



Budget
2019

samt budgetoverslag 2020 til 2023

Godkendt på bestyrelsesmøde den 11. december 2018

Påtegning

Nærværende budget er godkendt.

Næstved, den 11. december 2018

Direktion:

Jens Andersen

Bestyrelse:

Lindy Nymark Christensen
Formand

Kristoffer Pedersen
Næstformand

Birgit Rasmussen

Hanne Sørensen

Peter Frederiksen

Jens Møller

Lars Fischer

Generelle forudsætninger

Udgiftskontiene er gennemgået af de enkelte budgetansvarlige, hvorefter der er lavet en vurdering af kontoens forventede udgiftsniveau. Der er således ikke foretaget en procentvis fremskrivning af tidligere års budget.

Budgettet indeholder 2 nye stillinger. 1 energirådgiver, som finansieres af motivationstariffen og 1 administrativ medarbejder, der delvis finansieres af øget gebyrindtægter.

Prisen på affaldsvarme er sat til 88 kr./GJ, som er prisloftet for 2019. Budgettet indeholder ligeledes en efterbetaling på 5,7 mio.kr. for varmeåret 2018, da Affaldsvarmeleverandøren forventer en endelige varmepris for 2018 på 89 kr./GJ, hvor der kun er betalt 82 kr./GJ.

Pr. 1 januar 2019 skal interne lønomkostninger der er relateret til anlægsinvesteringer flyttes fra drift til anlæg. I budgettet er der flyttet 1,5 mio.kr., som fremgår af en særskilt post på anlægsbudgettet.

I nedenstående opstilling er vist forskellige budgetsimuleringer, hvor der ændres i budgetforudsætningen på affaldsvarmeprisen og omkostningerne.

Der kan forekomme øreafrundinger, hvorfor nogle sammentællinger kan differere med 1.

Budgetsimulering

	Budget 2018/19	Budget 2019	Alternativ 1	Alternativ 2	Alternativ 3
Ændring i budgetforudsætninger					
Ændring i affaldsvarmepris kr./GJ	86	88	83	88	
Ændring i omkostninger tkr.			-1.700	-10.700	
Variabel salgspris inkl. moms kr./MWh	489	558	521	493	
Ændring i forhold til 18/19		14%		1%	
Målerbidrag kr.	350	350	350	350	
Arealbidrag kr.	2.704	2.704	2.704	2.704	
Variabelt bidrag kr.	7.075	8.075	7.541	7.133	
Nettoudgift kr.	10.129	11.129	10.595	10.187	
Moms kr.	2.532	2.782	2.649	2.547	
Bruttoudgift kr.	12.661	13.912	13.245	12.734	
Forskel iht. 2018/19 kr.		1.251			
Forskel iht. 2018/19 kr.					

Ændring

9,9%

Udvikling i varmeprisen

I de sidste 3 år har varmeprisen uændret udgjort 12.661 kr. for standardhus på 130 m². Den periode har været begunstiget af, at der skulle afvikles forholdsvis store overskud, som skulle tilbagebetales til kunderne i form af nedsættelse af varmeprisen. I 2016/17 blev hele overskuddet på 20 mio.kr. anvendt til henlæggelser. Det kunne lade sig gøre da varmeprisen på affaldsvarme var forholdsvis lav. I det efterfølgende år steg affaldsvarmepris med ca. 10 kr./GJ. I den periode blev der anvendt ca. 10 -14 mio.kr. af overskuddet pr. år. til fastholdelse af varmeprisniveauet, mens den øvrige del er anvendt til henlæggelser.

Nu er vi "løbet tør" for tidligere års overskud, hvorfor varmeprisen for 2019 stiger. I 2019 er der således "kun" 6,7 mio.kr. i overskud, samtidigt venter der en efterbetaling på 5,7 mio.kr. vedrørende efterregulering af varmeprisen for 2018, som skal betales i april 2019.

I 2018 har vi betalt 82 kr./GJ for affaldsvarmen. Affaldsvarmeleverandøren har meddelt, at prisen formentligt ender på 89 kr./GJ svarende til prisloftet for 2018. Derfor kommer der en efterbetaling i 2019.

Omkostningen til afskrivninger og renter er steget væsentligt igennem perioden. Det skyldes vores høje niveau i anlægsinvesteringer til f.eks. A/B-ordninger, Dyssegårdsparken, Ringstedgade og nyt domicil. En del af stigningen i renteomkostningen kan henføres til kommunens garantiprovision på 0,5%, som giver en årlig omkostning på 1 mio.kr. Stigningen i disse omkostninger finansieres i stort omfang af en tilsvarende stigning i det faste bidrag og abonnementsordninger.

I regnskabet har vi tidligere henlagt 8,0 mio.kr. til imødegåelse af omkostningen til forrentning af indskudskapitalen. Pt. foreligger et udkast til afgørelse, som giver affaldsleverandøren ret til at opkræve 10,7 mio.kr. udover det gældende prisloft. Det betyder, at der kommer en yderligere omkostning på 2,7 mio.kr., som er indregnet i budgettet.

I 2020 forventes det at affaldsvarmeprisen falder til 83 kr./GJ, da det naturgasfyrede kraftvarmeværk er færdigafskrevet.

Ovenstående betyder, at varmeprisen for et standardhus stiger pr. 1. januar 2019 fra 12.661 kr. til 13.912 kr. I 2020 vil varmeprisen falde til 13.245 kr. jævnfør nedenstående beregning. Hvis forrentning af indskudskapital ikke blev opkrævet ville varmeprisen i 2019 udgøre 12.734 kr.

