



Revideret Budget 2019

samt budgetoverslag 2020 til 2023

Godkendt på bestyrelsesmøde den 2. april 2019

Påtegning

Nærværende budget er godkendt.

Næstved, den 2. april 2019

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 9,9 mio.kr. for varmeåret 2018.

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	88
Ændring i omkostninger tkr.			-1.700	-10.700	-1.000
Variabel salgspris inkl. moms kr./MWh	489	549	512	484	543
Ændring i forhold til 18/19		12%			
Målerbidrag kr.	350	350	350	350	350
Arealbidrag kr.	2.704	2.704	2.704	2.704	2.704
Variabelt bidrag kr.	7.075	7.952	7.419	7.010	7.864
Nettoudgift kr.	10.129	11.006	10.473	10.064	10.918
Moms kr.	2.532	2.752	2.618	2.516	2.730
Bruttoudgift kr.	12.661	13.758	13.092	12.580	13.648
Forskel iht. 2018/19 kr.		1.097			
Forskel iht. 2019 kr.					110

Ændring

8,7%

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 13.758 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 13.092 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.		9,1	9,1			
Forrentning af indskudskapital	mio.kr.		-8,0	2,7			
Kapacitetsomkostninger	mio.kr.	24,3	24,3	24,3	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	16,7	16,7	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	-11,5	-11,5	-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.	85,4	79,6	90,3	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	0,44	0,39	0,39	0,39
Standardhus på 130 m ² .	kr./bolig	13.092	12.580	13.758	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	35.137.071	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	90.286.070	88.932	89.674	87.074	87.074
Diverse	0	0	0	0	0	0
I alt	119.835	131.314.651	129.960	129.960	127.360	127.360
Produktionsomkostninger						
5 Naturgaskøb	5.540	4.937.228	4.937	4.937	4.937	4.937
6 Varmekøb	79.956	91.453.436	79.617	79.617	79.617	79.617
I alt	85.497	96.390.664	84.554	84.554	84.554	84.554
Indtjeningsbidrag	34.339	34.923.987	45.406	45.406	42.806	42.806
Kapacitetsomkostninger						
8 Personaleudgifter	11.267	10.392.160	10.392	10.392	10.392	10.392
9 Vedligehold produktionsanl.	2.455	2.330.000	2.180	2.180	2.180	2.180
9 Vedligehold ledningsnet	2.010	1.860.000	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
Bestyrelshonorar	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	3.200.000	2.600	2.600	0	0
I alt	26.524	24.304.160	23.254	23.254	20.654	20.654
Resultat før renter og afskriv.	7.815	10.619.827	22.152	22.152	22.152	22.152
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	16.684.048	16.684	16.684	16.684	16.684
Henlæggelse	10.350	0				
Årets resultat (- = underskud)	-24.345	-11.531.967	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	2.036.684	1.463.316				
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		500.000				
Skovparken, etape 1,	3.500.000	807.258	2.692.742				
Dyssegårdsparken, slidlag	1.000.000		1.000.000				
Sneppevej, stik	750.000	58.680	691.320				
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	23.985	2.476.015	1.500	1.500	1.500	1.500
Slidlag	800.000		800.000	500	500	500	500
Tilslutningsbidrag	-800.000	-497.537	-302.463	-300	-300	-300	-300
Byggemodning, Baunehøj	-950.000	-948.488	-1.512				
Skovparken, kundens andel	-1.800.000	-900.000	-900.000				
Produktionsanlæg							
Produktionsmålere	700.000	165.049	534.951				
Andre anlæg og driftsmateriel							
Digital foged (ny ventiltype)	780.000	33.125	746.875	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
Ny IT-plattform	1.000.000	996.120	3.880				
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	5.198	294.802	300	300	300	300
I alt	26.930.000	1.780.074	25.149.926	12.260	12.960	13.060	14.060

*) Afstemt til regnskab pr. 31.12.2018

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	10.619.827	22.152	22.152	22.152	22.152
Finansielle omkostninger	-6.570	-5.467.746	-5.468	-5.468	-5.468	-5.468
I alt, driftsaktivitet	1.245	5.152.081	16.684	16.684	16.684	16.684
Anlægsinvesteringer	-28.025	-25.149.926	-12.260	-12.960	-13.060	-14.060
Finansieringsaktivitet						
Afdrag på lån	-10.199	-15.587.048	-15.587	-15.587	-15.587	-15.587
Lånoptagelse	28.025	25.149.926	12.260	12.960	13.060	14.060
I alt finansieringsaktivitet	17.826	9.562.878	-3.327	-2.627	-2.527	-1.527
Ændring likviditet	-8.954	-10.434.967	1.097	1.097	1.097	1.097
Likvider, primo *)	28.141	25.972.995	15.538	16.635	17.732	18.829
Likvider, ultimo	19.187	15.538.028	16.635	17.732	18.829	19.926

