

ÅRSRAPPORT 2012/13

CVR-NR 69 99 57 13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / 2013.

Dirigent: _____

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Nøgletalsoversigt	13
Regnskabspraksis	15
Pengestrømsopgørelsen	18
Resultatopgørelse 1. juni – 31. maj	19
Balance pr. 31. maj	20
Pengestrømsopgørelse pr. 31. maj	22
Noter	23

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013 for Næstved Varmeværk 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. maj 2013 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2012/13.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 27. august 2013

Direktion

Jens Andersen
direktør

Bestyrelse

Lindy Nymark Christensen
Formand

Kristoffer Petersen
Næstformand

Jens Møller

Peter Frederiksen

Søren Hartmann

Lars Fischer

Michael Rex

Den uafhængige revisors påtegning

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

Påtegning på årsrapporten

Vi har revideret årsrapporten for Næstved Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsrapporten udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser til nyinvesteringer ifølge Lov om Varmeforsyning.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser til nyinvesteringer ifølge Lov om Varmeforsyning. 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsrapporten er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsrapporten. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsrapporten.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser til nyinvesteringer ifølge Lov om Varmeforsyning.

Supplerende oplysning om forståelsen af revisionen

Revisionen har ikke omfattet de i årsrapporten anførte budgettal

Den uafhængige revisors påtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsrapporten.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsrapporten.

København, den 27. august 2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lynge Skovgaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Næstved Varmeværk A.m.b.A. Åderupvej 22-24, 4700 Næstved Telefon: 55 72 56 65 Telefax: 55 73 98 06 Hjemmeside: www.naestved-varme.dk E-mail: info@naestved-varme.dk CVR-nr.: 69995713 Regnskabsperiode: 1. juni - 31. maj Regnskabsår: 48. regnskabsår Hjemstedskommune: Næstved
Bestyrelse	Lindy Nymark Christensen, formand Kristoffer Petersen, næstformand Jens Møller Peter Frederiksen Lars Fischer Søren Hartmann Michael Rex
Direktion	Jens Andersen
Advokat	Frank Møller Nielsen Nygade 9 4700 Næstved Bech-Bruun Advokatfirma Frue Kirkeplads 4 8100 Århus C
Revision	Deloitte Weidekampsgade 6 2300 København S
Hovedbank	Nordea Danmark A/S Torvet 10 4100 Ringsted

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Næstved Varmeværk er et forbrugerejet fjernvarmeforsyningselskab 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.

Varmeværket har i dag seks naturgasfyrede fjernvarmecentraler, tre boosterstationer og to vekslerstationer.

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

Hovedledningsnet og stikledninger er opgjort til henholdsvis 84,8 km. og 61,7 km.

Pr. 31. maj 2013 var der 3.861 forbrugere mod sidste regnskabsår 3.839.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 1,1 mio. kr., som er 14,0 mio. kr. bedre end det budgettede underskud på 12,9 mio.kr., hvilket bestyrelsen betragter som særdeles tilfredsstillende.

Efter varmeforsyningslovens bestemmelser er resultatet indregnet i nettoomsætningen og fremgår af note 1.

Det gode resultat skyldes blandt andet færre udgifter til vedligeholdelse af bygninger, produktionsanlæg og ledningsanlæg, administration, forskydning i udgifter til energibesparelser, afskrivninger og renteudgifter.

I budgettet var det forudsat, at der skulle henlægges 6,8 mio.kr. til fremtidige investeringer. For at imødegå prisstigning i varmeprisen er denne henlæggelse ikke gennemført, hvilket også er medvirkende årsag til det gode resultat.

Der er i regnskabsåret 2012/13 tilsluttet 22 ejendomme med en samlet effekt på 1.896 kW. Den samlede tilsluttede radiator effekt er nu på 140.656 kW.

Varmesalget har været ca. 3,4% større end budgetteret, hvilket skyldes en koldere fyringssæson med flere graddage end normalåret.

Investeringen i det afsluttede regnskabsår beløber sig til 15,4 mio. kr. inkl. tilslutningsbidrag. Netto er der optaget lån på 9,5 mio.kr.

Usikkerhed ved indregning og måling

Næstved Varmeværk har den 26. maj 2008 indbragt en sag for Energitilsynet vedrørende beregningsmetode for den omkostningsbestemte varmepris, der betales til vores varmeleverandør. Energitilsynet har fremsendt udkast til en sekretariatsafgørelse.

Energitilsynet har truffet afgørelse i 2 af 4 spørgsmål, der er indbragt til tilsynet. Næstved Varmeværk har fået medhold således, at varmeleverandøren i indeværende regnskabsår har tilbagebetalt 6,1 mio.kr.

Kravet fra vores varmeleverandør er af forsigtighedsgrunde indregnet i varmeregnskabet over for forbrugerne, således at en vunden sag vil påvirke følgende år gunstigt.

Ledelsesberetning

Bestyrelsens arbejde

Bestyrelsen har i indeværende regnskabsår afholdt 12 bestyrelsesmøder, 1 strategiseminar og behandlet 104 sager. Evaluering af samarbejdet med direktion og internt i bestyrelsen er foretaget i maj og juni måned 2013. Konklusionen er at samarbejdet fungerer tilfredsstillende og giver ikke anledning til ændringer i samarbejdsformen.

