

**Bestyrelsesmøder i Viborg Varme a.m.b.a. (Ordinært
bestyrelsesmøde nr. 2 2023)**

20-03-2023 16:00 - 18:00

Fysisk møde på Håndværkervej 6

Godkendelsesark

Mødedato 20. marts 2023

Udvalg Bestyrelsesmøder i
Viborg Varme a.m.b.a.

Møde

Ordinært
bestyrelsesmøde nr. 2
2023

Dagsordenpunkt

12 - Underskriftsbilag

Bruger

Allan Andersen
Benjamin Galacho
Henrik Lund
Johannes Stensgaard
Kai Overgaard Andersen
Kristian Brøns Nielsen
Michael Petersen
Ole Anders Petersen
Peter Rønning-Bæk
Tina Malin Weilert

Status

Godkendt
Godkendt
Godkendt
Godkendt
Godkendt
Godkendt
Godkendt
Godkendt
Godkendt
Godkendt

Dato for godkendelse

29. marts 2023
3. april 2023
29. marts 2023
23. marts 2023
23. marts 2023
25. marts 2023
23. marts 2023
3. april 2023
13. april 2023
28. marts 2023

Referat

Punkt 1: Velkomst v/formanden

KBN bød velkommen og konstaterede afbud fra Tina Weilert, Peter Rønning-Bæk og Henrik Lund.

En særlig velkomst lød til Allan Andersen, som Byrådet har besluttet at udpege til bestyrelsen istedet for Brian Roed med virkning fra 14. marts.

Punkt 2: Godkendelse af referat fra forrige bestyrelsesmøde /formanden

Bestyrelsen har godkendt det seneste referat digitalt og referatet er offentliggjort på Viborg Varmes hjemmeside.

Punkt 3: Godkendelse af årsregnskab for 2022 v/formanden

Revisor repræsenteret ved Dennis Hermann og Peter Damsted Rasmussen præsenterede og gennemgik regnskab og revisionsprotokollat for 2022, som er forsynet med en blank påtegning.

Afledt af gennemgangen præciseres ledelsesberetningen med Viborg Varmes arbejde med dataetik inden endeligt regnskab fremsendes til offentliggørelse på Viborg Varmes hjemmeside.

Bestyrelsen godkendte regnskabet.

Punkt 4: Siden sidst v/direktøren

MAB supplerede den skriftlige redegørelse med en status på fremdriften på varmepumpeanlæggene på Industrivej og Randersvej.

Anlægget på Industrivej forventes ibrugtaget i maj i år og anlægget på Randersvej forventes ibrugtaget i februar 2024.

Tidsplanen for idriftsættelse af el-kedlen forventes fortsat overholdt med ibrugtagning i september 2023.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Punkt 5: Økonomi v/direktøren

MAB supplerede den skriftlige redegørelse med orientering om at Viborg Varme har øget kassekreditrammen, som angivet i efteråret for håndteringen af underdækningen frem til at denne er opkrævet via varmeprisen. Samt en orientering om de konkrete restancer og at der er udsendt flere lukkevarsler end normalt.

Idet omfang at forbrugerne ikke kan betale, må de kontakte kommunen, idet Viborg Varme ikke har grundlag for at agere bank eller tage sociale hensyn på vegne af de øvrige forbrugere.

Bestyrelsen bakkede op om princippet.

Bestyrelsen tog orienteringen i øvrigt til efterretning.

Punkt 6: Status på naturgaskonvertering v/direktøren

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning og genbekræftede godkendelse af konverteringsprojekterne for Klokkelyngen/Hedelyngen og Hedevangen.

Punkt 7: Status fra bestyrelsesmøderne i Viborg Varme Produktion A/S /formanden

KBN orienterede om at bestyrelsen i Viborg Varme Produktion godkendte årsregnskabet for selskabet.

MAB orienterede om, at det opdaterede produktionsbudget for 2023 udviser en underdækning på ca. kr. 18 mio., hvilket skyldes at de faldende naturgaspriser mere end modsvares af et fald i el-indtægterne fra kraftvarmeværket. Baseret på de foreliggende prognoser for el- og gaspriserne resten af året vil der fortsat være et væsentligt positivt bidrag fra el-salg. Ligesom kraftvarmeværket fortsat kun kører, når det samlet set er den billigste både at producere varme.

Udviklingen i energipriserne er fortsat meget uforudsigelig, hvorfor de nuværende produktionspriser overfor Viborg Varme fastholdes.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Punkt 8: Status på varmepumpeprojekt City Værket samt status på Energi Hub Tjele v/direktøren

MAB redegjorde for udbudsprocessen og de indkomne tilbud fra tre varmepumpeleverandører.

De indkomne tilbudspriser holder sig inden for budgettet og en af leverandørerne har frafaldet sine forbehold efter forhandling.

Projektet skal koordineres tæt med anlægsaktiviteterne i regi af Energi Viborg, som afventer en stillingtagen fra Viborg Varme.

Bestyrelsen gav KBN og MAB mandat til at igangsætte varmepumpe-projektet på City værket, såfremt de igangværende beregninger viser, at projektet holder sig inden for rammerne af den oplyste samfunds- og selskabsøkonomi. Beregningerne fremlægges for bestyrelsen på mødet i maj.

(Bilaget til dagsordenspunktet vedr. projektforslag for konvertering af Spurvekvarteret er ved en fejl ikke slettet fra dagsordenen fra det seneste bestyrelsesmøde i januar, hvor det blev godkendt).

KBN orienterede om de igangværende drøftelser og beregninger vedr. Energi Hub ved Tjele.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Punkt 9: Forberedelse af den ordinære generalforsamling v/formanden

Vedr. valg af bestyrelsesmedlemmer:

Bestyrelsen drøftede kandidater til bestyrelsen og suppleanter.

Bestyrelsen bakker op om genvalg af de siddende bestyrelsesmedlemmer.

Repræsentanter for Gruppe A drøfter relevante emner til afløsning af Tina Weilert, der ikke ønsker at genopstille.

Vedr. indstilling af dirigent og revisor:

Bestyrelsen indstiller til valg af Ole Thiel som dirigent og BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab, som revisor.

Tilbuddene fra revisorselskaberne offentliggøres ikke af hensyn til fortrolighed og deres indbyrdes konkurrenceforhold.

Vedr. dagsorden og annonce:

Bestyrelsen godkendte dagsorden og annonce.

Bestyrelsen drøftede forslaget fra Stig Jensen. Forslaget har tidligere været fremsat med et nogenlunde tilsvarende indhold og bestyrelsen bakker fortsat ikke op om forslaget, som indeholder en ændring af de allerede på generalforsamlingen vedtagne vedtægter. Bestyrelsen finder, at de nuværende bestemmelser i vedtægterne afspejler en afbalanceret vægtning af risiko blandt andelshaverne.

Punkt 10: Meddelelser til pressen v/formanden

Intet at berette.

Punkt 11: Eventuelt v/formanden

KBN mindede om rejsegilde for varmepumpen på Randersvej torsdag den 23. marts kl. 12.00.

KBN foreslog, at det planlagte bestyrelsesmøde den 17. april aflyses, såfremt der ikke i mellemtiden opstår forhold, som bestyrelsen bør drøfte. Bestyrelsen bakkede op om forslaget.

Indhold

Punkt 1: Velkomst v/formanden	1
Punkt 2: Godkendelse af referat fra forrige bestyrelsesmøde /formanden	1
Punkt 3: Godkendelse af årsregnskab for 2022 v/formanden	1
Punkt 4: Siden sidst v/direktøren	2
Punkt 5: Økonomi v/direktøren	3
Punkt 6: Status på naturgaskonvertering v/direktøren	5
Punkt 7: Status fra bestyrelsesmøderne i Viborg Varme Produktion A/S /formanden	5
Punkt 8: Status på varmepumpeprojekt City Værket samt status på Energi Hub Tjele v/direktøren	6
Punkt 9: Forberedelse af den ordinære generalforsamling v/formanden	7
Punkt 10: Meddelelser til pressen v/formanden	8
Punkt 11: Eventuelt v/formanden	8
Punkt 12: Underskriftsbilag	8
Referat	10

Punkt 1: Velkomst v/formanden

VARIGHED:
5 min.

Velkomst v/formanden:

BILAG:
Ingen

INDSTILLING:
at: Ingen

Punkt 2: Godkendelse af referat fra forrige bestyrelsesmøde /formanden

VARIGHED:
5 min.

Godkendelse af referat fra forrige bestyrelsesmøde v/formanden:

Bestyrelsen har godkendt referatet via First Agenda.

BILAG:

INDSTILLING:
at: Ingen

Punkt 3: Godkendelse af årsregnskab for 2022 v/formanden

VARIGHED:
10 min.

Godkendelse af årsregnskab for 2022 v/formanden:

Revisor fremlægger årsregnskab 2022 for Viborg Varme a.m.b.a. til bestyrelsen godkendelse.

BILAG:
Bilag 0a - Årsregnskab 2022
Bilag 0b - Revisionsprotokollat

INDSTILLING:
at: Bestyrelsen godkender årsregnskab 2022



Tlf.: 87 25 58 00
viborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Tingvej 11, 1. sal
DK-8800 Viborg
CVR-nr. 20 22 26 70

VIBORG VARME A.M.B.A.
HÅNDVÆRKERVEJ 6, 8800 VIBORG
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 27. april 2023

Dirigent

Udkast af 13. marts 2023, hvor der mangler afklaring af følgende forhold:

- Ledelsens godkendelse af årsregnskabet
- Ledelsens regnskabsberetning
- Afsluttende revision (going concern, efterfølgende begivenheder mv.)

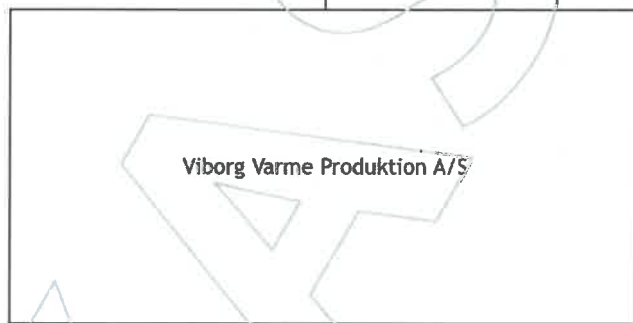
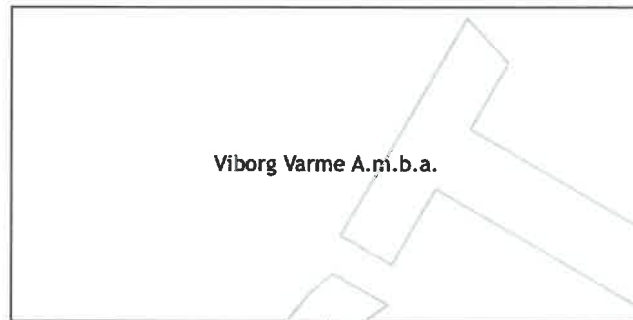
INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Koncernoversigt.....	4
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	6-8
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal for koncernen.....	9
Ledelsesberetning.....	10-20
Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	21
Balance.....	22-23
Egenkapitalopgørelse.....	24
Pengestrømsopgørelse.....	25
Noter.....	26-35
Anvendt regnskabspraksis.....	36-40

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Viborg Varme A.m.b.a. Håndværkervej 6 8800 Viborg
	CVR-nr.: 41 89 75 97
	Stiftet: 1. december 2020
	Kommune: Viborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Kristian Brøns Nielsen, formand Ole Anders Petersen, næstformand Peter Rønning-Bæk Benjamin Galacho Michael Bernhard Pedersen Henrik Lund Johannes Stensgaard Kai Overgaard Andersen Brian Roed Tina Malin Weilert
Direktion	Morten Abildgaard
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Tingvej 11, 1. sal 8800 Viborg
Pengeinstitut	Danske Bank Holmens Kanal 2-12 1092 København K
Advokat	Leoni Advokater Huigaard Advokater 96 B 8800 Viborg

KONCERNOVERSIGT



UDKAST

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Viborg Varme A.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den

Direktion:

Morten Abildgaard

Bestyrelse:

Kristian Brøns Nielsen
Formand

Ole Anders Petersen
Næstformand

Peter Rønning-Bæk

Benjamin Galacho

Michael Bernhard Pedersen

Henrik Lund

Johannes Stensgaard

Kai Overgaard Andersen

Brian Roed

Tina Malin Weilert

Vi har revideret udkast til koncernregnskabet og årsregnskabet for 2022 for Viborg Varme A.m.b.a..

Følgende forhold mangler at blive afsluttet:

- Ledelsens godkendelse af årsregnskabet
- Ledelsens regnskabserklæring
- Afsluttende revision (going concern, efterfølgende begivenheder mv.)

Såfremt koncernregnskabet og årsregnskabet ikke ændres, vil vi forsyne det med følgende revisionspåtegning:

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Viborg Varme A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Viborg Varme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet". Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af koncernregnskabet og årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af koncernens og selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i koncernregnskabet og årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet og årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Viborg, den

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Peter Damsted Rasmussen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne40021

Dennis Hermann
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne36182

UDKAST

HOVED- OG NØGLETAL FOR KONCERNEN

	2022 tkr.	2021 tkr.	2020 tkr.
Resultatopgørelse			
Nettoomsætning før over-/underdækning og tidsmæssige forskelle.....	556.042	248.124	137.237
Årets regulering af over-/underdækning.....	32.077	66.053	7.103
Årets regulering af tidsmæssige forskelle.....	-5.941	8.884	0
Nettoomsætning, netto.....	582.178	323.061	144.340
Resultat af primær drift.....	2.279	6.918	1.352
Finansielle poster, netto.....	-3.395	-2.132	-1.352
Årets resultat før skat.....	-1.116	4.786	0
Årets resultat.....	0	0	0
Balance			
Balancesum.....	531.345	322.366	125.321
Egenkapital.....	22.219	21.628	19.707
Takstmæssig over-/underdækning.....	-89.592	-57.514	5.586
Pengestrømme			
Pengestrømme fra driftsaktivitet.....	17.685	29.322	5.019
Pengestrømme fra investeringsaktivitet.....	-97.062	-69.829	-20.402
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet.....	177.389	39.448	-2.849
Pengestrømme i alt.....	98.012	-1.059	-18.232
Investeringer i materielle anlægsaktiver.....	-104.903	-70.662	-20.402
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte.....	25	23	12

Tallene for 2020 i nøgletaloversigten udgøres alene af moderselskabet (Viborg Varme A.m.b.a.). I 2021 er datterselskabet (Viborg Varme Produktions A/S) indregnet fra anskaffelsestidspunktet d. 1/7 2021, svarende til 2. halvår 2021. I 2022 er begge selskaber indregnet i hele regnskabsåret. Dette er gennemgående for hele årsregnskabet.

LEDELSESBERETNING

VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Viborg Varme A.m.b.a. er ejet af andelshaverne og har som hovedformål at distribuere varme i Viborg kommune. Viborg Varme er reguleret af lov om varmeforsyning.

Viborg Varme Produktion A/S er et 100 % ejet datterselskab af Viborg Varme A.m.b.a. Hovedformålet for Viborg Varme Produktion A/S er at producere varme til Viborg Varme A.m.b.a. sekundært at sælge el til nettet i forbindelse med kraftvarmeproduktionen.

Samlet set danner de to selskaber rammen for fjernvarmeforsyningen i Viborg. Den overordnede målsætning er at udvikle og fastholde et optimalt fjernvarmesystem med henblik på at sikre tryk, grøn og billig fjernvarmeforsyning i Viborg.

Det er målsætningen, at distributionstabet yderligere skal nedbringes og at eldrevne varmepumper over tid vil erstatte den nuværende varmeproduktion baseret på naturgas. I processen forventes en lang række synergier ved sammenlægningen af distribution og produktion af fjernvarmen ift. mere direkte og sammenhængende forretningsprocesser, organisationsudvikling og systemoptimering.

UDVIKLINGEN I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

2022 har været et begivenhedsrigt år, hvor voldsomme udsving i energipriserne har dikteret varmepriserne. Trods det, har forsyningssikkerheden været i top og der har været styr på den løbende drift. Dette er sket samtidig med, at anlægsaktiviteten i både distributionen og produktionen har været høj. Der har været et særligt fokus på konvertering af kollektiv naturgas og den igangværende etablering af to store varmepumpeanlæg med udeluft som energikilde.

