

ÅRSRAPPORT 2024

for perioden 1/1-31/12

CVR-NR 69 99 57 13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. maj 2025

Dirigent: _____
Frank Møller Nielsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Nøgletalsoversigt	11
Regnskabspraksis	13
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2024	16
Balance pr. 31. december 2024	17
Pengestrømsopgørelse pr. 31. december 2024	19
Noter	20

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Næstved Fjernvarme A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar til 31. december 2024.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 26 / 05 - 2025

Direktion

Jens Andersen
direktør

Bestyrelse

Kristoffer Petersen
Formand

Lars Fischer
Næstformand

Jens Møller

Peter Frederiksen

Birgit Rasmussen

Mogens Sandahl

Hanne Sørensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Næstved Fjernvarme A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Næstved Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 01.01.2024 - 31.12.2024, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens regler.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2024 - 31.12.2024 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Revisionen har ikke omfattet de i årsrapporten anførte budgettal.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler om regnskabsaflæggelse for regnskabsklasse A. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan

Den uafhængige revisors påtegning

omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilside-sættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet, eller den med vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde, synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til den relevante lovgivning.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i den relevante lovgivning. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 08. april 2025

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Peter Kyhnauv-Vejgaard
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne42833

Selskabsoplysninger

Selskabet	Næstved Fjernvarme A.m.b.A. Maglemølle 62, 4700 Næstved Telefon: 55 72 56 65 Hjemmeside: www.naestvedfjernvarme.dk E-mail: info@naestvedfjernvarme.dk CVR-nr.: 69995713 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2024 Regnskabsår: 59. regnskabsår Hjemstedskommune: Næstved
Bestyrelse	Kristoffer Petersen, formand Lars Fischer, næstformand Jens Møller Peter Frederiksen Birgit Rasmussen Mogens Sandahl Hanne Sørensen
Direktion	Jens Andersen
Advokat	Advodan Nygade 9 4700 Næstved Bech-Bruun Advokatfirma Værkmestergade 2 8000 Århus C Kammeradvokaten Poul Schmith Kalvebod Brygge 32 1560 København V
Revision	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Weidekampsgade 6 2300 København S
Hovedbank	Nordea Danmark A/S Stensbjergvej 2 4600 Køge

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Næstved Fjernvarme er et forbrugerejet fjernvarmeforsyningsselskab med det formål at etablere fjernvarmeanlæg samt, gennem disse anlæg, at drive fjernvarmeforsyning i Næstved Kommune til forsyning af andelshavernes ejendomme med varme og varmt brugsvand.

Forsyningsområdet er fastlagt i henhold til Kommunens varmeplan og efterfølgende projektforslag.

Selskabet har i dag seks naturgasfyrede fjernvarmecentraler, fire boosterstationer, to vekslerstationer og en drifts- og administrationsbygning.

Fra vekslerstationerne på Åderupvej og Sct. Jørgens Park fordeles varmen fra Affalds- og Kraftvarmeværket på Ydernæs.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Periodens resultat udviser et underskud på 13,1 mio. kr. før regulering for underdækning. Efter regulering for underdækningen udviser regnskabet et nulresultat. Der var forventet et underskud på 21,0 mio. kr. før regulering for underdækning. Den positive budgetafvigelse på 7,9 mio. kr. betragter vi som tilfredsstillende.

Budgetafvigelsen skyldes hovedsageligt at vi har ændret regnskabsprincip vedrørende byggerenter. Fra 2024 aktiveres byggerenter, som vi førhen har udgiftsført løbende. Det har givet en positiv budgetafvigelse på 3 mio. kr. Dertil kommer en række mindre omkostninger, hvor el-køb, afskrivninger og administration alene udgør 4,7 mio. kr.

Sammenlagt skylder Næstved Fjernvarme kunderne 7,9 mio. kr., som indregnes i varmeprisen for 2025.

Bestyrelsens arbejde

Bestyrelsen har i regnskabsperioden afholdt 8 bestyrelsesmøder og behandlet 79 sager.

Næstved Fjernvarme er medlem af organisationerne Dansk Fjernvarme, Danish Board of District Heating (DBDH), Softværket, Dansk Industri, Dansk Fjernvarmes Handelsselskab (DFH) og Næstved Erhvervsforening. Medlemmer af bestyrelsen har deltaget i en række arrangementer og generalforsamlinger under disse organisationer.

Generelt er bestyrelsens arbejde tilrettelagt så vi følger Dansk Fjernvarmes vejledning om kodeks for godt bestyrelsesarbejde i fjernvarmeselskaber. I den forbindelse har bestyrelsen vurderet hvilke kvalifikationer der bør være til stede i bestyrelsen, hvordan det gøres attraktivt at være bestyrelsesmedlem så vi kan tiltrække kompetente og engagerede kræfter til bestyrelsen.

Ledelsesberetning

Effektiv energiudnyttelse og motivationstarif

I 2024 har vi haft en intensiv dialog med de 50 storkunder, som belaster vores system mest og betaler mest i motivationstarif. Ejerne og ejendommenes VVS-er har udvist stor velvillighed til at udbedre fejl og mangler ved deres egne fjernvarmeanlæg og mange har valgt vores serviceabonnement Model A, hvor vi installerer et nyt fjernvarmeanlæg.

På nuværende tidspunkt er 41 af de største ejendomme renoveret, hvor der er investeret 4,8 mio. kr. i VVS-ydelser. Samlet set er returtemperaturen for disse ejendomme faldet med 3,1 grader og der er sparet 280.000 m³ vand, svarende til årsforbruget for 735 ejendomme eller 13.000 MWh. Det er vi ganske imponeret over.

