



Budget overblik - Varme

2026-2028

Varme

De væsentlige ændringer fra budget 2025 til 2026

- **Nettoomsætning:** vi forventer mere salg både på Kwh samt m³, derudover er der indregnet omsætning der skal finansiere investeringerne.
- **Produktionsomkostninger:** øget til køb af varme der vi regner med øget salg, samt budgetterer vi med et større varmeledningsstab
- **Distributionsomkostninger:** vi reducerer mandetimer samt lavere elpris.
- **Andre finansielle omkostninger:** indfrielse af et lån på 9 mio.kr. i 2025

Resultatopgørelse

Varme					
Resultatopgørelse t.kr.	Budget 2025	Budget 2026	Afvigelse 2025 til 2026	Budget 2027	Budget 2028
Nettoomsætning* Note 1	128.231	133.925	5.694	135.747	138.226
Produktionsomkostninger Note 2	-92.461	-101.589	-9.127	-104.190	-106.474
Bruttofortjeneste	35.770	32.337	-3.433	31.558	31.752
Distributionsomkostninger Note 3	-19.952	-19.343	609	-19.990	-20.661
Administrationsomkostninger Note 4	-9.336	-7.710	1.626	-6.805	-6.692
Andre driftsindtægter Note 5	0	0	0	0	0
Resultat af primær drift	6.482	5.284	-1.199	4.762	4.399
Andre finansielle indtægter Note 10	181	102	-79	103	104
Andre finansielle omkostninger Note 11	-6.663	-5.385	1.278	-4.865	-4.502
Finansielle poster i alt	-6.482	-5.284	1.199	-4.762	-4.399
Resultat før skat	0	0	0	0	0
Skat af årets resultat Note 8	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	0	0	0

*Over/underdækningen er en del af nettoomsætningen i regnskabet

Note 1 Nettoomsætning

Mængder

Mængde	Realiseret 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
m ³	6.153.821	5.915.614	6.633.913	6.645.513	6.650.713
KWh	1.799.401	180.813.587	188.747.676	189.443.676	189.755.676
m ²	1.796.816	1.801.706	1.812.425	1.816.823	1.847.843
Graddage	2.486	2.650	2.650	2.650	2.650

Mængderne er sat ud fra faktiske solgte mængder i 2024 omregnet til et normal år i graddage på 2.650, samtidig er det tillagt nye tilslutninger hvor der skønsmæssigt er beregnet et forbrug og fratrukket eventuelle afgange

Det faste bidrag på måler og areal forventes at føre til indtægter for 45.561 t.kr. hvilket svarer til selskabets faste omkostninger.

1 standard familie	2025	2026	Ændring
Fast bidrag	261	261	
125 m ²	3.783	3.783	
13.400 kWh	7.343	7.531	188
445 m ³	1.015	1.042	27
Total inklusive moms	12.402	12.617	215

Et alm. parcelhus på 125 m² med et forbrug på 13.400 kWh og 445 m³ vil stige 1,73%, svarer til 215 kr. årligt.

Nye kunder

Selskabet budgetterer med 103 nye tilslutninger i 2026, hvilket fører til indtægter for 1.298 t.kr.

Tilslutninger i 2026	Antal tilslutninger	Antal nye forbrugssteder	M3	Kwh	M2
Kystvej	12	12	1.200	72.000	720
Sophieholmen	32	32	3.200	192.000	1.920
Englandsvej (50% i 2026+2027)	32	1	3.200	192.000	1.920
Englandsvej - Erhverv	1	1	400	24.000	24.000
Vendssyssevej	16	16	1.600	96.000	960
Alm. Parcel	10	10	2.000	120.000	1.500
I alt - Tilgang	103	72	11.600	696.000	31.020

Overdækning

Budgettet fremstår med et 0-resultat, idet overskud i Guldborgsund Varme reguleres i nettoomsætningen. Overdækningen er lig med investeringerne, og udgør 10.300 t.kr.

Note 2 Produktionsomkostninger

Varmekøb

Varmeproduktion	Realiseret 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Refa MWh	193.253	199.123	212.037	213.192	213.348
Nordic Sugar MWh	15.281	13.322	15.367	15.367	15.367
Flisværket Refa MWh	19.280	16.000	16.000	16.000	16.000
Olie MWh	1.746	434	2123	2123	2123
Total MWh	229.560	228.879	245.527	246.682	246.838
Ledningstab MWh	53.371	48.067	56.779	57.238	57.082
Ledningstab i %	23,25%	21,00%	23,13%	23,20%	23,13%
Gennemsnitspris pr. MWh	342	379	394	395	402
Total t.kr	83.520	86.667	96.637	97.497	99.214

Der er budgetteret omkostninger for 96.637 t.kr. Budgettet stiger med 9.970 t.kr. i forhold til 2025. Det skyldes øgede omkostninger til indkøb af varme og ledningstab stiger fra 21% til 23%.