Repræsentanter fra bestyrelsen har derudover deltaget i følgende: Dansk Fjernvarmes årsmøde i København, Dansk Fjernvarmes generalforsamling i Odense, Fjernvarmens Udviklingscenters generalforsamling i Kolding, generalforsamling i DFF-EDB i Vejle, Dansk Fjernvarmes regional-møde i Maribo og Roskilde, Næstved Erhvervsråds generalforsamling, åbning af Næstved Erhverv, etablering af fjernvarmeudviklingsselskabet Grøn Energi, generalforsamling i Danske Kraftvarmeværker, temamøde om energibesparelser, temamøde om varmepumper i fjernvarmesystemer, temamøde om strategisk energiplanlægning, 2 energikonferencer på Christiansborg, møder med vores energileverandør, møder med Energistyrelsen, Energiministeren og med naboværker.

Vekslerenhed til fjernvarme

I bestræbelser på at yde en god og billigere varmeløsning for vores kunder er vi i indeværende regnskabsår begyndt at tilbyde en ordning, hvor kunderne kan leje en veksler. Udover at enheden veksler det varme vand til radiatorsystemet veksler den også det varme brugsvand, således at kunderne ikke længere skal anvende en varmtvandsbeholder. Ordningen giver energibesparelser for kunden, samt en langt bedre afkøling, som er til stor gavn for hele fællesskabet.

Der er eksempler på at kundens afkøling, efter installation af ny fjernvarmeveksler, er steget med op til 30 grader, hvilket reducerer den vandmængde og energi der pumpes frem til kunden ganske betragteligt.

Udvidelse af fjernvarmeområder og etablering af ny produktionskapacitet

Ultimo 2012 godkendte Næstved Kommune, at vi kunne tilbyde fjernvarme i området omkring Irisvej, Hvedevænget mv. Anlægsarbejdet er startet i foråret 2013. Inden udgangen af 2013 forventes en tilslutning på 50% af ejendommene.

På borger- og andelshavermøde i december 2012 blev der orienteret om det kommende projekt omkring udlægning af flere områder i Næstved by til fjernvarme, samt etablering af ny produktionskapacitet. Projektforslaget er fremsendt til behandling i Næstved Kommune. Arealet på Maglemølle-området, hvor det nye produktionsanlæg skal etableres, er erhvervet.

Bestyrelsen vil gerne takke de mange mødedeltagere for deres opbakning til projektet. Bestyrelsen betragter forsamlingens positive tilbagemelding, som en tilkendegivelse på, at vi er "på rette vej".

I januar måned 2013 blev der til Næstved Kommune fremsendt et nyt projektforslag til etablering af fjernvarme i den sydlige del af Næstved by.

Når disse områder er udbygget så 90% af varmebehovet er dækket af fjernvarme, svarer det til at selskabets samlede salg stiger med 30%.

Alle fremsendte projektforslag efterlever og forfølger den af Næstved Byråd vedtagne varmeplan og klimaplan, om at udbygge fjernvarmen i Næstved by til at skulle dække 90% af varmebehovet i Næstved by og derved nedbringe CO₂-udledningen.

Ledelsesberetning

I forbindelse med "Hvedevænget-projektet" har naturgasselskabet, som mister kunder ved konvertering til fjernvarme, søgt at få kompensation for mistede indtægter. Næstved Kommune har afvist dette krav og naturgasselskabet har ikke indbragt afgørelsen for Energitilsynet, hvorfor projektet gennemføres uden kompensationsbetaling til naturgasselskabet.

På grund af sagens principielle karakter skabte sagen stor opmærksomhed i lokale og landsdækkende medier.

Energistyrelsen har efterfølgende udsendt en bekendtgørelse, der fastsætter at der fremover skal betales kompensationsbetaling til naturgasselskaberne. De ovennævnte projektforslag, der er til behandling hos Næstved Kommune, er indsendt før bekendtgørelsen træder i kraft, hvorfor de ikke er omfattet af reglerne for kompensationsbetaling.

Næstved Varmeværk finder det fortsat urimeligt, at der skal betales kompensationsbetaling til naturgasselskabet, da vi finder det bevist, at gælden i naturgasnettet er betalt og ikke skal betales en gang til. Sagen er derfor indbragt for Energiklagenævnet til nærmere prøvelse.

Kampagne – gratis fjernvarmetilslutning for el-opvarmede huse

I foråret 2012 tilbød vi ejere af el-opvarmede huse i vores eksisterende forsyningsområde, at tilslutte sig gratis til fjernvarme. Ved udgangen af kampagnetilbuddets udløb den 31. maj 2013 havde 19 ejendomme accepteret tilbuddet.

Overordnet strategi

Sidste år blev der vedtaget en strategi og vision, om at Næstved Varmeværk vil være den enkelte borgers og virksomheds foretrukne leverandør af varme. I den forbindelse blev der iværksat 19 handlingsplaner, hvoraf 13 er gennemført som planlagt, 5 planer er ikke afsluttet og fastsætter, mens 1 plan er stoppet helt.

Vi betragter denne nye metode omkring arbejdet med virksomhedens udvikling som en succes. Den giver bestyrelse, ledelse og medarbejdere en klar og gennemskelig referenceramme, hvor alle arbejder ud fra de samme mål. En arbejds metode som er stærkt medvirkende til de mange resultater selskabet har opnået i det forgangne år.

Et af vores hovedmål er at skaffe billig fjernvarme og at vi inden udgangen af 2017 skal være blandt den billigste tredjedel af alle fjernvarmeværker i Danmark.

