



Guldborgsund Forsyning

Vi leverer bæredygtig sundhed

Økonomisk overblik

1. januar til 31. december 2022

Koncern

Resultatopgørelse t.kr.	Service	Spildevand	Varme*	Vand	Koncern
Nettoomsætning	44.362	129.921	113.550	17.437	305.270
Produktionsomkostninger	-3.700	-31.416	-76.599	-4.794	-116.508
Bruttofortjeneste	40.662	98.505	36.952	12.644	188.762
Distributionsomkostninger	-659	-75.917	-17.621	-8.884	-103.081
Administrationsomkostninger	-41.472	-13.478	-11.685	-2.128	-68.763
Andre driftsindtægter	255	1.022	63	11	1.351
Andre driftsomkostninger	-765	0	0	0	-765
Resultat af primær drift	-1.979	10.131	7.708	1.644	17.504
Andre finansielle anlægsakt.	0	-319	-268	-127	-714
Andre finansielle indtægter	2.050	3	68	32	2.153
Andre finansielle omkostninger	-70	-7.325	-7.508	-1.632	-16.536
Finansielle poster	1.979	-7.640	-7.708	-1.727	-15.097
Resultat før skat	0	2.491	0	-84	2.407
Skat af årets resultat	-10	0	0	18	8
Årets resultat	-10	2.491	0	-65	2.416
Heraf over/underdækning	0	-1.013	5.460	208	4.655
Årets resultat - Intern	-10	1.478	5.460	143	7.070

*Regnskabet skal i henhold til varmemforsyningsloven gå i 0

Aktiver t.kr.	Service	Spildevand	Varme*	Vand	Koncern
Anlægsaktiver	3.935	2.315.570	263.090	221.878	2.804.473
Tilgodehavender	2.967	16.027	16.164	1.706	36.864
Likvide Beholdninger	9.073	16.922	42.334	16.222	84.551
Aktiver	15.975	2.348.520	321.587	239.806	2.925.887

Passiver t.kr.	Service	Spildevand	Varme*	Vand	Vand
Egenkapital	-1.341	-2.018.466	-522	-186.560	-2.206.888
Hensatte forpligtigelser	0	0	0	-885	-885
Gældsforpligtigelser	-14.634	-330.054	-321.065	-52.361	-718.114
Passiver	-15.975	-2.348.520	-321.587	-239.806	-2.925.887

Service

I januar kom Guldborgsund Forsyning på LinkedIn. Selskabet har benyttet LinkedIn som den nye kanal til at orientere selskabets leverandører og samarbejdspartnere om større anlægs- og ledningsarbejder, samt når der sker noget i selskabet som kan have interesse for eksterne.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelse t.kr.	Regnskab 2021	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse 2022
Nettoomsætning	42.538	44.887	44.362	-525
Andre driftsindtægter	262	253	255	3
Andre eksterne omkostninger	-493	-476	-429	46
Administrationsomkostninger	-5.717	-6.306	-6.429	-122
Lokale omkostninger	-2.410	-2.645	-3.700	-1.054
Salgsomkostninger	-318	-444	-154	290
Bruttofortjeneste	33.863	35.269	33.906	-1.363
Personaleomkostninger	-30.817	-34.132	-31.951	2.181
Personaleomkostninger - Renoveringsteam	-2.694	-799	-1.072	-273
Andre driftsomkostninger	-36	-45	-36	9
Af- og nedskrivninger	-1.754	-2.003	-2.097	-94
Resultat af primær drift	-1.439	-1.711	-1.250	460
Andre finansielle indtægter	2.239	2.482	2.050	-432
Andre finansielle omkostninger	-800	-771	-799	-28
Finansielle poster i alt	1.439	1.711	1.250	-460
Resultat før skat	0	0	0	0
Skat af årets resultat	-7	0	-10	-10
Årets resultat	-7	0	-10	-10

Nettoomsætning

Serviceselskabet er et administrationsselskab, hvor størstedelen af omkostninger er personale- og administrationsomkostninger. Alle medarbejdere tidsregistrere i de selskaber, hvor de arbejder, denne fordeling danner grundlag for viderefakturering til produktionsselskaberne. De timer der registres i service fordeles efter omsætningsfordelingsnøglen 50% spildevand, 45% varme og 5% vand.

Omkostningsfordelinger t.kr.	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse 2022
Vand Fordelingsnøgle	5%	5%	
Mandskabstimer Drift	1.978	1.701	-277
Mandskabstimer Anlæg	1.390	634	-757
Administrationstimer	812	826	13
Øvrig Administration	574	639	65
Vand total fra Service	4.755	3.799	-955
Spildevand Fordelingsnøgle	50%	50%	
Mandskabstimer Drift	12.184	11.053	-1.131
Mandskabstimer Anlæg	4.933	2.753	-2.180
Mandskabstimer Anlæg - Mod nye tider	606	1.473	867
Administrationstimer	8.124	8.442	318
Øvrig Administration	2.128	2.989	861
Spildevand total fra Service	27.975	26.710	-1.265
Varme Fordelingsnøgle	45%	45%	
Mandskabstimer Drift	2.315	2.247	-68
Mandskabstimer Anlæg	1.633	2.332	699
Administrationstimer	7.312	7.274	-38
Forsikring	0	1.051	1.051
Øvrig Administration	898	949	52
Varme total fra Service	12.158	13.853	1.696
I alt	44.887	44.362	-525

Guldborgsund Forsyning har viderefaktureret 525 t.kr. mindre til driftsselskaberne end budgetteret.

Guldborgsund Vand A/S faktureres hovedsageligt mindre på mandskabstimer.

Guldborgsund Spildevand A/S faktureres mindre på mandskabstimer drift og anlæg, der faktureres mere til mandskabstimer vedr. Mod Nye Tider, samt administrationstimer. Desuden faktureres selskabet mere vedr. øvrig administration, denne øgede omkostning skyldes hovedsageligt fravær.

Guldborgsund Varme A/S faktureres mere vedr. mandskabstimer anlæg. Desuden faktureres omkostningen vedr. forsikringsstigningen til Guldborgsund Varme A/S.

Andre eksterne omkostninger

Besparselsen på 46 t.kr. kan henføres til opsigelsen af leasingaftalen på en bil.

Administrationsomkostninger

Rådgivning

Overskrides med 105 t.kr. som kan henføres til revisorhonorar i forbindelse med krav om Transfer Pricing dokumentation, samt øget omkostninger til advokathonorar.

IT

Den 23. august oplevede selskabet en hændelse som umiddelbart blev vurderet som et hackerangreb, og selskabets beredskabsplanen blev derfor aktiveret. Beredskabsplanen virkede efter hensigten, da det lykkedes at lukke og åbne hele IT-miljøet, samtidigt med at kunderne ikke oplevede udfald i leverancer. Årsagen til udfaldet viste sig at skyldes selskabets internet leverandør, som havde tekniske udfordringer, som selskabet ikke var orienteret om. Denne nedlukning kostede 200 t.kr. Derudover har selskabet brugt 300 t.kr. mere end budgetteret på rådgivning i forbindelse med it-sikkerhed.

Der har været besparelser på supportaftaler og licenser for 150 t.kr.

Administration

Selskabet har haft besparelser på administration for 205 t.kr., disse besparelser skyldes hovedsageligt Cyberforsikring for 2022 er bogført i 2021 og besparelser på abonnementer, kontorartikler og inventar.

Projekt

På forsikring vedr. investeringer er der besparelse på 72 t.kr. Denne besparelse er regulering af præmien for 2021 og 2022.

Tab på debitor

Der var budgetteret 150 t.kr. til tab på debitor. Der er realiseret 90 t.kr., det har ført til en besparelse på 60 t.kr.

