

# ***BUDGET 2022***

**&**

## ***BUDGETOVERSLAG FOR 2023 og 2024***



## Indholdsfortegnelse

<b>Sammenlægning af fjernvarmeforsyning i Viborg</b> .....	3
Den selskabsmæssige struktur for én fælles varmeforsyning er på plads .....	3
Teknisk integration og udvikling af et samlet transmissions- og distributionsnet .....	3
Ny varmeproduktion .....	3
Naturgaskonvertering .....	4
Samlet styring .....	4
Fælles administration og IT .....	5
Udvikling i varmeprisen overfor forbrugerne .....	5
<b>TAKSTBLAD 2022, pr. 1/1 2022</b> .....	6
Budget 2022 .....	7
Hovedtal .....	7
Bemærkninger til budget og likviditet .....	8
Betydning for forbrugerne / Årlige omkostningseksempler .....	11
Principper for budget .....	13
Grundlag og forudsætninger for budget .....	14
Resultatopgørelse .....	17
Noter til resultatopgørelse .....	18
Anlægsinvesteringer .....	19
Likviditet .....	20

***Budget er offentliggjort september 2021.***

## Sammenlægning af fjernvarmeforsyning i Viborg

Den selskabsmæssige struktur for én fælles varmeforsyning er på plads

Viborg Varme a.m.b.a. blev stiftet den 1. december 2020 med indskud af Viborg Fjernvarmes samlede aktivitet. Med overdragelsen af fjernvarmeaktiviteterne i Overlund og købet af aktierne i Energi Viborg Kraftvarme A/S per 1. juli 2021 er den juridiske struktur samlet på plads med Viborg Varme a.m.b.a. som moderselskab og Viborg Varme Produktion A/S (Tidligere Energi Viborg Kraftvarme A/S) som datterselskab.

Samarbejdet mellem Viborg Varme a.m.b.a. og Viborg Varme Produktion A/S er igang, hvilket blandt andet er kommet til udtryk ved fælles projektforslag for nye distributions- og produktionstiltag.

Organisationssammenlægningen fremmer den personalemæssige erfaringsudveksling og integration. I budget 2022 er der afsat midler til tiltag, der yderligere skal styrke samarbejdet og gensidig forståelse.

### Teknisk integration og udvikling af et samlet transmissions- og distributionsnet

Fjernvarmeforsyningen i Viborg står overfor en større teknisk integration med henblik på at effektivisere distributionen og forbrugernes udnyttelse af fjernvarmevandet. Den forbedrede udnyttelse er en forudsætning for optimal drift af fremtidens grønne fjernvarmeproduktion, hvor el-drevne varmepumper løfter VE-kilder<sup>1</sup> til den nødvendige fjernvarmetemperatur.

Som led i stiftelsen af Viborg Varme a.m.b.a. købte selskabet transmissionsnettet fra Energi Viborg Kraftvarme A/S og indtrådte samtidig i driftsaftalerne overfor de på daværende tidspunkt øvrige distributører. Herudover erhvervede selskabet produktionsanlægget i Hald Ege som led i at sikre at aktiviteten overfor fjernvarmeaftagerne forbliver skattefri.

Det samlede varmesalg for Viborg By indgår i budget 2022 og omsætningen er beregnet ud fra de overgangsaftaler, som er indgået med boligselskaberne for indfasning af ét fælles takstblad over tid.

Den tekniske integration består i at omlægge Overlunds fjernvarmenet og boligselskabernes blokcentraler til forsyning fra distributionsnettet og derved nedlægge det overflødige ledningsnet. Samtidig optimeres den samlede distribution ved at nedlægge transmissionsvekslerne på spidslastcentralerne.

Integrationsomkostningerne indgår i budgettet i form af både driftsomkostninger og afskrivninger og det samlede varmesalg og transmissions- og distributionstab indgår i det samlede varmekøb.

### Ny varmeproduktion

Der er i de seneste år arbejdet ihærdigt med at fastlægge rammerne for den fremtidige grønne varmeproduktion. Målet er, at varmeproduktion baseres på 100 % vedvarende energi.

Etape 1 består af det allerede idriftsatte el-drevne varmepumpeanlæg baseret på grundvand i Hald Ege og to større luft/vand el-drevne varmepumpeanlæg placeret på henholdsvis Industrivej ved kraftvarmeværket og på Randersvej i Taphede.

---

<sup>1</sup> Vedvarende energi-kilder

# BUDGET 2022

Gældende per 1/1 2022



Etape 2 består af opsætning af 30 MW el-kedler samt etablering af el-drevne varmepumper baseret på grundvand ved City-værket ved Nørresø og ved Vandværk Syd. Når disse anlæg er i drift, er der tilstrækkelig VE-varmeproduktion til, at kraftvarmeverket kan nedlægges uden at gå på kompromis med forsyningssikkerheden.

Etape 3 indeholder ønskeligt udnyttelse af overskudsvarme fra Apple's datacenter i Foulum, herunder etablering af den nødvendige transmission fra Apple til varmepumpeanlægget på Randersvej.

Planerne for etablering af den nye varmeproduktion er indarbejdet i budgettet gennem den budgetterede varmeproduktionspris og anlægsinvesteringerne indgår i den samlede investeringsplan til og med 2030.

Den samlede investeringsplan viser de kommende anlægsinvesteringer for en 10 årig periode med de forudsætninger, som vi kender til. Investeringsplanen er en samlet plan for varmeforsyningen i Viborg, i.e. omfatter investeringer i såvel Viborg Varme A.m.b.a. som Viborg Varme Produktion A/S.