I 2024 har i alt 131 (137 i 2023) af de eksisterende kunder forbedret deres varmeanlæg ved at vælge vores Model-A eller Model-B-lejeordning. Tiltag som også giver en bedre energiudnyttelse.

Samlet set for hele ledningsnettet er returtemperaturen i 2024 faldet med 1,6 grader fra 46,5 til 44,9 svarende til 3,4%.

Kommunikation og PR

Det er et erklæret mål, at vores varmepris skal være blandt den billigste 1/3 af alle fjernvarmeværker i Danmark. En af måderne, at få en lavere varmepris på, er ved at udvide kundeunderlaget. Modsat tidligere, hvor der var tilslutningspligt til fjernvarme, er tilslutning til fjernvarme nu baseret på konkurrencevilkår.

Det er derfor vigtigt, at Næstved Fjernvarme fastholder sit stærke varemærke, image og netværk i Næstved, så vi kan tiltrække nye kunder.

Opbygning af et stærkt varemærke sker på flere måder.

Vi modtager gerne besøg fra foreninger, skoler og andre interessentgrupper, som vil vide noget om fjernvarmen i Næstved.

Tidligere har vi haft sponsorater med Arena Næstved, Næstved Boldklub og Næstved Basketball Klub, men har opsagt samarbejdet og besluttet at anvende PR-midler mere målrettet på vores målgruppe.

For 5. gang har vi i 2024 afholdt et meget velbesøgt andelshavermøde i efteråret.

Anlægsarbejder og udvidelse af fjernvarmeområdet.

Efter mange års intenst arbejde og langvarig klagesag fra naturgasselskabet lykkedes det i november 2019, at få de nødvendige myndighedsgodkendelser af vores 5 års plan for udvidelse af fjernvarmeområdet.

Grimstrup-området blev afsluttet primo 2021. Etape I i Åderup-kvarteret er afsluttet i januar 2022. Etape II i den sydlige del af Åderup-kvarteret er afsluttet i august 2022. Området ved Odensevej, Fåborgvej mv. er afsluttet i februar 2023, Holsted Erhvervsområde er afsluttet i efteråret 2023, Fuglekvarteret, Erantisvej og området bagved vandtårnet på Østre Ringvej, er afsluttet i maj 2024. Projektet er således gennemført som planlagt.

Etablering af en længere fjernvarmeledning til det nye DSB-værksted er ligeledes afsluttet som planlagt i oktober 2024.

Ledelsesberetning

Udvidelse af fjernvarmeområdet 2024 til 2028

Den 6. juni 2023 godkendte Næstved Kommunes Klima-, Miljø- og friluftsturismeudvalg vores projektforslag, hvor vi i perioden 2024 til 2028 tilbyder fjernvarme til 4.900 ejendomme i Næstved by. Derudover skal der etableres et halmvarmeværk på 2 x 13 MW og en el-kedel på 30 MW, som skal supplere den eksisterende affaldsvarmekapacitet for at efterkomme den øgede efterspørgsel.

For at skabe sikkerhed for opretholdelse af kundernes nuværende gasfyr indtil vi kunne tilbyde fjernvarme, udbød vi i 2023 en vedligeholdelsesordning for gasfyr. Ultimo 2024 har 225 valgt at benytte ordningen.

Før vi igangsætter et projekt skal 60% af ejendommene i et given området tilmelde sig fjernvarmen. Minimumsgrænsen er nået i nogle områder, hvor 250 ejendomme får fjernvarme. I løbet af 2025 vil langt de fleste af disse ejendomme få fjernvarme.

Desværre er der flere områder, cirka 2.600 ejendomme, der ikke har opnået minimumsgrænsen, hvorfor der ikke etableres fjernvarme i disse områder.

Vi er ærgerlige over, at borgerne ikke i tilstrækkelig grad finder fjernvarme attraktiv i forhold til alternative løsninger. Vi mener fortsat at fjernvarme er yderst konkurrencedygtig på alle parametre som miljø, økonomi, støj, plads, komfort, forsyningssikkerhed og service.

Vores tilbud om fjernvarme ligger indenfor lovens rammer og sikrer at eksisterende kunder ikke skal betale for udvidelsen af fjernvarmeområdet, hvorfor den manglende tilslutning ikke giver anledning til ændringer.

Da tilslutning til fjernvarmen ikke er så stor som planlagt, skal produktionskapaciteten nedskales. Vi er dog startet planlægningen med etablering af en el-kedel på 15 MW og en akkumuleringskøle-tank som skal forsyne den øgede tilgang af kunder der er sket.

Affaldsvarmeleverandøren har ligeledes udtrykt ønske om at øge varmeløbet. Vi afventer nu fremdriften i deres projekt, som får betydning for den produktionskapacitet vi skal bygge.

Forrentning af indskudskapital

Efter ansøgning fra affaldsvarmeleverandøren har Forsyningstilsynet i en afgørelse tilladt, at affaldsvarmeleverandøren kan opkræve 4,3 mio. kr. i forrentning af indskudskapital hos varmekunderne i Næstved.

Energiklagenævnet har dog givet Næstved Fjernvarme medhold i en klage over afgørelsen, hvorfor sagen er sendt tilbage til Forsyningstilsynet til fornyet behandling.