Lokaleomkostninger

I forbindelse med udbud af forsikringer i 2021 var der en stigning på bygnings- og løvsøre, hvor stigning ikke var budgetlagt, dette har ført til en overskridelse på 1 mio. kr. Stigningen i forsikringen skyldes skader i varmeselskabet, derfor faktureres den øgede pris på forsikringen direkte til varmeselskabet. Ser man bort fra forsikringen forventes der besparelser i serviceselskabet hvilket føre til besparelser på administration fra service i vand, varme og spildevand.

Salgsomkostninger

Selskabet har besluttet at bruge interne ressourcer til at udarbejde markedsføringsmateriale og fremadrettet producere digitale publikationer i stedet for trykte materialer. Derudover har udnyttelsen af de sociale medier også givet en besparelse. Samlet set har disse aktiviteter medført en besparelse i selskabet på 290 t.kr.

Personaleomkostninger inklusive renoveringsteam

Bemanding

Interne omrokeringer, aftrådt personale, forsinkelse på budgetterede ansættelser, overtidsbetalinger og refusioner på lagtidssygemeldinger har ført til besparelser i selskabet på 1.443 t.kr.

Sygefravær

Sygefraværet kan for de senest fem år opgøres således:

Sygedage snit pr. medarbejder pr. år	2018	2019	2020	2021	2022
Guldborgsund Forsyning	11,39	9,30	5,84	9,75	12,14
Guldborgsund Kommune	15,20	14,60	14,00	16,30	
Alle Kommuner	13,50	13,80	13,90	15,00	
Alle Regioner	11,90	12,20	12,80	13,60	

Tallene er inkl. fraværsperioder som følge af langtidssygdom. Tallet for 2022 viser en stigning i sygefraværet. Selskabet har været ramt af 3 langtidssygemeldinger. Hvis man korrigerer for de 3 medarbejdere, er tallet for 2022 8,17.

Kilde: <https://krl.dk/#/sirka/frav> (Tal fra 2022 endnu ikke tilgængelige)

Overarbejdstimer og flexsaldi

Saldo i Timer	2018	2019	2020	2021	2022
Afspadsering	1.275	1.256	578	877	868
Flex	851	1.013	2.154	1.788	913
I alt	2.126	2.269	2.732	2.665	1.781

Timerne er opgjort saldo pr. 31/12

Feriepengeforpligtigelser

Korrektioner i skyldige feriepenge, flex og afspadsering resulterer i en besparelse 384 t.kr.

Personaleudgifter

Omkostningerne til medarbejdertrivselsundersøgelse var minimale, da selskabets ledelse valgt at benytte et nyt og billigere web-baseret system til dette, desuden har der ikke været gjort brug af budgettet til medarbejderudviklingsværktøjer og personalearrangementer, det har samlet ført til besparelser på 204 t.kr.

Bestyrelse

Der er besparelser for 150 t. kr. på bestyrelsesomkostninger, hvilket kan henføres til lavere omkostninger i forbindelse med seminar, kurser, eftervederlag til afgang for formand og befordring.

Renoveringsteam

Lønomsåkostningerne til bemanningen på Mod Nye tider fortsatte lidt længere end budgetteret hvilket førte til en overskridelse på 273 t.kr.

Afskrivninger

Selskabet har i 2022 ombygget Englandsvej med nye kontorer og ny frokoststue. I den forbindelse flyttede plan og projekt til Englandsvej. Grundet ombygningen er der en overskridelse på 183 t.kr. vedr. afskrivninger lejede lokaler.

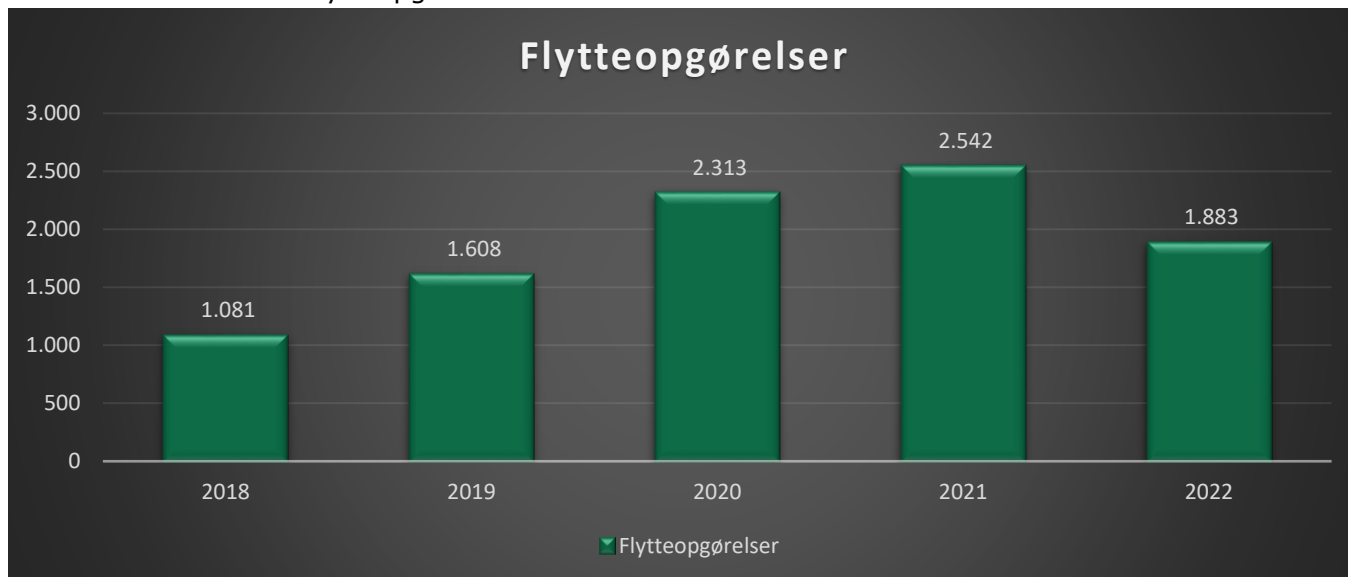
Udsatte investeringer på IT har ført til besparelser i afskrivninger på it-udstyr for 83 t.kr.

Finansielle indtægter og omkostninger

Selskabet har modtaget færre indtægter vedr. rykker grundet manglende opkrævning af kompensationsgebyr til erhverv, samt mindre antal rykkere end budgetteret. Derudover har selskabet ved en fejl indregnet budgettet på betalingsgebyr inkl. moms. Samlet set er der manglende indtægter for 430 t.kr.

Flytteopgørelser

I 2022 ses et lille fald flytteopgørelser.



Balance

Aktiver

Aktiver t.kr.	Regnskab 2021	Realiseret 2022	Ændring
Anlægsaktiver	3.980	3.935	-45
Tilgodehavender	3.813	2.967	-846
Likvide Beholdninger	5.156	9.073	3.917
Aktiver i alt	12.949	15.975	3.026

Anlægsaktiver

Påvirkes af afskrivninger på historiske anlæg samt igangværende anlægsarbejder.
Hvis ændringen er minus, forringes selskabets aktivmasse.

Tilgodehavender

Påvirkes af restancer og øvrige tilgodehavender fra debitor.