Udviklingen i energipriserne

Allerede i 4. kvartal 2021 steg el- og naturgaspriserne voldsomt. Årsagerne var flere i kombination. Almindeligvis påvirkes priserne af sol, varme, regn etc. Men her blev energipriserne ramt af en orkanagtig storm som følge af konflikten i Ukraine, samt Putins forsøg på at få godkendt den nye gasledning North Stream 2 ned gennem Østersøen. Udover det blev leverancerne af naturgas til Vesteuropa sænket, hvilket gav stærkt stigende priser på energimarkedet over alt i Europa.

Situationen blev yderligere eskaleret med Ruslands invasion af Ukraine i marts 2022.

Viborg Varme og Viborg Varme Produktion har fuldt udviklingen tæt på både ledelses- og bestyrelsesniveau. De voldsomme udsving i energipriserne og den kaotiske geopolitiske situation gjorde det næsten umuligt at forudsige og planlægge for det optimale indkøb af naturgas.

Viborg Varme Produktion valgte at låse naturgasprisen i marts måned 2022, hvilket gav en besparelse på gaskøbet for måneden. Så kom sommerperioden, hvor der ikke anvendes så meget naturgas grundet det lave varmebehov. Sommerperioden var en ansændt tid, hvor Rusland reducerede naturgasforsyningen til Europa samtidig med at dele af det europæiske produktionsapparat var under reparation og hvor mulighederne for import af LNG-gas var begrænsede. Der var stort fokus på at fylde gaslagrene i Europa inden fyringssæsonen og den afledte høje efterspørgsel kombineret med stor usikkerhed omkring udbuddet medførte, at priserne for naturgas steg voldsomt og toppede i august med en spotpris på kr. 35 pr. kubikmeter. Med en naturgaspris på mellem kr. 1,0-2,5 over de seneste 10 år, var der tale om en prisstigning på toppen på op til 2.000%. Samtidig med at spotprisen steg, fulgte de langsigtede kontraktpriser med op.

Det betød, at Viborg Varme stod i dilemmaet mellem sikkerheden i en fast pris og at vi samtidig kunne se uholdbarheden i det gældende prisniveau. Viborg Varme Produktion besluttede at fastholde køb af naturgas på spotmarkedsprisen. Det har vist sig at være den rigtige beslutning, da naturgasprisen siden har været støt faldende i takt med at alternativ forsyning er etableret og vinteren i Europa har vist sig ekstraordinær mild.

Takstmæssigt medbragte Viborg Varme et underskud for 2021 på kr. 58,3 mio. fra varmeåret 2022. Underskuddet blev indregnet pr. 1. juli 2022 i taksterne for 2. halvår. I august udarbejdede Viborg Varme budget for 2023, hvilket på baggrund af de daværende prognoser for energipriserne medførte en voldsom stigning i varmeprisen i 2023. Taksterne blev varslet overfor forbrugerne i september, så de med et tre måneders varsel kunne træde i kraft 1. januar 2023. For et gennemsnitligt hus i Viborg på

LEDELSESBERETNING

UDVIKLINGEN I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD (fortsat)

140 m² med et årligt varmeforbrug på 14.000 KWh betød den en varslet stigning fra kr. 21.831 (gennemsnit for året) i 2022 til en budgetteret varmepris på kr. 34.090 i 2023.

Henover efteråret faldt naturgaspriserne til et niveau, hvor Viborg Varmes bestyrelse i november 2022 besluttede at revidere budget og takstblad gældende for 2023. Konsekvensen var, at varmesalgsprisen pr. 1 januar 2023 kunne nedsættes til niveauet inden de voldsomme takststigninger nåede at træde i kraft i 2022. For et gennemsnitligt hus i Viborg på 140 m² med et årligt varmeforbrug på 14.000 KWh betød det, at den varslede stigning på kr. 34.090 i 2023 kunne nedsættes til en ny budgetteret varmepris på kr. 21.359 i 2023.

Varmeproduktion af gas udløser samtidig produktion af el, som sælges på el-markedet. Det styrende brændsel i 2022 er naturgas, hvorved varmekøbsprisen er et resultat af indkøbsprisen for naturgas og salgsværdien af el-produktionen på kraftvarmeværket. El-salget har i 2022 været ekstremt højt på i alt 254,4 mio.kr. mod 114,7 mio.kr. i 2021. Udviklingen i el-markedet har holdt hånden over varmeprisen. Samlet set udviklede energipriserne i efteråret 2022 sig dog fortsat mere negativ end budgetteret (2022), hvorfor der for 2022 er oparbejdet en samlet underdækning på kr. 89,5 mio. Heraf er de kr. 88,5 mio. indregnet i taksterne for 2023.

Naturgasprisen er faldet yderligere ind i 2023. Som nævnt tidligere produceres der el samtidig med varme. Eftersom prisen på el i samme periode er faldet tilsvarende naturgassen, så fastholdes varmeprisen dog for nuværende. Viborg Varme følger udviklingen tæt og vil naturligvis lade varige ændringer i energipriserne komme til udtryk i ændrede takster.

Viborg Varme A.m.b.a. anno 2022

Driften har generelt været stabil

Regnskabsåret 2022 har været præget af en stabil drift. Ledningsnettet har været drevet med forholdsvis lave og stabile temperaturer uden de store udsving.

Varmeforsyningen er forløbet uden nævneværdige driftsforstyrrelser. I årets løb blev der registreret 17 brud på Viborg Varmes ledningsnet. Der er i hverdagen stor fokus på ledningstab, som generelt er faldende. Ledningstab for distributionen har de forrige år ligget omkring de 58.000 MWh. I 2022 er ledningstab for distributionen øget til 60.452 MWh afledt en udvidelse af ledningsnettet med 5,8 km. Herudover har overtagelsen af transmissionsnettet øget det samlede ledningstab med 4.896 MWh til samlet 65.818 MWh. Ledningstab er samlet set faldet til 21,3 % i forhold til det samlede varmekøb. Den relative stigning skal ses i lyset af det meget varme år samt at forbrugerne afledt af de stigende energipriser har sparet på varmen.

Ved akutte brud og når vandtab konstateres, sætter Viborg Varme alt ind på hurtigt og effektivt at finde lækagen og få den udbedret. Indsatsen er primært baseret på termografering af ledningsnettet. I 2022 har indsatsen med termografering ved overflyvning af de berørte områder med drone været skærpet. Erfaringen viser, at det er en hurtig og effektiv måde at overvåge nettet for utætheder.

Driftoptimering hos forbrugerne

Der er stort fokus på optimering af driften. Viborg Varme ønsker at fremme udnyttelsen af fjernvarmevandet til alles bedste. Det er en forudsætning for omkostningseffektiviteten, at fjernvarmenettet drives så effektivt som muligt og at forbrugerne afkøler effektivt.

En del af driftoptimering er begrænset af, hvor effektivt forbrugerne udnytter fjernvarmevandet. Viborg Varme anvender fortsat "Incitamentstariffen" som økonomisk incitament til at sikre, at varmeinstallationerne er effektive og "up to date".

Herudover stiller Viborg Varme en app til rådighed, så forbrugerne kan følge med i sit forbrug og anvendelse. Viborg Varme følger proaktivt op på forbrugere med en dårlig afkøling. Som led i at udskifte gamle og ineffektive fjernvarmevekslere, tilbyder Viborg Varme en lejeordning. Ved udgangen af 2022 havde i alt 898 forbrugere på den ordning, hvilket er en forøgelse på 306 enheder eller 52 % fra 2021 til 2022.

LEDELSESBERETNING

UDVIKLINGEN I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD (fortsat)

Viborg Varme har i løbet af året intensiveret energirådgivningen. Det er blandt andet sket ved afholdelse af en række arrangementer for større udlejere og deres lejere samt ved en række indlæg i forbindelse med Viborg Go Green. Herudover står personalet klar med råd og vejledning, når forbrugerne kontakter administrationen.

Naturgaskonvertering

De seneste år er der kommet mere fokus på udfasning af naturgas i den kollektive varmforsyning. Det har blandt andet udmøntet sig i tilskudsordninger for fjernvarmeselskaberne.

Viborg Varme a.m.b.a. vil gerne bidrage til de kommunale klimamål. Der blev igangsat et analysearbejde med henblik på at afdække forsyningspotentialet i og omkring det eksisterende forsyningsområde.

Resultatet af analyserne var, at Viborg Varme a.m.b.a. kan påtage sig forsyningspligten i flere af de i alt 25 individuelle områder. Det forudsætter dels en høj tilslutningsprocent og at fjernvarme-produktionen konverteres fra naturgas til fossilfri forsyning for at opnå en positiv samfunds- og forbrugerøkonomi. Dernæst vurderes der for hvert område, hvornår det teknisk og tidsmæssigt er en mulighed.

Viborg Varme a.m.b.a. igangsatte i 2. kvartal 2021 en kampagne med titlen "Slip Gassen". Konklusionen var, at der er stor forbrugerinteresse i at konvertere fra kollektiv naturgas til fjernvarme.

Med baggrund i tilkendegivelserne har Viborg Varme i 2021 indsendt projektforslag på konvertering af flere områder. Klokkelyngen/Hedelyngen er det første område, som er konverteret, hvilket er gennemført i 2. halvår 2022. Projekt har været en stor succes med en tilslutningsprocent på næsten 100 %.

Afledt af de voldsomt stigende naturgaspriser har interessen for at konvertere til fjernvarme i 2022 været enorm. Viborg Varme har afholdt et væld af informationsmøder og interessetilkendegivelserne på Slippgassen.dk har været solide. Det har betydet, at Viborg Varme har mange naturgasområder i kø for at blive konverteret. I 2023 påbegyndes blandt andet konvertering af Hald Ege, ligesom Hedevangen gennemføres.

Viborg Varme vil konvertere så meget som organisationen kan håndtere på en ordentligt og sikker måde. Anlæggene skal ligge i jorden i 50 år og det er derfor vigtigt at arbejdet udføres med meget høj kvalitet. Som tidligere udmeldt er det et omfattende arbejde, som forventes at løbe udover 2030.

Omsætning

Viborg Varme har samlet set haft en omsætning på 302 mio.kr. i 2022. Varmeomsætningen er 120 mio.kr. højere end året før, svarende til +65 % forøgelse af omsætningen grundet de voldsomt stigende energipriser. De stigende priser blev indregnet i varmeprisen gennem 2 takstændringer i løbet af 2022; 1. marts og 1. juli. Hertil kommer et yderligere underskud i Viborg Varme Produktion, som er opkrævet hos Viborg Varme i 2022, men som først er indregnet i Viborg Varmes takster for 2023.

Viborg Varme har solgt 243.000 MWh varme i 2022 mod 258.000 MWh i 2021. Den direkte besparelse hos forbrugerne ligger dermed på 6%. Med godt 700 nye tilslutninger i løbet af året, så vurderer vi at forbrugerne i Viborg har reduceret varmeforbruget henimod 10%.

Varmekøbet i 2022 endte på 309.000 MWh, hvor vi i 2021 lå på 323.000 MWh.

Distributionsomkostninger

De samlede distributionsomkostninger er steget til 84 mio.kr. mod et startbudget på 60 mio.kr., hvilket giver en budgetafvigelse på 24 mio.kr.

Den væsentligste omkostning under distribution er ledningstabet med 59 mio.kr. Ledningstabet er steget fra sidste års niveau på 26 mio.kr. til 59 mio.kr. En forskel på 33 mio.kr.

LEDELSESBERETNING

UDVIKLINGEN I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD (fortsat)

Ledningstab er den væsentligste omkostning og udgør i 2022 70% af de samlede distributionsomkostninger (2021: 53%). Ledningstab i MWh er steget 1,2% i forhold til 2021 svarende til 3,4 mio.kr., mens stigningen på varmeindkøbsprisen står for resten.

Med tilkobling af 721 nye forbrugere og en forøgelse af ledningsnettet på 5,8 km, så er det lykkedes at holde ledningstab på et fortsat flot niveau.

Administration

Der er anvendt 7,1 mio.kr. til administration samlet set.

Bestyrelseshonorar har været på 441 tkr. (2021: 543 tkr.). Antallet af bestyrelsesmedlemmer er reduceret til 10 medlemmer som led i at overgangsbestyrelsen afledt af fusioneringen af varmforsyningen ophørte.

Årets resultat

Året har været præget af uforudsigelig på priser. Det takstmæssige resultatet for 2022 ender på -89,6 mio. kr.

Vi har ændret procedure omkring håndtering af over- og underdækning og fremadrettet samler vi over- og underdækninger i Viborg Varme a.m.b.a. I 2022 har det betydet, at Viborg Varme Produktion A/S har slutfregnet 62,2 mio.kr. ved årets afslutning og Viborg Varme Produktion A/S dermed ender på et 0-resultat.

Anlægsinvesteringer og afskrivninger

Det totale investeringsbudget for 2022 var på 53,0 mio.kr., heraf realiseret 44,6 mio.kr. (2021: 25,6 mio.kr.). Afskrivninger blev på i alt 17 mio.kr., hvilket er 2 mio.kr. lavere end budget.

I løbet af året har vi lavet en del ny-etablering i Taphede området. Området omkring stamvejen syd for Randersvej med tilhørende udstykninger, samt området ved transmissionsledningen nord for Randersvej på vej ud til den nye varmepumpe. I efteråret startede den første gaskonvertering på Hedelyngen og Klokkelyngen. Der er gennemført større renoveringer på H.C. Andersensvej, Danmarksvej og på Gl. Randersvej i Overlund, ligesom der er igangsat en opgradering af transmissionsledningen mellem Hamlen og Odshøjvej.

På centralerne er der ligeledes igangsat en større renovering for at blive klar til at kunne distribuere varmen fra de nye grønne varmekilder på den mest effektive måde. Pumpestationer og målepunkter etableres og optimeres af samme årsag.

Hos forbrugerne installeres fortsat mange lejeaanlæg og i gasområderne er det næsten uden afvigelse en fast del af tilslutningen hos de nye kunder.

Året har været præget af lange leveringstider på materialer og travlhed generelt hos de udførende. Målerudskiftning ifm. turnusudskiftningen blev væsentlig neddroset, da nye målere ikke kunne leveres.

Viborg Varme Produktion A/S anno 2022

Driften i varmeproduktionen

For driften i varmeproduktionen er nøgleordene stabilitet og høj forsyningssikkerhed. I år har fokus ekstraordinært ligget på brændselsprisen og de muligheder, som der kunne arbejdes med. Grundet de fluktuerende elpriser har der været produceret skiftevis på kraftvarmeværket og gaskedlerne. Udover de almindelige services på kraftvarmeværket har der været ekstra reparationer for at sikre forsyningssikkerhed. De mange skift er håndteret trygt og sikkert af driftspersonalet. Kraftvarmeværket er af ældre dato og det er derfor nødvendigt med flere løbende reparationer.

I 2022 har der været 2.300 produktionstimer på kraftvarmeværket, som har genereret et samlet el-salg på kr. 254,4 mio.

LEDELSESBERETNING**UDVIKLINGEN I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD (fortsat)****Etablering af varmepumpeanlæg på Industrivej og Randersvej**

Sideløbende med den løbende drift har organisationen arbejdet koncentreret med at forny varmeproduktionen. Anlæggene af de to store varmepumpeanlæg på Industrivej og Randersvej er igangsat og der har været arbejdet hårdt for at sikre fremdrift og kvalitet i anlæggene.

Herudover er der arbejdet med planlægning af yderligere to varmeproduktionsanlæg. Dels en el-kedel på 50 MW, som forventes idriftsat i efteråret 2023. Dels et varmepumpeanlæg ved Nørresø med grund- og søvand som energikilde. Varmepumpeanlægget er fortsat under planlægning og afventer en endelig godkendelse.

I de kommende år forventer ledelsen, at der bliver mulighed for at udnytte overskudsvarme fra Foulum hos dels Apple og dels Energinet. Den overordnede analyse og planlægning herom pågår.

Omsætning

Omsætningen hos Viborg Varme Produktion A/S endte ud med 609,3 mio.kr. i 2022 mod 265,1 mio i 2021. Omsætningen er mere end fordoblet på grund af de høje varmepriser og el-salget.

Fjernvarmeomsætningen står for 354,5 mio.kr. Hertil kommer en meget væsentlig omsætning fra el-produktionen på 254,4 mio.kr.