*) 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	-800
				33.960	34.156	34.156	34.156	34.156	34.156
Indslusningsbidrag, 5 år				742	742	742	0	0	0
Indslusningsbidrag, 10 år				239	239	239	239	239	239
				981	981	981	239	239	239
Fast bidrag i alt				34.941	35.137	35.137	34.395	34.395	34.395
Andel af de samlede udgifter.				24%	25%	27%	26%	27%	27%

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	1.929
Andel af de samlede udgifter				2%	1%	1%	1%	2%	2%

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
				tkr.	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
				tkr.	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	142.847	129.960	129.960	127.360	127.360
Årets overskud retur til kunderne primo	tkr.	-19.619	-24.346				
Årets resultat	tkr.	224	12.813	0			
Subtotal	tkr.	-19.395	-11.532				
Aftale om afvikling af tidligere overskud	tkr.	-4.951					
Subtotal, (minus, kunderne har tilgode)	tkr.	-24.346	-11.532	0	0	0	0
Udgifter der skal finansieres af tariffer	tkr.	119.835	131.315	129.960	129.960	127.360	127.360
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	90.286	88.932	89.674	87.074	87.074
Solgt mængde	MWh	203.000	205.500	205.500	205.500	205.500	205.500
Beregnet, variabelt bidrag	kr./kWh	0,396	0,439	0,433	0,436	0,424	0,424
Variabelt bidrag i alt	tkr.	80.319	90.286	88.932	89.674	87.074	87.074
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	0,439	0,433	0,436	0,424	0,424
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	7.952	7.833	7.898	7.669	7.669
Nettoudgift	kr.	10.129	11.006	10.887	10.952	10.723	10.723
Moms	kr.	2.532	2.752	2.722	2.738	2.681	2.681
Bruttoudgift	kr.	12.661	13.758	13.609	13.690	13.404	13.404
Ændring i forhold til året før	kr.		1.097	-150	82	-286	0
Ændring i forhold til året før	procent		8,7%	-1,1%	0,6%	-2,1%	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.		9.137				
Forrentning af indskudskapital	tkr.		2.700				
I alt		79.956	91.453	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	91.453	79.617	79.617	79.617	79.617
Produktionsomkostning i alt	tkr.	85.496	96.391	84.554	84.554	84.554	84.554
Gns. produktionspris	kr./MWh	334	383	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	20%
Målerbidrag					350	3%
Variabelt bidrag	18.100	kWh	af	0,339	6.136	45%
					9.190	67%
Energispareforpligtelser	18.100	kWh	af	0,016	282	2%
<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	11.006	2.752	20%
					<u>13.758</u>	

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 brugeranlæg

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

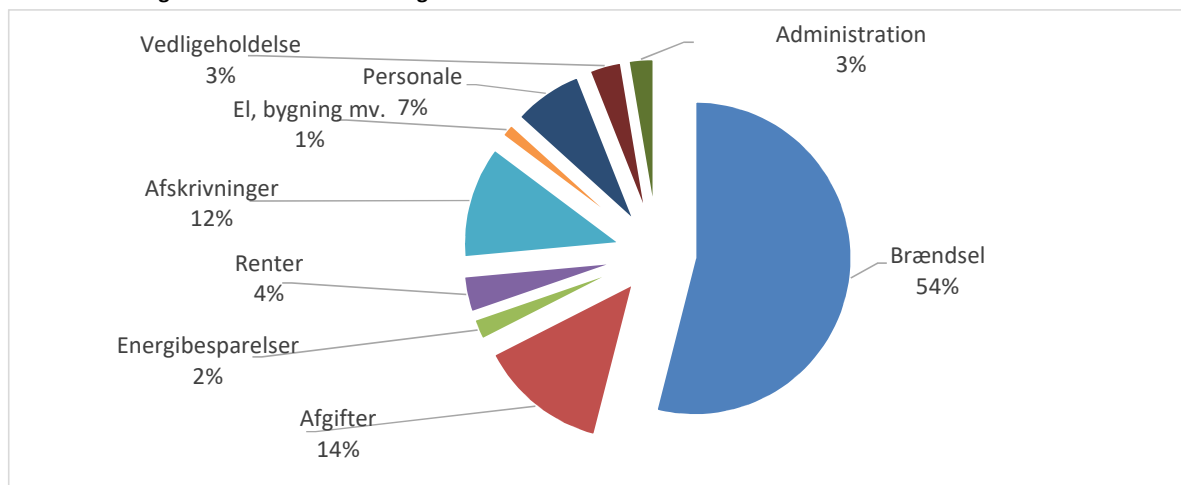
Posten indeholder udgifter til opnåelse af de af staten fastlagte energisparekrav, som pt. udgør 8.000 MWh pr. år. Vi har opsparet 2.000 MWh, hvor vi i 2019 har et energisparekrav på 6.000 MWh. Området er yderligere nedskrevet med 600.000 kr. til konsulentbistand, da vi selv ansætter en energirådgiver. Der udover er der afsat 600.000 kr. til ReturTemperaturProjekt (RTO). Samlet betyder det en fald i omkostningen til denne aktivitet.