Budget		2020	Alt 1 2019	Budget 2019	2018/19	2017/18	2016/17
Affaldsvarmepris	kr./GJ	83	88	88	86	85	75
Samlet produktion							
Gaskøb	mio.kr.	4,9	4,9	4,9	5,5	3,2	5,3
Affaldsvarme	mio.kr.	75,3	79,6	79,6	80,0	78,5	69,6
Affaldsvarme, regulering tidl. År	mio.kr.		5,7	5,7			
Forrentning af indskudskapital	mio.kr.		-8,0	2,7			
Kapacitetsomkostninger	mio.kr.	24,7	24,7	24,7	26,5	27,9	24,0
Renteomkostninger	mio.kr.	5,5	5,5	5,5	6,6	5,7	3,3
Afskrivninger	mio.kr.	16,4	16,4	16,4	15,2	13,1	10,5
Henlæggelser	mio.kr.	0,0	0,0	0,0	10,4	9,9	20,0
Afvikling af overskud	mio.kr.	0,0	-6,7	-6,7	-24,3	-19,6	-20,1
Fast bidrag, måler, A+B ordninger	mio.kr.	-41,0	-41,0	-41,0	-39,5	-39,4	-34,9
Netto, finansieres ved det variable bidr	mio.kr.	85,8	81,0	91,7	80,4	79,3	77,7
Solgt mængde	MWh	205.575	205.575	205.575	205.500	203.000	200.000
Pris pr. kWh excl. moms	kr./Kwh	0,42	0,39	0,45	0,39	0,39	0,39
Standardhus på 130 m ² .	kr./bolig	13.245	12.734	13.912	12.661	12.661	12.661

RESULTATOPGØRELSE

Artsopdelt

Note Omsætning	Budget	Budget	Budget	Overslagsår		Budget
	2018 / 19	2019	2020	Budget	Budget	2023
	hele 1.000 KR.	hele kr.	hele 1.000 kr.	hele 1.000 kr.	hele 1.000 kr.	hele 1.000 kr.
1 Arealbidrag	34.941	35.137.070	35.137	34.395	34.395	34.395
2 Målerbidrag	1.905	1.928.550	1.929	1.929	1.929	1.929
3 Abonnementsordninger	2.669	2.962.960	2.963	2.963	2.963	2.963
Motivationstarif	0	1.000.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4 Variabelt bidrag	80.321	91.686.029	90.032	90.774	90.774	90.774
Diverse	0	0	0	0	0	0
I alt	119.835	132.714.609	131.060	131.060	131.060	131.060
Produktionsomkostninger						
5 Naturgaskøb	5.540	4.937.228	4.937	4.937	4.937	4.937
6 Varmekøb	79.956	88.016.915	79.617	79.617	79.617	79.617
I alt	85.497	92.954.143	84.554	84.554	84.554	84.554
Indtjeningsbidrag	34.339	39.760.466	46.506	46.506	46.506	46.506
Kapacitetsomkostninger						
8 Personaleudgifter	11.267	10.392.160	10.392	10.392	10.392	10.392
9 Vedligehold produktionsanl.	2.455	2.180.000	2.180	2.180	2.180	2.180
9 Vedligehold ledningsnet	2.010	1.560.000	1.560	1.560	1.560	1.560
10 Vedligehold brugeranlæg	640	630.000	630	630	630	630
Køb af el	660	615.000	615	615	615	615
Biler	230	230.000	230	230	230	230
Lokaleudgifter	1.595	1.270.000	1.270	1.270	1.270	1.270
11 Administration	2.802	2.897.000	2.897	2.897	2.897	2.897
Bestyrelseshonorar	325	365.000	365	365	365	365
Bestyrelsesaktiviteter	95	90.000	90	90	90	90
Generalforsamling	50	50.000	50	50	50	50
12 Forbrugerinformation	495	375.000	375	375	375	375
13 Energibesparelser	3.900	4.000.000	4.000	4.000	4.000	4.000
I alt	26.524	24.654.160	24.654	24.654	24.654	24.654
Resultat før renter og afskriv.	7.815	15.106.306	21.852	21.852	21.852	21.852
Rente indtægter	30	30.000	30	30	30	30
Rente udgifter	6.600	5.497.746	5.498	5.498	5.498	5.498
Finansielle poster	-6.570	-5.467.746	-5.468	-5.468	-5.468	-5.468
14 Afskrivninger	15.240	16.384.048	16.384	16.384	16.384	16.384
Henlæggelse	10.350	0				
Årets resultat (- = underskud)	-24.345	-6.745.488	0	0	0	0

ANLÆGSINVESTERINGER

	Samlet Budget 2019	Faktisk *) forbrug 2018	Budget 2019	Overslagsår - hele 1.000 kr.			
				Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Årets anlægsbudget							
Grunde og bygninger							
Ny adm. og bygning, inventar	3.500.000	1.818.990	1.681.010				
KNV, udsiftning af tag, adm.	150.000		150.000				
KNV, hegn og porte	100.000		100.000				
ÅDV, hegn og port	50.000		50.000				
Hoved- og stikledninger							
Interne lønomkostninger	1.500.000		1.500.000				
Energidistrikt (ED) 43	500.000	73.525	426.475				
Skovparken, etape 1,	3.500.000	335.607	3.164.393				
Dyssegårdsparken, slidlag	1.000.000		1.000.000				
Sneppevej, stik	750.000	19.597	730.403				
Skovparken etape 2,	3.500.000		3.500.000				
Baunehøj, nyudstykning	4.000.000		4.000.000				
Intelligente omløb	200.000		200.000				
Nøddehegnet, brøndrenovering	350.000		350.000				
Brønde, renovering	500.000		500.000	600	600	600	600
Hovedledninger, renovering	0		0	4.200	4.900	5.000	6.000
Stikledninger, renovering	1.000.000		1.000.000	1.400	1.400	1.400	1.400
Stikledninger, nyanlæg	2.500.000		2.500.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Slidlag	800.000		800.000	500	500	500	500
Tilslutningsbidrag	-300.000		-300.000	-300	-300	-300	-300
Byggemodningsbidrag	-948.488	-948.488	0				
Skovparken, kundens andel	-1.800.000	-900.000	-900.000				
Produktionsanlæg							
Produktionsmålere	700.000	165.050	534.950				
Andre anlæg og driftsmateriel							
Digital foged (ny ventiltype)	780.000	32.000	748.000	800	800	800	800
Ledningsregistreringssystem	500.000		500.000				
Indkøb af målere	100.000		100.000	100	100	100	100
Fjernafslæsningsudstyr	100.000		100.000	100	100	100	100
Tilslutningsanlæg, Model A	1.500.000		1.500.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Tilslutningsanlæg, Model B	900.000		900.000	900	900	900	900
Bil, ny	300.000		300.000	300	300	300	300
IT-anskaffelser	250.000		250.000	250	250	250	250
Småanskaffelser, adm.	100.000		100.000	60	60	60	60
Småanskaf. og værktøj, kundeafd.	50.000		50.000	50	50	50	50
Småanskaf. og værktøj, drift	300.000		300.000	300	300	300	300
I alt	26.431.512	596.281	25.835.231	11.960	12.660	12.760	13.760