Kommunikationsstrategi

I bestræbelserne på at efterleve selskabets vision om at være den enkelte borgers og virksomheds foretrukne leverandør af varme, er det nødvendigt, at øge kendskabet til Næstved Varmeværk og den vare vi gerne vil sælge, således at fremtidige kunder vælger Næstved Varmeværk fremfor andre varmel leverandører.

For at øge kendskabet til Næstved Varmeværk og vores produkt er der udarbejdet en kommunikationsstrategi, der lægger rammerne for hvilke kommunikationskanaler der skal anvendes, hvordan udformning af informationsmateriale, annoncer og hjemmeside skal være, samt anvendelse af farver, logo, skrifttyper mv. Strategien åbner også mulighed for anvendelse af sponser. I budgettet er der afsat 249.000 kr. til gennemførsel af strategien, som forventes gennemført over en årrække.

Ledelsesberetning

9 ud af 10 kunder er tilfreds eller meget tilfreds med servicen fra Næstved Varmeværk

I henhold til selskabets overordnede strategi blev der i efteråret 2012 gennemført en tilfredshedsundersøgelse, der viste at 9 ud af 10 kunder er tilfreds eller meget tilfreds med servicen fra Næstved Varmeværk. Det er et resultat, som vi er meget stolte af og som kun er kommet i stand ved at vores medarbejdere til enhver tid yder deres bedste for at give vores kunder den bedste service.

67% af vores kunder vil anbefale Næstved Varmeværk til andre. Som nyt mål for den kommende tid ønsker vi at 75% af vores kunder vil anbefale Næstved Varmeværk til andre.

Samarbejde med Fuglebjerg Fjernvarme.

Samarbejdet med Fuglebjerg Fjernvarme har nu fungeret i 1 år til begge parter fulde tilfredshed, hvor vi i samarbejde deles om de administrative ressourcer. Samarbejde betyder, at de administrative ressourcer udnyttes mere optimalt, samt at de giver en god robusthed omkring ferie, sygdom mv. Kvaliteten i udførsel af opgaverne højnes ligeledes og der skabes et bredt fagligt miljø til at imødegå de stigende administrative byrder.

Finansiell politik

Med det formål at optimere selskabets pleje af aktiver og passiver, samt fastlægge risiko- og kompetenceniveauet for selskabets passiver og aktiver, er der i regnskabsåret udarbejdet en finansiell politik for området.

Som det er fastlagt i vedtægterne er det bestyrelsen der beslutter hjemtagelse af nye lån. Tidligere var alle lån altid med en fast rente i 20 år. Den nye politik åbner mulighed for at 25% af låneporteføljen kan være variabel, samt at der kan indgås renteswap.

Selvevaluering

Som konsekvens af at alle fjernvarmeværker i Danmark ikke overholdt varmeforsyningsloven, har lovgiver bestemt, at alle fjernvarmeværker skal foretage en selvevaluering af regnskaberne 2008/09, 2009/10 og 2010/11 for at efterprøve om regnskabsreglerne efterleves.

Evalueringen skulle gennemføres af en anden revisor end den revisor der har revideret de pågældende regnskabsår.

Denne ekstra revision er gennemført i 2012 og gav anledning til enkelte bemærkninger som er korrigeret. Resultat af selvevalueringen og besvarelse heraf er sendt til Energitilsynet. Materialet kan hentes på vores hjemmeside.

Energirådgivning

Alle fjernvarme-, gas- og elselskaber i Danmark er lovgivningsmæssigt forpligtet til at lave energibesparelser. Tidligere var selskabets forpligtelse på 3.290 MWh om året (hvert år). Fra 2013 og fremefter er denne årlige forpligtelse steget til 6.537 MWh. Denne forpligtelse stiger med yderligere 25% om 2 år.

For at kunne efterleve lovgivningens krav på dette område har vi ansat en energirådgiver, der kan medvirke til at realisere energibesparelsen og gerne i eget forsyningsområde, således at vores energisparetilskud i højere grad kommer egne kunder til gode.

For at kunne gennemføre lovgivningens skærpede krav til energibesparelser er der nu sammenlagt afsat 3,5 mio.kr. på budgettet til dette formål. Omregnet giver det en ekstraomkostning på varmeregningen på 240 kr. for et standardhus.

Ledelsesberetning

Motivationstarif

For at stille kunder, der udnytter energien optimalt og kunder der ikke udnytter energien optimalt ens og imødegå problemstillingen omkring manglende rørkapacitet, er der pr. 1. juni 2013 indført en motivationstarif.

Varmeforbruget måles i dag i MWh. Denne metode tager ikke højde for, hvor godt den enkelte kunde udnytter energien. En kunde der udnytter energien dårligt (dårlig afkøling) koster mere i fællesudgifter end en kunde der udnytter energien optimalt.

I takt med at vi udbygger vores fjernvarmenet kan der opstå kapacitetsproblemer i vores eksisterende hovedledningsnet. En af årsagerne til kapacitetsproblemerne er dårlig udnyttelse af energi hos kunderne, som gør at der skal pumpes uforholdsmæssigt meget energi fra Værket til kunden.

Motivationstariffen skal, som navnet siger, motivere kunder med dårlig energiudnyttelse til at foretage forbedringer i deres eget varmeanlæg. Kunderne får således et økonomisk incitament til at foretage forbedringer til eget og fællesskabets bedste.