VIBORG VARMEs - INVESTERINGSPLAN										
Navn	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	10 års periode
Viborg Varme produktion A/S	128.000.000	63.000.000	102.000.000	100.000.000	0	0	100.000.000	0	0	493.000.000
Viborg Varme Amba	53.044.000	46.135.000	41.310.000	40.363.000	40.464.000	40.167.000	40.675.000	40.386.000	26.900.000	369.444.000
Produktion	472.000	473.000	460.000	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000	4.135.000
Transmission	8.055.000	3.700.000	1.956.000	510.000	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000	14.771.000
Distribution (pumper og styring mv.)	6.448.000	4.214.000	4.148.000	3.107.000	3.116.000	3.125.000	3.135.000	3.145.000	3.155.000	33.593.000
BIDRAG & TILSKUD & INVESTERINGSbidrag	-9.246.000	-7.065.000	-6.700.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-38.011.000
Nyanlæg, ledningsnet	12.421.000	7.613.000	7.150.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	48.184.000
Gaskonvertering, ledningsnet	11.354.000	15.560.000	13.655.000	15.200.000	15.200.000	15.200.000	15.200.000	15.200.000	1.200.000	117.769.000
Renovering, ledningsnet	8.406.000	7.521.000	7.135.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	65.062.000
Egne lønomk., ledningsnet	1.995.000	2.055.000	2.117.000	2.181.000	2.246.000	2.313.000	2.382.000	2.453.000	2.527.000	20.269.000
VarmeUnits	6.316.000	7.033.000	8.196.000	6.300.000	6.309.000	6.318.000	6.328.000	6.338.000	6.348.000	59.486.000
Målere	4.023.000	3.811.000	1.293.000	2.110.000	2.128.000	2.146.000	2.165.000	2.185.000	2.205.000	22.066.000
Køretøjer	400.000	0	400.000	0	400.000	0	400.000	0	400.000	2.000.000
Administration	2.400.000	1.220.000	1.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	20.120.000

## Naturgaskonvertering

Udover udfasningen af naturgas i varmeproduktionen arbejdes der med en større konvertering af de kollektive naturgasområder i Viborg by og opland frem mod 2030.

I budget 2022 er der afsat midler til konvertering af et større område med tæt-lav-bebyggelse i Houlkær samt konvertering af en del af Hald Ege. I takt med indfasning af grøn varmeproduktion i fjernvarmeforsyningen vil der blive bedre og bedre økonomi i yderligere naturgaskonverteringsprojekter, hvilket der derfor er afsat midler til.

Der er endvidere afsat en yderligere projektleder til styring af anlægsprojekter afledt af det forøgede kontinuerlige aktivitetsniveau på distributionssiden de kommende år.

## Samlet styring

Fjernvarmeforsyningen vil i de kommende år blive integreret og styret centralt. I det nuværende tekniske styringsapparat indgår SRO-systemer fra tre forskellige leverandører. For at fremme tilgængelighed til og overblik over fjernvarmesystemet blandt driftspersonalet skal SRO-systemerne smelte sammen til ét system over tid.

# BUDGET

## 2022

Gældende per 1/1 2022

---



Der er i budget 2022 afsat midler til opdatering af det fortsættende SRO-system. I takt med at ny varmeproduktion indføres på de fysiske centraler de kommende år er der afsat midler til opgradering etapevis, så det ene og samlede system opnås over tid.

### Fælles administration og IT

Den sidste del af integrationen af fjernvarmeaktiviteterne er at samle de administrative opgaver, hvor det giver bedst mening.

I 2022 igangsættes analyser af økonomistyringen samt administration af løn og personale for den samlede organisation med henblik på at opgaverne placeres og håndteres så effektivt og omkostningseffektivt som muligt fra og med 2023.

Herudover står Viborg Varme overfor en udskiftning af det nuværende økonomistyringsystem, som er forældet, hvilket forventes at blive gennemført i 2022.

### Udvikling i varmeprisen overfor forbrugerne

De tiltag, som er beskrevet ovenfor, sætter rammen for den fremtidige varmepris, som i sagens natur skal være konkurrencedygtig overfor individuelle løsninger samt overfor kollektiv naturgas i konverteringsområderne.

Den langsigtede plan for den samlede fjernvarmeforsyningen understøtter en konkurrencedygtig prissætning ved at behovet for afgiftsbelastede brændsler og energikvoter mindses betydeligt, ligesom de høje virkningsgrader på de fremtidige anlæg reducerer påvirkning af fluktuerende energipriser.

Budget 2022 er dog stærkt påvirket af meget høje priser for naturgas og CO<sub>2</sub>-kvoter, hvilket medfører en væsentlig prisforhøjelse målt i forhold til 2021 på på i alt 3.283 kr. for et almindeligt hus i Viborg.

Varmeprisen forventes allerede i 2023 at falde væsentligt grundet idriftsættelse af de to store el-drevne varmepumpeanlæg samt et forventet fald i energipriserne generelt.

Den forventede udvikling i varmepris over tid understøtter den ønskede grønne omstilling i varmeforsyningen i Viborg i kraft af høj konkurrencedygtighed. Samtidig skaber prisudviklingen sikkerhed for optagelse af den samlede nødvendige anlægsfinansiering for realisering af den samlede plan frem mod 2030.

# BUDGET 2022

Gældende per 1/1 2022



## TAKSTBLAD 2022, pr. 1/1 2022

Bestyrelsen for Viborg Varme har fastsat følgende takster for perioden.

1. januar 2022 til 31. december 2022:

	<u>Enhed</u>	<u>Ekskl. moms</u>	<u>Inkl. moms</u>
<b>Variabelt varmebidrag</b>	Kr./kWh	0,6280	0,7850
<b>Fast bidrag pr. år (arealbidrag)</b>	kr./m <sup>2</sup>	17,50	21,88
Vedr. erhvervsarealer/etageboliger, se særskilt regelsæt herfor.			
<b>Variabelt varmebidrag &amp; fastbidrag, Gældende for Blokcentraler</b>			Individuelle takster ifm overgang til Viborg Varme

**Incitamentsstarif:** Tillæg/fradrag ifølge regelsæt herfor.

### Målerleje

Ved opsætning af lækmålere tillægges målerlejesatser 25 %.

1,5 m <sup>3</sup> Multicall (villamåler)	kr./år	532,00	665,00
3 m <sup>3</sup> Multicall	kr./år	538,00	672,50
6 m <sup>3</sup> Multicall	kr./år	1.092,00	1.365,00
10 m <sup>3</sup> Multicall	kr./år	1.312,00	1.640,00
15 m <sup>3</sup> Multicall	kr./år	1.507,00	1.883,75
25/50 m <sup>3</sup> Multicall	kr./år	1.689,00	2.111,25
150 m <sup>3</sup> Multicall (Reg.hosp.)	kr./år	5.500,00	6.875,00
Målerkontrol	kr.	725,00	906,25

### Veksler

Vekslerleje pr. år, ifølge regelsæt	kr.	1.702,00	2.127,50
Vekslerleje pr. år ved gaskonvertering	kr.	1.910,00	2.387,50
Vekslerleje etageejendomme og lignende	kr.	Individuel pris	
Leje af vandbehandlingsanlæg	kr.	Individuel pris	
Service og vedligeholdelse (kan opkræves ifølge regelsæt, pkt. 2.9)	kr.	500,00	625,00