*) Estimeret pr. 31.12.2018 v/budgetlægning nov. 2018

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	Budget 2018 / 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
	hele 1.000 kr.	hele kr.	hele 1.000 kr.	hele 1.000 kr.	hele 1.000 kr.	hele 1.000 kr.
Driftsaktivitet						
Resultat før renter og afskrivninger	7.815	15.106.306	21.852	21.852	21.852	21.852
Finansielle omkostninger	-6.570	-5.467.746	-5.468	-5.468	-5.468	-5.468
I alt, driftsaktivitet	1.245	9.638.560	16.384	16.384	16.384	16.384
Anlægsinvesteringer	-28.025	-25.835.231	-11.960	-12.660	-12.760	-13.760
Finansieringsaktivitet						
Afdrag på lån	-10.199	-15.287.048	-15.287	-15.287	-15.287	-15.287
Lånoptagelse	28.025	25.835.231	11.960	12.660	12.760	13.760
I alt finansieringsaktivitet	17.826	10.548.183	-3.327	-2.627	-2.527	-1.527
Ændring likviditet	-8.954	-5.648.488	1.097	1.097	1.097	1.097
Likvider, primo *)	28.141	25.972.995	20.325	21.422	22.519	23.616
Likvider, ultimo	19.187	20.324.507	21.422	22.519	23.616	24.713

*) svarende til ultimo april 2018

NOTER

Note 1 - Fast bidrag

Interval m2	m2	kr./m2		Budget 2018/19	Budget 2019	Budget- overslag 2020	Budget- overslag 2021	Budget- overslag 2022	Budget- overslag 2023
0 til 300	755.493	20,80	tkr.	15.590	15.714	15.714	15.714	15.714	15.714
301 til 5.000	902.979	18,00	tkr.	16.434	16.254	16.254	16.254	16.254	16.254
5.001 til 20.000	175.796	15,00	tkr.	2.585	2.637	2.637	2.637	2.637	2.637
20.001 til	62.724	5,60	tkr.	351	351	351	351	351	351
Reduktion, maksimal grænse					-1.000	-800	-800	-800	-800
					33.960	34.156	34.156	34.156	34.156
Indslusningsbidrag, 5 år					742	742	742	0	0
Indslusningsbidrag, 10 år					239	239	239	239	239
					981	981	981	239	239
Fast bidrag i alt					34.941	35.137	35.137	34.395	34.395
Andel af de samlede udgifter.					24%	25%	27%	26%	26%

Note 2 - Målerbidrag

	Stk.	kr. pr. måler		Budget 2018/19	Budget 2019	Budget- overslag 2020	Budget- overslag 2021	Budget- overslag 2022	Budget- overslag 2023
Til om med 2,5 m3	5.057	350	tkr.	1.744	1.770	1.770	1.770	1.770	1.770
Til om med 10 m3	102	900	tkr.	87	92	92	92	92	92
Til om med 25 m3	28	1.800	tkr.	49	50	50	50	50	50
Til om med 40 m3	4	4.100	tkr.	25	16	16	16	16	16
Målerindtægt					1.905	1.929	1.929	1.929	1.929
Andel af de samlede udgifter					2%	1%	1%	1%	1%

Note 3 - Abonnementsordninger

Model A

m2	m2	Stk.	leje i kr.		Budget 2018/19	Budget 2019	Budget- overslag 2020	Budget- overslag 2021	Budget- overslag 2022	Budget- overslag 2023
0	300	234	2.172	tkr.	385	508	508	508	508	508
301	700	32	2.532	tkr.	57	81	81	81	81	81
701	1.600	12	5.244	tkr.	57	63	63	63	63	63
1.601	2.500	2	8.560	tkr.	17	17	17	17	17	17
2.501	5.000	1	11.760	tkr.	12	12	12	12	12	12
					528	681	681	681	681	681

Model B

m2	m2	Stk.	leje i kr.		Budget 2018/19	Budget 2019	Budget- overslag 2020	Budget- overslag 2021	Budget- overslag 2022	Budget- overslag 2023
0	300	1.644	1.300	tkr.	2.019	2.137	2.137	2.137	2.137	2.137
301	700	40	1.300	tkr.	42	52	52	52	52	52
701	1.600	17	2.640		34	45	45	45	45	45
1.601	2.500	4	3.900		19	16	16	16	16	16
2.501	5.000	7	4.600	tkr.	27	32	32	32	32	32
					2.141	2.282	2.282	2.282	2.282	2.282