Affaldsvarmeleverandørens egne ejerkommuner har ligeledes klaget over afgørelsen. Forsyningstilsynet har meddelt, at de vil genoptage sagen til fornyet vurdering.

Sagen har nu stået på i 18 år. Vi har uden held forsøgt at få affaldsvarmeleverandøren til at stoppe sagen.

Ledelsesberetning

Forsyningssikkerhed og risikostyring

Vi har i dag 100% backup på varmeforsyningen i tilfælde af at vores primære energikilde fra affald svigter, hvilket sker en gang imellem.

Alle vores kedelcentraler er blevet renoveret gennem de seneste år, således de lever op til de nye miljøkrav og vi bibeholder forsyningssikkerheden.

For at øge den nationale forsyningssikkerhed af energi har Folketinget vedtaget en ny beredskabslov, hvor der stilles en række nye sikkerhedskrav for fjernvarmeselskaber på områder som fysisk sikkerhed og IT-sikkerhed, som skal overholdes og dokumenteres.

Generelt fylder risikostyring meget i vores hverdag og i takt med at der bliver lovgivet mere og mere på området, vil omkostninger til dokumentation og sikring af forsyningen stige.

Øvrige lovpligtige oplysninger

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning.

Selskabet har ikke betydningsfulde videns-ressourcer, som den fremtidige indtjening er afhængig af.

Selskabets påvirkning på det eksterne miljø er minimal. Der er således ikke indført ekstraordinære foranstaltninger for at afhjælpe miljøskader, udover hvad der normalt kan forventes af denne type selskab i branchen.

Selskabet har ikke forsknings- og udviklingsaktiviteter eller filialer i udlandet.

Selskabet har ikke særlige risici ud over almindeligt forekommende risici inden for branchen.

I året har der ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling af regnskabstal.

Den forventede udvikling

Vi håber meget at der går hul på bylden omkring udvidelse af fjernvarmeområdet, så vi med fælles hjælp kan komme i mål med den grønne omstilling. I givet fald vil det fylde meget i selskabets aktiviteter i de kommende år.

Der er lavet flere politiske aftaler i Folketinget om at fjernvarmeproduktion på gasfyret spids- og reservelast på sigt skal erstattes med fossilfri energi. Aftalerne er endnu ikke udmøntet i konkrete initiativer eller lovgivning.

Affaldsenergi dækker over 90% af vores energiforbrug. Fremtiden og de politiske rammer for affaldssektoren er derfor vigtige for vores selskab. De politiske aftaler om CO₂-fangst på affaldsforbrændingsanlægget og liberalisering af affaldssektoren er således emner, der skal følges i den kommende tid.

Vores plan om at være 100% CO₂-neutral inden udgangen af 2030 er uændret. Vi har derfor taget de første skridt til etablering af en 15 MW el-kedel til forventet idriftsættelse i 2027.

Nøgletalsoversigt

Nøgletal (ekskl. moms)		2024	2023	2022	2021	2020
Nettoomsætning	t.kr.	178.121	131.070	142.983	138.696	124.034
Resultat af ordinær drift	t.kr.	10.469	11.827	5.831	5.089	5.031
Finansielle poster	t.kr.	-12.133	-12.775	-6.423	-5.630	-5.428
Årets resultat	t.kr.	0	0	0	0	0
Balancesum	t.kr.	714.897	644.230	549.584	397.852	311.403
Investeringer i mat. anlægsakt.	t.kr.	95.625	116.136	163.429	89.111	52.828
Egenkapital	t.kr.	10.953	10.953	10.953	10.953	10.953
Soliditetsgrad ¹⁾		1,5%	1,7%	2,0%	2,8%	3,5%
Tariffer, salg						
Målerbidrag, standardhus	kr./stk.	435,00	435,00	385,00	350,00	350,00
Pris, fast bidrag (under 300 m ²)	kr./m ²	21,80	21,80	21,80	20,80	20,80
Pris, variabelt bidrag	kr./MWh	462,70	473,20	457,70	414,10	390,00
Standardhus 130 m ² m. moms ²⁾	kr.	14.559	14.788	14.382	13.187	12.642
Forbrugerprisloft udmeldt ENS ³⁾	Kr/GJ	410	486			
Opgjort Næstved Fjernvarme ³⁾	Kr/GJ	258	258			
Enhedspriser, brændselskøb						
Naturgas, egenproduktion	kr./Nm ³	7,09	7,88	14,52	7,09	4,65
Naturgas, egenproduktion	kr./MWh	657,16	737,60	1.355,16	665,57	425,00
Affaldsvarme inkl. reguleringer	kr./MWh	403,75	254,83	326,33	337,00	340,00
Salg og produktion						
Samlet salg	MWh	221.313	208.331	196.739	213.192	185.002
Naturgas til egenproduktion	Nm ³	2.681.852	1.272.272	1.649.902	2.143.483	510.454
Olie til egenproduktion	L	162.866	0	0	0	0
Køb af varme, affald	MWh	242.401	244.139	225.693	234.936	220.910
Samlet produktion	MWh	272.742	257.734	243.372	257.779	226.491
Nettab ⁴⁾	MWh	51.429	49.403	46.623	44.587	41.489
Nettab i procent ⁴⁾		19%	19%	19%	17%	18%
Graddage, normalår 3.037	dage	2.489	2.586	2.548	2.822	2.433
Tekniske data						
CO ₂ -udledning v/naturgasprod ⁵⁾	Ton	6.064	2.879	3.684	4.708	1.122
Internt el-forbrug	MWh	1.401	1.200	1.159	1.333	863
Spædevand	m ³	5.416	5.346	3.568	2.831	2.776
Hovedledninger	kanal km	150,5	141,9	137,0	121,7	112,1
Stikledninger	kanal km	117,1	112,4	103,4	89,6	79,5
Vægtet fremløbstemperatur	Grader	73,7	72,7	72,4	74,1	70,5
Vægtet returtemperatur	Grader	44,9	46,5	47,5	47,0	45,7

