



## Bestyrelsesmøde 1. december 2023

23. november 2023

### Pkt. 11. Budget og endelige takster for 2024

#### 1. Indstilling

Det indstilles, at bestyrelsen godkender budget og herunder de endelige takster for 2024;

- for BIOFOS Lynettefællesskabet A/S på 8,75 kr./m<sup>3</sup> og
- for BIOFOS Spildevandscenter Avedøre A/S på 9,99 kr./m<sup>3</sup> samt et regnvandsbidrag på 2,33 kr./m<sup>3</sup>.

#### 2. Indledning

Forudsætningerne for 2024 er et ophør af omkostningsstoppet, hvilket påvirker omkostningsniveauet og er budgetteret væsentlig højere sammenlignet med 2023.

BIOFOS har modtaget høring af afgørelser om økonomiske rammer for 2024-2025 og genoptagelse af statusmeddelelse for 2023. Høringen vedrører udelukkende genbehandling som følge af Konkurrenceankenævnets kendelse fra den 19. september 2023. Vi er uenige i udkast til afgørelserne og har derfor afgivet høringssvar.

Der er i budgettet indlagt en forudsætning om medhold i høringssvaret og dermed højere omsætning i 2024 som følge af midlertidige tillæg, jf. nedenstående tabel 2a og tabel 2b.

Med forudsætningen om stigning på både omkostningerne og omsætningen er det forventningen, at 2024 vil resultere i et overskud på 9,9 mio. kr. for koncernen. Til sammenligning var det budgetteret resultat for 2023 et underskud på 14,8 mio. kr.

#### 3. Baggrund

BIOFOS modtog primo september måned udkast til afgørelse om de økonomiske rammer for 2024-2025. Overraskende afviste Forsyningssekretariatet på ny at øge de økonomiske rammer med tillæg, som skal dække de stigende el-omkostninger. BIOFOS afgav høringssvar den 19. september, og umiddelbart efter samme dag afsagde Konkurrenceankenævnet kendelse i sagen om de stigende el-omkostninger. Den 10. november 2023 modtog BIOFOS udkast til genoptagelse af statusmeddelelse vedr. 2023 og økonomiske rammer for 2024-2025. Selskaberne har på ny afgivet høringssvar, idet Forsyningssekretariatet har skønnet en justering af de økonomiske rammer, som er uacceptabel. I budgetforudsætningerne er således indregnet niveauet for justering, som selskabet har meddelt i sit høringssvar.

De økonomiske rammer er estimeret med udgangspunkt i udkast til de økonomiske rammer, hvortil der er indregnet forventede tillæg fra tidligere års høje el-omkostninger.

I det efterfølgende fremhæves input til væsentlige justeringer af de økonomiske rammer, jf. tabel 2a og 2b.

De regulatoriske effektiviseringskrav følger af tabel 1 nedenfor.

*Tabel 1: Regulatoriske effektiviseringskrav og prisudvikling 2024*

<b>1.000 kr.</b>	<b>BIOFOS Lynettefællesskabet A/S</b>	<b>BIOFOS Spildevandscenter Avedøre A/S</b>
Generel effektivisering, drift (2,00 %)	-3.401	-1.267
Generel effektivisering, anlæg (0,00 %)	0	0
Individuel effektivisering (0,62 %)	-1.982	
Individuel effektivisering (0,20 %)		-197
Prisudvikling (8,08 %)	24.826	9.040

Nedenfor følger en tabel for hvert af selskaberne og viser de væsentligste tillæg og overdækning fra tidligere år i den økonomiske rammer for 2024 inkl. tillæg i genoptagelsen af de økonomiske rammer for 2023.

Af tabellerne fremgår det respektive selskabs egen opgørelse af tillæg vedrørende de stigende el-omkostninger fra 2020-2022 samt Forsyningssekretariats opgørelse af tillæg som er opgjort på baggrund af et skøn. Forskellen mellem disse opgørelser er synliggjort i sidste kolonne og repræsenterer en mulig overdækning, hvis selskaberne ikke får medhold i høringsvaret.

Det er selskabets egen opgørelse, som danner grundlag for budget og herunder taksten for 2024. En mulig overdækning bliver opgjort i 2025 og indregnes i de efterfølgende års økonomiske rammer som et fradrag i opkrævningsgrundlaget.