I alt

					2.669	2.963	2.963	2.963	2.963	2.963
--	--	--	--	--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

NOTER

		Budget 2018/19	Budget- 2019	Budget- overslag 2020	Budget- overslag 2021	Budget- overslag 2022	Budget- overslag 2023
Note 4 - Variabelt bidrag							
Samlede udgifter	tkr.	144.181	139.460	131.060	131.060	131.060	131.060
Årets overskud retur til kunderne primo	tkr.	-19.619	-24.346				
Årets resultat	tkr.	224	17.600	0			
Subtotal	tkr.	-19.395	-6.746				
Aftale om afvikling af tidligere overskud	tkr.	-4.951					
Subtotal, (minus, kunderne har tilgode)	tkr.	-24.346	-6.746	0	0	0	0
Udgifter der skal finansieres af tariffer	tkr.	119.835	132.714	131.060	131.060	131.060	131.060
Motivationstarif	tkr.		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Note 1 - fast bidrag	tkr.	-34.941	-35.137	-35.137	-34.395	-34.395	-34.395
Note 2 - målerbidrag	tkr.	-1.905	-1.929	-1.929	-1.929	-1.929	-1.929
Note 3 - abonnemeter	tkr.	-2.669	-2.963	-2.963	-2.963	-2.963	-2.963
Udgifter der skal finansieres af variabelt bidrag		80.319	91.686	90.032	90.774	90.774	90.774
Solgt mængde	MWh	203.000	205.500	205.500	205.500	205.500	205.500
Beregnet, variabelt bidrag	kr./kWh	0,396	0,446	0,438	0,442	0,442	0,442
Variabelt bidrag i alt	tkr.	80.319	91.686	90.032	90.774	90.774	90.774
Note 4 - Varmepris for et standardhus på 130 m²							
M ²		130,0	130	130	130	130	130
kWh		18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100
kr./m ²		20,80	20,80	20,80	20,80	20,80	20,80
kr./kWh		0,396	0,446	0,438	0,442	0,442	0,442
Målerbidrag	kr.	350	350	350	350	350	350
Arealbidrag	kr.	2.704	2.704	2.704	2.704	2.704	2.704
Variabelt bidrag	kr.	7.075	8.075	7.930	7.995	7.995	7.995
Nettoudgift	kr.	10.129	11.129	10.984	11.049	11.049	11.049
Moms	kr.	2.532	2.782	2.746	2.762	2.762	2.762
Bruttoudgift	kr.	12.661	13.912	13.730	13.811	13.811	13.811
Ændring i forhold til året før	kr.		1.251	-183	82	0	0
Ændring i forhold til året før	procent		9,9%	-1,3%	0,6%	0,0%	0,0%
Note 5 - Naturgaskøb							
Gaspris	kr./Nm ³	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900
Naturgasafgift		2,158	2,158	2,158	2,158	2,158	2,158
CO ₂ -afgift		0,384	0,384	0,384	0,384	0,384	0,384
Nox-afgift		0,042	0,042	0,042	0,042	0,042	0,042
I alt		5,484	5,484	5,484	5,484	5,484	5,484
Gasmængde	Nm ³	574.286	892.857	892.857	892.857	892.857	892.857
Variabel gasudgift	tkr.	3.149	4.896	4.896	4.896	4.896	4.896
Fast gasudgift	tkr.	41	41	41	41	41	41
	tkr.	3.190	4.937	4.937	4.937	4.937	4.937
Produktionspris	kr./MWh	496	494	494	494	494	494

NOTER

		Budget 2018/19	Budget 2019	Budget- overslag 2020	Budget- overslag 2021	Budget- overslag 2022	Budget- overslag 2023
Note 6 - Varmekøb							
Varmekøb, normal	kr./MWh	310	317	317	317	317	317
Varmekøb, by-pass	kr./MWh	250	250	250	250	250	250
Vægtet gennemsnit	kr./MWh	316	328	328	328	328	328
Køb	MWh	245.068	241.900	241.900	241.900	241.900	241.900
- heraf by-pass-varme	MWh	15.000	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
Fast pris, afskrivning gaskedel	tkr.	333	333	333	333	333	333
Varmekøb, normal	tkr.	75.873	76.634	76.634	76.634	76.634	76.634
Varmekøb, by-pass	tkr.	3.750	2.650	2.650	2.650	2.650	2.650
Regulering tidligere år	tkr.		5.700				
Forrentning af indskudskapital	tkr.		2.700				
I alt		79.956	88.017	79.617	79.617	79.617	79.617
Note 7 - Produktionsomkostning							
Samlet produktion	MWh	256.300	251.900	251.900	251.900	251.900	251.900
Naturgaskøb	tkr.	5.540	4.937	4.937	4.937	4.937	4.937
Varmekøb	tkr.	79.956	88.017	79.617	79.617	79.617	79.617
Produktionsomkostning i alt	tkr.	85.496	92.954	84.554	84.554	84.554	84.554
Gns. produktionspris	kr./MWh	334	369	336	336	336	336

Specifikation af regning vedrørende rumopvarmning Udgift for et standardhus

				Enheds- pris	kr.	Andel
Arealbidrag	130	m ²	af	20,80	2.704	19%
Målerbidrag					350	3%
Variabelt bidrag	18.100	kWh	af	0,342	6.188	44%
					9.242	66%
Energispareforpligtelser	18.100	kWh	af	0,019	352	3%
<u>Afgifter til staten</u>						
Affaldsvarmeafgift	18.100	kWh	af	0,074	1.331	
Naturgasafgift	18.100	kWh	af	0,009	170	
CO ₂ -afgift, gas	18.100	kWh	af	0,002	30	
Nox-afgift	18.100	kWh	af	0,000	3	
Svovlafgift	18.100	kWh	af	0,000	0	
				0,085	1.535	11%
Moms	25	procent	af	11.129	2.782	20%
					13.912	

NOTER

Note 8 - Personaleudgifter

Posten indeholder udgifter til løn, pension, 24 timers-vagtordning, personaleforsikringer, bidrag til AER mv., arbejdstøj, sikkerhedsudstyr, personaleaktiviteter og efteruddannelse for medarbejderne. I budgettet er medtaget 2 nye stillinger til henholdsvis energirådgiver (tidligere besluttet af bestyrelsen) og en administrativ medarbejder. Den administrative stilling er delvis finansieret af øgede indtægter fra rykkergebyrer mv.