### Priser for tilslutning

Tilslutningsbidrag	kr.	9.000,00	11.250,00
Investeringsbidrag ved gaskonvertering	kr.	3.000,00	3.750,00
Byggemodningsbidrag for en almindelig grund (op til 1.500 m <sup>2</sup> )	kr.	15.000,00	18.750,00
Byggemodningsbidrag pr. påbegyndt 1.000 m <sup>2</sup> for stor parcel (fra 1.500 m <sup>2</sup> )	kr.	15.000,00	18.750,00

### Batterileje:

Batterileje inkl. kørsel	kr.	400,00	500,00
--------------------------	-----	--------	--------

### Ejer-/lejerskifte:

Udarbejdelse af opgørelse efter måleraflæsning	kr.	150,00	187,50
--	-----	--------	--------

### Rentetillæg og rykkergebyrer mv.:

*Ved manglende betaling efter forfaldsdato anvendes Nationalbankens procesrente til beregning af renter.*

*Renteopkrævning sker efter iht. rentelovens § 5, stk. 1.*

Gebyr pr. rykker	kr.	100,00	
Kørsel i forbindelse med opkrævning af restance	kr.	260,00	
Lukning i forbindelse med restance	kr.	440,00	
Genoplukning efter restance	kr.	320,00	400,00
Forgæves kørsel	kr.	200,00	250,00

**Depositum:** Kan opkræves efter en nærmere konkret vurdering, jf. retningslinjer i alm. og tekniske bestemmelser.

# BUDGET

## 2022

Gældende per 1/1 2022



## Budget 2022

### Hovedtal

Nedenfor ses budgettets hovedtal og beregnede enhedssatser med sammenligningstal fra seneste regnskaber og det forventede årsregnskab for 2021.

	<i>Enhed</i>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Regnskab 2020</b>	<b>FV REGNSKAB 2021</b>	<b>BUDGET 2022</b>
Graddage	<i>Graddage</i>	2.544	2.433	2.965	<b>3.037</b>
<b><u>Varmesalg og varmekøb</u></b>					
Varmesalgspris *)	<i>kr. / kWh</i>	kr 0,602	kr 0,441	kr 0,466	<b>kr 0,628</b>
Varmesalg i alt	<i>MWh</i>	225.929	221.621	260.210	<b>281.163</b>
Varmesalg i alt **)	<i>t.kr.</i>	136.009	97.735	121.258	<b>176.570</b>
Overført fra tidl. år	<i>t.kr.</i>	893	12.689	5.717	<b>614</b>
*) Gennemsnitlige helårspriser.					
**) Ekskl. incitamentsbidrag (netto).					
Varmekøbspris *)	<i>kr. / MWh</i>	kr 501,83	kr 411,85	kr 430,00	<b>kr 559,00</b>
Varmekøb i alt	<i>MWh</i>	282.661	277.756	351.221	<b>359.875</b>
Varmekøb i alt	<i>t.kr.</i>	141.848	114.394	151.025	<b>201.170</b>
Ledningstab i alt	<i>%</i>	20,17%	20,21%	17,72%	<b>18,29%</b>
Distributionstab i alt	<i>MWh</i>	57.001	56.135	62.228	<b>65.807</b>
Distributionstab i alt	<i>t.kr.</i>	28.605	23.119	26.758	<b>36.786</b>
<b><u>Fastbidrag, målere og vekslere</u></b>					
Fastbidrag (arealbidrag)	<i>kr. / m<sup>2</sup></i>	kr 17,00	kr 17,00	kr 15,00	<b>kr 17,50</b>
Fastbidrag/grundlag	<i>1.000 m<sup>2</sup></i>	2.309	2.377	2.473	<b>2.614</b>
Fastbidrag i alt (areal mv.)	<i>t.kr.</i>	39.891	33.045	38.120	<b>46.771</b>
Afregningsmålere/grundlag	<i>stk.</i>	9.714	10.297	10.613	<b>11.447</b>
Målerleje (villamåler)	<i>kr. / stk.</i>	532	532	532	<b>532</b>
Målerbidrag i alt	<i>t.kr.</i>	5.271	5.427	5.826	<b>6.273</b>
Udlejningsvekslere / grundlag	<i>stk.</i>	241	362	520	<b>755</b>
Vekslerbidrag	<i>kr. / stk.</i>	1.702	1.702	1.702	<b>1.702</b>
Vekslerbidrag i alt	<i>t.kr.</i>	410	616	885	<b>1384</b>
<b><u>ANLÆG</u></b>					
Anlægsinvesteringer	<i>t.kr.</i>	18.845	18.494	37.039	<b>53.044</b>
- Distribution	<i>t.kr.</i>	928	2.803	3.634	<b>6.448</b>
- Ledningsnet	<i>t.kr.</i>	12.257	9.591	8.850	<b>24.930</b>
Afskrivninger	<i>t.kr.</i>	13.329	14.044	16.129	<b>19.271</b>

### Bemærkninger til budget og likviditet

#### - Varmekøb og varmesalg

Satsen for varmekøb lå stabilt under 400 kr./MWh i 2017 og 2018. I årene 2019 og 2020 oplevede vi ekstra høje varmepriser, hvor varmekøbsprisen steg til over 500 kr/MWh. Efter flere prisnedsættelser i 2020 endte året dog med en gennemsnitspris på 411 kr/MWh. I 2021 fortsatte vi niveauet fra 2020, hvor vi forventer at beholde varmekøbsprisen stabilt på 430 kr/MWh.

Pandemien har effekt på energipriserne. Vi har oplevet prisstigninger på henved 30%, her frem mod budgetfastsættelse på både el og naturgas.

Disse voldsomme energiprisstigninger er direkte udslagsgivende for varmeprisen overfor den enkelte forbruger, hvor vi ender med en ny varmesalgpris på **0,628 kr./kWh** ekskl.moms gældende for 2022.

**Vigtigt** at notere sig, at det nye produktions set-up med varmepumper og el-kedler reducerer effekten af prisstigninger på el med niveauer, der gør at varmesalgprisen allerede i 2023 falder til 0,476 kr./kWh og yderligere til 0,408 kr./kWh ekskl.moms i 2024.

Til og med 2020 indgik distributionstabet og spædevand i det samlede ledningstab. Fra 2021 indgår transmissionstab også i det samlede ledningstab, hvilket forklarer at ledningstabet går fra 56360 MWh i Budget 2021 og til 62.228 MWh i det forventede regnskab. En stigning i ledningstabet på 6000 MWh.

Ledningstabet er den største influerbare omkostning for Viborg Varme og har derfor et stort fokus. Det langsigtede mål er at reducere ledningstabet til henved 10 % gennem en lang række indsatser.