*Tabel 2a: BIOFOS Lynettefællesskabet A/S – Økonomisk ramme 2024 og genoptagelse af økonomisk ramme 2023 – inkl. reguleringer*

<b>1.000 kr.</b>	<b>Selskabets egen opgørelse, jf. hørings svar</b>	<b>Forsyningssekretariatets udkast til afgørelse</b>	<b>Forskel og mulig overdækning</b>
Engangstillæg, meromkostning til el i 2020-2021 i ØR 2023	14.631	12.530	2.101
Engangstillæg, meromkostning til el i 2020-2022 i ØR 2024	37.004	19.034	17.971
Engangstillæg i ØR 2024 pga. hændelse, jf. § 16-havari oven RL	3.168	3.168	0
Overdækning fra tidligere år	-13.984	-13.984	0
<b>Økonomisk ramme i alt</b>	<b>416.804</b>	<b>396.732</b>	<b>20.072</b>

Tabel 2b: BIOFOS Spildevandscenter Avedøre A/S – Økonomisk ramme 2024 og genoptagelse af økonomisk ramme 2023 – inkl. reguleringer

1.000 kr.	Selskabets egen opgørelse, jf. høringsvar	Forsyningssekretariatets udkast til afgørelse	Forskel og mulig overdækning
Engangstillæg, meromkostning til el i 2020-2021 i ØR 2023	4.473	3.988	485
Engangstillæg, meromkostning til el i 2020-2022 i ØR 2024	11.025	5.400	5.625
Overdækning fra tidligere år	-1.373	-1.373	0
<b>Økonomisk ramme i alt</b>	<b>148.770</b>	<b>142.660</b>	<b>6.110</b>

I lighed med budgettet for 2023 er produktion af energi indregnet som en hovedaktivitet og inkluderet i indtægtsrammerne. Det betyder, at indtægter for salg af energi bliver fratrukket den økonomiske ramme ved takstberegningen.

### 3.1. BIOFOS Holding A/S

Nedenstående tabel 3 viser budgetterede tal fra resultatopgørelse 2024 fordelt på henholdsvis omsætning, de væsentligste omkostningskategorier og endelige sammenligningstal fra 2023 i BIOFOS Holding A/S.<sup>1</sup>

Tabel 3: Budgetteret resultat 2024 i BIOFOS Holding A/S

1.000 kr.	2023	2024	Ændring	Ændring i %
<i>Omsætning total</i>	477.647	595.274	117.627	24,6
Produktionsomkostninger	316.199	349.862	33.663	10,6
Administrationsomkostninger	21.827	35.068	13.241	60,7
Nettofinansielle omkostninger	9.620	45.659	36.039	374,6
Afskrivninger	144.754	154.759	10.005	6,9
<i>Omkostninger total</i>	<i>492.400</i>	<i>585.348</i>	<i>92.948</i>	<i>18,9</i>
<b>Årets resultat</b>	<b>-14.753</b>	<b>9.926</b>	<b>24.679</b>	<b>167,3</b>

#### 3.1.1. Omsætning

Som det ses af tabel 3, er den budgetterede omsætning steget i forhold til 2023. Det skyldes primært en forhøjelse af de økonomiske rammer, som dels kan henføres til en stigning i prisudvikling samt indregning af forventede § 15-tillæg vedrørende el-omkostninger.

#### 3.1.2. Omkostninger

Udviklingen i samlede omkostninger fordelt på de væsentligste omkostningskategorier fremgår af ovenstående tabel 3. Den væsentligste ændring er forklaret i nedenstående tabel 4.

Tabel 4: Ændringer i budgetterede omkostninger 2023 til 2024 – forklaret

1.000 kr.	2023	2024	Forklaring
Produktionsomkostninger	316.199	349.862	BIOFOS Lynettefællesskabet A/S genererer den største andel af stigningen.

En af de væsentligste stigninger ses af lønomkostningerne, som allokeres til driften i 2024.

<sup>1</sup> Lig med de konsoliderede tal for de tre selskaber: BIOFOS A/S (serviceselskabet), BIOFOS Lynettefællesskabet A/S (Renseanlæg Lynetten og Damhusåen) og BIOFOS Spildevandscenter Avedøre A/S (Renseanlæg Avedøre).