På grund af nye konteringsregler skal interne lønomkostninger der anvendes til anlægsinvesteringer flyttes til de enkelte anlægsprojekter. Pt vurderes det at vi anvender 1,5 mio.kr. til dette formål. Samlet

Note 9 - Vedligeholdelse af produktionsanlæg og ledningsnet

Posten indeholder udgifter til mindre uforudsete vedligeholdelsesarbejder både på produktions- og ledningsanlæg.

Note 10 - Vedligeholdelse af brugieranlæg

Posten indeholder udgifter til drift og vedligeholdelse af målersystem, samt udgifter til vedligeholdelse af vekslere ejet af Næstved Fjernvarme.

Note 11 - Administration

Posten indeholder udgifter til porto, konsulentbistand, revisor, IT mv.

Note 12 - Forbrugerinformation

Posten indeholder udgifter til annoncering, sponsorater, hjemmeside og andre pr-aktiviteter, der gennemføres i henhold til kommunikationsstrategien.

Note 13 - Energibesparelser

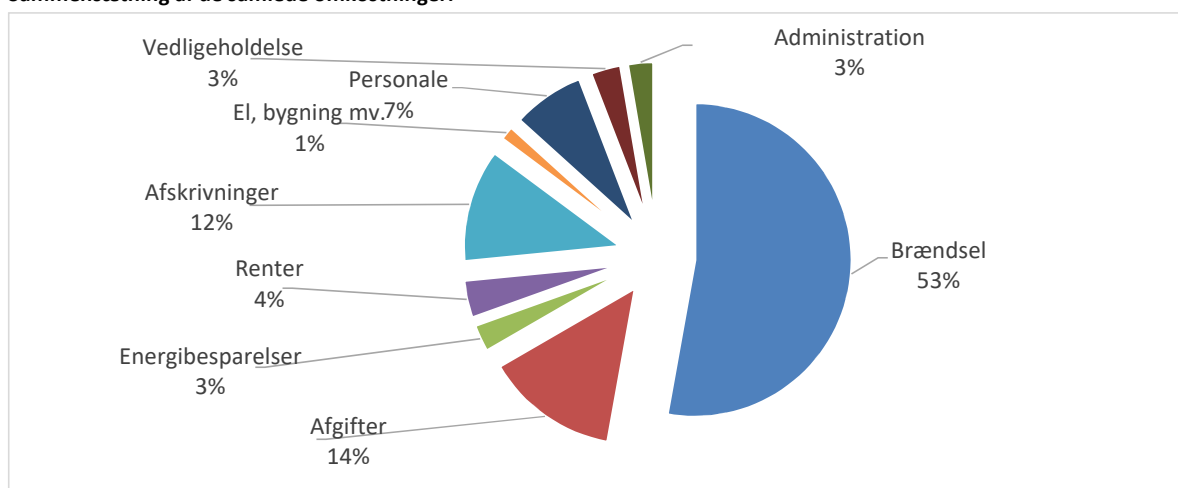
Posten indeholder udgifter til opnåelse af de af staten fastlagte energisparekrav, som pt. udgør 9.000 MWh pr. år. Dette er en stigning på 1.000 MWh i forhold til tidligere. Området er nedskrevet med 600.000 kr. til konsulentbistand, da vi selv ansætter en energirådgiver, men samtidigt forventer vi en øgede enhedspris på energibesparelser, hvorfor der sammenlagt er en mindre stigning på området.

Note 14 - Afskrivninger

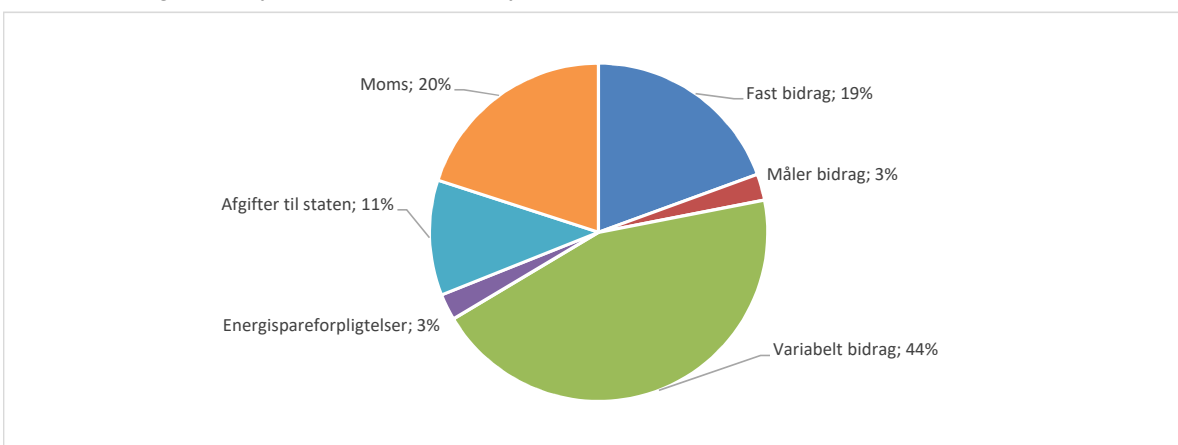
Anlægsinvesteringer i ledninger og andet produktionsudstyr afskrives over 20 år og følger afdragsprofilen på lånene. Målere afskrives over 12 år. Mindre investeringer i småanskaffelser, inventar og biler mv. afskrives over 5 år. Der optages ikke lån til mindre investeringer.