Indsatserne spænder fra store og betydelige reoveringer af ledningsnettet til mindre efterisoleringssopgaver hos den enkelte forbruger. Herudover arbejder Viborg Varme målrettet med at styre og regulere fjernvarmetemperaturen, så fjernvarmevandet kan leveres ved så lave temperaturer som muligt uden at gå på kompromis med komfort og sundhed.

Målet for 2022 er, at Viborg Varme reducerer distributionstabet til niveau 18-19%.

#### - Fastbidrag, målere og vekslere

Fastbidragssatsen pr. m<sup>2</sup> stiger til **17,50 kr./m<sup>2</sup>** i 2022.

En andel på ca. 10 % af varmekøbet budgetteres med i fastbidraget, svarende til den andel af ledningstabet, som vil være til stede uden varmeaftag.

Fastbidraget for 2022 er endvidere positivt påvirket af den indregnede forventede overdækning fra 2021. Der er en generel svagt stigende udvikling i fastbidragsgrundlaget og antal målere, som følge af løbende tilgang af mindre husstande med almindelige villamålere, fra nye udstykninger og fra udviklingsområder i bynære områder. Derudover indgår forbrugere fra Overlund Fjernvarme i Viborg Varme fra juli måned 2021.

Viborg Varme udlejer varmevekslere og er i gang med etablering af nogle større vekslere til udlejningsejendomme. Vekslerbidraget vil blive beregnet individuelt.

Satserne på målerleje og almindeligt vekslerbidrag forbliver uændrede.

#### - Over-/underdækning

I budget 2022 er der indregnet en overdækning på 1,1 mio.kr. fra indeværende regnskabsår 2021.

### - Vandtab

Vandtabet i Viborg Varme's forsyningsnet har gennem de seneste år være "lavt" gående mod lavere. I budgettet forventes vandtabet også fortsat at ligge med et lavt vandtab. Dansk Fjernvarme har et nøgletal for vandtab på 0,1 m<sup>3</sup>/km/døgn. Viborg Varme estimerer med vandtab på 0,06 m<sup>3</sup>/km/døgn, hvilket anses for meget tilfredsstillende. Omsat til praksis budgetterer Viborg Varme med indkøb af ca. 7.500 m<sup>3</sup> råvand til egen spædevandsproduktion og ca. 3.500 m<sup>3</sup> færdigproduceret spædevand fra EVK.

Viborg Varme har en strategi om at optimere på distributionsnettet for at sænke varmetabet. Strategien omfatter flere forskellige delprojekter:

- Optimal styring af fremløbstemperaturen, som sikrer en lavere returtemperatur fra kunderne. Her renoverer vi til mere effektive rørledninger og isolerer omkring u-isolerede rørføringer frem til målerne hos forbrugerne. Fremløbstemperaturen er siden 2016 sænket med gennemsnitlig 3 grader fra 68 grader til 65 grader, mens returtemperaturen har kunne fastholdes på ca. 40 grader.
- Renovering af det eksisterende ledningsnet. Vi renoverer årligt omkring 4,5 km hoved og stikledning, plus 600 meter rørisolering.

Denne trend forventer vi forsætter i årene der kommer. Det fremtidige fokus er på; at forbedre returtemperaturen gennem nye fjernvarme anlæg og at fastholde niveauet for fremløbstemperaturen.

Gennem de næste år forventes flere af boligselskabernes blokvarmecentraler at blive konverteret. Det startede med Klostervænget, som allerede blev omlagt i 2020 og er i gang med indfasning til takstbladet. Fra 2022 vil Ringparken og Digterparken forventeligt også blive omlagt til distributionsnettet.

Vi er i gang med at udvide ledningsnettet med det nye område Taphede. Varmetabet vil blive forholdsmæssigt øget grundet Taphede indtil området bliver et reelt forbrugsområde.

### - Anlæg og investeringer

De sidste år har der været anlægsinvesteringer i niveau af 20 mio.kr. Det øges i indeværende budget 2021 til 37 mio.kr. inkl. ny varmepumpe på Hald Ege, og for 2022 øges niveauet igen til 53 mio.kr.

Viborg Varme forventer en forøgelse af investeringer i distributionsnettet de kommende år med henblik på at reducere temperaturkravene på både fremløb og retur markant. Det sker med henblik på at indfri den ambitiøse målsætning om et ledningstab på kun 10 % og med henblik på at forbedre driftsforudsætningerne for mere CO2 neutral og dermed grønnere fjernvarme.

Budgettet indeholder en fortsat udrulning af fjernvarme i nye områder – herunder Arnbjerg – Møgelkær og det nye område i Taphede. Banebyen er ved at være etableret og godt i gang med forsyning. Et nyt område i Hald Ege forventes sammen med de første gaskonverteringer planlagt til 2022.

# BUDGET

## 2022

Gældende per 1/1 2022



Samtidig arbejdes der med optimering af distributionsnettet, som blandt andet har et øget fokus på vekslrudlejning til enfamiliehuse. Senest har vi også målrettet udviklingen mod vekslere til lidt større ejendomme. Vi fortsætter optimering af ventilerne i ledningsnettet med isolering og renovering af gadenettet følger princippet om nye effektive samisolerede rør i optimale dimensioner.

Digitalisering af hele forsyningskæden er et væsentligt tema, som giver strategiske åbninger omkring den fremtidige infrastruktur for hjemtagning af data. Der er afsat midler til at understøtte resultatet af denne strategi. Samtidig hermed prioriterer vi fortsat udskiftning af fjernaflæste målere med ca. 1000 stk. pr. år. Økonomisystemet står også for en udskiftning. Her ses der også på; om der kan opnås synergier i at vælge et system, som kan kommunikere med øvrige systemer, hvor data kan flyde mellem dem.

### Investeringsbudgettet for 2022 fordeler sig på følgende områder:

Produktion & Transmission	8,527	mio.kr
Distribution	6,448	mio.kr
Ledningsnet	24,930	mio.kr
Målere	4,023	mio.kr
Units	6,316	mio.kr
IT, administration og Køretøjer	2,800	mio.kr
<b>Samlet investeringsramme</b>	<b>53,044</b>	<b>mio.kr</b>

### - Likviditet

Årsopgørelse til forbrugerne forventes likviditetsmæssigt at påvirke februar måned med 1-1,5 mio.kr. Vi har overtaget en mindre produktionsenhed i Hald Ege. I 2021 implementeres en mindre varmepumpe, som finansieres særskilt. Derudover står vi foran et øget investeringsbehov til især de forestående gaskonverteringer.