Nøgletalsoversigt

Nøgletal (ekskl. moms)		2024	2023	2022	2021	2020
Samlet kvadratmeter	m ²	2.498.207	2.421.760	2.149.672	2.045.196	1.968.782
Årets nettotilgang	m ²	76.447	272.088	104.476	76.414	47.744
Antal kunder (målere)	stk.	7.202	6.941	6.581	5.836	5.442
Årets nettotilgang	stk.	261	360	745	394	178
Varmemesterordning – Model A	stk.	2.459	2.118	1.688	976	626
Tilslutningsanlæg – Model B	stk.	1.975	1.945	1.911	1.867	1.816
Motivationstarif - tillæg	ejd.	1.209	1.347	1.323	411	306
Motivationstarif – fradrag	ejd.	189	194	149	92	132
Vedligeholdelsesordning, gasfyr	ejd.	225	184	0	0	0

Noter til nøgletalsoversigt:

- 1) Soliditetsgrad = $\text{Egenkapital} * 100 / \text{Aktiver}$
- 2) Varmeudgift standardhus = Målerbidrag + (18.100 kWh * pris pr. kWh) + (130 m² * pris pr. m²)
- 3) Indtægter fra forbrugsafregning (variable del, faste del, incitamentsafregning og forrentning af indskudskapital) / Salg af varme i MWh.
Indtægter / varmesalg. Omregnes til GJ ved at dividere med 3,6 og tillægges moms (* 1,25)
- 4) Nettab = Samlet produktion – samlet salg.
Nettab i procent = $\text{Nettab} * 100 / \text{samlet produktion}$.
- 5) Samlet tons CO₂ udledning fra naturgasproduktion = (Nm³ * brændværdi) * ton CO₂ pr. TJ
Udledning af CO₂ fra egen produktion af varme på naturgas beregnes ud fra Energistyrelsens årligt udmeldte emissionsfaktor (på 57,1 ton/TJ i 2024) og en brændværdi på 0,0396 GJ/Nm³.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Næstved Fjernvarme A.m.b.A. er som A.m.b.A. omfattet af årsregnskabslovens bestemmelser om aflæggelse af årsrapport for regnskabsklasse A-virksomheder.

Med henblik på at øge årsrapportens informationsværdi har Næstved Fjernvarme A.m.b.A., i lighed med tidligere år ved udarbejdelsen af årsrapporten, valgt at følge udvalgte bestemmelser for regnskabsklasse C med de tilpasninger, der følger af bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser til nye investeringer ifølge lov om varmeforsyning.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme m.m. indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført.

Dette anses at være tilfældet, når

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Årets udvikling i den reguleringsmæssige over- eller underdækning indregnes i nettoomsætningen. Den reguleringsmæssige over- eller underdækning indregnes i balancen som henholdsvis gæld eller tilgodehavende.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. Regnskabsposten omfatter bl.a. køb af gas og varme, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger på produktionsanlæg samt drift, administration og ledelse af centraler m.v.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af gadeledningstab, vedligeholdelse af ledninger, målerudgifter, gager, autodrift samt afskrivninger m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontorholdsomkostninger, energispareaktiviteter samt afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skatter

Selskabet er ikke omfattet af skattepligt.

Regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter, underleverandører og renteudgifter fra byggelån i kostprisen. Fordeling af lønforbrug og renteudgifter fra byggelån sker efter saldo ultimo regnskabsåret.

Tilslutningsbidrag, byggemodningsbidrag og evt. tilskud fradrages i kostprisen.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi.

Administrations- og driftsbygning	30 år
Grunde og bygninger i øvrigt	30 år
Ledningsanlæg	25-30 år
Produktionsanlæg	20 år
Pumpeanlæg	20 år
Brugerinstallationer	20 år
Målere	12 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Afskrivningen starter i regnskabsåret efter ibrugtagning af aktivet.

Materielle anlægsaktiver, under opførelse, måles til anskaffelsespris og omkostninger indtil balancedagen.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle- og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien, dvs. den højeste værdi af aktivets netto salgspris og kapitalværdi, er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives i så tilfælde til denne lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdningen måles til kostpris, opgjort efter FIFO metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelserne.

Regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Mellemregning med kunderne

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv" princip i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at periodens over- eller underdækning, opgjort som periodens resultat efter varmemforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos kunderne ved indregning i efterfølgende års priser. Periodens over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt under omsætningen i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med kunden og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som årets resultat, reguleret for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets kapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2024

RESULTATOPGØRELSE	Note	Regnskab 2024	Regnskab 2023	Urevideret Budget 2025
Nettoomsætning	1	178.121.138	131.069.828	177.488.431
Produktionsomkostninger	2	-106.959.331	-69.029.831	-106.606.758
Bruttoresultat		71.161.807	62.039.997	70.881.673
Distributionsomkostninger	3	-53.187.470	-42.217.999	-54.665.588
Administrationsomkostninger	4	-7.505.049	-7.994.641	-8.688.104
Resultat af ordinær drift		10.469.288	11.827.357	7.527.981
Andre driftsindtægter	5	1.663.687	947.180	549.000
Resultat før finansielle poster		12.132.975	12.774.537	8.076.981
Finansielle indtægter	6	606.453	546.380	330.000
Finansielle omkostninger	7	-12.739.428	-13.320.917	-16.250.829
Årets resultat		0	0	-7.843.848
REGNSKABSDISPONERING				
Årets resultat foreslås:				
Overført til egenkapital		0	0	