Kedelcentraler

Der er budgetteret omkostninger for 1.990 t.kr. Budgettet reduceres med 319 t.kr. i forhold til 2025. Budgetreduceringen skyldes mindre vedligeholdelse samt ny el aftale.

Mandskabstimer

Der er budgetteret omkostninger for 778 t.kr. Budgettet reduceres med 522 t.kr. i forhold til 2025. Det skyldes ændring af fordeling af budgetteret timer.

Afskrivninger

Der er budgetteret omkostninger for 2.184 t.kr. ligger i sammen niveau som i 2025. Det er ikke i 2025 budgetteret med straksafskrivninger.

Note 3 Distributionsomkostninger

Ledningsnet

Der er budgetteret omkostninger for 2.102 t.kr. Budgettet stiger med 13 t.kr. i forhold til 2025. Det skyldes lavere budget på el og større udgifter på ledningsregistrering (mandetimer).

Mandskabstimer

Der er budgetteret omkostninger for 1.071 t.kr. Budgettet reduceres med 601 t.kr. i forhold til 2025. Det skyldes ændring af fordeling af budgetteret timer.

Biler

Der er budgetteret omkostninger for 208 t.kr, som er samme niveau som i 2025.

Afskrivninger

Der er budgetteret omkostninger for 15.962 t.kr. Budgettet reduceres med 21 t.kr. i forhold til 2025. Det skyldes historiske afskrivninger som er færdigafskrevet samt at nye afskrivninger er lavere end i 2025.

Note 4 Administrationsomkostninger

Administration fra Service

Der er budgetteret omkostninger for 3.842 t.kr. Budgettet reduceres med 2.142 t.kr. i forhold til 2025. Det skyldes ændret fordelingsnøgle med 2 procent samt besparelse på bygnings-løsøre forsikring.

Administration

Der er budgetteret omkostninger for 2.383 t.kr. Budgettet stiger med 280 t.kr. i forhold til 2025. Det skyldes højere budget til it-omkostninger i forbindelse med beredskab, samt afsat større budget til rådgivning til udnyttelse af overskudsvarme samt udarbejdelse af 10 års strategiplan.

Mandskabstimer

Der er budgetteret omkostninger for 268 t.kr. Budgettet stiger med 236 t.kr. i forhold til 2025, der er budgetteret med flere timer til kursus og møder i forhold til 2025.

Note 5 Andre driftsindtægter

Ingen bemærkninger.

Note 10 Andre finansielle indtægter

Der er budgetteret indtægter for 102 t.kr. Budgettet stiger med 79 t.kr. i forhold til 2025, da likvide indestående er mindre, derved færre renteindtægter.

Note 11 Andre finansielle omkostninger

Renter og garantiprovision					
	mio.	2025 t.kr.	2026 t.kr.	2027 t.kr.	2028 t.kr.
Lån kommunen	142,700	439	169		
Kommunekredit 2010	7,350	180	167	153	138
Kommunekredit 2011	108,200	2.029	1.891	1.749	1.602
Kommunekredit 2012	66,000	1.049	982	913	842
Kommunekredit 2013	35,300	662	623	583	543
Kommunekredit 2015	11,000	117	110	103	97
Kommunekredit 2019	14,900	137			
Kommunekredit 2023	11,061	336	326	317	306
Garantiprovision		1.209	1.070	999	925
Total		6.158	5.338	4.817	4.454

Skat af årets resultat

Ingen bemærkninger.

Gældsforpligtigelser

Selskabets årlige afdrag kan opgøres således:

Afdrag					
	mio.	2025 t.kr.	2026 t.kr.	2027 t.kr.	2028 t.kr.
Lån kommunen	142,700	8.396	8.396		
Kommunekredit 2010	7,350	302	316	329	344
Kommunekredit 2011	108,200	4.285	4.422	4.565	4.711
Kommunekredit 2012	66,000	2.561	2.628	2.697	2.768
Kommunekredit 2013	35,300	1.324	1.363	1.402	1.443
Kommunekredit 2015	11,000	416	422	429	436
Kommunekredit 2019	14,900				
Kommunekredit 2023	11,061	302	312	322	332
Total		17.586	17.859	9.744	10.033

Selskabets gældsudvikling kan opgøres således:

Restgæld		2025	2026	2027	2028
	mio.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Lån kommunen	142,700	8.396			
Kommunekredit 2010	7,350	3.977	3.661	3.332	2.988
Kommunekredit 2011	108,200	60.376	55.953	51.389	46.678
Kommunekredit 2012	66,000	38.285	35.657	32.959	30.191
Kommunekredit 2013	35,300	22.145	20.782	19.380	17.937
Kommunekredit 2015	11,000	7.211	6.788	6.360	5.924
Kommunekredit 2019	14,900				
Kommunekredit 2024	11,061	10.611	10.299	9.978	9.646
Total		151.000	133.141	123.397	113.364