STATISTIK

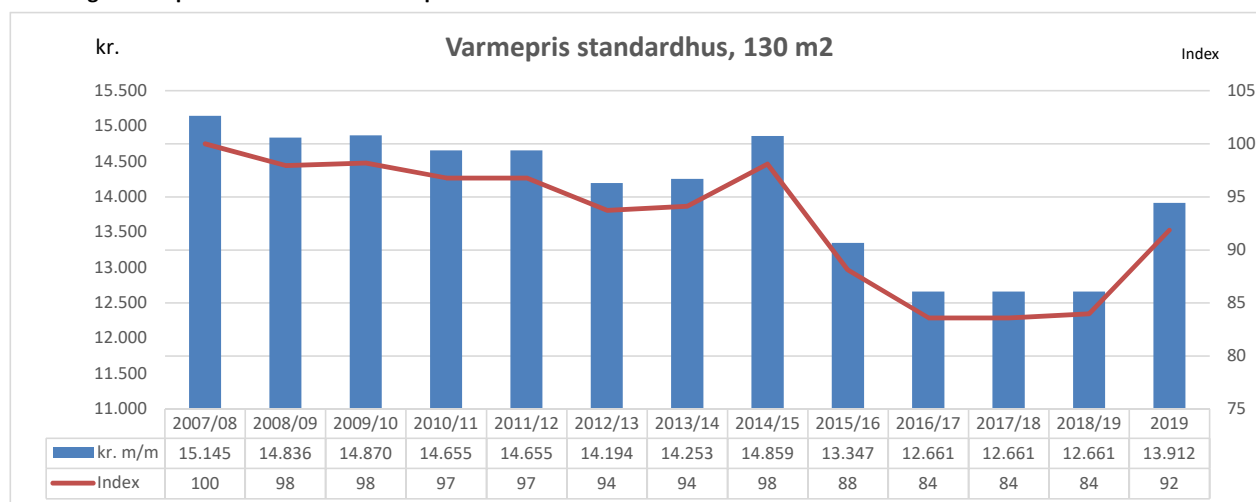
Sammensætning af de samlede omkostninger.



Sammensætning af varmeprisen for et standardhus på 130 m².



Udvikling i varmeprisen for et standardhus på 130 m².



RESULTATOPGØRELSE

Funktionsopdelt

		Budget 2019
hele tkr.		
	Note	
Nettoomsætning	1	132.715
Produktionsomkostninger	2	83.946
Bruttoresultat		48.769
Distributionsomkostninger	3	41.035
Administrationsomkostninger	4	9.322
Resultat af ordinær drift		-1.588
Andre driftsindtægter		310
Resultat før finansielle poster		-1.278
Finansielle indtægter		30
Finansielle omkostninger		5.498
Årets resultat		-6.745
Overført overskudssaldo fra 2017/18 ifølge varmforsyningsloven		6.746
Enhedspriser, inkl. moms		
Pris pr. m2 - arealbidrag	kr.	26
Pris pr. MWh - variabelt bidrag	kr.	558
Udgift, husstand på 130 m2 - inkl. moms	kr.	13.912

Funktionsopdelt

Noter

Funktionsopdelt

hele 1.000 kr.

Note 1 - Nettoomsætning

Fast bidrag	35.137
Målerbidrag	1.929
Variabelt bidrag	91.686
Vekslerabonnement	2.963
Motivationstarif	1.000
Konverteringsrabat	0
Henlæggelse	0
	<hr/>
	132.715

Note 2 - Produktionsomkostninger

Varmekøb, Affaldplus	88.017
Varmekøb, Naturgas	4.937
EL	330
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	1.840
Forsikringer, IT, teknisk assistance mv.	297
Autodrift	74
Lokaleomkostninger	1.067
Personaleomkostninger	3.845
Afskrivninger	4.207
Henlæggelser	0
Ledningstab	-20.668
	<hr/>
	83.946

Note 3 - Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse af gadeledninger	1.560
Vedligeholdelse af brugeranlæg	490
Vand og el	625
Vedligehold, vekslere	140
Forsikringer, IT, teknisk assistance mv.	1.015
Autodrift	156
Lokaleomkostninger	140
Personaleomkostninger	4.157
Afskrivninger	12.084
Henlæggelser	0
Ledningstab	20.668
	<hr/>
	41.035

Note 4 - Administration og energibesparelser

Bestyrelseshonorar	365
Bestyrelsesaktiviteter	90
Generalforsamling	50
Forbrugerinformation	210
Sponsorater	165
Energibesparelser	4.000
IT og PBS	545
Lovpligtig revision	70
Administration i øvrigt	1.280
Lokaleomkostninger	64
Personaleomkostninger	2.390
Afskrivninger	94
	<hr/>
	9.322