Produktionsomkostninger

2022 har været et udfordrende år og turbulent rent produktionsmæssigt. Produktionsomkostningerne endte på 515,2 mio.kr. Omkostningerne generelt har været påvirket af udefrakommende politiske konjunkturer og været langt udenfor den sædvanlige markedshåndtering på især naturgas og el. Vi har i perioden indhentet noget af de forhøjede produktionsomkostninger ved et højt provenu på el-salget.

Omkostningen til naturgas har ligget på 468,7 mio.kr. Omkostningen til naturgas er tæt på fordoblet i 2022 i forhold til 2021.

En anden større post er CO2-kvoter, som i 2022 har kostet 32,2 mio.kr. mod 19,7 mio.kr. i 2021.

Administration

Administrationsomkostninger er på kr. 6,4 mio.kr. og er stort set på samme niveau som tidligere år med 6,2 mio.kr. Det er primært konsulent- og advokatombkostninger, som er øget en anelse.

Årets resultat

Viborg Varme Produktion A/S ender ud med et takstmæssigt resultat på 64,3 mio. kr. for året, på grund af indregning af sidste års underdækning i årets pris. Fremadrettet håndteres årets over- eller underdækning samlet set i Viborg Varme a.m.b.a.

Anlægsinvesteringer og afskrivninger

Årets anlægsinvesteringer knytter sig primært op omkring etablering af de 2 varmepumper på henholdsvis Industrivej og Randersvej.

Samlet finansiering af koncernen

I 2022 var der planlagt anlægsfinansiering på i alt 198 mio.kr. på koncernniveau. I Viborg Varme lød budgettet på 35,0 mio.kr., mens Viborg Varme Produktion stod for et budgettet på 163 mio.kr.

I Viborg Varme blev, der optaget banklån på 20 mio.kr. samt et kommunegaranteret i lån i Kommunekredit på 8 mio.kr. til finansiering af varmepumpeanlægget i Hald Ege. I Viborg Varme Produktion blev der optaget kommunegaranterede i lån i Kommunekredit på samlet 163 mio.kr. til finansiering af varmepumpeanlæggene på Industrivej og Randersvej.

Viborg Varme har på koncernniveau 80 mio.kr. til rådighed til at håndtere likviditetsmæssige udsving hos koncernens 2 selskaber. Den er ved årets slutning fordelt med 25 mio.kr. hos Viborg Varme og 55 mio.kr. hos Viborg Varme Produktion.

LEDELSESBERETNING

UDVIKLINGEN I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD (fortsat)

Viborg Varme koncernen har en langfristet gældsforpligtelse ved udgangen af 2022 på 230 mio.kr., fordelt med 55 mio.kr. hos Viborg Varme A.m.b.a. og 175 mio.kr. hos Viborg Varme Produktion A/S

Vedrørende 2022 har Forsyningstilsynet godkendt forrentning af indskudskapitalen på 591 tkr. i Viborg Varme A.m.b.a.

Afledt af stigende naturgaspriser generelt for hele koncernen har Viborg Varme A.m.b.a. etableret selvskyldnerkaution på 55 mio.kr. overfor Viborg Varme Produktion A/S.

Risikovurdering

Fjernvarmeforsyningen er grundlæggende stabil og sikker. De væsentligste usikkerheder vedrører på den korte bane udviklingen i energipriserne og den løbende projektstyring.

Udviklingen i energipriserne

Udviklingen i energipriserne følges tæt af ledelsen og drøftes løbende i bestyrelsen. Til dato har vi valgt at følge spotmarkedet ud fra en forventning om, at det er umuligt at time markedet og at udsving i energipriserne over tid udlignes.

Forudsætningen for denne strategi er, at Viborg Varme har løbende driftslikviditet stillet til rådighed til at klare udsvingene, hvilket der er indgået aftale med selskabets bankforbindelse omkring.

Over tid vil en bredere palette af produktionsanlæg forventeligt udligne følsomheden med det i mente at energi over en bred kam har været voldsomt stigende pris over den seneste periode.

Den løbende projektstyring

Projekterne, som koncernen gennemfører, er væsentlige i omfang såvel som kompleksitet. Viborg Varme og Viborg Varme Produktion har en dygtig og erfaren organisation, som muliggør en selvstændig og kvalificeret projektstyring. Det er et fortsat fokus at udvikle og fastholde de dygtige medarbejdere med henblik på at sikre de rigtige løsninger på den lange bane.

Projekterne har det senest år været påvirket af den generelle prisudvikling, som har presset flere leverandører ift. de aftaler, som de har indgået med koncernen. Det er et fokusområde for organisationen at navigere så optimalt som muligt i denne situation både ift. indgåelse af nye aftaler såvel som sikring af leveringen inden for de eksisterende aftaler.

Udvidelse af fjernvarmeområdet

Viborg Varme arbejder kontinuert med at udvide fjernvarmeområdet som led i den naturlige byudvikling og på det seneste i forbindelse med det udprægede ønske hos forbrugerne om at konvertere fra kollektiv naturgas til fjernvarme. Viborg Varme arbejder detaljeret med at sikre at korrekt beslutningsgrundlag, herunder at validere anlægspriser og sikre den fornødne forbrugertilslutning, inden Viborg Varme påtager sig forsyningspligten. Dette sker med henblik på at sikre at udvidelser ikke gennemføres til ugunst for de eksisterende forbrugere.

Udviklingen af det samlede fjernvarmesystem

Visionen om et trykt, grønt og billigt fjernvarmesystem er klar. De overordnede linjer ift. at udvikle fjernvarmesystemet til at kunne fungere på lavere driftstemperaturer uden at gå på kompromis med kvaliteten i leverancen og gennem el-drevne varmepumper at sikre grøn og billig varme er intakt.

Der ligger imidlertid en række valg som skal foretages i spændingsfeltet mellem hvornår en given energikilde er til rådighed, hvor den ligger og hvordan den spiller sammen med de øvrige produktionsfaciliteter. På samme vis ligger der en række afvejninger mellem driften og udnyttelsen af det eksisterende fjernvarmesystem holdt op imod investeringer i tilpasninger i nettet, såvel som ude hos forbrugerne.

LEDELSESBERETNING

UDVIKLINGEN I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD (fortsat)

Koncernen skal hele tiden afveje fordele og ulemper, synergier ift. investeringer og at den varmeproduktionskapacitet, som der investeres i, også er den optimale på den lange bane.

Der anvendes betydelige ressourcer på løbende scenarieanalyser, ligesom der sker en løbende evaluering af timing og prioritering af projekter og ikke mindst med fokus på udviklingen i energipriserne over tid. Analyser og beslutningsgrundlag søges at være objektivt begrundet, afdækket og belyst. Analyserne påvirkes af konjunkturer og udvikler sig dynamisk, hvorfor analyserne vil være behæftet med en vis grad af usikkerhed.

Ledelsen i Viborg Varme A.m.b.a.

Den daglige ledelse i Viborg Varme A.m.b.a. er med Morten Abildgaard som direktør og med Tom Diget som Distributionschef.

Bestyrelsen bestod af følgende medlemmer valgt af generalforsamlingen:

Kristian Brøns Nielsen (formand)
 Ole Anders Petersen (næstformand)
 Tina Weilert
 Kai O. Andersen
 Michael Pedersen
 Benjamin Galacho
 Johannes Stensgaard
 Peter Rønning-Bæk
 Henrik Lund

På årets ordinære generalforsamling blev Kai O. Andersen og Michael Pedersen genvalgt til bestyrelsen i gruppe A (Ejere). Benjamin Galacho blev genvalgt i gruppe B (Private udlejere/lejere). Peter Rønning-Bæk blev genvalgt i gruppe C (Almene boligselskaber(lejere)). Som eksternt bestyrelsesmedlem blev valgt professor Henrik Lund.

I forlængelse af konstitueringen i Byrådet udpegede Byrådet Brian Roed, som kommunal repræsentant, så bestyrelsen bestod af 10 personer.

Ledelsen i Viborg Varme Produktion A/S

Den daglige ledelse i Viborg Varme Produktion A/S er med Morten Abildgaard som direktør og Benny Højholt som Produktionschef.

Bestyrelsen bestod af følgende medlemmer valgt af og blandt bestyrelsen i Viborg Varme a.m.b.a.:

Kristian Brøns Nielsen (formand)
 Ole Anders Petersen (næstformand)
 Johannes Stensgaard
 Kai O. Andersen
 Henrik Lund

Fælles strategi og målsætninger

Viborg Varme har en klar virksomhedsstrategi:

- Forbedring af ledningsnettets virkningsgrad med henblik på at reducere ledningstab og optimere driftsforudsætningerne for den fremtidige varmeproduktion
- Bedre udnyttelsesgrad af varmen hos de enkelte forbrugere
- Bedre udnyttelse af ledningskapaciteten gennem en højere tilslutningsgrad
- Understøtte den grønne omstilling gennem konvertering af kollektiv naturgas til fjernvarme

LEDELSESBERETNING

UDVIKLINGEN I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD (fortsat)

- Yde en solid og omkostningseffektiv service i forhold til forbrugerne
- Samarbejde med andre forsyningsvirksomheder

Viborg Varme Produktion har ligeledes en klar virksomhedsstrategi:

- Sikre en høj forsyningsikkerhed i varmeproduktionen
- Sikre en grøn og konkurrencedygtig varmeproduktion

Strategien er solidt forankret i den samlede organisation og er styrende for de indsatser, som igangsættes og gennemføres i sammenhæng med den daglige drift. De udviklingsrettede drifts-omkostninger er målrettet omkostningseffektiviseringer og skarpere indkøb. Derforuden kunderettede aktiviteter med henblik på at sikre optimal udnyttelse af fjernvarmen hos forbrugerne, samt at øge tilslutningsprocenten.

Den langsigtede udvikling med anlægsinvesteringer er primært målrettet forbedringer i distributionsnettet, konvertering af kollektiv naturgas til fjernvarme og etablering af et nyt grønt produktionsapparat.

MILJØFORHOLD

Mere fjernvarme i fremtiden og den grønne dagsorden

Viborg by udvikler sig støt, ved at den eksisterende bygningsmasse renoveres og fortættes, samt ved at nye områder udlægges til beboelse og erhverv.

Som led i den grønne omstilling er det samtidig et landspolitisk mål at udfase fossile brændsler. Fjernvarmenettet er en hjørnesten i realiseringen af dette mål.

Der er nationalpolitisk fokus på at optimere fjernvarmesektoren. Det kan betyde ændringer i de gældende rammevilkår, hvilket har stor betydning for, hvordan fjernvarmen udvikler sig fremover både i forhold til at understøtte den fremtidige byudvikling, men også i forhold til udviklingen i de eksisterende fjernvarmeforsynede områder. Ændringerne betyder blandt andet, at der fra 2019 i nye områder ikke kan pålægges ejendommene tilslutningspligt.

Viborg Varme tager ovenstående meget alvorligt og arbejder på at forbedre sin konkurrenceevne med henblik på altid at være det selvfølgeligste valg, når man som forbruger skal vælge varmeforsyning. Samtidig betyder det, at Viborg Varme nøje vil overveje, hvorvidt det er rentabelt og dermed fornuftigt at påtage sig forsyningspligten i nye store udstykningsområder.

Den grønne dagsorden har stort fokus i Viborg Varme A.m.b.a.

Fortsat fokus på reduktion af temperaturerne i ledningsnettet og ledningstab vil medføre behov for mindre energi.

Konvertering af naturgas vil bidrage til en betydelig reduktion af CO2 udledningen i Viborg.

Energirådgivning overfor forbrugerne vil understøtte et mindre forbrug og samtidig skabe bedst mulige rammer for implementering af grøn fjernvarmeproduktion.

Varmeproduktionen i regi af datterselskabet Viborg Varme Produktion A/S står til at blive erstattet af fossilfrie brændsler. Dette indebærer væsentlige investeringer og projektaktiviteter frem mod 2030.

LEDELSESBERETNING

MILJØFORHOLD (fortsat)

Analysearbejdet pågår, men løsningerne tager et stykke tid at etablere og idriftsætte. For at sikre fortsat høj tilslutning til fjernvarmesystemet har bestyrelsen besluttet at parcelhuse som tilsluttes fra 1. januar 2021 til og med 2023 kun skal betale halvt fast bidrag frem til og med 2023. Målet er ikke at forfordele nye forbrugere, men at sikre at der ikke er et kortsigtet økonomisk incitament til at vælge individuelle løsninger ind til Viborg Varme kan levere grøn og billig fjernvarme.

ÅRETS RESULTAT SAMMENHOLDT MED FORVENTET UDVIKLING

Årets resultat udgør 0 kr., hvilket er som forventet, da selskabet er underlagt hvile-i-sig-selv princippet jf. Varmeforsyningsloven, hvorfor eventuelle overskud eller underskud skal indregnes som over-/underdækning til indregning i næste års priser.

BETYDNINGSFULDE BEGIVENHEDER, INDTRUFFET EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

SÆRLIGE RISICI

Driftsrisici

Ledelsen vurderer, at der ikke er særlige driftsrisici, som ligger udover, hvad må anses for at være almindelige for branchen.

Finansielle risici

Ledelsen vurderer, at der ikke er særlige finansielle risici, som ligger udover, hvad må anses for at være almindelige for branchen.

VIDENRESSOURCER

Koncernens forretningsgrundlag er primært at drive virksomhed med produktion og distribution af varmt vand til opvarmningsformål. For at kunne gøre dette på en såvel miljømæssig som økonomisk forsvarlig måde er det, udover den nødvendige teknologi, en forudsætning at have en veluddannet medarbejderstab. Vi er derfor opmærksomme på videre- og efteruddannelse af medarbejderne.

FORVENTNINGER TIL FREMTIDEN

Budgettet for 2023 er iht. til varmforsyningsloven budgetteret til et nul resultat. I budgettet er indregnet den forventede underdækning i 2022.

Budgettet resulterer i en varmepris stort set svarende til 2022.

Det faktiske resultat er grundet de volatile energipriser behæftet med stor usikkerhed.

Budget 2023 er fremlagt og tilgængeligt på www.viborgvarme.dk.

REDEGØRELSE FOR SAMFUNDSANSVAR

Koncernen er bevidst om sit samfundsansvar, hvilket er indbygget i formålsparagraffen i Viborg Varmes vedtægter.

Det er koncernens vurdering, at der ikke er behov for politikker på disse områder, da koncernen er ejet og drevet af de lokale forbrugere. Ledelsen er opmærksom på at have et godt arbejdsmiljø og samtidig sikre at reglerne ikke overtrædes i forhold til menneskerettighed, korruption og bestikkelse.

Koncernen tilstræber optimal forsyningsikkerhed og at sikre forbrugerne billig varme under hensyntagen til samfundsøkonomiske, miljømæssige og sundhedsmæssige forhold.

Samfundsansvaret løftes ved at Viborg Varme proaktivt sikrer og udvikler fjernvarmeforsyningen til at være så tryk og billig som muligt og derved understøtter forbrugernes velfærd. Samtidig indrettes fjernvarmeforsyning efter at være grøn og sund, hvilket reducerer den generelle miljøpåvirkning lokalt såvel som globalt.

Viborg Varme sikrer en medarbejdersammensætning som har den nødvendige kompetence og ser forskellighed som en styrke som led i at finde og implementere de bedste løsninger.

LEDELSESBERETNING

REDEGØRELSE FOR MÅLTAL OG POLITIKKER FOR DET UNDERREPRÆSENTEREDE KØN

Bestyrelsen for Viborg Varme A.m.b.a. har i 2022 vedtaget en målsætning, der tilsigter, at andelen af kvinder i bestyrelsen i 2030 skal udgøre 30%. Med 1 kvinde ud af 10 generalforsamlingsvalgte bestyrelsesmedlemmer i bestyrelsen ligger vi under målsætning, hvorfor der fortsat arbejdes på at finde opstillingsberettigede kvinder til bestyrelsen.

REDEGØRELSE FOR DATAETIK

Selskabet har endnu ikke en politik for dataetik, men har igangsat arbejde omkring udformning heraf. Politikken forventes færdigudarbejdet i 2023.