	<b>Forventet 2021</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>I alt</b>	
Anlægsbelåning generel	25,0	35,0	60,0	mio.kr.
Varmepumpe Hald Ege	8,0		8,0	mio.kr.

I 2021 har vi i maj måned etableret et anlægslån på 15 mio.kr. og forventer at etablere de sidste 10 mio.kr. sidst i november måned. For 2022 fordeler finansieringen sig med henholdsvis 20 mio.kr. i maj måned og 15 mio.kr. i november 2022.

## BUDGET

2022

Gældende per 1/1 2022

---



### Betydning for forbrugerne / Årlige omkostningseksempler

#### - Forbrugerpriser standardhuse

På baggrund af foranstående takster og bidrag har Viborg Varme beregnet varmepriser inkl. moms på et typisk standardhus iht. Forsyningstilsynets norm og yderligere for et typisk gennemsnitshus i Viborg.

Varmepriserne får et gevaldigt hop i 2022, som følge af stigende energipriser på især el og naturgas. **Vigtigt** at notere sig, at det nye produktions set-up med varmepumper og el-kedler reducerer effekten af prisstigninger på el med niveauer, der gør at varmesalgsprisen allerede i 2023 falder til 0,476 kr./kWh og yderligere til 0,408 kr./kWh ekskl.moms i 2024.

Betydningen for udvalgte forbrugertyper er skitseret på næste side.

**Eksempler på årlige varmepreiser for forbrugertyper under Viborg Varme**

Tekst	Ejendoms-oplysninger (enheder mm.)	Regnskab 2020		Budget 2021		Forventet regnskab 2021		Budget 2022	
		kr./enh.	indeks	kr./enh.	indeks	kr./enh.	indeks	kr./enh.	indeks

**Standardhus (forbrug og størrelse iht. Forsyningsstilsynets norm)**

Varmeforbrug (variabel)	18,1 MWh	0,6021	10,899	129,4	0,4652	8,420	100,0	0,4655	8,426	100,1	0,6281	11,368	135,0
Arealbidrag (fast)	130 m <sup>2</sup>	17,00	2,210	113,3	15,00	1,950	100,0	15,00	1,950	100,0	17,50	2,275	116,7
Målerleje (fast)	1,5 m <sup>2</sup> -måler	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0
I alt ekskl. moms		13,641	125,1		10,902	100,0		10,908	100,0		14,175	130,0	
Moms			3,410	125,1		2,726	100,0		2,727	100,0		3,544	130,0
<b>I alt inkl. moms</b>			<b>17,051</b>	<b>125,1</b>		<b>13,628</b>	<b>100,0</b>		<b>13,634</b>	<b>100,0</b>		<b>17,719</b>	<b>130,0</b>

**Standardhus (Viborg)**

Varmeforbrug (variabel)	14,0 MWh	0,6021	8,430	129,4	0,4652	6,513	100,0	0,4655	6,517	100,1	0,6281	8,793	135,0
Arealbidrag (fast)	140 m <sup>2</sup>	17,00	2,380	113,3	15,00	2,100	100,0	15,00	2,100	100,0	17,50	2,450	116,7
Målerleje (fast)	1,5 m <sup>2</sup> -måler	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0
I alt ekskl. moms			11,342	124,0		9,145	100,0		9,149	100,0		11,775	128,8
Moms			2,835	124,0		2,286	100,0		2,287	100,0		2,944	128,8
<b>I alt inkl. moms</b>			<b>14,177</b>	<b>124,0</b>		<b>11,431</b>	<b>100,0</b>		<b>11,436</b>	<b>100,0</b>		<b>14,719</b>	<b>128,8</b>

**Nybyggeri (Viborg)**

Varmeforbrug (variabel)	10,5 MWh	0,6021	6,322	129,4	0,4652	4,885	100,0	0,4655	4,888	100,1	0,6281	6,595	135,0
Arealbidrag (fast)	175 m <sup>2</sup>	17,00	2,975	113,3	15,00	2,625	100,0	15,00	2,625	100,0	17,50	3,063	116,7
Målerleje (fast)	1,5 m <sup>2</sup> -måler	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0
I alt ekskl. moms			9,829	122,2		8,042	100,0		8,045	100,0		10,189	126,7
Moms			2,457	122,2		2,010	100,0		2,011	100,0		2,547	126,7
<b>I alt inkl. moms</b>			<b>12,287</b>	<b>122,2</b>		<b>10,052</b>	<b>100,0</b>		<b>10,056</b>	<b>100,0</b>		<b>12,736</b>	<b>126,7</b>

**Blok (boligblok med 43 bo-enheder)**

Varmeforbrug (variabel)	300 MWh	0,6021	180,638	129,4	0,4652	139,566	100,0	0,4655	139,650	100,1	0,6281	188,420	135,0
Arealbidrag (fast)	2,400 m <sup>2</sup>	17,00	40,800	113,3	15,00	36,000	100,0	15,00	36,000	100,0	17,50	42,000	116,7
Målerleje (fast)	10 m <sup>2</sup> -måler	1,312,00	1,312	100,0	1,312,00	1,312	100,0	1,312,00	1,312	100,0	1,312,00	1,312	100,0
I alt ekskl. moms			222,750	125,9		176,878	100,0		176,962	100,0		231,732	131,0
Moms			55,688	125,9		44,219	100,0		44,241	100,0		57,933	131,0
<b>I alt inkl. moms</b>			<b>278,438</b>	<b>125,9</b>		<b>221,097</b>	<b>100,0</b>		<b>221,203</b>	<b>100,0</b>		<b>289,664</b>	<b>131,0</b>

Budgetpriser 2021 er sat til indeks 100. I oversigten er ikke indregnet evt. tillæg/tradrag iht. incitamentstøtten.

	0,4755	8,607	102,2	0,4075	7,376	87,6
	15,50	2,015	103,3	15,25	1,983	101,7
	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0
	11,154	102,3		9,891	90,7	
	2,789	102,3		2,473	90,7	
	13,943	102,3		12,364	90,7	

	0,4755	6,658	102,2	0,4075	5,705	87,6
	15,50	2,170	103,3	15,25	2,135	101,7
	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0
	9,360	102,3		8,372	91,6	
	2,340	102,3		2,093	91,6	
	11,699	102,3		10,466	91,6	

	0,4755	4,993	102,2	0,4075	4,279	87,6
	15,50	2,713	103,3	15,25	2,669	101,7
	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0
	8,238	102,4		7,480	93,0	
	2,059	102,4		1,870	93,0	
	10,297	102,4		9,350	93,0	

	0,4755	142,662	102,2	0,4075	122,259	87,6
	15,50	37,200	103,3	15,25	36,600	101,7
	1,312,00	1,312	100,0	1,312,00	1,312	100,0
	181,174	102,4		160,171	90,6	
	45,293	102,4		40,043	90,6	
	226,467	102,4		200,214	90,6	

## Principper for budget

Nærværende drifts- og investeringsbudgetter er udarbejdet jvf. pkt. 8 i godkendt forretningsorden for bestyrelsen hos Viborg Varme.