Det skal nævnes, at vores kundeundersøgelse viste, at 70% synes, at vi skal indføre en præmiering af effektiv varmeudnyttelse.

Renovering af gågaden i Næstved by

Det var nødvendigt, at udskifte vores ældste fjernvarmerør, som stammer fra selskabets etablering i 1965, i gågaden i Næstved centrum. Det er en udfordring, at skifte disse ledninger samtidigt med at det ikke påvirker driften af byen og omsætningen i forretningerne i gågaden.

Vi startede renoveringen i foråret 2012 og var færdig i efteråret 2012. Takket være et forbilledligt samarbejde med handelsstandsforeningen, de forretningsdrivende, rådgiver, Næstved Museum, NK-Forsyning og Næstved Kommune, lykkedes det at gennemføre et projekt til minimal gene for de daglige brugere af gågaden.

Vi synes selv, at resultatet med en ny belægning er en fryd for øjet, som medvirker til en god købsoplevelse i byens centrum.

Vi vil gerne benytte lejligheden til at takke de involverede parter for et godt samarbejde.

Øvrige lovpligtige oplysninger

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning.

Selskabet har ikke betydningsfulde videnressourcer, som den fremtidige indtjening er afhængig af.

Selskabets påvirkning på det eksterne miljø er minimal. Der er således ikke indført ekstraordinære foranstaltninger for afhjælpning af 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 indenfor branchen.

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

Ledelsesberetning

Den forventede udvikling

Næstved Kommune har vedtaget en varmeplan og klimaplan med den målsætning at reducere CO₂-udledningen i de kommende år. Som følge heraf skal naturgas udfases til fordel for CO₂-neutral fjernvarme. Fjernvarmen dækker i dag 50% af Næstved bys varmeforbrug. Den øvrige del af byen er hovedsageligt dækket af individuelle naturgasfyr. I 2035 skal fjernvarmen dække 90%.

20% af fjernvarmeproduktionen er i dag baseret på naturgas. Denne produktion skal ligeledes udfases til mere CO₂-neutral varmeproduktion.

Bestyrelsen har med udgangspunkt i disse overordnede planer vedtaget en strategi, hvor der planlægges en ny produktionskapacitet, som dels skal erstatte den nuværende naturgasbaserede fjernvarme og dels indgå i den samlede produktion af fjernvarme i forbindelse med udvikelse af det eksisterende fjernvarmemarked.

I takt med at Næstved Kommune behandler og godkender vores projektforslag forventes et stigende salg og produktion af fjernvarme i fremtiden.

Vi har indledt et samarbejde med Hyllinge Menstrup Kraftvarmeværker A.m.b.a med henblik på en fusion med Næstved Varmeværk, samt etablering af en transmissionsledning fra Næstved til Menstrup og Hyllinge.

I det omfang bestyrelserne i de respektive selskaber kan blive enige om betingelserne for en fusion, skal der afholdes 2 ekstraordinære generalforsamlinger med henblik på en godkendelse af fusionen.

Nøgletalsoversigt

Nøgletal (ekskl. moms)		2012/13	2011/12	2010/11	2009/10	2008/09
Nettoomsætning	tkr.	125.185	120.719	123.109	124.864	114.266
Resultat af ordinær drift	tkr.	2.845	9.628	9.868	132.556	7.466
Finansielle poster	tkr.	-3.145	-4.161	-4.873	-5.005	-4.062
Ekstraordinære poster	tkr.	0	0	0	0	0
Årets resultat	tkr.	0	5.774	5.356	8.509	3.611
Balancesum	tkr.	161.109	149.824	207.362	217.481	220.885
Investeringer i mat. anlægsaktiver	tkr.	15.376	21.207	16.481	13.118	17.924
Egenkapital	tkr.	10.954	10.954	86.446	81.090	72.580
Enhedspriser, salg						
Målerbidrag, standardhus	kr./stk.	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Pris, fast bidrag	kr./kW	219,56	219,56	219,56	219,56	219,56
Pris, variabelt bidrag	kr./MWh	464,00	484,39	484,39	493,89	492,37
Enhedspriser, brændselskøb						
Naturgas, egenproduktion	kr./Nm ³	5,95	6,33	5,49	5,44	6,08
Køb af energi, affald og naturgas	kr./MWh	383	337	361	357	375
Salg og produktion						
Samlet salg	MWh	203.787	184.506	190.639	190.965	170.955
Naturgas til egenproduktion	Nm ³	1.191.518	457.746	736.861	750.000	384.000
Køb af energi	MWh	232.426	216.417	220.647	222.521	207.013
Samlet produktion	MWh	245.101	221.107	228.613		
Nettab	MWh	41.314	36.601	37.973		
Nettab i procent		17%	17%	17%		
Graddage, normalår 3.037	Dage	3.155	2.676	3.175	3.231	2.761
Miljødata						
Årlige energibesparelser *)	MWh	3.290	3.290	3.290	1.718	1.718
Akkumuleret energibesparelser *)	MWh	16.742	13.452	10.162	6.872	5.154
Internt el-forbrug	MWh	1.021	942	1.088		
Vandforbrug	M ³	3.504	4.264	4.376		
Kundedata						
Samlet installeret effekt	kW	140.656	138.760	134.577	133.379	131.701
Årets nettotilgang	kW	1.896	4.183	1.198		
Antal forbrugere	stk.	3.861	3.839	3.813		
Årets nettotilgang	stk.	22	26	13		
Vekslerabonnement	stk.	66	0	0		