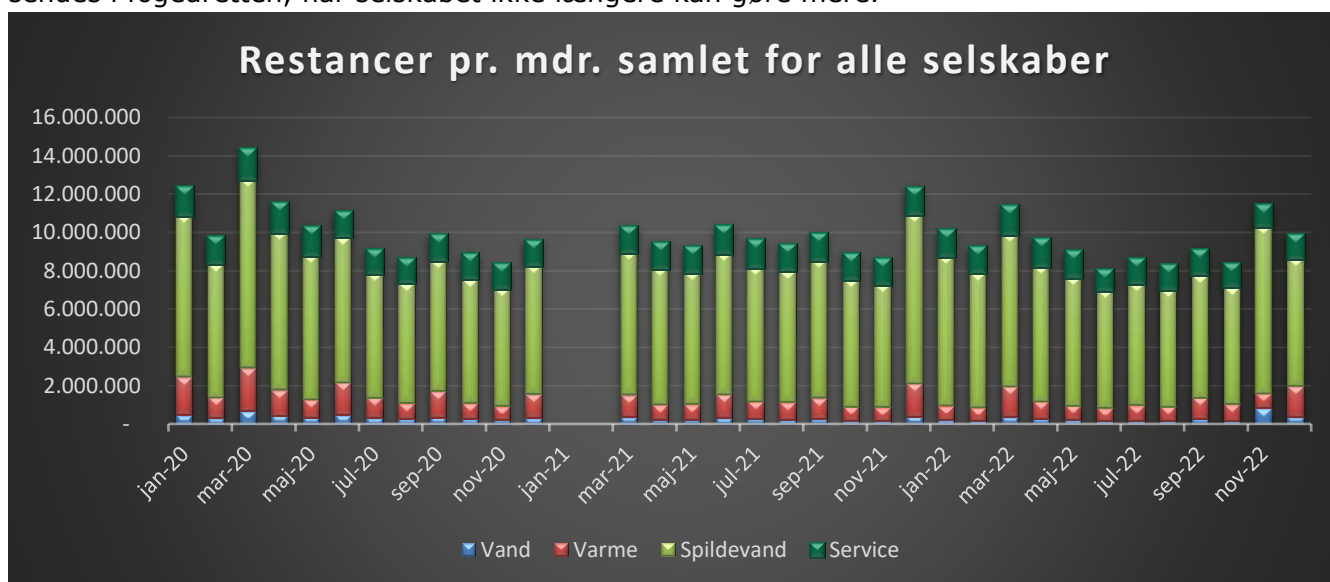
Restancer

Udviklingen i restancer viser for året et fald på 198.962 kr.

Ultimo 2021 var de samlede restancer 1.434.395 kr. og ultimo 2022 var beløbet tilsvarende 1.235.433 kr. Det er et fald på 14%.

Restance opstået inden 2015 er sendt til Gældsstyrelsen for inddrivelse, disse restancer har en forældelsesfrist som ved lov er vedtaget til 24/11-2024, hvor i mod alle restancer forældes efter 3 år. Beløbet udgør 3,4 mio. kr. og hovedparten vedr. spildevand.

For at mindske tabet har selskabet i samarbejde med Elbek og Vejrup udviklet en integration mellem forbrugsafregningssystemet Evita og Horten, og selskabet benytter nu Horten til inddrivelse. Selskabet er ligeledes begyndt at benytte fogedretten. Restancer over 50.000 kr. sendes i fogedretten, når selskabet ikke længere kan gøre mere.



Restancerne er ikke opgjort i januar og februar 2021.

Likvide beholdninger

Likviditet	Budget	Realiseret	Afvigelse
Beholdning primo	925.231	925.231	0
Indtægter	58.493.165	58.425.320	-67.845
Drift	-15.144.788	-18.047.899	-2.903.111
Renter	-81.747	-82.490	-743
Moms	-40.959.843	-40.856.707	103.136
Beholdning Ultimo	3.232.019	363.456	-2.868.563

Det øgede likviditetstræk vedr. drift skyldes hovedsageligt investeringen vedr. Englandsvej på 1,7 mio. kr. samt den øgede omkostning på forsikring på 1 mio. kr.

Udover likviditeten på driftskontoen. Er saldoen på Evita bank 8,7 mio. 31/12.

Passiver

Passiver t.kr	Regnskab 2021	Realiseret 2022	Ændring
Egenkapital	-1.350	-1.341	10
Hensatte forpligtigelser	295	0	-295
Gældsforpligtigelser	-11.894	-14.634	-2.740
Passiver i alt	-12.949	-15.975	-3.026

Egenkapital

Ændringen ved egenkapital er årets resultat.

Gældsforpligtigelser

Påvirkes af gæld til vand, varme, spildevand og private vandværker. Samt moms og feriepengeforpligtigelse.

Vand

Tilgangen af nye kunder har i 2022 fortsat været stor. I takt med at der kom nye kunder blev der etableret vandstik. Her kan bl.a. nævnes Nordensvej, Kørvelvænget og Kraghave Møllevej, ydermere var der aktivitet på flere mindre bebyggelser i Nykøbing F. by.

I forbindelse med brandslukningssystemerne på Nykøbing sygehus, har selskabet etableret en ny stikledning, som forsyner sygehusets sprinkler system.

Selskabet har været til flere dialogmøder omkring aktuelle BNBO-sager (Borings Nære Beskyttelse Områder). Som bekendt har selskabet mange boringer, hvor der skal indgås frivillige aftaler med de berørte landmænd.

Selskabet har sammen med andre vandselskaber i Danmark – tilbudt at donere dele til genopretning og genetablering af den vitale drikkevandsforsyning i Ukraine. I flere store byer er vandværker og ledningsnet ødelagt som følge af de omfattende bombninger. Det er DANVA der samler informationer omkring de dele der er til rådighed hos danske vandselskaber og det er ligeledes DANVA der sørger for indsamlingen og transporten.

Selskabet er med i VINK (vandklubben i Nysted Kommune). Der afholdes løbende møder og erfaringsudvekslinger. I Maj måned var det selskabets tur til værtskab. Der blev lavet rundvisning på Nykøbing vandværk, hvor 17 personer deltog i arrangementet. Klubbens medlemmer kommer fra følgende vandværker: Vantore Vandværk, Øster Ulslev Vandværk, Godsted Vandværk, Kettinge - Frejlev Vandværk, Herritslev Vandværk, Vester Ulslev Vandværk, Døllefjelde – Musse Vandværk & Nysted Vandværk.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelse t.kr.	Regnskab 2021	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse 2022
Nettoomsætning*	18.650	17.491	17.437	-54
Produktionsomkostninger	-5.499	-5.061	-4.794	268
Bruttofortjeneste	13.151	12.430	12.644	214
Distributionsomkostninger	-8.038	-9.153	-8.884	269
Administrationsomkostninger	-2.237	-2.103	-2.128	-25
Andre driftsindtægter	66	0	11	11
Andre driftsomkostninger	0	0	0	0
Resultat af primær drift	2.942	1.175	1.644	469
Andre finansielle anlægsakt.	-11	-10	-127	-117
Andre finansielle indtægter	1	17	32	14
Andre finansielle omkostninger	-1.715	-1.593	-1.632	-39
Finansielle poster i alt	-1.725	-1.585	-1.727	-142
Resultat før skat	1.217	-411	-84	327
Skat af årets resultat	-100	0	18	18
Årets resultat	1.117	-411	-65	345
Over/underdækning jf. ØR*	-159	191	-208	-399
Årets resultat - Intern	1.276	-602	143	744

*Over/underdækningen er en del af nettoomsætningen i regnskabet

Nettoomsætning

Salgsmængder

Vandsalg i m ³	Regnskab 2021	Budget 2022	Realiseret 2022	Afvigelse 2022
Nykøbing	954.671	946.876	955.732	8.856
Stubbekøbing	98.667	108.170	92.674	-15.496
Sakskøbing	159.708	154.527	153.332	-1.195
Nysted	87.464	85.426	78.925	-6.501
I alt	1.300.510	1.295.000	1.280.663	-14.336

Vandsalget endte på 1.280.663 m³, dvs. 14.336 m³ under budget. I dette salg er der et ekstraordinært vandforbrug til Nordic Sugar på 20.286 m³ mere end sidste år. De 20.000 m³, forventes ikke at komme igen i 2023. Som følge af den lavere salgsmængde realiseres en reduceret indtægt på 129 t.kr. for 2022. Der er realiseret en øget indtægt på 68 t.kr. vedr. fast bidrag.