Tabel 5: Ressourceallokering i BIOFOS-koncernen

1.000 kr.	2023	2024
Driftsomkostninger	84.534	106.236
Anlægsomkostninger	40.827	31.185

Alle medarbejdere aflønnes gennem BIOFOS A/S, og omkostningerne viderefaktureres til BIOFOS Lynettefællesskabet A/S og BIOFOS Spildevandscenter Avedøre A/S. Antallet af fuldtidsmedarbejdere ved udgangen af 2024 forventes at være 180, hvilket er et gennemsnitstal, der inkluderer elever og lærlinge m.fl., og ca. 5 fuldtidsmedarbejdere flere end i budget 2023.

Stigningen i antal fuldtidsmedarbejdere skyldes, at BIOFOS A/S, på grund af midlertidigt ansættelsesstop i efteråret 2022, havde nedsat antallet af fuldtidsansatte i budget 2023. Disse midlertidigt ubesatte stillinger forventes at blive besat i løbet af 2024.

Herudover forventes prisstigninger på kemikalierne at få fuld effekt i 2024 og medfører derfor også en større stigning. Spildevandsafgiften forventes ligeledes at stige bl.a. pga. stigende afgiftssatser.

Stigningerne forventes reduceret af lavere omkostninger til el som følge af lavere enhedspriser. Det vil dog ikke opveje stigningerne fuldt ud, og stigningen i produktionsomkostningerne fra 2023 til 2024 er uundgåelig.

### 3.1.3. Administrationsomkostninger

Administrationsomkostningerne stiger væsentligt sammenlignet med 2023 og skyldes som tidligere omtalt, at omkostningsstoppet er ophævet. Det har medført, at omkostninger forbundet med fx kurser og brugen af konsulenter er budgetteret med normal drift for øje.

Administrationsomkostningerne er i 2024 budgetteret med 35,1 mio. kr. og til sammenligning var der i 2023 budgetteret med 21,8 mio. kr. og i 2021 budgetteret med 33,6 mio.kr.

### 3.1.4. Nettofinansielle poster

Der er budgetteret med en markant stigning i de nettofinansielle poster (summen af finansielle indtægter og finansielle omkostninger) i forhold til 2023, da vi, pga. de øgede investeringer, jf. udbygningsplanen, i BIOFOS Lynettefællesskabet A/S forventer lånoptagelse på 1.055 mio. kr. i løbet af 2024. I BIOFOS Spildevandscenter Avedøre A/S forventes ligeledes lånoptagelse på 200 mio.kr.

### 3.1.5. Afskrivninger

Niveauet for afskrivninger i 2024 forventes at ligge på et højere niveau end i 2023. Niveauet for afskrivninger hænger sammen med afslutning og aktivering af anlægsprojekter.

### 3.1.6. Resultat

Der budgetteres med et koncernresultat på 9,2 mio. kr. Fordelingen af koncernresultatet på koncernens tre selskaber ses af nedenstående tabel 6.

Tabel 6: Resultatfordeling i BIOFOS-koncernen

1.000 kr.	2023	2024
BIOFOS A/S (serviceselskab)	80	219
BIOFOS Lynettefællesskabet A/S	-1.056	13.851
BIOFOS Spildevandscenter Avedøre A/S	-13.777	-4.144
BIOFOS-koncernen	-14.753	9.226

Resultatet fra 2023 til 2024 vurderes svært sammenligneligt pga. to vidt forskellige år, hvad angår aktivitetsniveau og stor forskel i reguleringer i de økonomiske rammer. Det anses dog for tilfredsstillende, at BIOFOS Lynettefællesskabet A/S generere et overskud i 2024. I BIOFOS Spildevandscenter Avedøre A/S skyldes underskuddet store afskrivninger på anlægsaktiver, som kan generere et tillæg til de økonomiske rammer, når omkostningerne er afholdt.

### 3.2. BIOFOS Lynettefællesskabet A/S

Nedenstående tabel 7 viser budgetterede tal fra resultatopgørelse 2024 fordelt på henholdsvis omsætning, de væsentligste omkostningskategorier og endelig sammenligningstal fra 2023 i BIOFOS Lynettefællesskabet A/S.

Tabel 7: Budgetteret resultat 2024 i BIOFOS Lynettefællesskabet A/S

1.000 kr.	2023	2024	Ændring	Ændring i %
<i>Omsætning total</i>	357.431	429.064	71.633	20,0
Produktionsomkostninger	230.352	243.120	12.768	5,5
Administrationsomkostninger	13.186	25.777	12.591	95,5
Nettofinansielle omkostninger	11.228	41.528	30.300	269,9
Afskrivninger	103.721	104.788	1.067	1,0
<i>Omkostninger total</i>	<i>358.487</i>	<i>415.213</i>	<i>56.726</i>	<i>15,8</i>
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.056</b>	<b>13.851</b>	<b>14.907</b>	<b>1.411,6</b>

#### 3.2.1. Omsætning

Væsentligste ændringer i omsætningslementer fra 2023 til 2024 er kommenteret i tabel 8.