UDKAST

Hoved- og nøgletal for moderselskabet

		2018		2019		2020		2021		2022	
		Enh.	Index	Enh.	Index	Enh.	Index	Enh.	Index	Enh.	Index
Økonomiske hoved- og nøgletal											
Omsætning - inkl. sidste års over-/underdækning	1.000 kr	127.851	69	182.149	99	149.925	81	184.033	100	301.007	164
Varmekøbsudgifter	1.000 kr	94.355	63	141.985	94	114.394	76	150.808	100	356.510	236
Over-/underdækning	1.000 kr	893	107	12.689	1.522	5.586	670	834	100	-89.592	-10.744
Afskrivninger	1.000 kr	12.311	81	13.329	88	14.044	92	15.233	100	17.397	114
Anlægsinvesteringer	1.000 kr	26.704	89	23.658	79	20.402	68	30.133	100	51.531	171
Byggemodning og tilslutningsbidrag	1.000 kr	-5.937	128	-4.734	102	-1.908	41	-4.624	100	-6.968	151
Balancesum	1.000 kr	106.296	67	115.294	72	115.005	72	159.050	100	279.055	175
Egenkapital	1.000 kr	19.797	92	19.197	89	19.707	91	21.628	100	22.219	103
Langfristet gæld	1.000 kr	33.455	88	36.018	94	30.756	81	38.118	100	55.226	145
Langfristet gæld pr. tilsluttet forbruger	Kr.	3.510	101	3.708	107	3.034	88	3.462	100	4.712	136
Antal medarb. (omregnet til heltidsansatte)	Styk	12,2	91	12,8	96	13,2	99	13,4	100	15,6	116

Satser

VarmeSalgspris (gennemsnit)	øre/kWh	37,74	81	60,13	129	44,13	95	46,55	100	97,51	209
VarmeKøbspris (gennemsnit)	øre/kWh	32,71	76	50,20	117	41,18	96	42,91	100	115,42	269
Fast bidrag (gennemsnit)	Kr/m ²	12,75	85	17,00	113	13,75	92	15,00	100	21,52	143
Målerleje (1,5 m ² -måler)	Kr.	532	100	532	100	532	100	532	100	532	100
FjernvarmeUnit, lejesats (Lejesats/år)	Kr.	1.702	100	1.702	100	1.702	100	1.702	100	1.702	100
Årlige omk. for et Standardhus [2] (inkl.moms)	Kr.	11.276	83	17.032	125	12.884	94	13.634	100	26.223	192

Forbrugs data

Graddage [1] (normalår 3.037 d)	Dage	2.654	94	2.544	90	2.433	86	2.830	100	2.545	90
Varmesalg	MWh	230.766	81	225.929	79	221.621	77	286.604	100	243.076	85
Varmekøb	MWh	288.473	81	282.822	80	277.756	79	351.435	100	308.893	88
Ledningstab - Distribution [3]	MWh	57.707	89	56.693	88	56.135	87	64.831	100	65.817	102
Ledningstab - Distribution	%	20,0	108	20,1	109	20,2	110	18,4	100	21,3	116
Virkningsgrad (MWh-salg i % af MWh-køb)	%	80,0	98	79,9	98	79,8	98	81,6	100	78,7	96
Varmesalg pr. graddag	MWh	87,0	86	88,8	88	91,1	90	101,3	100	95,5	94
Varmekøb pr. graddag	MWh	109,7	88	111,2	90	114,2	92	124,2	100	121,4	98
Ledningstab - Distribution pr. graddag	MWh	21,7	95	22,4	98	23,1	101	22,9	100	25,9	113
Distrib.tab pr. forbrugsmålere	MWh/Styk	6,1	103	5,9	99	5,5	94	5,9	100	5,6	95
Distrib.tab pr. m ² tilsluttet areal	MWh/m ²	25,6	97	24,6	94	23,6	90	26,3	100	25,6	97
Distributionstab pr. km ledningsnet	MWh/lb.m	167	113	162	99	158	97	163	100	164	100
Areal, bolig og erhverv tilsluttet	1.000 m ²	2.257	92	2.309	94	2.377	96	2.465	100	2.571	104
Forbrugsmålere tilsluttet	Styk	9.531	87	9.714	88	10.137	92	11.009	100	11.720	106
FjernvarmeUnits tilsluttet	Styk	182	31	305	52	449	76	592	100	898	152

Tekniske data, drift

El-forbrug	MWh	1.563	68	1.779	77	1.648	71	2.308	100	2.085	90
Cirkuleret vandmængde i ledningsnet	1.500 m ³	6.897	90	9.578	97	9.156	93	9.873	100	8.724	88
Cirkul. vand i forhold til el-forbrug	m ³ /MWh	5,7	167	5,4	158	5,6	163	3,4	100	4,2	123
Energi til spædevandsopvarmning	MWh	139	45	211	69	294	96	306	100	470	154
Råvandskøb	m ³	3.432	54	7.326	90	8.172	100	8.185	100	14.342	175
Egen spædevandsforarbejdning	m ³	3.031	56	4.088	76	5.440	101	5.367	100	12.148	226
Ekstern spædevandskøb	m ³	3.482	229	2.512	165	3.590	236	1.523	100	5.315	349
Samlet spædevandsforbrug	m ³	6.513	65	6.600	96	9.030	131	6.890	100	17.463	253
Genm.snitlig fremløbtemp., an net vinter	Grad	70,1	102	67,8	98	66,4	96	69,0	100	68,4	99
Genm.snitlig fremløbtemp., an net sommer	Grad	65,3	99	63,6	96	64,3	97	66,2	100	65,7	99
Genm.snitlig returtemp., an net vinter	Grad	39,7	100	39,3	99	39,0	98	39,9	100	38,3	96
Genm.snitlig returtemp., an net sommer	Grad	42,3	104	41,3	101	40,6	100	40,7	100	40,3	99

Tekniske data, ledningsnet

Areal af forsyningsområdet (km ²)	Km2	15,6	89	15,7	90	15,8	90	17,5	100	19,9	114
Reparationer efter ledningsbrud	Styk	5	45	9	82	5	45	11	100	17	155
Renoveret hovedledningsnet (lb.m dobb)	Ld.meter	2.039	395	1.989	386	1.471	285	516	100	1.509	292
Renoveret stikledningsnet (lb.m dobb)	Ld.meter	2.235	496	1.719	381	630	140	451	100	828	184
Samlet renoveret ledningsnet (lb.m dobb)	Ld.meter	4.274	442	3.709	384	2.101	217	967	100	2.337	242
Nyetableret hovedledningsnet (lb.m dobb)	Ld.meter	6.541	127	4.229	82	1.242	24	5.159	100	2.479	48
Nyetableret stikledningsnet (lb.m dobb)	Ld.meter	3.780	126	2.805	94	2.430	81	2.994	100	3.304	110
Samlet nyetabl. Ledningsnet (lb.m dobb)	Ld.meter	10.321	127	7.034	86	3.672	45	8.153	100	5.783	71
Hovedledningsnet (lb.m dobb) (4)	Ld.meter	195.535	89	199.774	91	200.344	92	218.492	100	220.104	101
Stikledningsnet (lb.m dobb) (4)	Ld.meter	149.274	90	151.813	91	154.005	93	166.109	100	169.470	102
Transmissionsledningsnet (lb.m dobb) (4)	Ld.meter	0	0	0	0	12.255	91	13.507	100	12.677	94
Total ledningsnet (lb.m dobb) (4)	Ld.meter	344.809	87	351.586	88	354.349	89	398.108	100	402.251	101
Blokcentral	Ld.meter	0	0	0	0	1.037	100	1.037	100	1.037	100
Ledningsnettets gennemsnitlige levealder	År	19,9	104	20,1	105	21,1	110	19,1	100	22,4	117

Bemærkninger:

Alle beløb er i pågældende års priser ekskl. moms undtagen de samlede årlige omkostninger for et standardhus. Regnskabsåret 2021 er anvendt som indeks-basisår = 100.

[1] Graddage-indeks er for alle årene udtrykt i forhold til normalåret på 3.037 graddage = indeks 100.

[2] Standardhus iht. til Energistyrelsens norm: 130 m² med et årligt forbrug på 18.100 kWh. Beløbet er inkl. moms, men ekskl. evt. incitamentstarif og unilleje.

[3] Omfatter tab i ledningsnet inkl. energi medgået til opvarmning af tilsat spædevand.

[4] Inkl. sammenlægning af ledningsnet fra Overlund. Ligesom implementering af Blokcentraler sker i perioden 2021-2025.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	Koncernen		Moderselskabet	
		2022 tkr.	2021 tkr.	2022 tkr.	2021 tkr.
NETTOOMSÆTNING	1	582.178	323.061	391.626	183.199
Produktions- og transmissions- omkostninger.....	2, 3	-483.097	-257.706	-298.650	-125.906
BRUTTORESULTAT		99.081	65.355	92.976	57.293
Distributionsomkostninger.....	2, 4	-84.076	-48.819	-84.076	-48.819
Administrationsomkostninger.....	2, 5, 6	-13.776	-10.258	-7.342	-7.196
Energispareordningen.....		0	-6	0	-6
Andre indtægter.....		1.049	646	376	309
DRIFTSRESULTAT		2.278	6.918	1.934	1.581
Finansielle indtægter.....		20	39	20	39
Finansielle omkostninger.....		-3.414	-2.171	-1.954	-1.620
RESULTAT FØR SKAT		-1.116	4.786	0	0
Skat af årets resultat.....	7	1.116	-4.786	0	0
ÅRETS RESULTAT		0	0	0	0

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	Koncernen		Moderselskabet	
		2022 tkr.	2021 tkr.	2022 tkr.	2021 tkr.
Ledningsnet.....		91.408	80.878	91.408	80.878
Produktionsanlæg og maskiner.....		43.941	45.095	20.424	10.593
Målere.....		6.159	6.909	6.159	6.333
Transmissionsanlæg.....		13.855	6.288	13.855	6.288
Fjernvarmeunits.....		13.882	9.413	13.882	9.413
Køretøjer, IT og øvrige driftsmidler.....		3.134	2.010	2.446	1.434
Grunde og bygninger.....		6.889	7.166	0	0
Mat.anlægsaktiver under udførelse og forudbet.....		97.920	45.050	0	0
Materielle anlægsaktiver.....	8	277.188	202.809	143.174	114.939
Kapitalandele i dattervirk- somheder.....		0	0	500	500
Andre værdipapirer.....		7	7	7	7
Finansielle anlægsaktiver.....	9	7	7	507	507
ANLÆGSAKTIVER.....		277.195	202.816	148.681	115.446
Ledningskomponenter.....		3.541	1.902	3.541	1.902
Fjernvarmeunits.....		4.584	1.450	4.584	1.450
Øvrige.....		0	11	0	11
Varebeholdninger.....		8.125	3.363	8.125	3.363
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		24.018	23.799	8.495	9.293
Udskudte skatteaktiver.....	10	8.385	2.507	0	0
Andre tilgodehavender.....		40.098	14.084	32.061	4.794
Periodeafgrænsningsposter.....	11	463	333	386	261
Underdækning.....		89.592	57.514	89.592	0
Tilgodehavender.....		162.556	98.237	130.534	14.348
Likvide beholdninger.....	12	83.469	17.950	14.276	213
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		254.150	119.550	152.935	17.924
AKTIVER.....		531.345	322.366	301.616	133.370

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	Koncernen		Moderselskabet	
		2022 tkr.	2021 tkr.	2022 tkr.	2021 tkr.
Indskudskapital.....		22.219	21.628	22.219	21.628
EGENKAPITAL.....		22.219	21.628	22.219	21.628
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinge.....	13	33.183	27.241	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		33.183	27.241	0	0
Gæld til realkreditinstitutter.....		186.570	22.583	24.082	0
Gæld til pengeinstitutter.....		31.144	38.117	31.144	38.117
Tilslutningsbidrag.....		11.543	5.972	11.137	5.534
Langfristede gældsforpligtelser...	14	229.257	66.672	66.363	43.651
Gæld til realkreditinstitutter.....		14.934	1.652	2.525	0
Gæld til pengeinstitutter.....	15	6.951	39.321	6.951	39.321
Tilslutningsbidrag.....		932	467	900	435
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		143.320	150.297	5.485	4.520
Gæld til tilknyttede virksomheder.	16	0	0	122.318	11.903
Selskabsskat.....		4.763	3.068	0	0
Anden gæld.....	17	75.786	12.020	74.855	11.078
Overdækning.....		0	0	0	834
Kortfristede gældsforpligtelser ...		246.686	206.825	213.034	68.091
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		475.943	273.497	279.397	111.742
PASSIVER.....		531.345	322.366	301.616	133.370
Eventualposter mv.	18				
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	19				
Nærtstående parter	20				
Honorar til generalforsamlingsvalgte revisorer	6				
Afstemning mellem årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven	21				



EGENKAPITALOPGØRELSE

	Koncernen
	<u>Inskuds- kapital</u>
Indskudskapital 1. januar 2022	21.628
Tilladt udligning	591
Indskudskapital 31. december 2022	22.219
	<u>Moder- selskabet</u>
	<u>Overført resultat</u>
Indskudskapital 1. januar 2022	21.628
Tilladt udligning	591
Indskudskapital 31. december 2022	22.219

UDKAST

PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Koncernen	
	2022 tkr.	2021 tkr.
Årets resultat.....	0	0
Årets afskrivninger tilbageført.....	22.830	19.088
Tilbageførsel af realisationsavancer.....	-147	0
Tilbageførsel af indtægtsførte tilslutningsbidrag og tilskud.....	-933	-435
Regulering af over-/underdækning.....	-32.078	-66.053
Regulering af tidsmæssig forskel.....	5.942	-8.884
Skat af årets resultat tilbageført.....	-1.116	4.786
Betalt selskabsskat.....	-3.068	0
Ændring i varebeholdninger.....	-4.762	-647
Ændring i tilgodehavender (ekskl. skat og underdækning).....	-26.363	-10.820
Ændring i kortfristet gæld (ekskl. skat, skyldige afdrag, kassekredit og overdækning).....	56.789	91.707
Tilbageførsel af forretning af indskudskapital.....	591	580
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET.....	17.685	29.322
Køb af materielle anlægsaktiver.....	-97.247	-70.662
Salg af materielle anlægsaktiver.....	185	15
Køb af finansielle anlægsaktiver.....	0	-506
Overtaget indskudskapital, Overlund Varme.....	0	1.324
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET.....	-97.062	-69.829
Provenu ved langfristet lånoptagelse.....	191.000	15.000
Afdrag på lån.....	-20.579	-6.798
Regulering indefrosne feriepenge.....	0	-665
Modtagne tilslutningsbidrag og tilskud.....	6.968	4.623
Andre pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet.....	0	492
Overtagne likvider ifm. med køb af Viborg Varme Produktion A/S.....	0	26.796
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET.....	177.389	39.448
ÆNDRING I LIKVIDER.....	98.012	-1.059
Likvider 1. januar.....	-14.543	-13.484
LIKVIDER 31. DECEMBER.....	83.469	-14.543
Likvider 31. december specificeres således:		
Likvide beholdninger.....	83.469	17.950
Kassekredit.....	0	-32.493
LIKVIDER.....	83.469	-14.543

NOTER

	Koncernen		Moderselskabet		Note
	2022 tkr.	2021 tkr.	2022 tkr.	2021 tkr.	
Nettoomsætning					
Salg af varme:					1
Varmebidrag	236.561	132.420	236.561	132.420	
Incitamentsbidrag	893	1.344	893	1.344	
Faste bidrag	56.363	38.009	56.363	38.009	
Måler- og vekslerleje	6.168	5.784	6.168	5.784	
Fjernvarmeunit	1.215	890	1.215	890	
Salg af el	254.429	69.586	0	0	
Salg af vand	413	91	0	0	
	556.042	248.124	301.200	178.447	
Over-/underdækning primo	-57.515	5.586	834	5.586	
Over-/underdækning, overtaget ved køb	0	2.952	0	0	
Over- / underdækning, ultimo	89.592	57.515	89.592	-834	
Årets regulering tidsmæssige forskelle	-5.941	8.884	0	0	
	582.178	323.061	391.626	183.199	
Nettoomsætningen segmenteres ikke på geografi, da aktiviteterne kun afsættes på et geografisk marked.					
Medarbejderforhold					2
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	25	23	15	13	
Løn og gager	15.887	11.705	9.167	8.330	
Pensioner og social sikring	1.373	963	870	737	
Andre personaleomkostninger	702	538	323	303	
Heraf aktiverede lønomkostninger	-4.088	-3.227	-3.535	-2.924	
	13.874	9.979	6.825	6.446	
Opdeling af løn					
Produktionsomkostninger	4.353	2.013	0	0	
Distributionsomkostninger	3.012	2.476	3.012	2.476	
Administrationsomkostninger	6.376	5.421	3.732	3.901	
Sideordnet aktivitet og vagtordninger (andre driftsposter)	133	69	81	69	
	13.874	9.979	6.825	6.446	

Oplysninger om ledelsesvederlag er udeladt i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabsloven § 98 b, stk. 3 nr. 2.