*) opgøres pr. kalenderår

Nøgletalsoversigt

Varmeudgift standardhus på 130 m² inkl. moms

		2012/13	2011/12	2010/11	2009/10	2008/09
Næstved Varmeværks beregningsmetode, Effekt 12,1 kW	kr.	14.194	14.655	14.655	14.870	14.836
Energitilsynets beregningsmetode, Effekt 19,0 kW	kr.	16.088	16.549	16.549	16.764	16.729

Næstved Varmeværk og Energitilsynet beregner udgiften til opvarmning ud fra 2 forskellige forudsætninger. Energitilsynet anvender 19,0 kW ved beregning af det faste bidrag, hvilket giver en højere samlet varmepris. Energitilsynet har anerkendt, at deres beregning ikke er korrekt.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Næstved Varmeværk A.m.b.A. for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C virksomheder med de tilpasninger, der følger af bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser til nyinvesteringer ifølge Lov om Varmeforsyning..

Ændret regnskabspraksis

I forhold til tidligere optages årets resultat, som en del af omsætningen, hvorfor årets resultat fremover altid vil udvise 0 kr. Der ud over er der ikke foretaget ændringer i regnskabspraksis i forhold til sidste år.

I 2011/12 blev der ændret metode for værdiansættelse af anlægsaktiver. Præsentation af årets resultat er blevet ændret i 2012/13. Nøgletallene er ikke ændret bagudrettet for så vidt angår årets resultat, anlægsaktiver og egenkapital.

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 eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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, energispareraktiviteter samt afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

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

Regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, indekstillaeg på anlægslån samt afskrivning på aktiveret kurstab på anlægslån optaget før 1/6 2003.

Skatter

Varmeværket er ikke omfattet af skattepligt.

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 og underleverandører. Tilslutningsbidrag fradrages i kostprisen.

Der indregnes ikke renter i kostprisen.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles efter annuitetsmetoden svarende til afvikling af lån, der udgør:

Grunde	20 år
Bygninger	20 år
Ledninger, brønde og produktionsanlæg	20 år

Afskrivningen starter i regnskabsåret efter ibrugtagning af aktivet.

Investeringer i småanskaffelser, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 5 år

Bygninger m.v. på Kanalvej er opført på lejet grund. Lejemålet kan fra udlejers side tidligst opsiges 31. december 2015.

Målere samt installation af disse omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kurstab på lån optaget/omlagt før 1. juni 2003 er aktiveret og afskrives over lånets løbetid i forhold til rentetilskrivningen i de enkelte år.

Materielle anlægsaktiver under opførelse måles til anskaffelsespris og omkostninger indtil balancen.

Regnskabspraksis

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.

Såfremt dette er 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.

Obligationsbeholdning

Obligationsbeholdningen er optaget til anskaffelseskurs.

Varebeholdninger

Varebeholdningen måles til kostpris, opgjort efter FIFO metoden, eller nettoralisationsværdi, 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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter optaget efter 1. juni 2003, indregnes ved låneoptagelsen 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 rentekomkostning over låneperioden.

Fastforrentede lån optaget før 1. juni 2003 er indregnet til nominel værdi.

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

Regnskabspraksis

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 driftsresultatet 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, afdrag på rentebærende gæld.

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

Beregning af nøgletal.

Varmeudgift standardhus: Målerbidrag + 18.100 kWh * pris pr. kWh + 12,1 kW * pris pr. kW.

Nettab: Samlet produktion – samlet salg.

Nettab i procent: Nettab / samlet produktion.

Resultatopgørelse 1. juni – 31. maj

RESULTATOPGØRELSE	Note	Regnskab 2012/13	Regnskab 2011/12	Budget 2013/14
Nettoomsætning	1	125.185.459	114.944.673	136.365.332
Produktionsomkostninger	2	-86.525.850	-72.986.489	-85.931.963
Bruttoresultat		38.659.609	41.958.184	50.433.369
Distributionsomkostninger	3	-30.827.179	-32.262.718	-36.952.736
Administrationsomkostninger	4	-4.987.171	-5.841.728	-9.024.634
Resultat af ordinær drift		2.845.259	3.853.738	4.455.999
Andre driftsindtægter	5	299.613	307.486	197.000
Resultat før finansielle poster		3.144.872	4.161.224	4.652.999
Finansielle indtægter	6	234.296	505.964	280.000
Finansielle omkostninger	7	-3.379.168	-4.667.188	-4.932.999
Årets resultat		0	0	0

Balance pr. 31. maj

AKTIVER	Note	Ultimo	Primo
Grunde og bygninger		8.002.839	8.667.078
Produktionsanlæg og maskiner		103.788.649	101.245.560
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.563.504	661.508
Kurstab anlægslån optaget før 1. juni 2003		252.313	487.479
Materielle anlægsaktiver under opførsel		5.313.558	1.108.008
Materielle anlægsaktiver	8	118.920.863	112.169.633
Anlægsaktiver		118.920.863	112.169.633
Beholdning, fjernvarmeunits		528.938	0
Tilgodehavender hos forbrugere m.m.		5.185.833	1.525.434
Andre tilgodehavender		33.039	177.666
Periodeafgrænsningsposter		11.540	133.699
Tilgodehavender		5.759.350	1.836.799
Likvide beholdninger	9	36.428.750	35.817.301
Omsætningsaktiver		42.188.100	37.654.100
Aktiver		161.108.963	149.823.733