Nye kunder

Tilslutningsbidrag udgør 847 t.kr. og dækker over 61 forbrugssteder. Der er en øget indtægt vedr. tilslutningsbidrag på 406 t.kr.

Økonomisk ramme

Indtægtsrammen inkl. afgift af ledningsført vand, er for 2022 opgjort til 25.569 t.kr. Indtægterne i den økonomiske ramme er inklusive indtægter fra drikkevandsafgift, tab på debitor og finansielle indtægter.

Der tilbagebetales 191 t.kr. vedr. tidligere års overdækning

Samtidig oparbejdes der en ny overdækning på 399 t.kr., som bl.a. kan henføres til øget tilslutningsbidrag på 406 t.kr. og lavere vandsalg på 61 t.kr. Denne overdækning indregnes i indtægtsrammerne for 2025-2028.

Over/underdækning	2022	2023	2024	2025-2028
Overdækning 2018 tilbagebetales 2021-2022	-81			
Overdækning 2019 tilbagebetales 2021-2022	-111			
Overdækning 2020 tilbagebetales 2023-2024		-190	-190	
Overdækning 2021 tilbagebetales 2023-2024		-175	-175	
Overdækning 2022 tilbagebetales 2025-2028	399			-100
I alt	208	-365	-365	-100

Ved regnskabsanalysen 2021 regnede selskabet med at overgå til 4-årige rammer fra 2023, men dette er efterfølgende ændret og derfor skal overdækningen fra 2020 og 2021 modregnes i 2023 og 2024.

I benchmarking for branchen ligger selskabet nu nr. 27 ud af 75 selskaber, hvor det to år tidligere lå nr. 59. En kvalitetssikring af data for fejlindberetning har gjort udfaldet.

Kilde: Forsyningssekretariatets benchmarking med data fra 2019+2021.

Produktionsomkostninger

ISO 22000

Selskabet har i 2022 ikke brugt så mange interne timer som budgetteret, hvilket har ført til besparelsen vedr. ISO på 85 t.kr.

Afskrivninger

Historiske afskrivninger ligger under budget, samtidig er der sket forskydning i investeringer som først aktiveres næste år, samlet er der besparelser for 200 t.kr.

Distributionsomkostninger

Ledningsnet

Overvågningen af vandspildet er fortsat et fokuspunkt for selskabet. Selskabet har fortsat et samlet vandspild under den 10 %-grænse, som fritager for betaling af strafafgift til staten. Resultatet anses for at være yderst tilfredsstillende. I dagligdagen benytter selskabet kurver over natforbruget til at overvåge eventuelle ledningsbrud.

I skemaet ses udviklingen i vandspildet:

Vandspild	2018	2019	2020	2021	2022
Nykøbing	9,0%	5,2%	4,3%	3,3%	3,5%
Stubbekøbing	3,9%	4,4%	4,0%	9,6%	5,5%
Sakskøbing	3,9%	6,6%	13,0%	11,5%	9,5%
Nysted	9,8%	9,5%	7,6%	8,7%	7,5%
I alt	8,2%	5,7%	5,7%	5,2%	4,5%

Da selskabet ved budget 2022 havde lavet en fejl, har det som forventet ført til en overskridelse af budgettet for ledningsnettet på 437 t.kr.

Afskrivninger

En kombination af ændrede afskrivningsprofiler, investeringsmønstret i 2021 samt investeringer som ikke blev gennemført, har ført til besparelser for 706 t.kr.

Energiforbrug

Det samlede energiforbrug i selskabet kan opgøres således:

Elforbrug	2018	2019	2020	2021	2022
El til Produktion kWh*	246.312	245.878	228.566	186.326	160.470
El til Distribution kWh	518.456	526.109	491.587	510.218	518.851
Elforbrug i alt kWh	764.768	771.987	720.153	696.544	679.321
Udpumpet m3	1.429.571	1.373.102	1.390.539	1.372.246	1.342.897
El kWh pr. udpumpet m3	0,53	0,56	0,52	0,51	0,51
*Heraf Elforbrug Anlæg	10.263	20.116	24.468	13.133	
Total kr.	533.094	483.078	457.544	268.564	613.247
kr. pr. kWh	0,70	0,63	0,64	0,39	0,90

Da det er de udpumpede mængder der giver strømforbruget, har selskabet ændret nøgletallet fra salg m3 til udpumpet m3.

Det samlede elforbrug til den almindelige drift er faldet i 2022. Elomkostningen pr. kWh var budgetteret til 0,97 kr. pr. kWh, gennemsnitsprisen endte for året på 0,90 kr. pr. kWh. Det reducerede forbrug og den lavere pris har samlet ført til en besparelse på 54 t.kr., som er en del af produktion og distributionsomkostningerne.

Finansielle

Den samlede overskridelse på finansielle omkostninger udgør 142 t.kr., denne omkostning skyldes kurstab.

Balance

Aktiver

Aktiver t.kr.	Regnskab 2021	Realiseret 2022	Ændring
Anlægsaktiver	227.481	221.878	-5.604
Tilgodehavender	754	1.706	953
Likvide Beholdninger	12.727	16.222	3.495
Aktiver i alt	240.962	239.806	-1.156

Anlægsaktiver

Påvirkes af afskrivninger på historiske anlæg samt igangværende anlægsarbejder. Hvis ændringen er minus, forringes selskabets aktivmasse.

Tilgodehavender

Påvirkes af restancer og øvrige tilgodehavender fra debitor.

Tilgodehavende er øget i forhold til 2021, det er debitorer samt tilgodehavender fra Service der har givet denne forøgelse.

Restancer

Udviklingen i restancer viser for året et fald på 53.460 kr.

Ultimo 2021 var de samlede restancer 336.155 kr. og ultimo 2022 var beløbet tilsvarende 282.695 kr. Det er et fald på 16%.

Likvide beholdninger

Likviditet	Budget	Realiseret	Afvigelse
Beholdning primo	12.721.862	12.721.862	0
Indtægter	31.768.528	32.919.002	1.150.474
Drift	-10.292.768	-11.299.819	-1.007.050
Projektkatalog	-5.350.583	-4.631.777	718.806
Renter	-40.900	-34.547	6.354
Afdrag lån	-3.788.403	-3.787.922	481
Moms	-11.242.182	-9.666.861	1.575.321
Beholdning Ultimo	13.775.553	16.219.939	2.444.386

De øgede indtægter skyldes opkrævninger er aconto opkrævninger. Reguleringen vedr. det mindre salg for 2022 sker først ved årsopgørelsen i marts 2023. Desuden er der kommet flere indtægter fra tilslutningsbidrag. Afvigelsen på drift skyldes hovedsageligt den meromkostning der er vedr. ledningsnettet, hvor der manglede budget. Afvigelsen i projektkatalog skyldes udskudte investeringer.

Passiver

Passiver t.kr	Regnskab 2021	Realiseret 2022	Ændring
Egenkapital	-186.625	-186.560	65
Hensatte forpligtigelser	-820	-885	-65
Gældsforpligtigelser	-53.517	-52.361	1.156
Passiver i alt	-240.962	-239.806	1.156

Egenkapital

Ændringen ved egenkapital er årets resultat.

Hensatte forpligtigelser

De hensatte forpligtigelser er udskudt skat.

Gældsforpligtigelser

Der arbejdes i alle selskaber på at nedbringe gældsbelastningen ved at finansiere investeringerne fra driftens likviditetsvirkning, og som det fremgår af det efterfølgende skema er gælden i Guldborgsund Vand A/S reduceret med 20% svarende til 10,2 mio. kr. gennem de seneste 5 år. Selskabets gældsudvikling kan opgøres således:

Gæld t.kr.	2018	2019	2020	2021	2022
Ultimo	52.078	48.349	46.259	44.103	41.881

Spildevand

Tilgangen af nye kunder var fortsat stor. I takt med at der skete udstykninger blev der løbende etableret kloakstik. Her kan bl.a. nævnes Nordensvej, Kørvelvænget, Kraghave Møllevej, den nye idrætscampus også kaldet MO.VE.