Tidligere års anvendte principper for omkostningsfordeling og satsberegning af varmebidrag, fastbidrag og måler- og vekslerleje er bibeholdt.

Budgettet er opstillet efter DFF EDBs funktionsopdelte standardkontoplan.

Det opstillede budget er ledsaget af et forventet regnskab for indeværende kalenderår og af sammenligningstal fra senest aflagte årsregnskab. Det forventede regnskab er ifølge forskrifterne indregnet i driftsbudgettet for førstkomende budgetår.

Til at understøtte resultatopgørelsen vedlægges noter for hovedgrupperne nettoomsætning, produktion, distribution og administration.

Der er endvidere udarbejdet investeringsbudgetter med tilhørende afskrivninger. Derudover er der udarbejdet et likviditetsbudget fordelt på måneder.

Udarbejdelse af budgettet for 2022 tager sit udgangspunkt i den eksisterende organisation / varmestruktur i Viborg, og det har været tilstræbt at udarbejde et realistisk budget som understøtter fortsat drift og udvikling i tråd med Viborg Varmes eksisterende mål og planer.

***Efter bestyrelsens budgetgodkendelse vil de beregnede tarifsatser  
blive anmeldt til Forsyningstilsynet,  
hvorefter satserne vil være gældende for det kommende budgetår.***

## Grundlag og forudsætninger for budget

Budget 2022 er udarbejdet iht. Viborg Varmes faste procedurer for budgetlægning. Hovedaktiviteten er drift og vedligeholdelse af fjernvarmeforsyning, samt vedligeholdelse og udbygning af ledningsnet. Derudover vedligeholdes produktionsenhed i Hald Ege og transmissionsnettet, som forbinder den østlige og vestlige del af Viborg by.

### Takst- og bidragsstruktur

Som tidligere år består varmeopkrævningen af 3 hovedbestanddele:

1. En variabel varmepris for forbrugt kWh-enheder.
2. Fastbidrag for antal m<sup>2</sup> tilsluttet boligareal/erhvervsareal i henhold til BBR.
3. Målerleje afhængig af målerstørrelse
4. Evt. vekslarleje.

Herudover kommer incitamentstariffen, der ved en forbedret afkøling hos den enkelte forbruger udmønter sig i et reduceret samlet ledningstab.

### Varmebidrag og variable omkostninger

Driftsbudgettet er baseret på et kalenderårs normale graddageantal på 3.037 graddage i overensstemmelse med forbrugersystemets anvendte graddagegennemsnit for perioden 1980-1991.

Som grundlag for driftsbudgettet anvendes forventninger til månedlige frem- og returtemperaturer i ledningsnettet. Hertil kommer virkningsgrader, købspriser, samt udvikling i areal-, måler- og vekslertilslutning.

Distributionstab er beregnet ud fra et normalårs graddage og det eksisterende ledningsnets konditioner (længde, dimensioner, jord-temperaturer samt frem- og returtemperaturer mv.).

Varmen i Viborg by bliver produceret af Viborg Varme Produktion A/S, som er et datterselskab til Viborg Varme Amba. Fjernvarmeforsyningen i Viborg produceres i en kombination af kraftvarme og naturgaskedler.

I overensstemmelse med varmforsyningsloven er der ikke budgetteret med tab på debitorer eller hensættelser.

### Bidrag og faste omkostninger

Fastbidraget består af alle faste omkostninger relateret til varmeforbruget.

- Andel af distributionstab (hovedposten)
- Drift og vedligeholdelse af ledningsnet og pumpestationer.
- Herunder styring, regulering og overvågning af samme (SRO).

# BUDGET

2022

Gældende per 1/1 2022

---



Derforuden indgår omkostninger til bygninger, køretøjer, personale, bestyrelse/generalforsamling, juridisk og revisionsmæssig bistand og anden ekstern ekspertise samt forbrugerinformation, it, telekommunikation og administration i øvrigt.

Ligeledes medtages afskrivninger, finansielle poster og godkendt forrentning af egenkapitalen.

Herudover indregnes eventuel årlig afvigelse mellem indtægter og udgifter mht. måler- og unitleje, samt overført resultat fra tidligere år.

Kriteriet ved fordeling af de faste udgifter sker i forhold til forbrugernes godkendte boligareal/erhvervsareal iflg. BBR. Udover det ordinære arealbidrag er der for Regionshospitalet indregnet et årligt fastbidrag på 1028 t.kr.

## **Budgettede driftsposter og -tiltag**

De budgettede poster er dannet på grundlag af input fra de funktionsansvarlige i Viborg Varme.

På ledningsnettet budgetteres med et gennemsnitligt antal ledningsbrud. Der er fortsat fokus på vedligeholdelse og isolering af distributionsnettets knap 1.300 brønde.

Der er fokus på forbrugerinformation, både med henblik på at understøtte eksisterende forbrugere i optimal anvendelse af fjernvarmevandet og dels ift information til nye kunder. Ca. 50 % af disse omkostninger er fordelte personaleomkostninger.

Personalestaben består af 13 ansatte, hvor af 1 medarbejdere er på deltid.

De samlede personaleomkostninger, lokaler og autodrift fordeles efter funktionsprincippet på henholdsvis distribution, administration og investeringsopgaver.

Den almindelige årlige pris- og lønudvikling (PL) forudsættes som udgangspunkt. Lønudviklingen medtages med et gennemsnitligt niveau ift. den generelle lønudvikling og konjunkturer. Fordelingsnøgler tilpasses 1 gang årligt i forbindelse med budgetlægning.

Bestyrelsen består af 10 personer. Generalforsamlingen godkender årligt bestyrelsesvederlaget.

## **Finansieringsomkostninger og sideordnede aktiviteter**

Finansieringsomkostninger er estimerede fremskrivninger iht. aktuel rentesats.

'Der budgetteres med forrentning af egenkapitalen. Ved budgettering mangler den endelige godkendelse fra Forsyningstilsynet.