Balance pr. 31. december 2024

AKTIVER			
	Note	Ultimo	Primo
Grunde og bygninger		38.168.096	39.256.574
Produktionsanlæg og maskiner		635.551.994	530.320.831
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.595.032	9.499.093
Materielle anlægsaktiver under opførelse		6.388.666	38.115.599
Materielle anlægsaktiver	8	691.703.788	617.192.097
Anlægsaktiver		691.703.788	617.192.097
Varebeholdning, units		2.587.768	4.448.018
Varebeholdning i alt		2.587.768	4.448.018
Tilgodehavender hos kunder		4.064.481	3.920.225
Andre tilgodehavender	9	7.587.752	10.876.795
Over-/underdækning	15	0	0
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Tilgodehavender		11.652.233	14.797.020
Likvide beholdninger	10	8.953.630	7.793.252
Omsætningsaktiver		23.193.631	27.038.290
Aktiver		714.897.419	644.230.387

Balance pr. 31. december 2024

PASSIVER			
	Note	Ultimo	Primo
Egenkapital	11	10.953.367	10.953.367
Gæld til realkreditinstitutter	12	531.099.859	416.367.537
Langfristede gældsforpligtelser		531.099.859	416.367.537
Gæld til realkreditinstitutter	12	98.930.842	124.018.375
Skyldige tilbagebetalinger til kunder m.m.		16.558.762	9.063.233
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	26.578.381	53.667.794
Anden gæld	14	22.932.359	9.171.199
Over-/underdækning	15	7.843.849	20.988.882
Kortfristede gældsforpligtelser		172.844.193	216.909.483
Gældsforpligtelser		703.944.052	633.277.020
Passiver		714.897.419	644.230.387

Noter:

Note 16 – Medarbejderforhold
 Note 17 – Eventualforpligtelser
 Note 18 – Nærtstående parter
 Note 19 – Ejendomsfortegnelse
 Note 20 – Investeringer

Pengestrømsopgørelse pr. 31. december 2024

	Regnskab 2024	Regnskab 2023
Årets resultat	0	0
Årets over-/underdækning	-13.145.033	24.170.814
Årets afskrivninger	21.113.152	17.947.689
Ændringer i varebeholdning og kortfristede tilgodehavender	5.078.643	5.692.897
Ændringer i kortfristet gæld	-5.906.331	-7.732.147
I alt driftsaktivitet	7.140.431	40.079.253
Anlægsinvesteringer	-95.624.843	-116.135.792
I alt investeringsaktivitet	-95.624.843	-116.135.792
Afdrag på lån	-18.682.136	-15.720.334
Lånoptagelse	108.326.926	97.110.239
I alt finansieringsaktivitet	89.644.790	81.389.905
Ændring likviditet	1.160.378	5.333.366
Likvider, primo	7.793.252	2.459.886
Likvider, ultimo	8.953.630	7.793.252

Noter

	Regnskab 2024	Regnskab 2023	Urevideret Budget 2025
Note 1 - nettoomsætning			
Arealbidrag	45.790.375	43.293.806	47.098.389
Målerbidrag	3.234.390	3.077.451	3.302.585
Variabelt bidrag	102.851.434	97.609.805	113.434.918
Motivationstarif	1.389.156	1.944.588	1.182.000
Varmemesterordning – Model A	7.093.484	5.382.060	7.531.126
Tilslutningsanlæg – Model B	3.004.990	2.904.169	3.035.292
Grønt omstillingsbidrag	637.966	85.568	860.000
Indslusningsbidrag	741.338	744.121	744.121
Regulering tidligere år	0	47.486	0
Vedligeholdelsesaftaler, gasfyr	232.972	151.587	300.000
Årets over-/underdækning	13.145.033	-24.170.813	0
	178.121.138	131.069.828	177.488.431

Note 2 - produktionsomkostninger			
Varmekøb, affald	98.017.342	78.988.977	92.997.800
Varmekøb, regulering tidligere år	-149.290	-16.775.996	0
Brændselskøb, naturgas	19.014.041	10.021.510	24.463.691
Brændselskøb, olie	1.917.561	0	0
EL	740.113	633.850	800.000
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	2.148.487	2.196.545	1.650.000
Forsikringer, IT, teknisk assistance	454.744	503.840	347.000
Autodrift	91.805	88.567	94.720
Lokaleomkostninger	646.478	976.295	781.200
Personaleomkostninger	5.792.995	5.660.464	6.015.518
Afskrivninger	3.207.105	3.153.277	5.115.689
Ledningstab	-24.922.050	-16.417.498	-25.658.860
	106.959.331	69.029.831	106.606.758

Note 3 - distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af ledningsnet	1.027.532	1.959.142	1.160.000
Vedligeholdelse af afregningsmålere	417.842	696.072	575.000
Vand og el	975.038	761.193	1.500.000
Vedligeholdelse af kudeanlæg	1.570.766	1.177.181	1.600.000
Forsikringer, IT og teknisk assistance	419.542	563.445	710.000
Autodrift	201.380	194.276	201.280
Lokaleomkostninger	84.658	127.848	102.300
Personaleomkostninger	6.456.776	6.309.059	6.704.590
Afskrivninger	17.111.886	14.012.285	16.453.558
Ledningstab	24.922.050	16.417.498	25.658.860
	53.187.470	42.217.999	54.665.588