NOTER

	Koncernen		Moderselskabet		Note
	2022 tkr.	2021 tkr.	2022 tkr.	2021 tkr.	
Produktions- og transmissionsomkostninger					3
Varmekøb.....	1.978	89.101	351.802	148.529	
Produktion af varme.....	-1.978	-966	-1.978	-966	
Gas, el og vand.....	506.367	177.253	1.234	1.135	
Andre produktionsomkostninger.....	5.390	2.254	6	71	
Afskrivninger.....	4.625	3.320	439	7	
Indtægtsført tilskud.....	-33	-5	0	0	
Personaleomkostninger.....	3.850	1.800	0	0	
Ledningstab.....	-58.583	-25.598	-58.583	-25.598	
Direkte produktionsomkostninger..	461.616	247.159	292.920	123.178	
Transmissionsomkostninger.....	4.708	2.279	4.708	2.279	
Afskrivninger.....	1.022	449	1.022	449	
Transmissionsomkostninger.....	5.730	2.728	5.730	2.728	
Drift og vedligehold af bygninger....	1.652	844	0	0	
Drift og vedligehold af værket og centraler.....	12.769	6.520	0	0	
Omkostninger til maskinpark.....	90	48	0	0	
Drift og vedligehold af lossepladsanlæg.....	588	127	0	0	
Afskrivninger.....	149	67	0	0	
Personaleomkostninger.....	503	213	0	0	
Indirekte produktionsomkostninger.....	15.751	7.819	0	0	
	483.097	257.706	298.650	125.906	
Distributionsomkostninger					4
Vand og tilsætningsstoffer.....	451	250	451	250	
Reparation og vedligeh. af distributionsapparat.....	2.133	1.934	2.133	1.934	
Reparation og vedligeh. af ledningsnet.....	1.263	2.036	1.263	2.036	
El.....	2.496	1.684	2.496	1.684	
Måleromkostninger.....	280	150	280	150	
Brugerinstall./fjernvarmeunits.....	105	109	105	109	
Personaleomkostninger.....	3.012	2.476	3.012	2.476	
Ledningstab.....	58.583	25.598	58.583	25.598	
Afskrivninger.....	16.653	15.017	16.653	15.017	
Tilslutningsbidrag.....	-900	-435	-900	-435	
	84.076	48.819	84.076	48.819	

NOTER

	Koncernen		Moderselskabet		Note
	2022 tkr.	2021 tkr.	2022 tkr.	2021 tkr.	
Administrationsomkostninger					
Bestyrelse og generalforsamling.....	147	478	137	478	5
Bestyrelseshonorar.....	610	620	441	543	
Administrative IT-omkostninger inkl. Nets.....	1.385	1.267	1.276	1.243	
Energirådgivning.....	54	55	54	55	
Øvrige administrationsomkostninger.	3.138	1.504	1.960	1.324	
Personaleomkostninger.....	5.766	4.801	3.291	3.358	
Administrationsaftale, Energi Viborg	2.443	1.300	0	0	
Afskrivninger.....	380	233	323	195	
Afskrivninger realisationavancer.....	-147	0	-140	0	
	13.776	10.258	7.342	7.196	
<p>Antallet af bestyrelsesmedlemmer er ændret fra 12 personer i 2021 til 10 personer i 2022.</p>					
Honorar til generalforsamlingsvalgte revisorer					6
Samlet honorar:					
BDO.....	244.721	128.100	145.775	128.100	
	244.721	128.100	145.775	128.100	
Specifikation af honorar:					
Lovpligtig revision.....	158.600	87.000	89.600	87.000	
Erklæringsopgaver med sikkerhed...	18.121	7.500	7.875	7.500	
Skatterådgivning.....	11.500	0	0	0	
Andre ydelser.....	56.500	33.600	48.300	33.600	
	244.721	128.100	145.775	128.100	
Skat af årets resultat					7
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	4.763	0	0	0	
Regulering af udskudt skat.....	-5.879	4.786	0	0	
	-1.116	4.786	0	0	

NOTER

Materielle anlægsaktiver

Note

8

	Koncernen		
	Ledningsnet	Produktions- anlæg og maskiner	Målere
Kostpris 1. januar 2022.....	99.800	405.121	12.253
Tilgang.....	21.345	4.023	2.985
Kostpris 31. december 2022.....	121.145	409.144	15.238
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022.....	18.922	359.449	5.921
Årets afskrivninger	10.815	5.754	3.158
Af- og nedskrivninger 31. december 2022.....	29.737	365.203	9.079
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022..	91.408	43.941	6.159

	Koncernen		
	Transmissions- anlæg	Fjernvarmeunits	Køretøjer, IT og øvrige driftsmidler
Kostpris 1. januar 2022.....	6.742	10.358	6.835
Tilgang.....	8.589	5.275	2.156
Afgang.....	0	0	-300
Kostpris 31. december 2022.....	15.331	15.633	8.691
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022.....	454	944	4.825
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0	-261
Årets afskrivninger	1.022	807	993
Af- og nedskrivninger 31. december 2022.....	1.476	1.751	5.557
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022..	13.855	13.882	3.134

	Koncernen	
	Grunde og bygninger	Mat.anlægs- aktiver under udførelse og forudbet.
Kostpris 1. januar 2022.....	140.339	45.050
Tilgang.....	4	52.967
Afgang.....	0	-97
Kostpris 31. december 2022.....	140.343	97.920
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022.....	133.174	
Årets afskrivninger	280	
Af- og nedskrivninger 31. december 2022.....	133.454	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022.....	6.889	97.920

NOTER

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

Note

8

	Moterselskabet		
	Ledningsnet	Produktions- anlæg og maskiner	Målere
Kostpris 1. januar 2022.....	99.800	13.021	12.253
Tilgang.....	21.345	11.679	2.985
Kostpris 31. december 2022.....	121.145	24.700	15.238
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022.....	18.922	2.428	5.921
Årets afskrivninger	10.815	1.848	3.158
Af- og nedskrivninger 31. december 2022.....	29.737	4.276	9.079
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022..	91.408	20.424	6.159

	Moterselskabet		
	Transmissions- anlæg	Fjernvarmeunits	Køretøjer, IT og øvrige driftsmidler
Kostpris 1. januar 2022.....	6.742	10.358	2.603
Tilgang.....	8.589	5.275	1.799
Afgang.....	0	0	-140
Kostpris 31. december 2022.....	15.331	15.633	4.262
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022.....	454	944	1.169
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0	-140
Årets afskrivninger	1.022	807	787
Af- og nedskrivninger 31. december 2022.....	1.476	1.751	1.816
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022..	13.855	13.882	2.446

Finansielle anlægsaktiver:

9

	Koncernen
	Andre værdi- papirer
Kostpris 1. januar 2022.....	7
Kostpris 31. december 2022.....	7
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022.....	7

NOTER

Finansielle anlægsaktiver (fortsat)

Note

9

	Morderselskabet	
	Kapitalandele i dattervirksomheder	Andre værdipapirer
Kostpris 1. januar 2022.....	500	7
Kostpris 31. december 2022.....	500	7
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022.....	500	7

Kapitalandele i dattervirksomheder (tkr.)

Navn og hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Viborg Varme Produktion, Viborg.....	500	-	100 %

Udskudt skatteaktiv

10

Det udskudte skatteaktiv vedrører forskelle mellem regnskabsmæssige, skattemæssige og takstmæssige afskrivninger på materielle anlægsaktiver, og skattemæssige fratrukne omkostninger til geotermi projekt, over-/underdækning og skattemæssige underskud.

	Koncernen		Morderselskabet	
	2022 tkr.	2021 tkr.	2022 tkr.	2021 tkr.
Udskudt skat vedrører:				
Materielle anlægsaktiver, forskel mellem regnskabsmæssige og skattemæssige afskrivninger.....	37	-25	0	0
Materielle anlægsaktiver, forskel mellem regnskabsmæssige og takstmæssige afskrivninger.....	1.055	1.042	0	0
Tilskud til varmepumpe.....	0	103	0	0
Geotermi.....	7.293	7.293	0	0
Over-/underdækning.....	0	-12.837	0	0
Skattemæssige underskud.....	0	6.930	0	0
	8.385	2.506	0	0
Specifikation af bevægelser:				
Udskudt skatteaktiv 1. januar.....	2.506	0	0	0
Udskudt skatteaktiv overtaget ved køb.....	0	7.292	0	0
Årets udskudte skat i resultatopgørelsen.....	5.879	-4.786	0	0
Udskudt skatteaktiv 31. december.	8.385	2.506	0	0

NOTER

Note

Det udskudte skatteaktiv består primært af ikke skattemæssige fratrukne omkostninger vedrørende geotermiprojektet. Selskabet forventer at kunne fratække disse omkostninger når sagen er afsluttet hos Skattestyrelsen og på den måde opnå skattebesparelser i tidligere års skatteansættelser.

	Koncernen		Moderseiskabet		Note
	2022 tkr.	2021 tkr.	2022 tkr.	2021 tkr.	
Periodeafgrænsningsposter					
Omkostninger.....	463	333	386	261	11
	463	333	386	261	
Likvide beholdninger					
Indestående i pengeinstitutter.....	83.464	17.944	14.271	207	12
Kassebeholdning.....	5	6	5	6	
	83.469	17.950	14.276	213	

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling 13

	Koncernen			
	Andel overskud elproduktion	Afskrivninger på anlægsaktiver	Udskudt skat	I alt
Saldo primo.....	20.000	4.735	2.506	27.241
Forskel i prismæssige og regnskabsmæssige afskrivninger.....	0	63	0	63
Årets regulering udskudt skat.....	0	0	5.879	5.879
Saldo ultimo.....	20.000	4.798	8.385	33.183

Andel overskud elproduktion jf. ovenfor

Beløbet består af en andel af overskuddet på elproduktionen, der ikke er modregnet i prisetervisningen. Beløbet kan jf. indgået driftsaftale anvendes til efterfølgende nedsættelse af varmeprisen eller til betaling af ikke-indregningsberettigede omkostninger.

NOTER

Langfristede gældsforpligtelser

Note

14

	Koncernen			
	31/12 2022 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	31/12 2021 gæld i alt
Gæld til realkreditinstitutter	201.504	14.934	126.101	24.235
Gæld til pengeinstitutter	38.095	6.951	3.340	44.945
Tilslutningsbidrag	12.475	932	7.537	6.439
	252.074	22.817	136.978	75.619
	Moderselskabet			
	31/12 2022 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	31/12 2021 gæld i alt
Gæld til realkreditinstitutter	26.607	2.525	13.982	0
Gæld til pengeinstitutter	38.095	6.951	3.340	44.945
Tilslutningsbidrag	12.037	900	7.537	5.969
	76.739	10.376	24.859	50.914

	Koncernen		Moderselskabet	
	2022 tkr.	2021 tkr.	2022 tkr.	2021 tkr.
Gæld til pengeinstitutter				
Kassekredit	0	32.493	0	32.493
Banklån	6.951	6.828	6.951	6.828
	6.951	39.321	6.951	39.321
Gæld til tilknyttede virksomheder				
Viborg Varme Produktion A/S	0	0	122.318	11.903
	0	0	122.318	11.903
Anden gæld				
A-skat og AM-bidrag	0	566	0	566
ATP og sociale omkostninger	21	19	12	11
Feriepengeforpligtelse	930	936	555	582
Øvrig gæld personale	774	843	301	335
Tilbagebetalinger til forbrugeren	73.987	9.584	73.987	9.584
Depositum	74	72	0	0
	75.786	12.020	74.855	11.078

15

16

17

NOTER

	Note
Eventualposter mv.	18
Eventualforpligtelser Erstatningsforeningen Fjernvarmesagen har i foråret 2015 anlagt erstatnings sag mod den tidligere ledelse i Viborg Fjernvarme i relation til fjernvarmeforbrugernes tab som følge af geotermiprojektet. I denne forbindelse modtog Viborg Varme Produktion A/S procestilvarsling, hvormed Erstatningsforeningen Fjernvarmesagen forbeholder sig ret til på et senere tidspunkt at indlede retslige skridt mod Viborg Varme Produktion A/S.	
Moderselskabet har overfor datterselskabets engagement med pengeinstitut stillet en selvskyldnerkaution.	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser Moderselskabet har til sikkerhed for bankmellemværende, som på balancedagen udgør 38.095 tkr., afgivet pant på 1.500 tkr. i én af moderselskabets ejendomme samt pant på 66.500 tkr. i distributionspumper og ledningsnet.	19
Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør pr. 31 december 2022 i alt 91.408 tkr.	
Nærtstående parter Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:	20
Viborg Varme Produktion A/S, Industrivej 40, 8800 Viborg, der er dattervirksomhed.	
Transaktioner med nærtstående parter Selskabet har ikke haft transaktioner med nærtstående parter, der ikke er indgået på markedsmæssige vilkår. Jf. ÅRL § 98c, stk. 7 oplyses alene om transaktioner, som ikke er gennemført på normale markedsmæssige vilkår.	

NOTER

	Koncernen		Moderselskabet		Note
	2022 tkr.	2021 tkr.	2022 tkr.	2021 tkr.	
Afstemning mellem årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven					21
Årets resultat før skat.....	-1.116	4.786	0	0	
Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen.....	5.941	-8.884	0	0	
Årets over-/underdækning.....	-32.077	-66.053	-90.426	-4.752	
Årets resultat før årsreguleringer og skat.....	-27.252	-70.151	-90.426	-4.752	
Skat af årets resultat.....	1.116	-4.786	0	0	
Årets resultat før årsreguleringer..	-26.136	-74.937	-90.426	-4.752	
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger.....	22.829	19.081	18.437	15.673	
Afskrivninger indregnet i varmeprisen jf. varmeforsyningsloven.....	-21.959	-18.133	-17.537	-15.238	
Tilbageførsel af henlæggelser efter varmeforsyningsloven.....	0	3.590	0	0	
Tilbageførsel af årets indtægtsføring af periodiseret tilskud/tilslutningsbidrag.....	-932	-440	-900	-435	
Årets regulering af udskudt skat, ikke indregnet i varmeprisen.....	-5.879	4.786	0	0	
Årets over-/underdækning (+ = overdækning).....	-32.077	-66.053	-90.426	-4.752	

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Viborg Varme A.m.b.a. for 2022 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse C, stor virksomhed.

Virksomheden er i regnskabsåret overgået fra regnskabsklasse C, mellemstor, til regnskabsklasse C, stor, som følge af stigende aktivitet. Ændringen i regnskabsklassen har ikke haft økonomisk effekt på regnskabet og konsekvenserne har alene medført skærpede notekrav.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Sammenligningstal

Sammenligningstallene i resultatopgørelsen i koncernregnskabet kan ikke sammenholdes med indeværende år, da dattervirksomheden blev erhvervet sidste år den 1/7-2021 og derfor kun indgår med en periode på 6 måneder i sammenligningstallene, mod en periode på 12 måneder i indeværende år.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter moderselskabet Viborg Varme A.m.b.a. samt dattervirksomheder, hvori Viborg Varme A.m.b.a. direkte eller indirekte besidder mere end 50 % af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse.

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af moderselskabets og dattervirksomheders årsregnskaber ved sammenlægning af ensartede regnskabsposter. Ved konsolideringen foretages fuld eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder inden for koncernen indregnes i koncernregnskabet, som om virksomheden har været sammenlagt fra den tidligste regnskabsperiode, der indgår i koncernregnskabet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes i den konsoliderede resultatopgørelse fra den tidligste regnskabsperiode, der indgår i regnskabet. Sammenligningstal korrigeres ikke for nyerhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

Erhvervede virksomheder inden for koncernen indregnes i koncernregnskabet efter sammenlægningsmetoden, hvor sammenlægningen anses for sket fra den tidligste regnskabsperiode, der indgår i koncernregnskabet og med anvendelse af bogførte værdier på de overtagne aktiver og forpligtelser.

"HVILE I SIG SELV"-PRINCIPPET

Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv"- princip i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmemforsyningslove, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor i nettoomsætningen. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmemforsyningsloven regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmemforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivets forventede brugstid.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen. Da bestyrelsen ikke forventer større beløb anvendt til nyinvesteringer inden for de kommende 5 år, er der ultimo indeværende regnskabsår i alt henlagt 0 kr. til ovennævnte formål.