Tabel 8: Ændringer i budgetteret omsætning 2023 og 2024 - forklaret

1.000 kr.	2023	2024	Forklaring
Vandafledningsbidrag	326.103	391.375	Andelen til takstopkrævning, som består af TOTEX-rammen fratrukket salg af energi.
Salg af fjernvarme, gas og el	22.008	25.429	Stigning i salg af fjernvarme, gas og el pga. forventet højere enhedspriser.

#### 3.2.2. Omkostninger

Udviklingen i samlede omkostninger fordelt på de væsentligste omkostningskategorier fremgår af ovenstående tabel 7. De væsentligste ændringer fra 2023 til 2024 forklares i nedenstående tabel 9.

Tabel 9: Ændringer i budgetterede omkostninger 2023 til 2024 – forklaret

1.000 kr.	2023	2024	Forklaring
Produktionsomkostningerne	230.352	243.120	Lønomsotninger, kemikalier, spildevandsafgift.
Afskrivninger	103.722	104.788	Se forklaringen under afsnit 3.1.4.

#### 3.2.3. Resultat

Det budgetterede resultat for 2024 for BIOFOS Lynettefællesskabet A/S er 13,9 mio. kr., hvilket også fremgår af tabel 7 i afsnit 3.2. ovenfor.

Udviklingen i resultatet fra 2023 til 2024 kan primært henføres til højere estimeret omsætning dog udlignet med stigende omkostninger.

### 3.2.4. Takst for 2024

På bestyrelsesmødet i oktober 2023 godkendte bestyrelsen budgetforudsætningerne og de estimerede takster for 2024.

I oktober 2023 var de budgetterede vandmængder på 44,7 mio. m<sup>3</sup>. I det endelige udkast til budget er dette tal fastholdt, hvorfor taksten bliver, som det fremgår af nedenstående tabel 10. Den endelig takst bliver 1,23 kr./m<sup>3</sup> højere end estimeret i oktober 2023. Dette skyldes indregning af forventede § 15-tillæg vedrørende el-omkostninger.

Tabel 10: Takstudviklingen 2020-2024 (endelig takst)

Takst	2020	2021	2022	2023	Estimeret 2024	Endelig 2024	Ændring i % 2023-2024
Vandafledningsbidrag (kr./m <sup>3</sup> ) (opkrævet/budget)	7,56	8,08	7,18	7,27	7,52	8,75	16,9
Vandafledningsbidrag (kr./m <sup>3</sup> ) (maks. takst, jf. regulering)	7,63	8,56	7,87	7,76	8,09	9,32	20,1

### 3.3. BIOFOS Spildevandscenter Avedøre A/S

Nedenstående tabel 11 viser budgetterede tal fra resultatopgørelse 2024 fordelt på henholdsvis omsætning, de væsentligste omkostningskategorier og endelig sammenligningstal fra 2023 for BIOFOS Spildevandscenter Avedøre A/S.

Tabel 11: Budgetteret resultat 2024 i BIOFOS Spildevandscenter Avedøre A/S

1.000 kr.	2023	2024	Ændring	Ændring i %
Omsætning total	120.166	148.520	28.354	23,6
Produktionsomkostninger	90.023	89.271	-752	-0,8
Administrationsomkostninger	4.494	9.291	4.797	106,7
Nettofinansielle omkostninger	-1.608	4.131	5.739	-356,9
Afskrivninger	41.033	49.971	8.938	21,8
Omkostninger total	133.942	152.664	18.722	14,0
Årets resultat	-13.776	-4.144	9.632	69,9

#### 3.3.1. Omsætning

Væsentligste ændringer i omsætningselementer fra 2023 til 2024 er kommenteret i tabel 12.

Tabel 12: Ændringer i budgetteret omsætning 2023 og 2024 – forklaret

1.000 kr.	2023	2024	Forklaring
Vandafledningsbidrag	90.800	127.264	Andelen til takstopkrævning, som består af TOTEX-rammen fratrukket salg af energi.
Salg af fjernvarme, gas og el	25.667	21.506	Fald i salg af fjernvarme, gas og el pga. mindre solgt mængde.