Noter

	Regnskab 2024	Regnskab 2023	Urevideret Budget 2025
Note 4 - administrationsomkostninger			
Bestyrelseshonorar	365.000	365.000	365.000
Bestyrelsesaktiviteter	135.203	88.621	200.000
Generalforsamling	76.810	73.012	80.000
Kundeinformation	753.899	670.059	595.000
Sponsorater	29.000	118.000	15.000
Tab på debitorer	48.485	11.820	0
IT og PBS	1.171.377	1.153.643	1.295.000
Lovpligtig revision	122.100	92.500	95.000
Administration i øvrigt	1.131.416	1.807.620	1.490.000
Autodrift	2.961	2.857	0
Lokaleomkostninger	38.481	58.113	46.500
Personaleomkostninger	2.836.154	2.771.269	2.944.892
Afskrivninger	794.161	782.127	1.561.712
	7.505.047	7.994.641	8.688.104
Note 5 - andre driftsindtægter			
Gebyrer	176.890	174.580	169.000
Udlejning	355.892	546.234	180.000
Andre driftsindtægter	1.130.905	226.366	200.000
	1.663.687	947.180	549.000
Note 6 - finansielle indtægter			
Kunder	119.759	58.367	30.000
Realkreditlån	486.694	486.853	300.000
Andre finansielle indtægter	0	1.160	0
	606.453	546.380	330.000
Note 7 - finansielle omkostninger			
Realkreditlån	12.738.598	9.236.444	16.250.829
Pengeinstitutter	830	4.084.473	0
	12.739.428	13.320.917	16.250.829

Noter

Note 8 - materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Ledningsnet og produktionsanlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
Kostpris 1. januar	69.292.440	774.733.391	21.424.163	38.115.599	903.565.593
Tilgang i årets løb	0	0	0	95.624.843	95.624.843
Afsluttet i årets løb	65.443	126.351.174	935.159	-127.351.776	0
Kostpris 31. december	69.357.883	901.084.565	22.359.322	6.388.666	999.190.436
Ned- og afskrivninger 1. januar	30.035.866	244.412.560	11.925.070	0	286.373.496
Årets afskrivninger	1.153.921	17.528.212	2.431.019	0	21.113.152
Ned- og afskrivninger 31. december	31.189.787	261.940.772	14.356.089	0	307.486.648
Regnskabsværdi 31. december	38.168.096	639.143.793	8.003.233	6.388.666	691.703.788
Årets afskrivninger er fordelt således					
Produktionsomkostninger	3.207.105				
Distributionsomkostninger	17.111.886				
Administrationsomkostninger	794.161				
	<u>21.113.152</u>				

I regnskabsåret 2024, er der indregnet renter i kostprisen på materielle anlægsaktiver, med et samlet beløb på 5.921.988 kr.

Note 9 - andre tilgodehavender

	Ultimo	Primo
Moms mv.	4.877.528	10.845.762
Periodeafgrænsningsposter	193.468	0
Øvrige	2.516.756	31.033
	7.587.752	10.876.795

Note 10 - likvide beholdninger

Kontant	7.993	4.680
Bankindestående	8.945.637	7.788.572
	8.953.630	7.793.252

Note 11 - egenkapital

Opsamlet kapital før 1981	10.953.367	10.953.367
	10.953.367	10.953.367

Noter

Note 12 - gæld til realkreditinstitutter	Ultimo	Primo
Efter 5 år	447.696.784	349.152.829
Mellem 1 og 5 år	83.403.075	67.214.708
Langfristet del	531.099.859	416.367.537
Inden for 1 år	98.930.842	124.018.375
	630.030.701	540.385.912

Specifikation:

Midlertidig byggekredit – Kommunekredit	79.135.429	107.687.822
KommuneKredit, 0,78%, 2024 - KKfast ¹⁾	0	515.832
KommuneKredit, 0,35%, 2028 - KKbasis ³⁾	3.654.167	4.560.880
KommuneKredit, 0,34%, 2040 - KKfast ¹⁾	2.839.523	3.017.632
KommuneKredit, 0,60%, 2041 - KKfast ¹⁾	7.945.693	8.402.453
KommuneKredit, 2,88%, 2042 - KKfast ¹⁾	8.984.233	9.373.835
KommuneKredit, 3,36%, 2043 - Kkfast ¹⁾	23.003.746	23.903.172
KommuneKredit, 0,46%, 2045 - KKfast ¹⁾	3.864.958	4.044.335
KommuneKredit, 0,56%, 2045 - KKfast ¹⁾	134.022.580	139.696.624
KommuneKredit, 0,85%, 2051 - KKfast ¹⁾	36.832.808	38.066.350
KommuneKredit, 2,98%, 2052 - KKfast ¹⁾	47.053.835	48.202.809
KommuneKredit, 3,33%, 2053 - KKfast ¹⁾	101.809.254	103.950.565
KommuneKredit, 3,02%, 2053 - Kkfast ¹⁾	88.624.682	0
KommuneKredit, 2,90%, 2043 - Kkfast ¹⁾	45.733.439	0
Nordea Kredit, 3,96%, 2033 ²⁾	4.511.213	4.932.499
Nordea Kredit, 3,96%, 2034 ²⁾	16.991.060	18.384.652
Nykredit, 3,94%, 2048 ²⁾	25.024.081	25.646.452
	630.030.701	540.385.912

De anførte rentesatser er pr. 31.12.2024

1) Fastforrentet lån

2) Rente fastsættes hvert ½ år. Der er indgået renteswap til rentesikring, markedsværdien udgør 1.839.421 kr. i Næstved Fjernvarmes favør.