Balance pr. 31. maj (fortsat)

PASSIVER	Note	Ultimo	Primo
Egenkapital	10	10.953.367	10.953.367
Gæld til realkreditinstitutter		91.667.648	76.837.496
Langfristede gældsforpligtelser	11	91.667.648	76.837.496
Gæld til realkreditinstitutter	11	9.942.885	23.549.097
Skyldige tilbagebetalinger til forbrugere m.m.		3.803.815	9.374.269
Leverandør af varer og tjenesteydelser	12	12.390.006	8.530.938
Anden gæld	13	18.338.020	7.674.257
Mellemregning med forbrugerne	14	14.013.222	12.904.309
Kortfristede gældsforpligtelser		58.487.948	62.032.870
Gældsforpligtelser		150.155.596	138.870.366
Passiver		161.108.963	149.823.733

Noter:

Note 15 – medarbejderforhold
 Note 16 – eventualforpligtelser
 Note 17 – nærtstående parter
 Note 18 – ejendomsfortegnelse
 Note 19 - investeringer

Pengestrømsopgørelse pr. 31. maj

	2012/13	2011/12
Årets resultat	0	0
Årets over/underdækning	1.108.913	5.773.980
Regulering kurstab før 1. juni 2003	8.620.384	14.520.896
Ændringer i kortfristede tilgodehavender	-3.922.551	11.666.405
Regulering, nedskrivning debitorer	0	390.000
Ændringer i kortfristet gæld	8.952.377	2.737.309
I alt, driftsaktivitet	14.759.123	35.088.590
Anlægsinvesteringer	-15.375.614	-21.206.659
Salg af anlægsaktiv	4.000	
I alt, investeringsaktivitet	-15.371.614	-21.206.659
Afdrag på lån	-8.302.105	-14.289.082
Lånoptagelse	9.526.045	15.171.861
I alt, finansieringsaktivitet	1.223.940	882.779
Ændring likviditet	611.449	14.764.710
Likvider, primo	35.817.301	21.052.591
Likvider, ultimo	36.428.750	35.817.301

Noter

	Regnskab 2012/13	Regnskab 2011/12	Budget 2013/14
Note 1 - Nettoomsætning			
Årets over/ underdækning	-1.108.913	-5.773.980	14.013.222
Effektbidrag	30.882.539	30.466.061	30.100.000
Målerbidrag	1.319.464	1.319.381	1.280.600
Variabel bidrag	94.556.966	89.334.850	91.471.510
Vekslerabonnement	35.403	0	-500.000
Konverteringsrabat	-500.000	-401.639	
	125.185.459	114.944.673	136.365.332

Note 2 - produktionsomkostninger			
Varmekøb, Affaldsplus	88.986.705	77.295.659	88.001.893
Varmekøb, regulering tidligere år	-774.277	-4.413.726	0
Varmekøb, Naturgas	7.094.417	2.899.383	5.591.030
El	362.130	301.705	500.000
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	1.720.745	1.390.081	2.677.000
Forsikringer, IT, teknisk assistance	259.947	2.300.475	498.300
Autodrift	61.083	66.001	101.440
Lokaleomkostninger	1.134.853	917.558	1.597.680
Personaleomkostninger	3.076.950	2.939.388	3.270.776
Afskrivninger	2.200.350	3.835.514	1.739.850
Ledningstab	-17.597.053	-14.545.549	-18.046.006
	86.525.850	72.986.489	85.931.963

Note 3 - Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af gadeledninger	1.152.863	1.015.124	2.672.470
Vedligeholdelse af husmålere	1.119.271	1.639.934	2.613.500
Vand og el	679.339	802.994	670.000
Forsikringer, IT og teknisk assistance	540.838	580.739	891.000
Autodrift	133.989	144.776	215.560
Lokaleomkostninger	148.612	120.156	209.220
Personaleomkostninger	3.269.260	3.123.099	3.528.995
Afskrivninger	6.185.954	10.290.347	8.105.985
Ledningstab	17.597.053	14.545.549	18.046.006
	30.827.179	32.262.718	36.952.736

	Regnskab 2012/13	Regnskab 2011/12	Budget 2013/14
Note 4 - administrationsomkostninger			
Bestyrelseshonorar	310.000	310.000	310.000
Bestyrelsesaktiviteter	80.141	55.940	135.000
Generalforsamling	45.043	213.996	55.000
Forbrugerinformation	337.785	132.791	495.000
Energibesparelser	796.280	1.463.068	3.500.000
Tab på debitorer	17.979	83.687	0
IT og PBS	436.942	490.265	615.000
Lovpligtig revision	52.500	111.600	60.000
Administration i øvrigt	867.936	841.097	1.056.000
Autodrift	1.970	2.129	0
Lokaleomkostninger	67.551	54.617	95.100
Personaleomkostninger	1.974.131	2.071.138	2.703.534
Afskrivninger	-1.087	11.400	0
	4.987.171	5.841.728	9.024.634

Note 5 - andre driftsindtægter			
Gebyrer	153.145	161.350	92.000
Udlejning	140.387	136.298	105.000
Andre driftsindtægter	6.081	9.838	0
	299.613	307.486	197.000