Likviditetsoverblik

Cash flow	2025	2026	2027	2028
Primo 1/2	19.378.838	20.066.503	21.427.475	30.883.963
Indskud fra nyt lån				
Driftens likviditetsvirkning	0	0	0	0
Overdækning tidligere år	11.639.157	10.300.000	12.500.000	13.200.000
Tilskud REFA - Periodiseret 5 år, slut i 2025	1.546.563	0	0	0
Nyt lån - Garantiprovision + Stiftelse				
Opbygning af likviditet (Afskrivninger)	18.845.714	19.544.714	19.200.184	19.051.616
I alt likviditets fra drift:	32.031.434	29.844.714	31.700.184	32.251.616
Gældsafvikling				
Kommunelån (142,7 mio.)	-8.395.976	-8.395.976	0	0
Kommunekredit 2010 (7,35 mio.)	-302.241	-315.511	-329.363	-343.824
Kommunekredit 2011 (108,2 mio.)	-4.284.627	-4.422.353	-4.564.507	-4.711.229
Kommunekredit 2012 (66 mio.)	-2.561.378	-2.628.445	-2.697.269	-2.767.895
Kommunekredit 2013 (35,3 mio.)	-1.323.979	-1.362.524	-1.402.190	-1.443.012
Kommunekredit 2015 (11 mio.)	-415.665	-422.187	-428.812	-435.540
Kommunekredit 2019 (14,9 mio.)	-9.436.667	0	0	0
Kommunekredit 2023 (11,061 mio.)	-302.236	-311.746	-321.555	-331.672
Nyt lån				
Forventede investeringer	-4.321.000	-10.625.000	-12.500.000	-13.200.000
I alt likviditetstræk:	-31.343.769	-28.483.743	-22.243.696	-23.233.173
Ultimo 31/1	20.066.503	21.427.475	30.883.963	39.902.406
Likviditetsoverskud ex. Primo	687.665	1.360.972	9.456.488	9.018.443

Takster

Taksten vedr. m³ og kWh er beregnet så den samlede stigning for en standard familie er 215 kr. pr. år.

Taksten vedr. m³ stiger fra 2,28 kr. til 2,34 kr., kWh stiger fra 0,548 kr. til 0,5620 kr.

Taksten på fast bidrag er beregnet ud fra investeringen på de nye målere, der bliver lavet en genberegning for budget 2027 vedrørende opsamling på ny målerpark.

Taksten for fast arealbidrag er beregnet ud fra at de samlede faste omkostninger skal dække selskabets faste udgifter. Taksten vedr. m² fastholdes i samme niveau 30,27 kr.

Taksten på investeringsbidrag, stikledninger og afbrydelse af varmemestik er prisfremskrevet med 2,89% i forhold til 2025.

Takstblad

Guldborgsund Varme		2026	
Fjernvarmepris		uden moms	med moms
Pr. kWh		0,4500	0,5620
m ³ Gennemstrømning		1,87	2,34

Fast bidrag		uden moms	med moms
Måler op til Q5	pr. måler	208,53	260,67
Måler mellem Q5-Q25	pr. måler	424,39	530,48
Måler over Q25	pr. måler	1.254,34	1.567,93
Arealbidrag	pr. m ² jf. BBR	24,21	30,27

Investeringsbidrag		uden moms	med moms
Enfamilieshus/Kæde/Rækkehuse	pr. boligenhed	19.952,43	24.940,54
Etageboliger	pr. boligenhed	11.084,34	13.855,42
Erhvervs- og industriejendomme	pr. m ² jf. BBR	25,72	32,15

Stikledninger		uden moms	med moms
20/26 mm PEX	pr. meter	683,19	853,99
32 mm PEX	pr. meter	683,19	853,99
40 mm PEX	pr. meter	683,19	853,99
48 mm ST	pr. meter	1.141,05	1.426,31
60,3 mm ST	pr. meter	1.470,30	1.837,87
76 mm ST	pr. meter	1.785,14	2.231,43

Diverse		uden moms	med moms
Forgæves besøg ved målerskift		1.250,00	1.562,50
Afbrydelse af varmemestik*		25.722,50	32.153,13
Udtrædelsesgodtgørelse pr. m2		130,35	162,94
Omlægning af varmemestik			Efter regning
Genetablering af varmemestik			Efter regning
Erstatning af måler			Efter regning
Administrationsomkostning ved fordelingsregnskab	pr. måler	200,00	250,00