Budgettede sideordnede aktiviteter er skattepligtig aktiviteter. Aktiviteterne er stort set budget-neutrale og forventes kun at indbringe få tusinde kroner.

# BUDGET

2022

Gældende per 1/1 2022

---



## Anlægsinvesteringer og afskrivninger

Der afskrives i henhold til valgte afskrivningsprincipper med liniær afskrivning.

Levetiden og afskrivningsperioden på etablerede varmepumper mv. er vurderet til 15 år og på fjernvarmeunits 20 år. På ledningsnet og distributionsudstyr afskrives uændret lineært over 15 år, mens alle øvrige anlægsaktiver (målere, køretøjer, it mm.) uændret afskrives lineært over 5 år.

I overensstemmelse med Dansk Fjernvarmes standardkontoplan indgår reovering af ledningsnettet i afskrivningsgrundlaget for ledningsnettet. I henhold til Forsyningstilsynets bestemmelser indgår også måleranskaffelser og øvrige småanskaffelser i investeringssummen.

Investeringer i produktion og distribution sker med henblik på forbedring af fjernvarmetemperaturens generelle niveau, forbedring af distributionsudstyr og centraler for generelt set at opnå en lavere forbrugerpris.

Ledningsinvesteringer er fastlagt ud fra de forventede planer for etablering af nye byområder såvel som udvalgte områder, hvor fjernvarmenettet skal reoveres.

Investeringsbudgettet for målere følger plan for turnusudskiftning, og opsætning af nye målere hos nye forbrugere.

## Likviditet

Forbrugerne opkræves 6 a'conto-rater i budgetåret. Rateopkrævningerne sker i følgende måneder: januar - februar - april - juni - august - oktober.

Januar raten udgør mellem 20-25% af et årsforbrug, mens resten fordeles over de øvrige rater. Årsopgørelsen afregnes samtidig med aconto rate 2, som opkræves i februar måned.

Viborg Varme har en kassekredit med et maksimumtræk på 25 mio.kr. til at håndtere den almindelige drift. Ved perioder med øget likviditetsbehov har Viborg Varme yderligere disponeringsmulighed for yderligere 10 mio.kr.

Viborg Varme er i nogen grad selvfinansierende på anlægsinvesteringer. Den del af investeringsrammen, som ligger udenfor hvad der kan finansieres gennem årets afskrivninger, forventes finansieret gennem ekstern finansiel kreditgiver.

# BUDGET

## 2022

Gældende per 1/1 2022



### Resultatopgørelse

Tekst	Regnskab 2020	Forventet regnskab 2021	(pr. 1/1) Budget 2022	Budget-overslag 2023	Budget-overslag 2024
Omsætning	149.924	183.802	238.345	190.297	172.007
Produktionsomkostninger	-91.135	-127.763	-169.319	-126.246	-108.430
<b>Bruttoresultat</b>	<b>58.790</b>	<b>56.039</b>	<b>69.026</b>	<b>64.052</b>	<b>63.576</b>
Distributionsomkostninger	-43.078	-47.239	-59.879	-54.130	-52.944
Administrationsomkostninger	-6.726	-6.627	-6.864	-7.164	-7.539
Energispareomkostninger <sup>2)</sup>	-1.960	0	0	0	0
Andre driftsindtægter og -omk.	45	23	21	-5	-8
<b>Kapacitetsomkostninger</b>	<b>-51.719</b>	<b>-53.843</b>	<b>-66.722</b>	<b>-61.299</b>	<b>-60.490</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>7.071</b>	<b>2.197</b>	<b>2.305</b>	<b>2.753</b>	<b>3.086</b>
Finansielle indtægter	44	50	50	90	90
Finansielle omkostninger	-897	-1.133	-1.775	-2.263	-2.596
Finansielle poster (netto)	-853	-1.083	-1.725	-2.173	-2.506
Godkendt. forrentning af EG	-500	-500	-580	-580	-580
<b>Årets resultat (før årsreguleringer)</b>	<b>5.717</b>	<b>614</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<sup>2</sup> Energispareordningen ophørte ved udgangen af 2020.

# BUDGET

## 2022

Gældende per 1/1 2022



### Noter til resultatopgørelse

Tekst	Regnskab 2020	Forventet regnskab 2021	(pr. 1/1) Budget 2022	Budget-overslag 2023	Budget-overslag 2024
<b>Omsætning</b>					
Varmebidrag ifølge takstblad	97.634	121.128	176.589	138.585	119.713
Varmebidrag Blokcentraler	482	12.377	7.214	692	0
Varmebidrag	<b>98.116</b>	<b>133.504</b>	<b>183.803</b>	<b>139.277</b>	<b>119.713</b>
Incitamentsbidrag (netto)	32	-250	-500	-500	-500
Fast bidrag	33.045	38.120	46.771	42.909	43.393
Målerbidrag	5.427	5.826	6.273	6.569	6.815
Unit-bidrag	616	885	1.384	2.042	2.587
Indregning af sidste års resultat i varmeprisen	12.689	5.717	614	0	0
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>149.924</b>	<b>183.802</b>	<b>238.345</b>	<b>190.297</b>	<b>172.007</b>
<b>Produktionsomk.</b>					
Varmekøb (forbrugersolgt andel)	91.192	124.267	164.384	121.883	104.311
Miljø, forskning og udvikling		100	250	258	265
Afskrivninger		563	595	613	632
Transmissionsomk. (inkl. afskrivn.)	5	2833	4090	3492	3223
<b>Produktionsomk. i alt (ekskl. distributionstab)</b>	<b>91.135</b>	<b>127.763</b>	<b>169.319</b>	<b>126.246</b>	<b>108.430</b>
<b>Distributionsomk.</b>					
Varmekøb, distributionstab (andel)	23.080	24.235	33.497	25.440	21.783
Varmekøb, spædevandsforarbejdning	121	123	168	127	109
Distributionstab i alt	<b>23.202</b>	<b>24.357</b>	<b>33.665</b>	<b>25.567</b>	<b>21.892</b>
El	671	1.308	1.765	1.818	1.873
Vand og tilsætningsstoffer	196	320	319	350	350
Rep. & vedl. distrib.apparat mv.	1.499	2.201	2.349	2.420	2.493
Rep. & vedl. ledningsnet mv.	1.015	1.315	1.155	1.190	1.225
Måleromkostninger	187	220	350	361	371
Brugerinstall./fjernvarmeunits	51	158	226	577	987
Personaleomkostninger	2.364	2.522	2.777	2.582	2.654
Afskrivninger	13.893	14.837	17.272	19.266	21.099
<b>Distributionsomk. i alt</b>	<b>43.078</b>	<b>47.239</b>	<b>59.879</b>	<b>54.130</b>	<b>52.944</b>