En henlæggelse efter varmforsyningsloven er en forpligtelse efter årsregnskabsloven indtil den planlagte investering er gennemført. Forpligtelsen er i regnskabet optaget under posten tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling under hensatte forpligtelser.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under forpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter salg af varme og elproduktion. Herudover indeholder nettoomsætningen faste afgifter og tilslutningsbidrag mv. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb med tillæg af varmesalg fra perioden for aflæsning frem til regnskabsårets afslutning. Mens el-salg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

Tilslutningsbidrag periodiseres over aktivets levetid.

Årets over-/underdækning indgår som en reguleringspost i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme og el, køb af brændsel, køb af varme, transmission, lønninger og gager, vedligeholdelse, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, ledninger, målere, driftsledelse, ledningstab samt af- og nedskrivninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, ledelse, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger, herunder lønninger og gager til administrative personale, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

Udbytte fra kapitalandele af dattervirksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer. Ved afhændelser indregnes eventuel fortjeneste, når de økonomiske rettigheder knyttet til de solgte kapitalandele overføres, dog tidligst når fortjenesten er realiseret eller anses som realisabel. Desuden indgår realiserede tab udover nedskrivninger, når sådanne må konstateres.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Renteindtægter og -omkostninger beregnes på amortiserede kostpriser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Andelsselskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Andelsselskabet har foretaget forrentning af indskudskapitalen med 580.000 kr.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Ledningsnet.....	15 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner.....	5-30 år	0%
Målere.....	5 år	0%
Transmissionsanlæg.....	25 år	0%
Køretøjer, IT og øvrige driftsmidler.....	3-10 år	0%
Fjernvarmeunits.....	20 år	0%
Bygninger.....	10-30 år	0%

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Ved køb af virksomheder inden for koncernen anvendes sammenlægningsmetoden, hvor sammenlægningen anses for sket fra den tidligste regnskabsperiode, der indgår i regnskabet og med anvendelse af bogførte værdier på de overtagne aktiver og forpligtelser.

ANVENDT REGSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdien fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra fortsat anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og det forventede provenu ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid. Der anvendes en diskonteringsrente, som afspejler den risikofri markedsrente og ejernes afkastkrav for tilsvarende aktiver. Vækstraten i terminalperioden fastsættes i overensstemmelse med branchenormen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at blive anvendt inden for en overskuelig årrække, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede forpligtelser svarer normalt til nominel værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Under henvisning til årsregnskabslovens § 86, stk. 4, har selskabet undladt at udarbejde pengestrømsopgørelse. Der er udarbejdet en pengestrømsopgørelse for koncernen.

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømmene for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet:

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet:

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet:

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider:

Likvider omfatter likvide beholdninger og kassekredit.

Punkt 4: Siden sidst v/direktøren

VARIGHED:

10 min.

Siden sidst v/direktøren:

Opdateret status på udvalgte punkter i Bilag 1.

BILAG:

Bilag 1 - Siden sidst

INDSTILLING:

at: Orienteringen tages til efterretning

Bilag 1 "Siden sidst"

- Orientering af bestyrelsen ift. daglig drift og igangværende projekter

<p>Strategi og Planer</p> <p>Vedr. igangværende varmeproduktionsprojekter</p>	<p>VP i Hald Ege:</p> <p>12-05-2022 Den næste grundvandsboring i Hald Ege udføres i maj 2022. Samtidig igangsættes projektering og udbud af bygningsudvidelse, varmepumpe og pillefyr. Anlægget forventes idriftsat i 2. halvår 2023 synkront med opstart på naturgaskonverteringen af Hald Ege.</p> <p>03-08-2022 Drøftelserne med Boligselskabet Sct. Jørgen om køb af varmecentralen inden den væsentlige ombygning pågår.</p> <p>12-09-2022 Boligselskabet Sct. Jørgen er i gang med at udarbejde et tilbud til Viborg Varme for salg af ejendommen i Hald Ege. Tilbuddet fremlægges for bestyrelsen, når det foreligger.</p> <p>14-11-2022 Ejendommen er på vej til at blive erhvervet og anlægsprojektet på Videbæks Allé gennemføres i perioden 2023/2024, således at varmeforsyningen er tilstede i sammenhæng med naturgaskonverteringen i Hald Ege.</p> <p>12-01-2023 Købet af ejendommen er gennemført og entreprisen er under planlægning.</p> <p>08-03-2023 Ombygningen påbegyndes i marts.</p> <p>VP på Industrivej:</p> <p>13-09-2021 Der afholdes 1. spadestik tirsdag den 14. september.</p> <p>09-11-2021 Anlægsarbejdet pågår iht. planerne. Kondensatorerne bliver leveret til opmagasineret på p-pladsen ved Kraftvarmeværket.</p> <p>12-01-2022 Arbejdet pågår. Kondensatorgården opføres i løbet af den kommende måned. Der er konstateret korrosion på de leverede kondensatorer. Der er dialog med leverandøren Innoterm om udbedring.</p> <p>08-03-2022 Anlægsarbejdet pågår.</p> <p>12-05-2022 Bygningsentreprisen følger planen. Der er fortsat uafklarede punkter vedr. levering af fordampergården.</p> <p>03-08-2022 Bygningsentreprisen følger planen. Der er fortsat uafklarede punkter vedr. levering af fordampergården.</p> <p>12-09-2022 Dialogen med Innoterm pågår.</p> <p>14-11-2022 Dialogen med Innoterm pågår.</p> <p>12-01-2023 Dialogen med Innoterm pågår.</p> <p>08-03-2023 Arbejdet skrider fremad, men er forsinket.</p> <p>VP i Taphede:</p> <p>13-09-2021 Viborg Kommune har godkendt ekspropriation af arealet for placering af varmepumpen på Randersvej.</p>
--	--

	<p>09-11-2021 Der afholdes Åstedsforretning i november som led i ekspropriationen.</p> <p>12-01-2022 Der er frist den 17. januar ift. at gøre indsigelse med ekspropriationen af arealet i Taphede. Såfremt der ikke kommer indsigelser, påbegyndes anlægsarbejdet, herunder færdiggørelse af transmissionsledningen fra Hamlen og ud til anlægget.</p> <p>08-03-2022 Matriklen overgår til VVP den 1. april, hvorefter anlægsarbejdet påbegyndes.</p> <p>12-05-2022 Byggeansøgningen er indsendt. Museet har undersøgt arealet og har ikke fundet noget til nærmere undersøgelse.</p> <p>03-08-2022 Jordarbejdet opstartes i august.</p> <p>12-09-2022 Jordarbejdet er påbegyndt i uge 36. Taksationsudvalget har fastsat prisen på arealet til samlet kr. 531.910,00, hvilket svarer til Viborg Varme Produktions forventning.</p> <p>14-11-2022 Byggeriet skrider frem som planlagt.</p> <p>12-01-2023 Anlægsarbejdet følger fortsat planen.</p> <p>08-03-2023 Anlægsarbejdet pågår. Der afholdes rejsegilde for bygningen i marts.</p> <p>El-kedel</p> <p>12-05-2022 El-kedlen er under projektering med henblik på udbud.</p> <p>03-08-2022 El-kedlen er sendt i udbud i juli.</p> <p>12-09-2022 De indkomne tilbud er under vurdering.</p> <p>14-11-2022 VVP har indgået aftale med Tjæreborg om levering af el-kedlen. El-kedlen er sat til blive leveret og idriftsat senest den 24-11-2023.</p> <p>12-01-2023 Efter dialog med leverandøren af el-kedlen, forventes el-kedlen at blive idriftsat i september og dermed inden opstart af fyringsæsonen.</p> <p>08-03-2023 Projektet pågår.</p> <p>Varmepumpe på City Værket</p> <p>15-11-2022 Projektforslaget er til behandling hos Viborg Kommune. Udbud gennemføres med henblik på endelig godkendelse og igangsættelse af projektet i marts 2023.</p> <p>12-01-2023 Endelig beslutning afventer udbudsresultat</p> <p>08-03-2023 Projektet afventer fortsat udbuddet.</p>
<p>Vedr. transmissionsprojekter</p>	<p>15-11-2022 Transmissionsopgradering af Houlkærvej pågår og forventes afsluttet ultimo 2022 fra Hamlen til Odshøjvej. Strækket fra Odshøjvej til Fristrupvej udføres i 2025.</p> <p>12-01-2023 Transmissionsopgraderingen af Houlkærvej etape 1 er udsat grundet vejrlig (Nedbør) og forventes afsluttet hurtigst muligt.</p> <p>08-03-2022 Projektet er fortsat sat på hold grundet vejrlig.</p>

	<p>12-01-2023 Transmissionsstrækket fra Taphede til varmepumpen på Randersvej pågår men afventer ligeledes mindre vand i jorden.</p> <p>08-03-2022 Anlægsarbejdet er igen i gang.</p>
Vedr. samarbejde med andre fjernvarmeværker	<p>13-09-2022 Analyserne vedr. økonomien i at konvertere naturgasområderne i Viborg Kommune er tilendebragt. Viborg Kommune går nu i dialog med de enkelte varmeværker ift. ordlyd af breve, som Kommunen skal udsende inden udgangen af året. Næste erfa møde afholdes i januar.</p> <p>15-11-2022 Der afholdes møde i november med initiativgruppen for Sødalens fjernvarme med henblik på at afdække evt. samarbejdsmuligheder i uge 47.</p> <p>12-01-2023 Næste møde afholdes den 17. januar 2023.</p> <p>08-03-2023 Der pågår drøftelser om fælles energihub ved DC Tjele mellem Viborg, Bjerringbro, Ørum og Hammershøj.</p>
Forbrugerforhold og driftsoptimering	
Temperaturoptimering	<p>12-01-2022 Arbejdet med ombygning og renovering af Hamlen og Industrivej pågår i et samarbejde mellem VV og VVP.</p> <p>08-03-2022 Projektet på Mejerigården er fortsat under indkøring. Forventningen er at projektet afsluttes i 3. kvartal 2022.</p> <p>Projekteringen af ombygningen af centralerne på Industrivej og Hamlen pågår. Industrivej afsluttes i 2022 og Hamlen udføres i 2022-2023.</p> <p>12-05-2022 Viborg Varme afholder møder med leverandører af optimerings- og forecast programmer til fremtidig styring af distributionsnettet.</p> <p>03-08-2022 Viborg Varme leverer varme ud i nettet, hvor kravene til det varme brugsvand er dimensionerende. Der arbejdes på yderligere sektionering af distributionsnettet med henblik på at køre så effektive temperaturer som muligt. Dette arbejde indgår i Distributionsstrategien og udføres ifm. renovering af varmecentralerne.</p> <p>12-01-2023 Der er fortsat dialog med Gradyent og andre systemleverandører om fremtidig temperaturstyring i nettet. Renoveringen af Hamlen igangsættes i foråret.</p> <p>08-03-2023 Renovering af spidslastcentral Hamlen er igangsat.</p>
Målerudskiftning	Se bilag 1 for fremdrift.
Distributionsnet	
Vedr. nye fjernvarmeområder	<p>09-11-2021 VV tager kontakt til lodsejerne på de næste etaper af Taphede med henblik på at afdække interessen for og indgå privatretlige aftaler om byggemodning.</p> <p>12-05-2022 Der er planlagt ledningsejermøde vedr. opstart på etaperne i Taphede syd for Randersvej.</p>

	<p>03-08-2022 Anlægsarbejdet syd for Randersvej opstartes i Q4. Der pågår dialog med ejerne af de efterfølgende etaper, idet Viborg Varme kun byggemodner en etape, såfremt der ligger en forudgående privatretlig aftale.</p> <p>15-11-2022 Byggemodning for Huskompagniet og Viborg Kommune i Taphede pågår. Røllikevej i Arnbjerg byggemodnes i januar 2023. Asani-grunden (gl. posthus) opstartes byggemodning i december.</p> <p>12-01-2023 Samme som november status.</p> <p>08-03-2023 Anlægsarbejdet i Taphede pågår.</p>
<p>Vedr. renovering af fjernvarmenettet</p>	<p>09-11-2021 Renoveringen for 2021 er gennemført iht. planerne. Renoveringen af Danmarksvej (Som led i forsyning af Ringparken) er dog udsat til 2022 iht. aftale med BSV og i koordinering med de øvrige ledningsejere.</p> <p>12-01-2022 Renoveringen starter som sædvanlig i april, når fyringssæsonen er forbi. Vi drøfter dog at starte op på H. C. Andersens vej (Renovering af blokcentralen Digtervænget) lidt tidligere i dialog med de øvrige ledningsejere og BSV.</p> <p>08-03-2022 Renoveringen af H.C. Andersens Vej er påbegyndt. Heri indgår stik til Digerparken som led i omlægningen af blokcentralen fra transmissionsnettet til distributionsnettet. Herefter følger Danmarksvej, hvor blokcentralen Ringparken omlægges på samme vis. Herefter følger opdimensivering af eksisterende hovedledning til den nye skole i Overlund.</p> <p>12-05-2022 Renovering af Danmarksvej er påbegyndt og forventes færdiggjort inden sommerferien.</p> <p>03-08-2022 Danmarksvej og H. C. Andersens Vej er afsluttet. Der mangler enkelte afsluttende opgaver. Den forbrugerrettede renovering er herefter afsluttet for 2022.</p> <p>12-09-2022 Fra august til frem til jul renoveres og opgraderes transmissionsledningen fra Hamlen til Odshøjvej.</p> <p>14-11-2022 Renovering afventer det nye års planer.</p>
<p>Vedr. brud og lækager</p>	<p>09-11-2021 Der er fundet og repareret brud i Klosterhaven og på Arildsvej.</p> <p>12-01-2022 der er konstateret endnu et brud på Arildsvej, som er udbedret mellem jul og nytår. Herudover har der været brud på Søbakken. Vi planlægger for at termografere Østbyen herunder det tidligere ledningsnet fra Overlund Fjernvarme med Drone. Herudover forventer vi at håndtermografer Vestbyen i de kommende måneder.</p> <p>08-03-2022 Der er konstateret et brud på Skottenborg, som er under udbedring. Drone System forventes at overflyve Østbyen i marts.</p> <p>12-05-2022 Grundet forsinket modtagelse af overflyvningsaftale er det grundet tidspunktet på året for sent at overflyve Østbyen med en detaljeret statusrapport over nettet. Der gennemføres i stedet en lækage overflyvning. Den detaljerede overflyvning udsættes til efteråret.</p> <p>03-08-2022 Lækageoverflyvningen viste et par enkelte små lækager i det tidligere Overlund Fjernvarmenet. I efteråret - når løvet er faldet af træerne og temperaturerne er til det - overflyves hele vestnettet, hvor vandtabet er tiltagende.</p> <p>12-09-2022 Der er fundet et brud på Gothersgade i september, som er udbedret. Bruddet gav ca. 10 m³ pr. døgn.</p>

	<p>14-11-2022 Intet at berette.</p> <p>12-01-2023 Ca. 60 % af vestnettet er overfløjet og der er identificeret 5 større og 5 mindre brud. 4 af de 5 større brud er udbedret. De øvrige afventer bedre vejrforhold i hensynet til afbrydelse af varmen og trafikforholdene. De mindre undersøges nærmere og udbedres løbende. Der er fortsat et forholdsvis højt vandtab.</p> <p>Resten af netoverflyvningen forventes gennemført inden 21. januar hvis vejret tillader det.</p> <p>08-03-2023 Fjernvarmenettet er nu samlet set overfløjet i 2022/2023. Der er fundet flere brud, som er under reparation. Vandtabet er fortsat højt og vi følger tæt, hvordan udvikler sig i takt med at brudene udbedres.</p>
Udbud	<p>10-03-2023 Vi planlægger for rammeudbud på jordentreprenør såvel som installation af fjernvarmevekslere. Dialog om forlængelse af kontraktperiode med ISOPLUS pågår.</p>
Administration mv.	
Bogholderi	<p>12-01-2023 Årsopgørelsen er under udarbejdelse. Resultatet af årsopgørelsen indarbejdes i rate 2 i februar.</p> <p>08-03-2023 Årsopgørelsen er udsendt og afregnet.</p>
GIS-system	<p>Intet at berette.</p> <p>08-03-2023 GIS-systemet er opdateret med billeder af ventiler fra et tidligere selvstændigt system.</p>
Etablering af entreprisportal	<p>08-03-2022 Til understøttelse af den kommende naturgaskonvertering installerer VV entreprisportalen. Systemet skal anvendes til at håndtere de enkelte konverteringsprojekter ift. forbrugertilslutning og styring af de udførende entreprenører.</p> <p>12-05-2022 Installation er igangsat, så systemet er klar til opstart på konverteringen af Klokkelyngen/Hedelyngen.</p> <p>12-09-2022 Der gennemføres oplæring i Entreprisportalen i løbet af september.</p> <p>14-11-2022 Idriftsættelse forventes at ske primo december.</p> <p>12-01-2023 Idriftsættelsen er sat i gang på nye områder og idriftsættes på Hald Ege ift. gaskonvertering.</p> <p>08-03-2023 Systemet anvendes i nyudstykniger og tages i anvendelse ifm. gaskonvertering.</p>
Nyt ERP-system	<p>08-03-2022 Arbejdet med udskiftning af nuværende økonomistyringssystem fra C5 til Business Central forventes gennemført hen over de kommende 6 mdr. Der har været afholdt møder med Elbek & Vejrup, KMD og Softværket. Softværket er valgt som leverandør.</p> <p>12-05-2022 Den valgte Business Central løsning er idriftsat. Konverteringen fra C5 gik som planlagt. Der pågår driftsopsætning.</p> <p>14-11-2022 Planlægning for konvertering af VVP til økonomistyringssystemet Business Central i 2023 er indledt.</p>