Note 14 - Afskrivninger

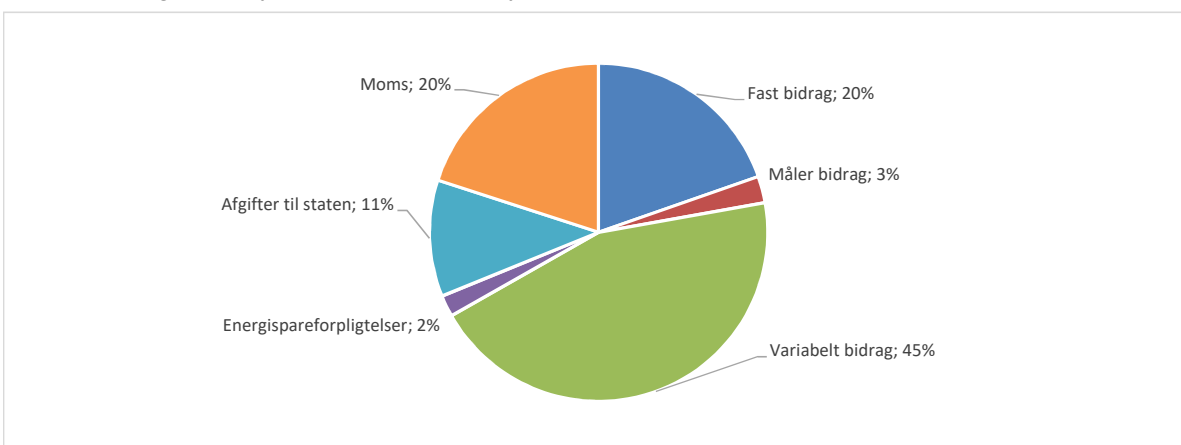
Anlægsinvesteringer i ledninger og andet produktionsudstyr afskrives over 20 år og følger afdragsprofilen på lånene. Målere afskrives over 12 år. Mindre investeringer i småanskaffelser, inventar og biler mv. afskrives over 5 år. Der optages ikke lån til mindre investeringer.

STATISTIK

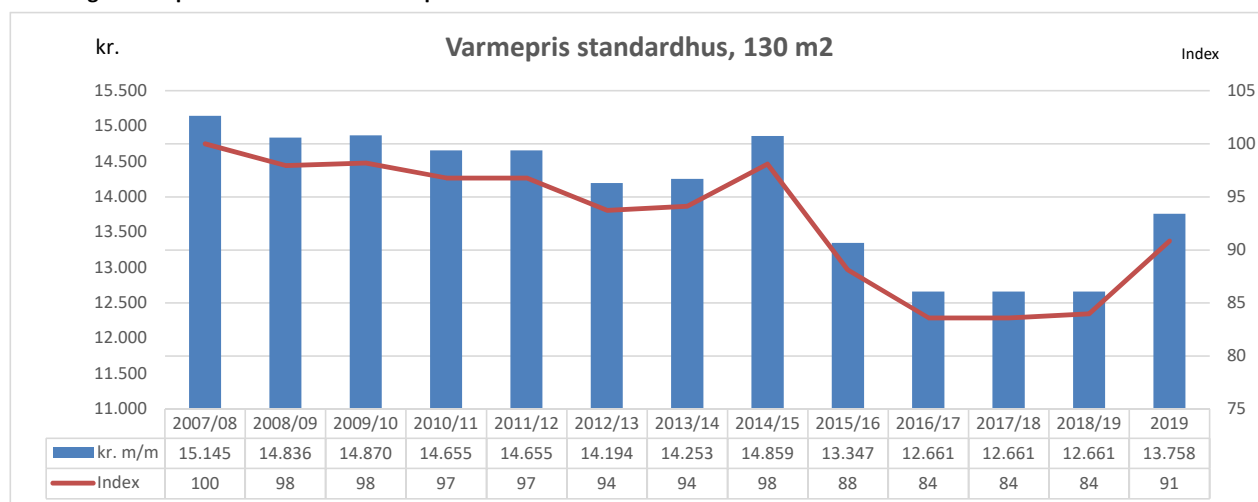
Sammensætning af de samlede omkostninger.