#### 3.3.2. Omkostninger

Udviklingen i samlede omkostninger fordelt på de væsentligste omkostningskategorier fremgår af ovenstående tabel 11. De væsentligste ændringer fra 2023 til 2024 forklares i nedenstående tabel 13.

Tabel 13: Ændringer i budgetterede omkostninger 2023 til 2024 – forklaret

1.000 kr.	2023	2024	Forklaring
Produktions- omkostninger	90.023	89.271	Lønoms-kostninger, kemikalier, spildevandsafgift.
Afskrivninger	41.033	49.971	Se forklaringen under afsnit 3.1.4.

### 3.3.3. Resultat

Det budgetterede resultat for 2024 er -4,1 mio. kr. og dermed omkring 9,6 mio. kr. større end 2023, hvilket fremgår af tabel 11 i afsnit 3.3. ovenfor.

Udviklingen i resultatet fra 2023 til 2024 kan forklares på tilsvarende vis som for BIOFOS Lynettefællesskabet A/S dog med tilføjelse af periodeforskydningen, som forklaret under afsnit 3.1.6. vedrørende tillæg til de økonomiske rammer, efter omkostningerne er afholdt.

### 3.3.4. Takst for 2024

På bestyrelsesmødet i oktober 2023 godkendte bestyrelsen budgetforudsætningerne og de estimerede takster.

I oktober 2023 var de forventede vandmængder på 12,7 mio. m<sup>3</sup> svarende til de senest realiserede debiterede vandmængder (2022). I det endelige udkast til budget er dette tal fastholdt, hvorfor taksten bliver, som det fremgår af nedenstående tabel 14. Den endelige takst bliver 1,23 kr./m<sup>3</sup> højere end estimeret i oktober 2023. Dette skyldes indregning af forventede § 15-tillæg vedrørende el-omkostninger.

Tabel 14: Takstudviklingen 2020-2024 (endelig)

Takst	2020	2021	2022	2023	Estimeret 2024	Endelig 2024	Ændring i % 2023-2024
Vandafledningsbidrag (kr./m <sup>3</sup> ) (opkrævet/budget)	7,65	7,56	7,64	6,94	8,76	9,99	43,9
Vandafledningsbidrag (kr./m <sup>3</sup> ) (maks. takst, jf. regulering)	9,26	9,81	9,79	8,90	10,45	11,68	31,2
Regnvandsbidrag (kr./m <sup>3</sup> )	1,30	1,63	1,63	1,63	2,33	2,33	42,9

## Bilag

1. Resultatopgørelse 2024
2. Balance 2024
3. Pengestrømsopgørelse 2024
4. Økonomisk ramme for 2024

## BIOFOS koncern

Budget 2024



## Resultatopgørelse

	BIOFOS Koncern		BIOFOS A/S		BIOFOS Lynettefællesskabet A/S		BIOFOS Spildevandscenter Avedøre A/S	
	Budget 2023 TDKK	Budget 2024 TDKK	Budget 2023 TDKK	Budget 2024 TDKK	Budget 2023 TDKK	Budget 2024 TDKK	Budget 2023 TDKK	Budget 2024 TDKK
Nettoomsætning	477.647	595.274	873.901	1.061.749	357.431	429.064	120.166	148.520
Produktionsomkostninger	(316.199)	(349.862)	(851.915)	(1.023.440)	(230.351)	(243.120)	(90.023)	(89.271)
Bruttoresultat	<b>161.448</b>	<b>245.412</b>	<b>21.986</b>	<b>38.309</b>	<b>127.080</b>	<b>185.944</b>	<b>30.143</b>	<b>59.249</b>
Administrationsomkostninger	(21.827)	(35.068)	(21.234)	(35.068)	(13.186)	(25.777)	(4.494)	(9.291)
Resultat af primær drift	<b>139.621</b>	<b>210.344</b>	<b>752</b>	<b>3.241</b>	<b>113.894</b>	<b>160.167</b>	<b>25.649</b>	<b>49.958</b>
Nettofinansielle omkostninger	(9.620)	(45.659)	(590)	(122)	(11.228)	(41.528)	1.608	(4.131)
<b>Resultat efter finansielle omkostninger</b>	<b>130.001</b>	<b>164.685</b>	<b>162</b>	<b>3.119</b>	<b>102.666</b>	<b>118.639</b>	<b>27.257</b>	<b>45.827</b>
Afskrivninger	(144.754)	(154.759)	(82)	(2.900)	(103.722)	(104.788)	(41.033)	(49.971)
Resultat før skat	<b>(14.753)</b>	<b>9.926</b>	<b>80</b>	<b>219</b>	<b>(1.056)</b>	<b>13.851</b>	<b>(13.776)</b>	<b>(4.144)</b>
Skat	0	0	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	<b>(14.753)</b>	<b>9.926</b>	<b>80</b>	<b>219</b>	<b>(1.056)</b>	<b>13.851</b>	<b>(13.776)</b>	<b>(4.144)</b>