Note 6 - finansielle indtægter			
Forbrugere	19.004	25.413	30.000
Pengeinstitutter	18.720	94.434	250.000
Obligationer	7.378	248.235	0
Andre finansielle indtægter	189.194	137.882	0
	234.296	505.964	280.000

Note 7 - finansielle omkostninger			
Realkreditlån	3.124.112	4.110.327	4.932.999
Byggekredit	19.890	173.226	0
Afskrivning kurstab Realkreditlån (lån optaget før 1. juni 2003)	235.166	383.635	0
	3.379.168	4.667.188	4.932.999

Note 8 – materielle anlægsaktiver

	Grund og bygninger	Ledning og produktions-anlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Kurstab anlægslån optaget før 1/6-03	Materielle anlægsaktiver under udførsel	I alt
Kostpris 1. juni	22.188.513	213.453.356	3.102.260	61.210.735	1.108.008	301.062.872
Tilgang i årets løb	102.025	8.991.219	968.813	0	5.313.557	15.375.614
Overførsler i årets løb	0	941.664	166.344	0	-1.108.008	0
Subtotal, årets investeringer	102.025	9.932.883	1.135.157	0	4.205.549	15.375.614
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0
Afgang i årets løb	0	0	-124.000	0	0	-124.000
Kostpris 31. maj	22.290.538	223.386.239	4.113.417	61.210.735	5.313.557	316.314.486
Ned- og afskrivninger 1. juni	13.521.435	112.207.797	2.440.751	60.723.256	0	188.893.239
Årets afskrivninger	766.264	7.389.792	233.162	235.166	0	8.624.384
Afskrivninger på nedskrevne aktiver	0	0	-124.000	0	0	-124.000
Årets ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0	0	0	0
Ned- og afskrivninger 31. maj	14.287.699	119.597.589	2.549.913	60.958.422	0	197.393.623
Regnskabsværdi 31. maj	8.002.839	103.788.650	1.563.504	252.313	5.313.557	118.920.863

Årets afskrivninger inkl. avance/tab på udgåede aktiver er fordelt således

Produktionsomkostninger	2.200.350
Distributionsomkostninger	6.185.954
Administrationsomkostninger	-1.086
Finansielle omkostninger	235.166
Salg af aktiv (adm.)	4.000
	<u>8.624.384</u>

Note 9 - likvide beholdninger

	Regnskab 2012/13	Regnskab 2011/12
Obligationsbeholdning	14.792.148	29.613.506
Kontant	7.217	8.840
Bankindestående	21.629.385	6.194.955
	36.428.750	35.817.301

Note 10 - egenkapital

Egenkapital efter varmemforsyningsloven	10.953.367	15.128.258
Egenkapital efter årsregnskabsloven	0	64.187.214
Primo	10.953.367	79.315.472
Nedskrivning anlægsaktiver	0	-136.939.625
Tilbageført afskrivninger på nedskrevne aktiver	0	68.187.520
Regulering anlægsaktiver	0	-68.752.105
Regulering hensatte debitorer	0	390.000
Flyttet til mellemregning med forbrugerne	0	0
Regulering i alt	0	68.362.105
	10.953.367	10.953.367

Note 11 - gæld til realkreditinstitutioner	Regnskab 2012/13	Regnskab 2011/12
Efter 5 år	62.897.381	47.747.006
Mellem 1 og 5 år	28.770.267	29.090.490
Langfristet del	91.667.648	76.837.496
Inden for 1 år	9.942.885	23.549.097
	101.610.533	100.386.593

Specifikation:

Midlertidig byggekredit	0	15.171.861
Kommunekredit, 2,50%, 2015	5.283.309	6.826.429
Kommunekredit, variabel %, 2032	21.600.000	0
Kommunekredit, 3,19%, 2014	2.896.256	4.753.295
Kommunekredit, 3,33%, 2016	6.561.106	8.300.621
Kommunekredit, variabel %, 2032	3.097.906	0
Kommunekredit, 3,00%, 2024	10.273.999	10.942.971
Kommunekredit, 4,00%, 2025	7.541.885	8.023.073
Kommunekredit, 3,00%, 2026	5.490.568	5.772.321
Kommunekredit, 4,00%, 2027	13.209.953	13.843.761
Kommunekredit, 4,00%, 2028	11.949.492	12.464.287
Kommunekredit, 4,00%, 2029	13.706.059	14.287.974
	101.610.533	100.386.593

Note 12 - Leverandører af varer og tjenesteydelser

Samlekonto kreditorer	12.332.506	7.955.938
Andre skyldige omkostninger	57.500	575.000
	12.390.006	8.530.938

Note 13 - anden gæld

Moms	1.085.495	112.229
Skyldige offentlige ydelser	42.061	77.917
Feriepengeforpligtelse	1.400.597	1.130.682
Deposita	29.357	28.851
Skyldige renter	1.176.265	1.562.286
Mellemværende, energileverandør	14.604.245	4.762.292
	18.338.020	7.674.257

	Regnskab 2012/13	Regnskab 2011/12
Note 14 - mellemregning med forbrugerne		
Overført tidligere år	12.904.309	7.130.329
Årets over-/underdækning	1.108.913	5.773.980
	14.013.222	12.904.309

Indregnet resultat i budget 2012/13	-14.013.222	- 12.904.309
Saldo herefter	0	0

Note 15 - Medarbejderforhold

Lønninger	6.666.849	6.411.521
Løn, direktion	893.061	875.000
Pensioner	449.960	487.443
Andre omkostninger	310.471	359.661
	8.320.341	8.133.625

Omkostningsført under følgende poster:

Produktionsomkostninger	3.076.950	2.939.388
Distributionsomkostninger	3.269.260	3.123.099
Administrationsomkostninger	1.974.131	2.071.138
	8.320.341	8.133.625

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	14	14
---	-----------	-----------

Note 16 – Eventualforpligtelser

Der verserer på balancedagen en uoverensstemmelse med varmeleverandør AffaldPlus, tidligere Fasan. Sagen er indbragt for Energitilsynet og afgørelse afventes.