3) Basislån med tillæg/fradrag fastsat af KommuneKredit

Der betales garantiprovision til Næstved Kommune på 0,4% af restgælden for lån hos Kommunekredit.

Note 13 – leverandører af varer og tjenesteydelser

Samlekonto kreditorer	26.578.381	53.480.555
Andre skyldige omkostninger	0	187.239
	26.578.381	53.667.794

Noter

Note 14 - anden gæld	Ultimo	Primo
Skyldige offentlige ydelser	119.367	501.759
Feriepengeforpligtelser	1.038.470	1.450.089
Deposita	159.381	177.371
Periodeafgrænsningsposter	102.564	558.759
Skyldige renter	403.243	611.733
Mellemværende, energileverandør	4.330.000	4.330.000
Andre skyldige omkostninger	16.779.334	0
Mellemværende, byggemodningsbidrag	0	1.541.488
	22.932.359	9.171.199

Note 15 – over-/underdækning til indregning i næste års priser		
Overført tidligere år	20.988.882	-3.181.931
Årets over-/underdækning	-13.145.033	24.170.813
	7.843.849	20.988.882

	Regnskab 2024	Regnskab 2023	Urevideret Budget 2025
Note 16 – personaleomkostninger			
Lønninger	12.895.430	12.773.393	13.525.000
Lønninger, direktion	1.514.290	1.446.357	1.600.000
Pensioner	1.096.762	928.535	1.200.000
Andre omkostninger	968.298	916.898	840.000
	16.474.780	16.065.183	17.165.000

Personaleomkostningerne er fordelt således:			
Produktionsomkostninger	5.792.995	5.660.464	6.015.518
Distributionsomkostninger	6.456.776	6.309.059	6.704.590
Administrationsomkostninger	2.836.154	2.771.269	2.944.892
Anlægsinvesteringer	1.388.855	1.324.391	1.500.000
	16.474.780	16.065.182	17.165.000

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	23	23	25
---	-----------	-----------	-----------

Note 17 – eventualforpligtelser

Der verserer på balancedagen en uoverensstemmelse med varmeleverandør AffaldPlus, tidligere Fasan. Sagen er indbragt for Forsyningstilsynet som afventer deres afgørelse.

Mellemværende er beregnet og indregnet i årsregnskabet, så en eventuel tabt sag ikke vil påvirke regnskabet eller varmeprisen yderligere.

Noter

Note 18 – nærtstående parter

Bestyrelsesmedlemmer:	Valgt første gang	Genvalgt
Kristoffer Petersen, Skyttevænget 10, 4700 Næstved	28.09.2011	29.05.2024
Jens Møller, Svingelen 6, 4700 Næstved	03.11.2011	29.05.2024
Lars Fischer, Morelvej 19, 4700 Næstved	28.09.2011	29.05.2024
Peter Frederiksen, Præstøvej 35, 4700 Næstved	28.09.2011	23.05.2023
Birgit Rasmussen, Åbakken 8, 4700 Næstved	22.09.2015	23.05.2023
Mogens Sandahl, Bjergbakken 23, 4100 Ringsted	17.05.2022	23.05.2023
Hanne Sørensen, Sct. Jørgens Park 107, st.th., 4700 Næstved	01.01.2018	Udpeget af byrådet

Bestyrelsesmedlemmer der vælges på generalforsamlingen, er valgt for en 2-årig periode.

Det er vurderet, at bestyrelsens generalforsamlingsvalgte medlemmer er uafhængige af særinteresser i henhold til kodeks for godt bestyrelsesarbejde og træffer beslutninger udelukkende på selskabets vegne.

Medlem udpeget af Næstved Byråd repræsenterer Næstved Kommunes interesser i selskabet, herunder at selskabet overholder sine forpligtelser i forhold til de af Næstved Kommune garanterede lån.

Transaktioner med nærtstående parter

Udover udbetaling af honorar og refusion af afholdte udgifter i selskabets tjeneste har der ikke været transaktioner mellem nærtstående parter og selskabet.

Transaktioner mellem nærtstående parter og selskabet vedrørende køb af fjernvarme sker efter selskabets normale forretningsbetingelser og tariffer som alle øvrige fjernvarmekunder.

Note 19 – ejendomsfortegnelse

Anvendelse	Effekt MW	Adresse	Seneste ejd.værdi	Heraf grundværdi
Kedelcentral	4	Ringstedgade (leje)	0	0
Kedelcentral	10	H.C. Andersens Vej 28	1.600.000	461.925
Kedelcentral	12	Ejlervvej 24-28	1.800.000	294.200
Kedelcentral	15	Østre Ringvej 98	3.750.000	161.630
Kedelcentral	30	Åderupvej 22-24	8.150.000	636.000
Kedelcentral	31	Kanalvej 9	7.750.000	6.013.000
Drifts- og adm. bygning		Maglemølle 62	16.200.000	1.064.250
Grund		Østre Ringvej 98A	0	0
Grund (boosterstation)		Nygårdsvej 55	0	0
	102		39.250.000	8.631.005