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	131.315
Produktionsomkostninger	2	86.908
Bruttoresultat		44.407
Distributionsomkostninger	3	42.257
Administrationsomkostninger	4	8.524
Resultat af ordinær drift		-6.374
Andre driftsindtægter		310
Resultat før finansielle poster		-6.064
Finansielle indtægter		30
Finansielle omkostninger		5.498
Årets resultat		-11.532
Overført overskudssaldo fra 2017/18 ifølge varmforsyningsloven		11.532
Enhedspriser, inkl. moms		
Pris pr. m2 - arealbidrag	kr.	26
Pris pr. MWh - variabelt bidrag	kr.	549
Udgift, husstand på 130 m2 - inkl. moms	kr.	13.758

Funktionsopdelt

Noter

Funktionsopdelt

hele 1.000 kr.

Note 1 - Nettoomsætning

Fast bidrag	35.137
Målerbidrag	1.929
Variabelt bidrag	90.286
Vekslerabonnement	2.963
Motivationstarif	1.000
Konverteringsrabat	0
Henlæggelse	0
	<hr/>
	131.315

Note 2 - Produktionsomkostninger

Varmekøb, Affaldplus	91.453
Varmekøb, Naturgas	4.937
EL	330
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	1.990
Forsikringer, IT, teknisk assistance mv.	297
Autodrift	74
Lokaleomkostninger	1.067
Personaleomkostninger	3.845
Afskrivninger	4.284
Henlæggelser	0
Ledningstab	-21.369
	<hr/>
	86.908

Note 3 - Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse af gadeledninger	1.860
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	12.305
Henlæggelser	0
Ledningstab	21.369
	<hr/>
	42.257

Note 4 - Administration og energibesparelser

Bestyrelseshonorar	365
Bestyrelsesaktiviteter	90
Generalforsamling	50
Forbrugerinformation	210
Sponsorater	165
Energibesparelser	3.200
IT og PBS	545
Lovpligtig revision	70
Administration i øvrigt	1.280
Lokaleomkostninger	64
Personaleomkostninger	2.390
Afskrivninger	95
	<hr/>
	8.524

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	91.453
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		97.346
	Drift og vedligeholdelse ekskl. løn		
21	Drift og vedligeholdelse på produktionsanlæg		3.427
22	Drift og vedligeholdelse på distributionsnet		3.801
23	Drift og vedligeholdelse på øvrige anlæg		0
	I alt		7.229
	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.		4.284
52	Afskrivninger på distributionsnet		12.305
53	Afskrivninger på øvrige anlæg		95
	I alt		16.684
	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	3.200
Energispareforanstaltninger	0
94 § 20 efterforskning	0
97 Andet	0
I alt	<u>3.200</u>
10 I alt omkostninger, der indregnes i priserne	143.157
Indtægter fra forbrugsafregningen	
111 Samlede indtægter fra den variable del af afregningen i 1000 Kr.	90.286
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>131.315</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	11.532
Afvikles over 3 år jf. aftale med Energitilsynet	0
Forventet underdækning fra året før (angives med: ÷) ()	0
	<u>11.532</u>
15 I alt indtægter efter varmforsyningsloven	143.156
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. 0,439	0,549	0,489	
MWh:	kr. 439,30	549,13	488,50	

Fast bidrag pr. år

Fra 0 - 300 m2	kr. 20,80	26,00	26,00	
Fra 301 - 5.000 m2	kr. 18,00	22,50	22,50	
Fra 5.001 - 20.000 m2	kr. 15,00	18,75	18,75	
Over 20.000 m2	kr. 5,60	7,00	7,00	

Målerbidrag pr. år

Til og med 2,5 m3	kr. 350,00	437,50	437,50	
Til og med 10 m3	kr. 900,00	1.125,00	1.125,00	
Til og med 25 m3	kr. 1.800,00	2.250,00	2.250,00	
Til og med 40 m3	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 m2	kr. 2.715,00	1.625,00	2.675,00	1.600,00
fra 301 - 700 m2	kr. 3.165,00	1.625,00	3.115,00	1.600,00
fra 701 - 1.600 m2	kr. 6.555,00	3.300,00	6.465,00	3.250,00
fra 1.601 - 2.500 m2	kr. 10.700,00	4.875,00	10.555,00	4.810,00
fra 2.501 - 5.000 m2	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. m2 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. m2	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.

PRODUKTIONSBUDET 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	
													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	0,439	0,439	0,439	0,439	0,439	0,439	0,439	0,439	0,439	0,439	0,439	0,439	
Indtægter														
Varmesalg, variabelt	kr.	13.633.180	12.549.749	11.917.747	8.216.022	3.340.581	2.257.149	2.257.149	2.257.149	2.889.151	7.493.735	10.563.457	12.910.892	90.285.961
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