Budget til Energitilsynet

Pkt.			hele 1.000 kr.
	Produktion		
	Brændselskøb		0
	Art	mængde i MWh	0
11	Gas	10.000	4.937
12	Varmekøb	Affald	88.017
13	Forbrug af købte CO2-kvoter, jf. VFL § 20, stk. 9		0
14	El, vand og kemikalier		955
15	Salg af el (angives med: ÷) ()		0
	I alt		93.909
	Drift og vedligeholdelse ekskl. løn		
21	Drift og vedligeholdelse på produktionsanlæg		3.277
22	Drift og vedligeholdelse på distributionsnet		3.501
23	Drift og vedligeholdelse på øvrige anlæg		0
	I alt		6.779
	4. Løn		
31	Løn i produktionsanlæg i 1000 Kr.		3.845
32	Løn i distributionsnet		4.157
33	Løn i administration		2.390
34	Løn i øvrige anlæg		0
	I alt		10.392
	Administration		
40	Generel administration, ekskl. løn		2.839
	I alt		2.839
	Afskrivninger i henhold til varmforsyningsloven		
51	Afskrivninger på produktionsanlæg i 1000 Kr.		4.207
52	Afskrivninger på distributionsnet		12.084
53	Afskrivninger på øvrige anlæg		94
	I alt		16.384
	Henlæggelser i henhold til varmforsyningsloven		
	Investerings- og henlæggelsesplan vedlagt		
61	Henlæggelser på produktionsanlæg i 1000 Kr.		0
62	Henlæggelser på distributionsnet		0
63	Henlæggelser på øvrige anlæg		0
	I alt		0
	Særligt for transmission		
71	Drift og vedligeholdelse på transmissionsnet i 1000 Kr.		0
72	Løn i transmissionsnet		0
73	Administration på transmissionsnet		0
74	Afskrivninger på transmissionsnet		0
75	Henlæggelser på transmissionsnet		0
	I alt		0

Budget til Energitilsynet

Pkt.	hele 1.000 kr.
Finansielle udgifter og indtægter	
81 Renteudgifter i 1000 Kr.	5.498
82 Beregnede kurstab m.v.	0
83 Andre finansielle udgifter	0
84 Renteindtægter (angives med: ÷) ()	-30
85 Andre finansielle indtægter (angives med: ÷) ()	0
I alt	<u>5.468</u>
Andre omkostninger efter varmforsyningsloven	
91 Godkendt forrentning af indskudskapital i 1000 Kr.	0
92 Beregnet overskud for anlæg omfattet af VFL § 20 b	0
93 Udgifter pålagt i medfør af varmforsyningsloven	4.000
Energispareforanstaltninger	0
94 § 20 efterforskning	0
97 Andet	0
I alt	<u>4.000</u>
10 I alt omkostninger, der indregnes i priserne	139.770
Indtægter fra forbrugsafregningen	
111 Samlede indtægter fra den variable del af afregningen i 1000 Kr.	91.686
111.1 Nettoindtægt fra incitamentsafregning	1.000
11.2.1 Bruttoindtægt, incitamentsafregning	1.000
11.2.2 Bruttoudgift, incitamentsafregning	0
113 Samlede indtægter fra den faste del af afregningen	40.029
I alt	<u>132.715</u>
Indtægter fra gebyrer m.v.	
121 Indtægter fra almindelige gebyrer i 1000 Kr.	145
122 Engangsbetalinger der ikke fragår anlægssaldoen	0
123 Udtrædelsesgodtgørelser	0
124 Indtægter fra incitamentsafregning	0
125 Andet	0
I alt	<u>145</u>
Andre indtægter	
131 Salg af CO2-kvoter i 1000 Kr.	0
132 Andet	165
I alt	<u>165</u>
14 Forventet overdækning fra året før	6.746
Afvikles over 3 år jf. aftale med Energitilsynet	0
Forventet underdækning fra året før (angives med: ÷) ()	0
	<u>6.746</u>
15 I alt indtægter efter varmforsyningsloven	139.770
Forventet produktion i budgetåret MWh	10.000
Forventet varmekøb i budgetåret MWh	241.900
Forventet afsætning i budgetåret MWh	205.500

TARIFBLAD

Varibelt bidrag pr. energienhed

	u/ moms	m/ moms	Sidste år	Sidste år
kWh:	kr. 0,446	0,558	0,489	
MWh:	kr. 446,10	557,63	488,50	

Fast bidrag pr. år

Fra 0 - 300 m ²	kr. 20,80	26,00	26,00
Fra 301 - 5.000 m ²	kr. 18,00	22,50	22,50
Fra 5.001 - 20.000 m ²	kr. 15,00	18,75	18,75
Over 20.000 m ²	kr. 5,60	7,00	7,00

Målerbidrag pr. år

Til og med 2,5 m ³	kr. 350,00	437,50	437,50
Til og med 10 m ³	kr. 900,00	1.125,00	1.125,00
Til og med 25 m ³	kr. 1.800,00	2.250,00	2.250,00
Til og med 40 m ³	kr. 4.100,00	5.125,00	5.125,00

Abonnementsordninger pr. år

Pristalsregulering.

Inkl. moms	A-ordning	B-ordning	A-ordning	B-ordning
fra 0 - 300 m ²	kr. 2.715,00	1.625,00	2.675,00	1.600,00
fra 301 - 700 m ²	kr. 3.165,00	1.625,00	3.115,00	1.600,00
fra 701 - 1.600 m ²	kr. 6.555,00	3.300,00	6.465,00	3.250,00
fra 1.601 - 2.500 m ²	kr. 10.700,00	4.875,00	10.555,00	4.810,00
fra 2.501 - 5.000 m ²	kr. 14.700,00	5.750,00	14.500,00	5.675,00

Tilslutningsbidrag pr. ejendom

Pristalsregulering.