# BUDGET

## 2022

Gældende per 1/1 2022



<b>Administrationsomkostninger</b>					
Bestyrelse og generalforsamling (inkl. strukturændringer)	1675	714	452	466	480
Bestyrelseshonorar	428	540	576	576	576
Administrationsomkostninger	1.486	1.413	1.633	1.682	1.733
Adm. IT-omk. inkl. nets	736	894	860	886	912
Personaleomkostninger	2.279	2.769	2.907	2.994	3.084
Afskrivninger	123	297	435	560	754
<b>Administrationsomk. i alt</b>	<b>6.726</b>	<b>6.627</b>	<b>6.864</b>	<b>7.164</b>	<b>7.539</b>

## Anlægsinvesteringer

Tekst	Regnskab 2020	Forventet regnskab 2021	(pr. 1/1) Budget 2022	Budget-overslag 2023	Budget-overslag 2024
<b>Anlægsinvesteringer</b>					
Nyanlægsprojekter	4.389	9.820	12.421	7.613	7.150
Gaskonverteringer		0	11.354	15.560	13.655
- byggemodning / tilslutningsbidrag	-1.908	-5.264	-9.246	-7.065	-6.700
<b>Nyanlæg NETTO</b>	<b>2.481</b>	<b>4.556</b>	<b>14.529</b>	<b>16.108</b>	<b>14.105</b>
Renovering ledningsnet	7.110	4.294	10.401	9.576	9.252
Produktion	123	8.446	472	473	460
Transmission		6.407	8.055	3.700	1.956
Distributionsudstyr	2.803	3.634	6.448	4.214	4.148
Brugerinstallation - Målere	2.949	3.796	4.023	3.811	1.293
Brugerinstallation - Units	2.764	4.059	6.316	7.033	8.196
Øvrige investeringer	263	1.848	2.800	1.220	1.900
<b>ANLÆGS investeringer i alt</b>	<b>18.494</b>	<b>37.039</b>	<b>53.044</b>	<b>46.135</b>	<b>41.310</b>

# BUDGET 2022

Gældende per 1/1 2022



## Likviditet

LIKVIDITETSUDVALG 2022 (Kr. 1.000)													
Tekst	Jan 2022	Feb 2022	Mar 2022	Apr 2022	Maj 2022	Jun 2022	Jul 2022	Aug 2022	Sep 2022	Okt 2022	Nov 2022	Dec 2022	Jan 2023
<b>Likviditetssaldo primo (budget)</b>	-23.500	10.932	19.669	-21.498	-13.171	-19.228	667	-10.622	15.252	-7.348	19.034	8.278	-20.535
<b>Indbetalinger (budget):</b>													
A conto varmerater (inkl. moms)	58.557	47.046	810	47.046	800	47.046	825	47.046	800	47.046	820	820	58.557
Andre driftsindtægter (inkl. moms)	25	19	38	32	35	30	34	6	32	27	27	34	25
Arsopgørelse	0	1.911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Indbetalinger i alt (budget)</b>	<b>58.582</b>	<b>48.975</b>	<b>847</b>	<b>47.078</b>	<b>835</b>	<b>47.076</b>	<b>858</b>	<b>47.052</b>	<b>832</b>	<b>47.073</b>	<b>847</b>	<b>853</b>	<b>58.582</b>
<b>Udbetalinger (budget):</b>													
Balancerforskydning	-1.175	-175	-148	0	-237	0	-119	0	0	0	0	-1.000	0
Varekøb (inkl. moms)	-20.727	-34.288	-31.266	-30.841	-23.161	-15.007	-10.704	-8.483	-8.849	-12.315	-18.388	-25.604	-20.727
El og vand (inkl. afgifter)	-287	-829	-542	-523	-353	-265	-226	-194	-194	-222	-349	-512	-287
Prod.omk. løvrigt (inkl. moms)	0	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	0	0
Distrib.omk. løvrigt (inkl. moms)	-384	-566	-629	-494	-492	-446	-314	-317	-453	-566	-580	-452	-384
Adm.omk. i øvrigt (inkl. moms)	-456	-359	-461	-549	-359	-304	-252	-204	-339	-454	-372	-229	-456
Energispareakt. (inkl. moms)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personaleomk. til driftsfordeling	-462	-481	-446	-462	-542	-490	-502	-484	-512	-489	-514	-495	-481
Øvr.driftsforlingsomk. (inkl. moms)	-332	-87	-84	-69	-76	-60	-79	-56	-84	-81	-90	-80	-332
Anlægsinvesteringer (inkl. moms)	-12.134	-3.806	-4.620	-5.987	-7.896	-7.896	-6.306	-6.486	-7.656	-6.537	-3.721	-3.231	-12.134
Moms mellemvær. med SKAT	3.846	382	-1.202	0	6.290	0	6.379	-4.926	-2.631	0	-2.523	4.682	0
Finansielle poster (netto)	-38	2	-385	6	-35	-423	7	3	-412	3	-35	-467	-38
Optagelse og afdrag på lån	8.000	0	-2.252	0	20.000	-2.260	0	0	-2.269	0	15.000	-2.278	8.000
<b>Udbetalinger i alt (budget)</b>	<b>-24.150</b>	<b>-40.238</b>	<b>-42.015</b>	<b>-38.750</b>	<b>-6.892</b>	<b>-27.181</b>	<b>-12.147</b>	<b>-21.179</b>	<b>-23.431</b>	<b>-20.691</b>	<b>-11.603</b>	<b>-29.667</b>	<b>-26.840</b>
<b>Likviditet ultimo pr. md. (budget)</b>	<b>10.932</b>	<b>19.669</b>	<b>-21.498</b>	<b>-13.171</b>	<b>-19.228</b>	<b>667</b>	<b>-10.622</b>	<b>15.252</b>	<b>-7.348</b>	<b>19.034</b>	<b>8.278</b>	<b>-20.535</b>	<b>11.207</b>

**Forudsætninger mv.:** Primosaldo er ultimo saldo fra det forventede regnskab. Der arbejdes med en uændret kassekredit/sæsonkredit på max. 25 mio.kr. Anlægsinvesteringer på 53 mio.kr., afleder et finansieringsbehov på 34 mio.kr. Finansieringen afdækkes gennem 2 låneoptagelser i løbet af året.