Selskabet afsluttede sundhedsmyndighedernes overvågning af COVID-19 i juli måned. I praksis foregik det således, at der blev taget, prøver af indløbsvandet på Marielyst og Nykøbing renseanlæg. Der blev hentet prøver 3 gange om ugen, som blev sendt til Eurofins der lavede analyserne. Der var i alt udvalgt 200 danske renseanlæg, til dette COVID-19 sporingsarbejde. Analyserne viste, indtil slut på projektet at der fortsat var en stigning på begge anlæg.

Selskabet har på Frejlev anlægget, kørt forsøg med at brænde PFOS forurenede slam. Slammet kommer fra andre forsyninger. PFOS forurenede slam, må ikke bringes ud på landbrugsjord. De test som kørte, viste at anlægget kan fjerne de miljøskadelige stoffer som findes i slammet.

Tårup renseanlæg har slam bede i stedet for mekanisk afvander. I disse bede afvandes slammet løbende. Anlægget er fra 2006 og bedene har aldrig været tømt. Der er i alt 8 bede hvoraf 1 tømmes hvert år de næste 7 år. Selskabet har kørt forsøg på Frejlevanlægget med afbrænding af slammet med delvis succes.

Selskabet har truffet en strategisk beslutning om at gå fra to slamsugere, til fremadrettet en slamsuger. Den *blivende* slamsuger, er den nye som selskabet investerede i 2018.

Hvert år gennemgår Miljøstyrelsen alle selskabets analyser for året før, hvor vandprøverne er taget fra det rensede spildevand. I rapporten fra Miljøstyrelsen, har selskabet fået én bemærkning på overløb fra Nykøbing renseanlæg, dette skal ses i lyset af at ikke alle de nye sparebassiner var klar i hele 2021. Siden sommeren 2021 frem til ultimo 2022 har selskabet registreret 2 overløb. Selskabet har også fået en bemærkning på Stangerup trixtank, hvor der mangler en enkelt temperaturmåling på den ene ud af 2 prøver. Selskabet er tilfredse med kun at have modtaget 2 bemærkninger i en tid hvor der har været store ombygninger på 4 af selskabets renseanlæg.

Selskabet er kommet i gang med besøg fra skoleklasser på det nye renseanlæg i Nykøbing F. Selskabet har nydt at vise anlægget frem til den yngre generation, og de har givet god feedback for rundvisningen, været nysgerrige og stillet gode spørgsmål. Derudover har selskabet holdt åbent hus-arrangementer, som var noget af en publikumsmagnet med i alt ca. 200 gæster. Ud over at vise anlæggene frem fik selskabet her muligheden for at reklamere for "3 ting i dit lokum" og dermed forsøge at undgå andet i toilettet end pumperne kan klare.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelse t.kr.	Regnskab 2021	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse 2022
Nettoomsætning	133.366	133.401	129.921	-3.480
Produktionsomkostninger	-33.873	-35.331	-31.416	3.915
Bruttofortjeneste	99.493	98.070	98.505	435
Distributionsomkostninger	-76.564	-78.790	-75.917	2.873
Administrationsomkostninger	-13.197	-12.271	-13.478	-1.206
Andre driftsindtægter	1.500	0	1.022	1.022
Resultat af primær drift	11.232	7.008	10.131	3.123
Andre finansielle anlægsakt.	-28	-42	-319	-277
Andre finansielle indtægter	5	2	3	1
Andre finansielle omkostninger	-7.269	-7.553	-7.325	228
Finansielle poster i alt	-7.291	-7.593	-7.640	-48
Resultat før skat	3.941	-585	2.491	3.076
Skat af årets resultat	0	0	0	0
Årets resultat	3.941	-585	2.491	3.076
Over/underdækning jf. ØR*	-10.953	0	1.013	1.013
Årets resultat - Intern	-7.012	-585	1.478	2.063

*Over/underdækningen er en del af nettoomsætningen i regnskabet

Nettoomsætning

Mængder

Mængde - Solgt	Regnskab 2021	Budget 2022	Realiseret 2022	Afvigelse
< 500 m ³	2.603.185	2.612.866	2.486.375	-126.491
> 500 m ³ < 20.000 m ³	124.545	96.843	109.476	12.633
> 20.000 m ³	0	0	6.550	6.550
m³ total	2.727.730	2.709.709	2.602.401	-107.308

Salget i 2022 endte 107.308 m³, lavere end budgetteret. Hvilket har resulteret i 5.534 t.kr lavere indtægter. Generelt set spares der på vandet i alle distrikter, og et så lavt salg er ikke set i mange år.

Særbidrag

Den endelig afregning for 2022 er endnu ikke på plads, men der er i regnskabet afsat samme beløb som realiseret i 2022 som var 274 t.kr. Derfor realiseres en reduceret indtægt på 304 t.kr.

Vejvand

Der realiseres indtægter vedr. vejvand til stat og kommune på 927 t.kr. hvilket er 279 t.kr. lavere end budgettet. Den endelig afklaring for afregning af vejvand, er endt med at der fra 2022 og frem fastsættes 5,4%

Nye kunder

Tilslutningsbidrag resulterer i en øget indtægt på 1,5 mio. kr., og dækker over 60 boligenheder, den øgede indtægt dækker blandet andet over idrætscampus og rækkehuse på Kørvelvænget.

Økonomisk ramme

Indtægtsrammen for 2022 er 130.769 t.kr.

Grundet øget tilslutningsbidrag, lavere særbidrag, afbrænding af slam for eksterne og reduceret salg realiseres en underdækning på 3.636 t.kr. Da underdækninger iht. de økonomiske ramme skal indhentes året efter, har selskabet sat spildevandstasten op pr. 1. april 2023.

Over/underdækning	2021	2022	2023	2024-2027
Underdækning 2020 Opkræves i taksten i 2021	-1.276			
Overdækning 2021 tilbagebetales 2023-2024	-13.276			3.319
Underdækning 2022 opkræves i ændret takst 2023		3.636	-3.636	
I alt	-14.552	3.636	-3.636	3.319

Indtægterne i den økonomiske ramme er eksklusive indtægter fra tanktømning, inklusiv tab på debitor og finansielle indtægter.

I benchmarking for branchen ligger Guldborgsund Spildevand blandt de førende 10 ud af 102 selskaber. 3 er en del af fronten, og 4 andre er outliers som er frasorteret fra fronten. Selskabet ligger sammen med HOFOR Spildevand Albertslund og Vordingborg Spildevand på en delt 8 plads. Guldborgsund Spildevand har ikke noget individuelt effektiviseringskrav i 2022-2023.

Kilde: Forsyningssekretariatets benchmarking med data fra 2020

Tanktømning

Tanktømning	Regnskab 2021	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse 2022
Indtægter (Del af omsætning)	2.928	2.405	2.375	-30
Omkostninger (Del af produktion)	-2.001	-2.105	-2.225	-120
Resultat	927	300	150	-151

Tanktømning er en del af resultatopgørelsen og en mellemregning med kunderne, hvor indtægter og udgifter skal gå i 0. Tanktømningsordningen er ikke en del af den økonomiske ramme. Ultimo 2022 skylder selskabet 776 t.kr. til kunderne. I takten for 2023 er der regnet med at selskabet skylder kunderne 627 t.kr.

Produktionsomkostninger

Renseanlæg

I forbindelse med driften af selskabets renseanlæg har der været besparelser på vedligehold af maskiner, mandskabstimer, transport af ristegods samt SRO. Derfor realiseres en besparelse på 327 t.kr.