	12-01-2023 Konvertering forventes gennemført i Q2 2023 i samarbejde med Energi Viborg.
--	---

Viborg Varme - driftsstatistik 2023

Aktivitet	Enhed	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt år til dato
Stik														
Etabl. af nye stik i udstykningsområder	stk	3	0											3
Etabl. af stik i eksist. områder	stk	2	1											3
Etablering af stik pga. konvertering til fjv.	stk	1	102											103
Stik ialt	stk	6	103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	109
Reparationer														
Brud pga. tæring o. lign	stk	1	1											2
Rep. af andre årsager	stk	0	0											0
Reparationer ialt	stk	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
Spædevandsproduktion														
Industrivej VVP	m ³	339	804											1143
Farvervej/RO prod.	m ³	786	759											1545
Hamlen	m ³	285	170											455
Hald Ege	m ³	0	0											0
Dage	dage	31	28											0
Døgnproduktion	m ³ /d	45	62											
Målere														
Ny anlæg	stk	30	42											72
Stikprøve/Turnus	stk	14	35											49
Restancekørsel	stk	0	0											0
I alt	stk	44	77	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121
Lejeanlæg														
Anlæg opsat fjernvarme t/ fjernvarme	stk	20	13											33
Anlæg opsat konverteringer	stk	11	1											12
i alt	stk	31	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45

* Sum af produktion på Hamlen og køb på Fristruphøj

Punkt 5: Økonomi v/direktøren

VARIGHED:
10 min.

Økonomi v/direktøren:

Driftsresultat for 2023 januar + februar

Der spares hos forbrugerne. Den milde vinter hjælper positivt til.

Vi har haft vinterdage gennem årets første måneder uden at det har skubbet væsentligt på forbruget.

Graddagene er stort set på niveau med budget.

Varmesalget derimod er 7% mindre end budget. Det mindre aftag ses også med et varmekøb, som er 6% mindre end budget.

Ledningstabet er 4% højere end budget, hvor den største afvigelse ses på transmissionstabet.

Vi har haft renoveringer på centraler, som kan forklare noget af denne afvigelse.

Nettoomsætningen i januar måned er kraftigt påvirket af underdækningen på 89 mio.kr, som vi medtager fra 2022.

Afvigelsen på underdækningen er 1 mio.kr. større end budget.

Årets forbrugeromsætning på 73 mio.kr. mod et budget på 77 mio.kr. for årets første måneder. En samlet afvigelse på 4 mio.kr.

Produktionsomkostninger afviger med 1% i forhold til budget, hvor vi skulle have ligget omkring de 6%.

Årsagen hertil er, at vi budgetmæssigt ligger på en MWh-pris på 495 kr., mens vi afregnes med 524 kr./MWh fra VVP A/S.

Driftsresultat for måneden afviger 2% i forhold til budget.

Driftsresultat uden underdækning for de 2 måneder er 25,4 mio.kr., hvor budget uden underdækning er 25,9 mio.kr. Dermed en afvigelse på 0,5 mio.kr.

Samlet driftsafvigelse incl. underdækning er -1,5 mio.kr.

El-omkostninger er på et helt andet niveau end da vi lagde budgettet, hvorfor el-omkostningerne afviger betydeligt.

Heldigvis til den gode side. Vi sparer 1,6 mio.kr. for de 2 måneder ift. budget.

Administrationsomkostninger afviger med 101 tkr.

Det drejer sig om rådgivning ifm. Gaskonverteringerne.

Det sidste, som afviger væsentligt, er afskrivninger med en afvigelse på 1,3 mio.kr. for de 2 måneder.

Vi oplever at nogle projekterne forskubbes i tid, ligesom der kan være et spring i faktureringen og godkendelsesproces.

Der var nogle uger med relativt meget vand, som rykkede på planlægningen.

Likviditet VV

Likviditeten er god og bedre end estimeret i budget.

De største påvirkninger af likviditeten er slutfaktureringen fra VVP (faktureret januar 2023), hvor har valgt foreløbigt at afregne moms til VVP (17,7 mio.kr.)

Anlægsinvesteringer er (ca.) halveret i perioden.

Samlet set gør det, at vi har tid til at nå i mål med mellem-finansiering af anlægsaktiver via KommuneKredit alternativt at effektuere den budgetlagte bankfinansiering på 70 mio.kr.

Restancelisten er sædvanlig.

BILAG:

Bilag 2 - Budgetopfølgning januar og februar

Bilag 3 - Likviditetsoversigt februar

Bilag 4 - Restanceliste (Udleveres på mødet)

INDSTILLING:

at: Orienteringen tages til efterretning



Månedssregnskab for Viborg Varme - 2023										
Tekst	Realiseret 2023			Budget 2023-3			Budget afvigelse (R - B)			
	JAN	FEB	ÅTD	JAN	FEB	ÅTD	JAN	FEB	ÅTD	%

Driftsdata

Graddage	391,6	379,3	770,9	392,4	355,1	747,4	-0,8	24,2	23,4	3%
Varmesalg i alt (MWh)	35.982	30.951	66.932	37.935	34.297	72.232	-1.953	-3.347	-5.300	-7%
Varmekøb i alt (MWh)	42.830	37.356	80.186	44.413	40.515	84.928	-1.583	-3.159	-4.742	-6%
- heraf egen produktion	286	209	495			0				
Ledningstab i alt (MWh)	6.848	6.405	13.254	6.478	6.218	12.696	371	187	558	4%
Transmission	595	969	1.565	564	544	1.109	31	425	456	41%
Distributionstab	6.253	5.436	11.689	5.913	5.674	11.587	340	-238	102	0,9%
Ledningstab i %	16,0%	17,1%	16,5%	14,6%	15,3%	14,9%	1,4%	1,8%	1,6%	
Varmesalgspris (kr/MWh)	940,00	940,00	940,00	940,00	940,00	940,00	0,00	0,00	0,00	0%
Varmekøbspris (kr/MWh)	524,00	524,00	524,00	495,00	495,00	495,00	29,00	29,00	29,00	6%

Resultatopgørelse/drift (1.000 kr.)

Nettoomsætning										
Varmebidrag (inkl. incitamentsbidrag)	31903	27422	59325	32933	29804	62736	-1029	-2382	-3411	-5%
BLOKCENTRALER										
Fast bidrag (arealbidrag mv.)	1485	1292	2776	1439	1286	2725	46	6	52	2%
Målerbidrag	5479	4961	10440	5451	4945	10395	28	16	44	0%
Fj.vekslerbidrag	545	494	1039	508	513	1022	37	-20	18	2%
Ovf. tidligere års resultat	135	126	262	111	113	224	24	13	38	17%
Nettoomsætning i alt	-89592	0	-89592	-88537	0	-88537	-1055	0	-1055	1%
Produktionsomk.	-50045	34295	-15750	-48096	36660	-11435	-1949	-2365	-4314	38%
Varmekøb	-22443	-19575	-42017	-21705	-19786	-41491	-738	211	-527	1%
Ledningstab mv. ovf. distribution	3589	3356	6945	2927	2809	5736	661	548	1209	21%
Øvrige produktionsomk. (udvikling mv.)	0	0	0	-25	-25	-50	25	25	50	-100%
Transmission										
Transmissionsomkostninger	-312	-508	-820	-279	-269	-549	-32	-239	-271	49%
Egen produktion										
Varmeproduktion	150	110	259	158	144	303	-8	-35	-43	-14%
Varmeomkostninger (gas, el og vand)	-137	-138	-276	-158	-144	-303	21	6	27	-9%
Øvrige omkostninger, egen produktion	-38	0	-38	0	0	0	-38	0	-38	
Omkostninger egen produktion	-26	-29	-54	0	0	0	-26	-29	-54	
Produktionsomk. i alt	-19193	-16757	-35950	-19082	-17271	-36354	-111	514	404	-1%
Bruttoresultat	-69237	17538	-51700	-67178	19389	-47789	-2059	-1851	-3910	8%
Distributionsomk.										
Ledningstab mv.	-3277	-2848	-6125	-2927	-2809	-5736	-350	-40	-389	7%
El (drift)	-139	-100	-239	-1069	-917	-1985	930	817	1746	-88%
Vand og tilsætningsstoffer	-46	-45	-91	-27	-26	-53	-19	-19	-38	72%
Rep. & vedl. distrib.app. mv.	-76	-367	-443	-211	-283	-494	135	-84	51	-10%
Rep. & vedl. ledningsnet inkl. brønde	-90	-162	-251	-76	-121	-197	-14	-41	-54	28%
Måler- og fjv.veksleromkostninger	-27	-16	-42	-28	-92	-120	1	76	77	-65%
Distributionsomk. i alt	-3655	-3537	-7192	-4337	-4247	-8584	683	710	1393	-16%
Administrationsomk.										
Generalforsaml. og bestyr. (inkl. vederlag)	-82	-37	-118	-78	-65	-144	-3	29	25	-18%
Adm. it-omk. inkl. nets	-215	-119	-334	-185	-117	-302	-30	-3	-33	11%
Adm.omk. i øvrigt	-252	-213	-466	-108	-257	-364	-144	43	-101	28%
Adm.omk. i alt	-549	-370	-918	-371	-439	-810	-178	69	-109	13%
Andre driftsposter	38	7	46	17	31	48	21	-24	-2	-5%
Fordelingsposter (vedr. resultatopg.)										
Personaleomkostninger	-558	-559	-1117	-545	-510	-1055	-13	-48	-62	6%
Lokaleomkostninger	-234	-19	-253	-272	-40	-312	39	21	59	-19%
Køretøjsomkostninger	-51	-13	-64	-54	-17	-72	4	4	8	-11%
Adm. omk. (tele- og kursusomk.)	-10	-8	-17	-19	-32	-51	9	24	34	-66%
Afskrivninger	-1356	-1364	-2720	-1967	-2018	-3985	611	654	1265	-32%
Fordelingsposter i alt	-2209	-1963	-4172	-2857	-2617	-5475	649	654	1303	-24%
RESULTAT FØR FINANSIERING	-75611	11676	-63936	-74727	12117	-62610	-884	-441	-1326	2%
Finansielle poster (netto)	-46	0	-46	-38	2	-36	-8	-2	-10	29%
RESULTAT	-75658	11676	-63982	-74765	12119	-62646	-893	-443	-1336	2%

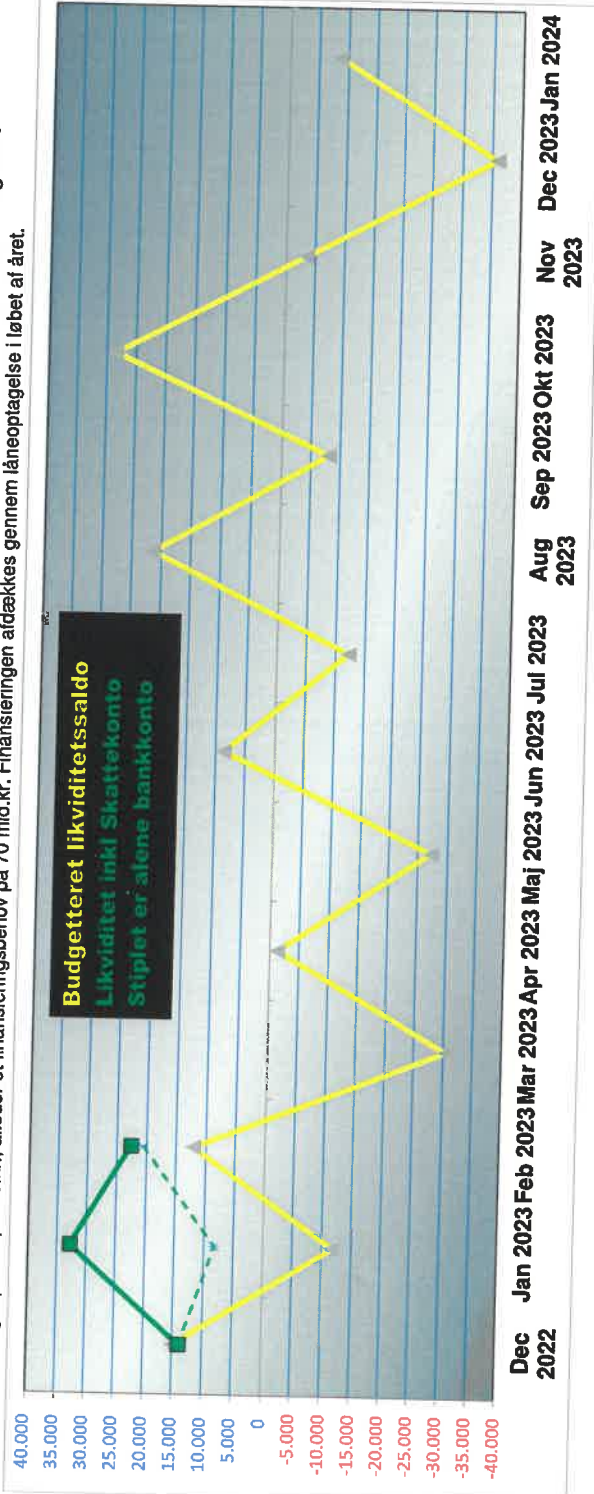
BEMÆRKNINGER:

Periodens varmesalg og -køb samt ledningstab, el, vand, personaleomk. og afskrivninger er i al væsentlighed periodiseret.

