vi ud fra konstaterede køb og salg af energi, samt resterende budget, estimerer årets resultat. Det betyder, at vi hele tiden tager bestik af situationen, herunder om vores priser overfor kunderne skal justeres.

Redegørelse for hvorledes ledelsen vil tilbageføre overdækningen til aftagerne

I skrivende stund forventes en underdækning i 2013/14 på 8,5 mio. kr., således der henstår 5,5 mio.kr. i den samlede overdækning. Denne overdækning er indregnet i budget 2014/15.

At overdækningen i 2013/14 ikke helt er afviklet som planlagt, skyldes en række mindre omkostninger vedrørende uplanlagt vedligeholdelse af produktionsanlæg og ledningsnet.

Vi har derfor reduceret budgettet i 2014/15 på de budgetposter jf. ovenstående redegørelse, der historisk set har givet et mindre forbrug, således at overdækningen forventes helt afviklet med udgangen af regnskabsåret 2014/15. Det betyder, at hvis der opstår uforudsete ledningsbrud, vil det fremadrettet medføre en underdækning.

Det skal dertil bemærkes, at hvis vi vinder en række sager over vores affaldsvarmeleverandør, som er indbragt for Energitilsynet, vil der igen opstå en overdækning. Det vil derfor være en stor hjælp, hvis disse sager snarest bliver afgjort, således der kan skabes størst mulig sikkerhed for vores budget og derved over-/underdækning.

Med venlig hilsen

Næstved Varmeværk A.m.b.A.


Lindy Nymark Christensen
formand
Jens Andersen
direktør