Miljøvenlig slambehandling

Der er omkostninger forbundet med at optimere anlægget til afbrænding af forskellige typer og mængder af slam. Disse omkostninger var ikke budgetsat og har resulteret i en budgetoverskridelse på 1.436 t.kr.

For at anlægget er optimeret til drift i 2023, har selskabet i 2022 afbrændt slam i samarbejde med HedeDanmark, og disse indtægter kan ses under andre driftsindtægter.

Hunseby

Den samlede tilladte mængde på Hunseby endte med 2.352.529 m³, hvilket udløser et ekstra tillæg på alle tilladte m³ på 0,50 kr. jf. trappemodellen. Derudover endte prisen med at blive reguleret med 8,1% jf. nettoprisindekset i forhold til sidste år, hvilket betyder en yderligere omkostning på 200 t.kr. Samlet set, er der ekstra omkostning på 83 t.kr. i forhold til budget. Heraf

en ekstraomkostning på driftsbidraget på 116 t.kr. og en besparelse på 33 t.kr. på spildevandsafgiften.

Spildevandsafgift

Som følge af bedre kvalitet på det rensede spildevand herunder reduceret fosfor og kvælstof, er det lykkedes at bringe taksten for spildevandsafgiften ned på 0,24 kr. pr. m³. Til sammenligning var prisen 0,27 kr. pr. m³ i 2021. I budgettet er regnet med 0,28 kr. pr. m³.

Med den lavere takst realiseres en besparelse på 231 t.kr.

Mængde Indløb	Q1	Q2	Q3	Q4	Total
2021 - Realiseret m ³	1.945.415	1.530.746	1.162.238	1.616.539	6.254.938
2022 - Budget m ³	2.424.053	1.375.088	1.017.503	1.347.966	6.164.610
2022 - Realiseret m ³	2.394.668	1.312.703	1.025.807	903.858	5.637.036
2022 - Total kr.	556.909	306.997	225.769	279.953	1.369.628
2022 - kr. pr. m³	0,23	0,23	0,22	0,31	0,24

Spildevandsafgiften er en del af resultatopgørelsen og en mellemregning med kunderne, hvor indtægter og udgifter skal gå i 0. Ultimo 2022 har selskabet 454 t.kr. tilgode af kunderne. I taksten for 2023 er der regnet med at selskabet skylder kunderne 155 t.kr.

Afskrivninger

Selskabet havde budgetteret med straksafskrivninger, som ikke blev foretaget, dette resultere i besparelser på 4.778 t.kr.

Distributionsomkostninger

Pumpestationer, bygværker og ledningsnet

Som følge af lavere omkostninger til ledningsnet, SRO og mandskabstimer realiseres en besparelse på 1.078 t.kr.

Afskrivninger

I 2022 reduceres omkostningerne med 1.632 t.kr. dette kan hovedsageligt henføres til budgetterede straksafskrivninger som ikke realiseres, samt projekter vedr. byfornyelse og innovation som udskydes.

Energiforbrug

Det samlede energiforbrug i selskabet kan opgøres således:

Elforbrug	2018	2019	2020	2021	2022
El til Produktion kWh	2.314.595	2.378.483	2.616.456	2.673.187	2.732.695
El til Distribution kWh	1.783.656	1.354.623	1.479.644	1.442.883	1.448.146
Elforbrug i alt kWh	4.098.251	3.733.106	4.096.100	4.116.070	4.180.841
Indløbsflow m ³	6.582.721	5.904.607	6.006.501	6.254.938	5.637.036
El kWh pr. flow m ³	0,62	0,63	0,68	0,66	0,74
Mod Nye Tider kWh	0	0	29.558	216.025	13.927
Total kr.	2.729.579	2.342.751	2.708.077	1.667.499	3.781.065
kr. pr. kWh	0,67	0,63	0,66	0,41	0,90

Det samlede elforbrug til den almindelige drift er steget i 2022. Elomkostningen pr. kWh var budgetteret til 0,97 kr. pr. kWh, gennemsnitsprisen endte for året på 0,90 kr. pr. kWh. Det øgede forbrug og den lavere pris har samlet ført til en øget omkostning på 57 t.kr., som er en del af produktion og distributionsomkostningerne.

Administration

Administration fra Service

Der videre faktureres 1.033 t.kr. mere end budgetteret fra Service, dette skyldes hovedsageligt viderefakturering af sygdom. Dette har ført til besparelse af mandskabstimer under produktion og distribution.

It

Omkostningerne til IT overskrides med 240 t.kr. Dette har ført til besparelse af SRO omkostninger under produktion og distribution.

Tab på debitor

Der var budgetteret 222 t.kr. til tab på debitor. Der er realiseret 139 t.kr., det har ført til en besparelse på 83 t.kr.

Andre driftsindtægter

Da selskabet til og med 2022 er forpligtet til at levere en bestemt mængde slam til HedeDanmark, har selskabet besluttet at håndtere slam fra andre forsyninger på anlægget i Frejlev, for at optimere anlægget til håndtering af forskellige typer og mængder af slam fremadrettet. Taksten på afbrænding af slam for andre forsyninger er sat i samarbejde med HedeDanmark, selskabet har haft øgede indtægter for 1.022 t.kr.

Finansielle omkostninger og indtægter

Den samlede overskridelse på andre finansielle omkostninger udgør 276 t.kr., denne omkostning kan henføres til kurstab.

Etablering af lån vedr. Mod Nye Tider er foretaget ved projektets afslutning december 2022. Derfor realiseres en besparelse på etablering, renter og stiftelse på 285 t.kr.

Balance

Aktiver

Aktiver t.kr.	Regnskab 2021	Realiseret 2022	Ændring
Anlægsaktiver	2.321.672	2.315.570	-6.101
Tilgodehavender	15.762	16.027	265
Likvide Beholdninger	8.118	16.922	8.805
Aktiver i alt	2.345.551	2.348.520	2.968

Anlægsaktiver

Påvirkes af afskrivninger på historiske anlæg samt igangværende anlægsarbejder. Hvis ændringen er plus, forøges selskabets aktivmasse.

Tilgodehavender

Påvirkes af restancer og øvrige tilgodehavender fra debitor.

Bevægelsen skyldes primært ændring af debitorsaldo samt periodisering af vandafledningsbidraget vedrørende Marielyst.

Restancer

Udviklingen i restancer viser for året et fald på 2.133.982 kr.

Ultimo 2021 var de samlede restancer 8.392.436 kr. og ultimo 2022 var beløbet tilsvarende 6.258.454 kr. Det er et fald på 25%.

Likvide beholdninger

Likviditet	Budget	Realiseret	Afvigelse
Beholdning primo	8.113.957	8.113.957	0
Indtægter	163.729.500	169.794.174	6.064.675
Drift	-71.020.183	-72.333.345	-1.313.163
Projektkatalog	-30.275.859	-28.121.687	2.154.172
Mod Nye Tider	-56.476.909	-54.245.823	2.231.087
Renter	-87.925	-66.713	21.212
Afdrag lån	-17.026.083	-15.256.537	1.769.547
Moms	-721.600	-909.742	-188.142
Obligationer og lån	16.000.000	9.946.257	-6.053.743
Beholdning Ultimo	12.234.897	16.920.281	4.685.384

De øgede indtægter skyldes opkrævninger er aconto opkrævninger. Reguleringen vedr. det mindre salg for 2022 sker først ved årsopgørelsen i marts 2023. Desuden er der kommet flere indtægter fra tilslutningsbidrag. Afvigelsen på afdrag på lån skyldes besparelse af stiftelsesprovision, garantiprovision og renter på det nye lån vedr. Mod Nye Tider. Afvigelsen på obligationer og lån skyldes selskabets beslutning om ikke at sælge obligationer, men i stedet finansiere kapitalafløbet på Mod Nye Tider ved forhøjelse af kassekreditten.