## BIOFOS koncern

Budget 2024

BIOFOS



## Balance

	BIOFOS Koncern BALANCE 2023 ESTIMAT TDKK	BIOFOS Koncern BUDGET 2024 TDKK
<b>Aktiver</b>		
Grunde og bygninger	711.847	698.674
Produktionsanlæg og maskiner	2.019.998	2.128.350
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.544	8.093
Materielle anlægsaktiver under opførelse	809.759	1.239.974
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.551.148</b>	<b>4.075.091</b>
Varebeholdninger	16.395	16.395
Tilgodehavender	157.553	157.552
Værdipapirer	344.522	344.522
Likvide beholdninger	11.116	70.924
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>529.586</b>	<b>589.393</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.080.734</b>	<b>4.664.484</b>
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital	(500.500)	(500.500)
Overkurs ved emission	(2.540.168)	(2.540.168)
Overført over-/underskud primo	(343.468)	(381.338)
Periodens resultat	(37.868)	(9.926)
<b>Egenkapital</b>	<b>(3.422.004)</b>	<b>(3.431.932)</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>(8.835)</b>	<b>(8.835)</b>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>(489.976)</b>	<b>(1.079.499)</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>(159.919)</b>	<b>(144.218)</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>(4.080.734)</b>	<b>(4.664.484)</b>



# BIOFOS koncern

Budget 2024

## Pengestrømsopgørelse

	BIOFOS Koncern ESTIMAT 2023	BIOFOS Koncern BUDGET 2024
	TDKK	TDKK
Resultat af primær drift	138.538	210.344
Ændring i over/underdækning	(11.490)	(15.320)
Ændringer i arbejdskapital	58.643	(153.329)
<b>Pengestrømme vedrørende primær drift</b>	<b>185.691</b>	<b>41.695</b>
Modtagne finansielle indtægter	6.529	3.000
Betalte finansielle omkostninger	(6.286)	(48.781)
<b>Pengestrømme vedr. drift</b>	<b>185.934</b>	<b>(4.086)</b>
Køb/salg mv. af materielle anlægsaktiver	(454.229)	(621.600)
<b>Pengestrømme vedr. investeringer</b>	<b>(454.229)</b>	<b>(621.600)</b>
Lånefinansiering	335.500	664.524
<b>Pengestrømme vedrørende finansiering</b>	<b>335.500</b>	<b>664.524</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>67.205</b>	<b>38.838</b>
Likvider primo	309.403	376.608
<b>Likvider Ultimo</b>	<b>376.608</b>	<b>415.446</b>
Likvider ultimo sammensætter sig af:		
Likvide beholdninger	32.086	70.924
Værdipapirer	344.522	344.522
<b>Likvider ultimo</b>	<b>376.608</b>	<b>415.446</b>

# BIOFOS koncern

Budget 2024



## Økonomiske rammer

	BIOFOS Lynettefællesskabet A/S		BIOFOS Spildevandscenter Avedøre A/S	
	Budget 2024	ØR 2024	Budget 2024	ØR 2024
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
* OPEX INKL. MOGS & ENERGI	218.224	221.194	83.934	78.264
CAPEX "RE" INKL. FINANSIELLE OMKOSTNINGER	588.496	161.040	146.781	57.455
IKKE-PÅVIRKELIGE OMKOSTNINGER (IPO)	50.831	48.553	14.928	14.424
<b>Totalomkostninger</b>	<b>857.551</b>	<b>430.787</b>	<b>245.643</b>	<b>150.143</b>

OPEX (Operating expenses = driftsomkostninger)

CAPEX (Capital expenditures = anlægsomkostninger)

IPO (Ikke påvirkelige omkostninger = afgifter) uden for benchmarkingen

\* I beløbet ØR 2024 OPEX er indregnet forventet engangstillæg vedr. el-omkostninger tidligere år.