Mellemværende er søgt beregnet og indregnet i årsregnskabet, således at eventuel tabt sag ikke vil påvirke regnskabet eller varmeprisen yderligere.

Efter årsregnskabets afslutning har Energitilsynet truffet afgørelse i 2 af 4 spørgsmål, der er indbragt til tilsynet. Næstved Varmeværk har fået medhold således, at AffaldPlus skal tilbagebetale en for nærværende ikke beregnet sum til Næstved Varmeværk.

Note 17 – Nærtstående parter

Bestyrelsesmedlemmer:

Formand Lindy Nymark Christensen, Fåborgvej 20, 4700 Næstved	Valgt 25.09.2012
Jens Møller, Svingelen 6, 4700 Næstved	Valgt 25.09.2012
Lars Fischer, Morelvej 19, 4700 Næstved	Valgt 25.09.2012
Peter Frederiksen, Præstøvej 35, 4700 Næstved	Valgt 28.09.2011
Kristoffer Petersen, Skyttevænget 10, 4700 Næstved	Valgt 28.09.2011
Søren Hartmann, Ordrupgårdsvej 6, 2920 Charlottenlund	Valgt 28.09.2011
Michael Rex, Indre Vordingborgvej 34 C, 4700 Næstved	Udpeget af byrådet.

De bestyrelsesmedlemmer der vælges på generalforsamlingen er valgt for en 2-årig periode.

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.

Note 18 – Ejendomsfortegnelse

Anvendelse	Effekt MW	Adresse	Seneste Ejendomsværdi	Heraf Grundværdi
Kedelcentral	4	Ringstedgade (leje)	0	0
Kedelcentral	13	H.C. Andersens vej 28	1.600.000	461.900 kr.
Kedelcentral	14	Ejlersvej 24-28	1.800.000	294.200 kr.
Kedelcentral	8	Østre Ringvej 98	3.800.000	161.600 kr.
Kedelcentral	30	Åderupvej 22-24	8.150.000	636.000 kr.
Kedelcentral	39	Kanalvej 9 (lejet grund)	7.600.000	0 kr.
	108		22.950.000	1.553.700 kr.

Note 19 - Investeringer

	2012/13	Akkumuleret forbrug	2013/14
Grunde og bygninger			
Ventilation, ÅDV	0	0	200.000
Nyt tag, EJV	102.025	102.025	0
	102.025	102.025	200.000
Ledning og produktionsanlæg			
Renovering, Indre Ringstedgade	2.397.470	2.678.882	0
Renovering, Jernbanegade	486.890	531.579	0
Overvågning, røralarmer	158.731	158.731	180.000
Nyanlæg, diverse stikledninger	1.848.990	1.851.512	1.500.000
Renovering, stikledninger	947.030	947.030	1.000.000
Renovering, præbrønde	398.034	398.035	600.000
Renovering, "Tarco-brønde"	1.312.925	1.925.964	2.250.000
Vekslerunits	1.261.369	1.261.369	0
Tilslutningsbidrag	-281.311	-281.311	-200.000
Skovstjernevej	0	0	450.000
Tilslutningsanlæg, søledning	0	0	500.000
Subtotal, ledninger og brønde	8.530.127	9.471.792	6.280.000
Udskiftning, røggaskøler	461.091	461.091	0
Maling, skorsten, KNV	0	0	200.000
Spædevandsanlæg, KNV	0	0	300.000
Ny produktionskapacitet	0	0	2.000.000
Grundkøb	0	0	12.100.000
Renovering, vekslerstation, SJV	0	0	9.400.000
Udskiftning, pumper, KNV	0	0	500.000
Subtotal, produktionsanlæg	461.091	461.091	23.900.000
	8.991.219	9.932.883	30.780.000

	Realiseret	Akkumuleret	Budget
	2012/13	forbrug	2013/14
Andre anlæg og driftsmateriel			
Software, fjernaflæsning	132.190	298.535	0
Plotter, ledningsregistrering	125.000	125.000	0
Web gis, SRO opgradering	356.284	356.284	0
Kopimaskine	68.595	68.595	0
Småanskaffelser og værktøj, tekn.afd.	177.724	177.724	300.000
Småanskaffelser, adm	109.020	109.019	60.000
PRESS, opgradering	0	0	150.000
Udskiftning, biler	0	0	250.000
	968.813	1.135.157	760.000
Under udførsel			
Ny understation, NYH	90.900	90.900	500.000
Udskiftning, serverpark og PC	80.547	80.547	300.000
Forundersøgelse, biomasseværk	850.673	850.673	149.327
Nye områder, Hvedevænget, Irisvej mv.	4.291.438	4.291.438	9.108.562
	5.313.557	5.313.557	10.057.889
	15.375.614	16.483.622	41.797.889