Passiver

Passiver t.kr	Regnskab 2021	Realiseret 2022	Ændring
Egenkapital	-2.015.975	-2.018.466	-2.491
Hensatte forpligtigelser	0	0	0
Gældsforpligtigelser	-329.576	-330.054	-477
Passiver i alt	-2.345.552	-2.348.520	-2.968

Egenkapital

Ændringen ved egenkapital er årets resultat.

Hensatte forpligtigelser

Ingen bemærkninger.

Gældsforpligtigelser

Der arbejdes i alle selskaber på at nedbringe gældsbelastningen ved at finansiere investeringerne fra driftens likviditetsvirkning. Som det fremgår af efterfølgende skema, har dette ikke været muligt i Guldborgsund Spildevand, her er gælden øget med 77,6 mio. kr. svarende til 41%. Denne stignings skyldes finansiering af Mod Nye Tider, hvor der i 2022 er optaget et lån på 110 mio. kr. Selskabets gældsudvikling kan opgøres således:

Gæld	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ultimo t.kr	213.122	190.701	183.015	175.055	266.815	268.375

Varme

Tilgangen af nye kunder var stor i 2022. I takt med at der kom nye kunder blev de løbende tilsluttet ledningsnettet. Her kan bl.a. nævnes Kørvelvænget og Kraghave Møllevej, ydermere var der aktivitet på flere mindre bebyggelser i Nykøbing F. by.

Selskabet igangsatte en kampagne målrettet de 370 husejere, der er bosiddende i selskabets forsyningsområde, og som ikke er tilsluttet fjernvarme. Ud af de 370 har selskabet indgået kontrakt med 51 nye fjernvarmekunder.

Guldborgsund Varme har i 2022 købt nye entreprenørmaskiner – delvist batteridrevne - til selskabets graveteam, disse har tidligere været lejet. Denne beslutning er i tråd med selskabets nye strategiplan og sigtet på at reducere klimabelastning i form af CO₂.

Selskabet har igen i år fået overfløjet fjernvarmenettet med drone og varmfølsomt kamera. Resultatet af overflyvningen, som blev foretaget d. 18. marts 2022, var en rapport, som viste potentielle steder, hvor der kunne være brud på ledningsnettet.

REFA var i 2022 udfordret med et sprængt rør i ovn 3, hvilket betød at oven var ude af drift i 2 døgn. Udover drift med akkumuleringstank betød det også, at selskabet var nødsaget til at producere varme på kedelcentralerne.

I forbindelse med ledningsarbejder d. 20. april, blev der lavet et hul i vores store fjernvarmetransmissionsledning på Stubbekøbingvej i Nykøbing. Selskabet fik derfor en god anledning til at afprøve beredskabsplanen, som viste sig at fungere som tiltænkt. Først blev transmissionsledningen lukket fra, således at selskabet kunne genetablere forsyningen til varme kunderne. Efterfølgende startede reparationen af transmissionsledningen, som efter vellykket reparation kunne sættes i drift igen om aftenen kl. 22.

Selskabet har indgået en ny kontrakt med Nordic Sugar ang. varmelevering i 2 år.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelse t.kr.	Regnskab 2021	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse
Nettoomsætning	119.225	123.891	113.550	-10.340
Produktionsomkostninger	-83.741	-87.758	-76.599	11.160
Bruttofortjeneste	35.484	36.133	36.952	819
Distributionsomkostninger	-17.191	-18.770	-17.621	1.149
Administrationsomkostninger	-10.140	-9.862	-11.685	-1.823
Andre driftsindtægter	71	53	63	10
Resultat af primær drift	8.224	7.554	7.708	154
Andre finansielle anlægsakt.	-135	-81	-268	-187
Andre finansielle indtægter	3	105	68	-37
Andre finansielle omkostninger	-8.093	-7.578	-7.508	70
Finansielle poster i alt	-8.224	-7.554	-7.708	-154
Resultat før skat	0	0	0	0
Skat af årets resultat	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	0	0
Over/underdækning jf. VFL*	-7.637	0	5.460	5.460
Årets resultat - Intern	-7.637	0	5.460	5.460

*Over/underdækningen er en del af nettoomsætningen i regnskabet

Nettoomsætning

Mængder

Varmesalg	Regnskab 2021	Budget 2022	Realiseret 2022	Afvigelse 2022
MWh	192.206	192.321	173.833	-18.488
m ³	5.523.264	5.410.892	5.687.249	276.357
Graddage	2.828	2.700	2.548	-152

Samlet set er der solgt færre MWh og flere m³ end budgetteret hvilket primært hænger sammen med de reducerede antal graddage i forhold til budget. Som følge af det lavere salg realiseres en reduceret omsætning på 7.050 t.kr. Målerafgift og arealbidrag har givet øget indtægter for 450 t.kr.

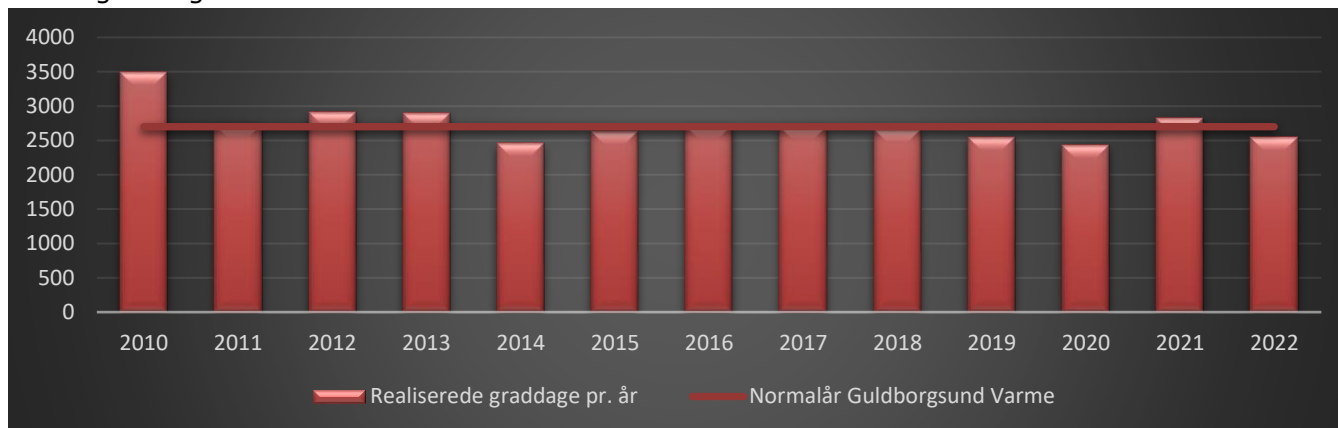
Graddage

Graddage er et mål for, hvor koldt det har været i løbet af året, og hvor meget energi, der bruges til rumopvarmning. En graddag er et udtryk for en forskel på 1°C mellem den "indvendige" døgnmiddeltemperatur på 17°C og den udvendige døgnmiddeltemperatur i et døgn. Døgnets graddagetal udregnes derfor som forskellen mellem 17°C og den udvendige døgnmiddeltemperatur. -5°C ude giver 22 graddage, og +2°C ude giver 15 graddage.

Med de meget varierende temperaturer fra år til år er det vanskeligt at fastslå et gennemsnitsgraddage år. Graddage er i selskabet som følge af det varmere klima løbende blevet reguleret ned og i 2022 anvender selskabet 2.700 graddage.

I selskabet bruges graddage til beregning af den forventede produktion og dermed de forventede omkostninger til varmekøbet. Med baggrund i den beregning fastsættes taksten for den variable del af kundernes varmeregning.

Graddageopgørelsen for 2022 endte på 2.548, hvilket er 152 graddage lavere end budgettet på 2.700 graddage.



Nye kunder

Tilslutningsbidrag har givet øget indtægter på 1.544 t.kr. den øgede indtægt dækker over 179 boligenheder.