Noter

	Realiseret 2024	Akkumuleret Forbrug 2024	Urevideret Budget 2025
Note 20 - anlægsinvesteringer			
Grunde og Bygninger			
00506 - Jordstykke, Nygårdsvej	65.443	65.443	
	65.443	65.443	
Lednings- og produktionsanlæg			
00373 - ED 2A+16, Fugleparken, Erantisvej	7.848.650	40.761.121	
00422 - ED 14, Kildemarksvej mv	17.638.494	28.280.337	
00424 - DSB-værksted	3.999.323	15.510.313	
00503 - Brønde, renovering	2.374.434	2.374.434	
00498 - Stikledninger, nyanlæg	171.324	171.324	
00502 - Slidlag	5.067.273	5.067.273	
00485 - Udskiftning af styretavler, boosterstationer	613.657	613.657	
00493 - Udskiftning af gasbrændere	6.557.285	6.557.285	
00492 - Udskiftning af hydraulikstationer	522.231	522.231	
00488 - Model A, eksisterende omr.	8.361.969	8.361.969	
00489 - Model B, eksisterende omr.	865.633	865.633	
00456 - Kundeanlæg, ED 2A+16	6.201.645	7.578.960	
00474 - Kundeanlæg, ED 14	5.947.774	6.094.838	
00480 - Opgradering af SRO	1.097.541	3.070.700	
00491 - Nye målepunkter, SRO	517.305	521.099	
	67.784.538	126.351.174	
Lånefinansieres		126.416.617	
Andre anlæg og driftsmateriel			
00504 - Udskiftning af alarmsys/låse	335.881	335.881	
00497 - IT-anskaffelser	57.883	57.883	
00501 - Småanskaffelser, adm.	119.885	119.885	
00499 - Småanskaffelser, kundeafd.	89.245	89.245	
00500 - Småanskaffelser, drift	332.265	332.265	
	935.159	935.159	

Note 20 – Anlægsinvesteringer	Realiseret 2024	Akkumuleret Forbrug 2024	Urevideret Budget 2025
Under udførsel			
00509 - ED 9, Bolbrovej/Odensevej	7.483.728	7.483.728	18.300.000
00510 - ED 10A+10B, Abrikosvej/Daddelvej	3.131.216	3.131.216	16.400.000
00512 - ED 12A+B+C, Skovduevej/Flagspættevej	141.041	141.041	5.400.000
00445 - Udskiftning af måler til kontrol	38.705	38.705	200.000
00494 - Vandbehandlingsanlæg (ÅDV)	23.711	23.711	500.000
00487 - Procesovervågningsudstyr, etape 2	9.285	9.285	100.000
00002 - Tilslutningsbidrag (641085+641086)	-1.461.125	-4.287.191	-2.000.000
00003 - Byggemodningsbidrag (641087)	17.524.355	-151.829	-2.000.000
Interne lønomkostninger	0	0	1.500.000
Brønde, ventiler, omløbsskakte, muffe	0	0	1.500.000
Hovedledninger, renovering alarmtråde	0	0	5.000.000
Stikledninger, nyanlæg	0	0	5.000.000
Slidlag	0	0	2.500.000
Byggelånsrenter, fordeles ultimo året	0	0	1.500.000
Tilslutningsudgift, El-kedel	0	0	6.000.000
Solcelleanlæg	0	0	1.400.000
Kranskinne, KNV	0	0	200.000
Udskiftning Tavle og shuntpumpe, BYG	0	0	400.000
VK100 røggaskøler, NYH	0	0	500.000
Opfølgning efter SRO renovering. BO2+BO3	0	0	200.000
Opgradering af SRO	0	0	1.000.000
Regulering ventil EJV100 + EJV300	0	0	100.000
Indkøb af målere	0	0	300.000
Antenneanlæg, nye projektområder	0	0	300.000
Model A, eksisterende områder	0	0	5.000.000
Model B, eksisterende områder	0	0	750.000
Kundeanlæg, ED 9, Bolbrovej/Odensevej	0	0	2.400.000
Kundeanlæg, ED 10A+10B, Abrikosvej/Daddelvej	0	0	2.100.000
Kundeanlæg, ED 12A+B+C, Skovduevej/ Flagspættevej	0	0	900.000
IT-anskaffelser	0	0	300.000
Småanskaffelser, adm.	0	0	75.000
Småanskaffelser, kundeafd.	0	0	100.000
Småanskaffelser, drift	0	0	400.000
	26.890.916	6.388.666	76.325.000
Overført til drift			
00484 - Udskiftning af ups/batterier	-51.213	0	0
	-51.213	0	0
I alt investeringsaktivitet	95.624.843	133.740.442	76.325.000

Note 20 – Anlægsinvesteringer	Realiseret 2024	Akkumuleret Forbrug 2024	Urevideret Budget 2025
Projektforslag 2024 – 2028 *)			
Grundkøb	0	0	5.000.000
Transmissionsledning fra nyt værk	0	0	56.688.000
Hovedledninger, opgradering	0	0	15.606.000
Hovedledninger, nye	0	0	456.025.000
Stikledninger, nye	0	0	209.959.120
Kundeanlæg	0	0	102.087.328
Halmkedel 1	0	0	97.500.000
Halmkedel 2	0	0	97.500.000
Elkedel	0	0	22.500.000
Akkumuleringstanke	0	0	7.200.000
	0	0	1.070.065.448

** Bemærk at budgetbeløb for projektforslag 2024-2028 ikke korrigeres for igangsatte og afsluttede områder, det er budgettal for det samlede projektforslag, der fremgår.*