Ejendomme på 0 - 300 m² (etageareal):

Investeringsbidrag	kr. 3.800,00	4.750,00	4.680,00
Stikledningsbidrag	kr. 17.300,00	21.625,00	21.250,00
I alt	kr. 21.100,00	26.375,00	25.930,00

Ejendomme over 300 m² (etageareal):

Investeringbidrag pr. m ² iflg. BBR	kr. 13,00	16,25	16,25
Stikledningsbidrag pr. meter	kr. 2.110,00	2.637,50	2.625,00

Byggemodningsbidrag

Matrikuleret grund pr. m ²	kr. 43,00	53,75	53,00
---------------------------------------	-----------	-------	-------

Gebyrer (følger de til enhver tid gældende takster godkendt af Energitilsynet.)

	u/moms	m/moms
Rykkergebyr	kr. 100,00	
Betalingsordning	kr. 100,00	
Lukkegebyr	kr. 375,00	
Genåbningsgebyr	kr. 375,00	468,75
Fogedforretning, udkørende	kr. 330,00	412,50
Målerkontrol	kr. 600,00	750,00
Nedtagning af måler	kr. 600,00	750,00
Genetablering af måler	kr. 600,00	750,00
Aflæsningsbesøg	kr. 270,00	337,50
Udkaldstarif udenfor normal arbejdstid	kr. 1.520,00	1.900,00
Flyttegebyr	kr. 65,00	81,25
Udskrift af regningskopi	kr. 35,00	43,75

Motivationstarif (ved for lav afkøling)

For hver hele grad returtemperaturen er over 50 grader betales 1% pr. grad af det variable bidrag i tillæg. For hver hele grad returtemperaturen er under 30 grader nedsættes det variable bidrag med 1% pr. grad.

PRODUKTIONSUDGIFTSBUDGET 2018 / 2019

Salg	Enhed	Varmeår												I alt 2019
		Jan.	feb	marts	april	maj	juni	juli	aug	sept	okt	nov	dec	
Normalfordeling		15,1%	13,9%	13,2%	9,1%	3,7%	2,5%	2,5%	2,5%	3,2%	8,3%	11,7%	14,3%	100,0%
Normalår	MWh	30.955	28.495	27.060	18.655	7.585	5.125	5.125	5.125	6.560	17.015	23.985	29.315	205.000
Nye kunder	MWh	76	70	66	46	19	13	13	13	16	42	59	72	500
Varmesalg	MWh	31.031	28.565	27.126	18.701	7.604	5.138	5.138	5.138	6.576	17.057	24.044	29.387	205.500
Nettab af produktion		13%	13%	14%	16%	30%	38%	38%	38%	35%	19%	15%	14%	18%
Nettab	Mwh	4.700	4.400	4.400	3.600	3.200	3.200	3.200	3.200	3.500	4.000	4.300	4.700	46.400
Produktion														
Samlet produktion	MWh	35.731	32.965	31.526	22.301	10.804	8.338	8.338	8.338	10.076	21.057	28.344	34.087	251.900
Varmekøb	MWh	32.731	30.965	31.526	22.301	10.804	8.338	8.338	8.338	10.076	21.057	26.344	31.087	241.900
- heraf, by-pass	MWh	3.000	3.000	1.000	150						150	1.500	1.800	10.600
Egenproduktion	MWh	3.000	2.000	0	0	0			0		0	2.000	3.000	10.000
Gaskøb	Nm3	267.857	178.571	0	0	0	0	0	0	0	0	178.571	267.857	892.857
MWh pr. Nm3	MWh	0,0112	0,0112	0,0112	0,0112	0,0112	0,0112	0,0112	0,0112	0,0112	0,0112	0,0112	0,0112	
Enhedspriser, køb														
													GNS	
Varmekøb	kr./MWh	316,80	316,80	316,80	316,80	316,80	316,80	316,80	316,80	316,80	316,80	316,80	316,80	316,80
Varmekøb, proces	kr./MWh	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Gas, variabel	kr./Nm3	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900
Gas, naturgasafgift	kr./Nm3	2,158	2,158	2,158	2,158	2,158	2,158	2,158	2,158	2,158	2,158	2,158	2,158	2,158
Gas, CO-afgift	kr./Nm3	0,384	0,384	0,384	0,384	0,384	0,384	0,384	0,384	0,384	0,384	0,384	0,384	0,384
Gas, Nox-afgift	kr./Nm3	0,042	0,042	0,042	0,042	0,042	0,042	0,042	0,042	0,042	0,042	0,042	0,042	0,042
	kr./Nm3	5,484	5,484	5,484	5,484	5,484	5,484	5,484	5,484	5,484	5,484	5,484	5,484	5,484
Gas, fast	kr.	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	
Enhedspriser, salg														
Varmesalg, variabelt	kr./kWh	0,446	0,446	0,446	0,446	0,446	0,446	0,446	0,446	0,446	0,446	0,446	0,446	
Indtægter														
Varmesalg, variabelt	kr.	13.844.513	12.744.287	12.102.488	8.343.382	3.392.364	2.292.138	2.292.138	2.292.138	2.933.937	7.609.898	10.727.205	13.111.029	91.685.516
Koverteringsrabat	kr.													0
Omkostninger														
Varmekøb, normal	kr.	10.369.022	9.809.553	9.987.436	7.064.798	3.422.548	2.641.320	2.641.320	2.641.320	3.192.076	6.670.699	8.345.620	9.848.203	76.633.915
Varmekøb, proces	kr.	750.000	750.000	250.000	37.500	0	0	0	0	0	37.500	375.000	450.000	2.650.000
Fast pris, gaskedel	kr.	27.750	27.750	27.750	27.750	27.750	27.750	27.750	27.750	27.750	27.750	27.750	27.750	333.000
Gas, variabel	kr.	776.786	517.857	0	0	0	0	0	0	0	0	517.857	776.786	2.589.285
Gas, naturgasafgift	kr.	578.036	385.357	0	0	0	0	0	0	0	0	385.357	578.036	1.926.785
Gas, CO-afgift	kr.	102.857	68.571	0	0	0	0	0	0	0	0	68.571	102.857	342.857
Gas, Nox-afgift	kr.	11.250	7.500	0	0	0	0	0	0	0	0	7.500	11.250	37.500
	kr.	1.468.929	979.286	0	0	0	0	0	0	0	0	979.286	1.468.929	4.896.428
Gas, fast	kr.	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	40.800