Produktionsomkostninger

Varmekøb

Varmekøb MWh	Refa	Nordic Sugar	Flisværket Refa	Biolie	Total
Budget	225.544	13.922	10.006	3.566	253.038
Realiseret	188.904	13.057	14.207	418	216.586
Total	-36.640	-865	4.201	-3.148	-36.453

Samlet set er der købt færre MWh end budgetteret hvilket hænger fint sammen med de reducerede graddage i forhold til budget. Ud over de lavere graddage har selskabet lykkedes med at nedbringe ledningstabt til 19,89%. Der var i budgettet regnet med 24%.

Etablering af akkumuleringstanken på Refa, har sikret en mere stabil drift. I forbindelse med etableringen af akkumuleringstanken blev pumpehuset ombygget og der blev mulighed for at shunte vandet hvilket sammen med shuntprojektet på Central Nord har ført til et lavere ledningstab.

Ledningstab	2018	2019	2020	2021	2022
%	23,4%	24,3%	25,9%	23,8%	19,9%
MWh	55.768	57.731	59.610	59.932	43.074
kr.	16.550.310	17.226.603	17.656.870	18.687.100	14.286.749

Ledningstabt har svinget mellem 23,4% og 25,9% fra 2018-2021. Det har aldrig været så lavet som i 2022. Der er sparet 4,4 mio. kr. mellem 2021 og 2022 på varmekøb vedr. ledningstab.

Varmekøb - MWh	Regnskab 2021	Budget 2022	Realiseret 2022	Afvigelse 2022
Refa	210.902	225.544	188.904	-36.640
Nordic Sugar	18.632	13.922	13.057	-865
Flisværket Refa	19.690	10.006	14.207	4.201
Biolie	2.914	3.566	418	-3.148
Total	252.138	253.038	216.586	-36.452

Med de lavere mængder for 2022 er der samlet set sparet 11 mio. kr. på varmekøb. Der er solgt for 7 mio. kr. mindre og de sidste 4 mio. er grundet lavere varmetab.

Kedelcentraler

Grundet færre omkostninger til bygningsrenovering, årligt vedligehold og SRO, samt omrokeringer af mandskab er der besparelser for 167 t.kr.

Distributionsomkostninger

Ledningsnet

Færre omkostninger til mandskab, på SRO og vedligeholdelse af ledningsnettet er der besparelser for 478 t.kr.

Biler

Serviceomkostninger til biler giver en overskridelse på 94 t.kr.

Afskrivninger

Afskrivninger vedr. booster station står under administration i regnskabet og sammen med ændrede afskrivningsprofiler og investeringsmønsteret i 2021 fører det til besparelser for 738 t.kr.

Energiforbrug

Elforbrug	2018	2019	2020	2021	2022
El til Produktion kWh	221.741	273.276	170.504	189.646	187.007
El til Distribution kWh	700.446	722.794	728.351	690.056	733.627
Elforbrug i alt kWh	922.187	996.070	898.855	879.702	920.634
Produceret m3	5.333.427	5.264.029	4.694.776	5.802.536	5.848.888
El kWh pr. produceret m3	0,17	0,19	0,19	0,15	0,16
Total kr.	548.950	610.557	521.792	380.709	773.980
kr. pr. kWh	0,60	0,61	0,58	0,43	0,84

Da det er de producerede mængder der giver strømforbruget, har selskabet ændret nøgletallet fra salg m3 til produceret m3.

Det samlede elforbrug til den almindelige drift er steget i 2022. Elomkostningen pr. kWh var budgetteret til 0,97 kr. pr. kWh, gennemsnitsprisen endte for året på 0,84 kr. pr. kWh. Det øgede forbrug og den lavere pris har samlet ført til en besparelse i selskabet på 100 t.kr., som er en del af produktion og distributionsomkostningerne.

Administration

Administration fra Service

I forbindelse med udbud af forsikringer i 2021 var der en stigning på bygnings- og løvsøre. Denne stigning skyldes skader i Guldborgsund Varme, stigningen faktureres 100% til Guldborgsund

Varme og øger administrationsomkostningerne med 1.051 t.kr. De resterende omkostninger i Guldborgsund Service er reducerede, hvilket har ført til besparelser for Guldborgsund Varme for 152 t.kr.

It

Der har været øgede omkostninger til rådgivning i forbindelse med SRO/It hvilket samlet set har ført til øgede omkostninger på 145 t.kr.

Ekstern rådgivning

Der realiseres en besparelse på 118 t.kr. vedr. rådgivning i forbindelse med ny varmeplan.

Tab på debitor

Der var budgetteret 57 t.kr. til tab på debitor. Der er realiseret 26 t.kr., der har ført til en besparelse på 31 t.kr.

Afskrivning

Budgettet vedr. SRO på booster stationen stod oprindeligt under distribution, sammen med indkøb af ny minigraver overskrides omkostningerne med 963 t.kr.

Finansielle

Den samlede overskridelse på finansielle omkostninger udgør 154 t.kr., denne omkostning skyldes kurstab.

Balance

Aktiver

Aktiver t.kr.	Regnskab 2021	Realiseret 2022	Ændring
Anlægsaktiver	267.705	263.090	-4.615
Tilgodehavender	14.493	16.164	1.671
Likvide Beholdninger	36.097	42.334	6.236
Aktiver i alt	318.295	321.587	3.292

Anlægsaktiver

Påvirkes af afskrivninger på historiske anlæg samt igangværende anlægsarbejder. Hvis ændringen er minus, forringes selskabets aktivmasse.

Tilgodehavender

Påvirkes af restancer og øvrige tilgodehavender fra debitor.

Tilgodehavende er øget i forhold til 2021, det er debitorer samt tilgodehavender fra Service og Refa der har givet denne forøgelse.

Restancer

Udviklingen i restancer viser for året et fald på 208.086 kr.

Ultimo 2021 var de samlede restancer 1.600.664 kr. og ultimo 2022 var beløbet tilsvarende 1.392.578 kr. Det er et fald på 13%.

Likvide beholdninger

Likviditet	Budget	Realiseret	Afvigelse
Beholdning primo	39.890.328	36.073.850	3.816.477
Indtægter	154.015.899	167.889.480	13.873.581
Drift	-126.037.265	-119.620.834	6.416.431
Projektkatalog	-14.963.542	-13.255.892	1.707.649
Renter	-91.205	-99.712	-8.507
Afdrag lån	-24.903.235	-24.884.809	18.426
Moms	-1.750.410	-3.854.097	-2.103.687
Beholdning Ultimo	26.160.570	42.247.987	16.087.417

De øgede indtægter skyldes opkrævninger er aconto opkrævninger. Reguleringen vedr. det mindre salg for 2022 sker først ved årsopgørelsen i marts 2023. Desuden er der kommet flere indtægter fra tilslutningsbidrag. Besparelsen i driftsomkostninger skyldes hovedsageligt varmekøb.

Passiver

Passiver t.kr	Regnskab 2021	Realiseret 2022	Ændring
Egenkapital	-522	-522	0
Hensatte forpligtigelser	128	0	-128
Gældsforpligtigelser	-317.901	-321.065	-3.164
Passiver i alt	-318.295	-321.587	-3.292

Egenkapital

Ændringen ved egenkapital er årets resultat.

Hensatte forpligtigelser

Ændringen skyldes udskudt skat.

Gældsforpligtigelser

Der arbejdes i alle selskaber på at nedbringe gældsbelastningen ved at finansiere investeringerne fra driftens likviditetsvirkning, og som det fremgår af det efterfølgende skema er gælden i Guldborgsund Varme A/S reduceret med 21% svarende til 53,6 mio. kr. gennem de seneste 5 år. Selskabets gældsudvikling kan opgøres således:

Gæld	2018	2019	2020	2021	2022
Ultimo t.kr	256.268	254.563	237.490	220.190	202.657