LIKVIDITETSUDVALG 2023 - VIBORG VARME (Kr. 1.000)

Tekst	Dec 2022	Jan 2023	Feb 2023	Mar 2023	Apr 2023	Maj 2023	Jun 2023	Jul 2023	Aug 2023	Sep 2023	Okt 2023	Nov 2023	Dec 2023	Jan 2024
Likviditetssaldo primo (budget)	85.996	15.000	-11.833	12.112	-30.451	-1.312	-27.230	8.605	-12.301	21.329	-8.111	28.447	-3.556	-35.961
Indbetalinger (budget):														
A'conto varmerater (inkl. moms)	820	62.735	62.780	793	62.780	783	62.780	808	62.780	783	62.780	803	803	62.735
Andre driftsindtægter (inkl. moms)	34	25	19	38	32	35	30	34	6	32	27	27	34	25
Arsopgørelse	0	0	-41.772	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Indbetalinger i alt (budget)	853	62.760	21.027	831	62.812	818	62.810	842	62.787	816	62.808	831	837	62.760
Udbetalinger (budget-net):														
Balancerforskydning	-1.000	-1.175	-175	-148	0	-237	0	-119	0	0	0	0	-1.000	0
Varmekøb (inkl. moms)	-59.087	-137.380	-27.209	-24.814	-24.348	-18.445	-12.086	-8.694	-6.953	-7.226	-9.907	-14.630	-20.220	-25.275
El og vand (inkl. afgifter)	-525	-1.490	-1.887	-1.448	-1.390	-931	-691	-584	-499	-499	-572	-920	-1.364	-1.480
Prod.omk. iøvrigt (inkl. moms)	0	0	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	0	0
Distrib.omk. iøvrigt (inkl. moms)	-452	-440	-640	-666	-560	-555	-464	-320	-354	-533	-631	-617	-473	-440
Adm.omk. iøvrigt (inkl. moms)	-229	-487	-517	-698	-711	-507	-456	-326	-245	-491	-617	-423	-242	-487
Energipararekt. (inkl. moms)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personaleomk. til driftsfordeling	-495	-526	-545	-510	-526	-578	-587	-550	-528	-558	-533	-557	-539	-545
Øvr. driftsfordelingsomk. (inkl. moms)	-80	-400	-110	-144	-86	-103	-157	-103	-77	-143	-100	-111	-142	-400
Anlægsinvesteringer (inkl. moms)	-3.231	-13.690	-7.165	-5.500	-6.026	-6.090	-8.404	-16.205	-13.997	-13.263	-13.862	-12.586	-10.989	-13.690
Moms mellemvær. med SKAT	-4.006	-3.967	41.197	-5.327	0	736	0	5.175	-6.475	-3.657	0	-2.963	5.565	6.821
Finansielle poster (netto)	-467	-38	2	-899	6	5	-884	7	3	-637	3	4	-615	0
Optagelse og afdrag på lån	-2.278	70.000	0	-3.209	0	0	-3.214	0	0	-3.219	0	0	-3.224	0
Udbetalinger i alt (budget)	-71.850	-89.594	2.919	-43.395	-33.673	-26.737	-26.974	-21.749	-29.156	-30.256	-26.250	-32.833	-33.243	-35.507
Likviditet ultimo pr. md. (budget)	15.000	-11.833	12.112	-30.451	-1.312	-27.230	8.605	-12.301	21.329	-8.111	28.447	-3.556	-35.961	-8.708
Likviditet (ekskl. Skattekonto)	13.968	8.313	20.578											
Likviditet (incl. Skattekonto)	13.968	32.818	22.645											

Forudsætninger mv.: Primosaldo er ultimo saldo fra det forventede regnskab. Der arbejdes med en kassekreditramme på 85 mio.kr. for VV og VVP. Anlægsinvesteringer på 100,1 mio.kr., afleder et finansieringsbehov på 70 mio.kr. Finansieringen adækkes gennem låneoptagelse i løbet af året.



Punkt 6: Status på naturgaskonvertering v/direktøren

VARIGHED:

10 min.

Status på naturgaskonvertering v/direktøren:

Klokkelyngen/Hedelyngen er afsluttet. Endelig reetablering sker senere på foråret.

De næste etableringsprojekter er Hald Ege og Hedevænget. Anlægsarbejdet for Hedevænget gennemføres i perioden august - november 2023 (rykket en måned grundet skift af jordentreprenør). Anlægsarbejdet for Hald Ege påbegyndes primo 2023 og løber frem til 2026.

Projektforslaget for Gl. Århusvej er godkendt i december og vi har modtaget tilsagn om tilskud fra Energistyrelsen. Anlægsarbejdet forventes gennemført i mindre etaper i takt med at vi modtager tilslutningsaccepter, da arbejdet indeholder krydsning af Gl. Århusvej. Vi udsender breve med opfordring til at indsende tilslutningsaccepter i den kommende måned.

Der er igangsat udarbejdelse af projektforslag for Industrivej/Fabriksvej/Vognmagervej. Det er erhvervsområde 5 i nordbyen. Projektforslaget forventes fremlagt for bestyrelsen i foråret og anlægsarbejdet forventes gennemført i perioden fra 2023-2026.

Konvertering af Gymnastikhøjskolen forventes gennemført i 2023. Ejendommen ligger i eksisterende fjernvarmeområde.

Øvrige projekter fremgår af hovedstidsplanen på slipgassen.dk

Ved gennemgang af bestyrelsesreferaterne for 2021, hvor Klokkelyngen/Hedelyngen (23-09-2021) og Hedevænget (23-11-2021) blev behandlet i bestyrelsen fremgår bestyrelsens godkendelse af projektforslagene ikke som en tydelig beslutning. Bestyrelsen bedes derfor genbekræfte godkendelsen af de to projektforslag.

BILAG:

Ingen

INDSTILLING:

at: Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning

at: Bestyrelsen genbekræfter godkendelse af projektforslag for konvertering af Klokkelyngen/Hedelyngen samt Hedevænget

Punkt 7: Status fra bestyrelsesmøderne i Viborg Varme Produktion A/S /formanden

VARIGHED:

5 min.

Status på bestyrelsesmøderne i Viborg Varme Produktion A/S v/formanden:

Formanden orienterer fra bestyrelsesmøde afholdt den 20. marts 2023.

Formanden orienterer om bestyrelsens godkendelse af årsrapport 2022 for Viborg Varme Produktion A/S.

Formanden rapporterer fra dialoger med mulige overskudsvarmeleverandører.

Direktøren rapporterer fra øvrige leverandørdrøftelser samt status for køb af naturgas, herunder den afledte varmeproduktionspris.

BILAG:
Ingen

INDSTILLING:
at: Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning

Punkt 8: Status på varmepumpeprojekt City Værket samt status på Energi Hub Tjele v/direktøren

VARIGHED:
10 min.

Status på varmepumpeprojekt City Værket samt status på Energi Hub Tjele v/direktøren:

Direktøren redegør for status på udbudsprocessen vedr. etablering af varmepumpe på City Værket samt de gennemførte analyser vedr. Energi Hub Tjele, herunder mulighederne for varmeproduktionsanlæg og transmissionsledningen fra Energi Hub Tjele til varmepumpen på Randersvej.

BILAG:
Ingen

INDSTILLING:
at: Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

OKTOBER 2022
VIBORG VARME a.m.b.a.

Fjernvarmeforsyning af en del af område 3, Spurvekvarteret

Projektforslag iht. Varmeforsyningsloven



ADRESSE COWI A/S
Jens Chr. Skous Vej 9
8000 Aarhus C

TLF +45 56 40 00 00

FAX +45 56 40 99 99

WWW cowi.dk

OKTOBER 2022
VIBORG VARME A.m.b.a.

Fjernvarmeforsyning af en del af område 3, Spurvekvarteret

Projektforslag iht. Varmeforsyningsloven

PROJEKTNR.

A226396

DOKUMENTNR.

A226396-011

VERSION

1.0

UDGIVELSESDATO

24. oktober 2022

BESKRIVELSE

UDARBEJDET

KADO

KONTROLLERET

JSB

GODKENDT

KADO

INDHOLD

1	Indledning	5
1.1	Projektets baggrund	5
1.2	Afgrænsning af projektområdet	6
1.3	Rapportens formål	6
1.4	Tilknyttede projekter	6
1.5	Indstilling	7
1.6	Ændring i varmeplanens retningslinjer	8
1.7	Organisatoriske forhold	8
1.8	Projektets gennemførelse	8
2	Forhold til overordnet lovgivning og planlægning	9
2.1	Fysisk planlægning	9
2.2	Varmeplanlægning	9
2.3	Kommunalbestyrelsens behandling af projektforslag	9
2.4	Styringsmidler	10
2.5	Fjernvarmepuljen- Tilskud til udrulning af fjernvarmedistributionsnet	10
2.6	Anden lovgivning	12
2.7	Berørte arealer	12
2.8	Berørte parter	12
2.9	Forhandling med berørte parter	12
3	Redegørelse for projektet	14
3.1	Forudsat varmebehov	14
3.2	Forsyningsmæssige forhold	15
3.3	Forsyningsnet og varmetab	15
3.4	Samlede anlægsomkostninger for projekt	16
3.5	Samlede anlægsomkostninger for forbrugere i reference scenarie	17
3.6	Samlede anlægsomkostninger for forbrugere i alternativscenarie	18

4	Konsekvensberegninger	19
4.1	Beregningsmetode	19
4.2	Energi og miljø	19
4.3	Samfundsøkonomi	20
4.4	Selskabsøkonomi	22
4.5	Beregning af minimumstilslutningen	24
4.6	Forbrugermæssige forhold	25

BILAG

Bilag 1	Forudsætninger
Bilag 2	Samfundsøkonomi
Bilag 3	Virksomhedsøkonomi
Bilag 3A	Minimumsberegning
Bilag 4	Forbrugerøkonomi
Bilag 5	Samfundsøkonomiske resultater
Bilag 6	Forslag til ledningstracé

1 Indledning

Denne rapport omfatter et projektforslag iht. Varmeforsyningsloven for konvertering af nuværende naturgasforsynet en del af område 3 - Spurvekvarteret i Viborg til fjernvarmeforsyning fra Viborg Varme.

De fleste bygningerne i området opvarmes med naturgas. Ved godkendelse af dette projektforslag, tilbydes forbrugere i projektområdet fjernvarme fra Viborg Varme.

Rapporten er udarbejdet efter retningslinjerne i Bekendtgørelse om godkendelse af projekter for kollektive varmeforsyningsanlæg, Energistyrelsens bekendtgørelse BEK nr. 818 af 4. maj 2021 (Projektbekendtgørelsen).

Der henvises desuden til Bekendtgørelse af lov om varmeforsyning, lovbekendtgørelse nr. 2068 af 16. november 2021 (Varmeforsyningsloven).

Projektforslaget omfatter:

- > Ændring af områdeafgrænsning mellem naturgasforsyning og fjernvarmeforsyning i projektområdet.
- > Etablering af distributionsnet inkl. stikledninger m.m. i projektområdet.

1.1 Projektets baggrund

Baggrunden for projektforslaget er Viborg Varmes ønske om at forsyne projektområdet med energiøkonomisk fjernvarme samt at Viborg Varme oplever stigende interesse blandt beboerne i området for fjernvarmeforsyning.

Projektet er i fuld overensstemmelse med klimaaftalen vedr. den grønne omstilling og udfasning af olie- og naturgasfyring.

På denne baggrund har Viborg Varme besluttet at indsende dette projektforslag.

1.2 Afgrænsning af projektområdet

Projektområdet er vist på efterfølgende kort.



Figur 1 Afgrænsning af projektområdet.

Området ligger i et område der i dag er udlagt til naturgasforsyning.

Mere detaljeret kort med områdeafgrænsning og forslag for tracé for fjernvarmenet vedlægges i Bilag 6.

1.3 Rapportens formål

Projektforslaget har til formål at belyse det planlagte projekts muligheder og konsekvenser og således danne grundlag for myndighedsbehandling og godkendelse af projektforslaget i henhold til Varmeforsyningsloven.

Projektforslaget er udarbejdet efter retningslinjerne i "Bekendtgørelse om godkendelse af projekter for kollektive varmeforsyningsanlæg", Energistyrelsens bekendtgørelse nr. 818 af 4. maj 2021.

Der henvises desuden til Bekendtgørelse af lov om varmeforsyning, lovbekendtgørelse nr. 2068 af 16. november 2021.

1.4 Tilknnyttede projekter

Ingen tilknnyttede projekter.

1.5 Indstilling

Viborg Varme indstiller til Viborg Kommune, at der gennemføres myndighedsbehandling af projektforlaget efter Varmeforsyningslovens retningslinjer.

Viborg Kommune ansøges om først at give en godkendelse, betinget af, at der opnås tilskud fra Fjernvarmepuljen.

Når der er opnået tilsagn om tilskud fra Fjernvarmepuljen ansøges Viborg kommunalbestyrelse om endelig godkendelse af projektforlaget, som beskrevet i denne rapport.

Godkendelsen af projektforlaget omfatter:

- > Ændring af områdeafgrænsning mellem naturgasforsyning og fjernvarmeforsyning i projektområdet.
- > Etablering af distributionsnet inkl. stikledninger m.m. i projektområdet.

I de samfundsøkonomiske analyser er fjernvarmeforsyning sammenlignet med individuel naturgasfyring og et alternativt scenarie baseret på individuelle el-drevne varmepumper.

Indstillingen er begrundet i hensyn til samfundsøkonomi.

Projektets godkendelse og gennemførelse sikrer, at Varmeforsyningslovens formål i § 1 efterleves, mht. at fremme den mest samfundsøkonomiske, herunder miljøvenlige anvendelse af energi til bygningers opvarmning samt at formindske energiforsyningens afhængighed af fossile brændsler og at varmeforsyningen skal ske med henblik på at fremme samproduktion af varme og elektricitet mest muligt.

Desuden søger Viborg Varme tilskud fra Energistyrelsen iht. BEK. nr. 2306 af 18. december 2020 om tilskud til projekter vedrørende udrulning af fjernvarmedistributionsnet ("Fjernvarmepuljen").

Af hensyn til EU's statsstøtteregler skal støtten have en tilskyndelsesvirkning. Det betyder, at projektet kun må gennemføres, hvis det opnår tilskud.

En forudsætning for at der kan søges om tilskud er, at kommunen først godkender projektforlaget på betingelse af, at der opnås tilskud. Den betingede godkendelse forudsætter, at der ikke er givet en endelig godkendelse, og at der ikke er indtrådt forsyningspligt.

Den endelige kommunale godkendelse kan træffes, når projektet har fået tilsagn om tilskud fra Fjernvarmepuljen.

1.6 Ændring i varmeplanens retningslinjer

Kommunalbestyrelsens godkendelse af projektforslaget indebærer, at området ændrer status til fjernvarmeforsyning.

1.7 Organisatoriske forhold

Viborg Varme etablerer, ejer, forestår driften og vedligeholder distributionsnet inkl. stikledninger med hovedafspærringshanerne og måleren hos forbrugeren.

Desuden kan boliger m.m. vælge en varmemesterordning, hvor Viborg Varme står for køb, drift og vedligehold af fjernvarmeunit mod en årlig betaling.

Ansvarlig for projektet er:

Viborg Varme a.m.b.a.
Håndværkervej 6
8800 Viborg

Projektforslaget er udarbejdet af:

COWI A/S
Jens Chr. Skous Vej 9
8000 Aarhus C

1.8 Projektets gennemførelse

Projektets gennemførelse forudsætter kommunalbestyrelsens endelige godkendelse af projektforslaget.

Den betingede godkendelse, der anmodes om af hensyn til ansøgning om tilskud efter Fjernvarmepuljen, forudsættes givet samtidig med at projektforslaget sendes i høring. Ansøgning om tilskud og Energistyrelsens behandling heraf foretages således sideløbende med kommunens videre behandling af projektforslaget.

Kommunen kan endeligt godkende projektforslaget, når der opnås tilsagn om tilskud fra Fjernvarmepuljen.

Det forudsættes at fjernvarmenettet etableres, så de første forbrugere kan forsynes i 2024.

Etablering af distributionsnet i projektområdet forudsættes gennemført i løbet af fire år.

Etablering af stikledningerne m.m. afhænger af forbrugertilslutningen, der forventes at forløbe over 4 år frem til 2027.

2 Forhold til overordnet lovgivning og planlægning

2.1 Fysisk planlægning

Projektområdet ligger i den vestlige del af Viborg og er ikke omfattet af nogen lokalplan.

2.2 Varmeplanlægning

Projektområdet er i dag udlagt til individuel naturgasforsyning.

Området konverteres til fjernvarmeforsyning ved den endelige godkendelse af dette projektforslag.

Grundlag for Varmeplanlægning:

- > Bekendtgørelse af lov om varmeforsyning - LBK nr. 2068 af 16. november 2021 ("Varmeforsyningsloven").
- > Bekendtgørelse om godkendelse af projekter for kollektive varmeforsyningsanlæg - BEK nr. 818 af 4. maj 2021 ("Projektbekendtgørelsen").
- > Bekendtgørelse om tilskud til projekter vedrørende udrulning af fjernvarmedistributionsnet, BEK nr. 2306 af 18. december 2020 ("Fjernvarmepuljen").
- > Vejledning til Projektbekendtgørelsen, Energistyrelsen juli 2021.
- > Vejledning i samfundsøkonomiske analyser på energiområdet, Energistyrelsen juli 2021.
- > Samfundsøkonomiske beregningsforudsætninger for energipriser og emissioner, Energistyrelsen februar 2022.
- > Energistyrelsens Teknologikatalog for individuelle varmeanlæg, opdateret juni 2021.

2.3 Kommunalbestyrelsens behandling af projektforslag

Varmeforsyningslovens formål (§ 1) er at fremme den mest samfundsøkonomiske, herunder miljøvenlige anvendelse af energi til bygningers opvarmning og forsyning med varmt vand og inden for disse rammer at formindske energiforsynings afhængighed af fossile brændsler. Dette skal ske med henblik på at fremme samproduktionen af varme og elektricitet mest muligt.

Projektbekendtgørelsens § 6 bestemmer, at projektet skal være i overensstemmelse med varmeforsyningens formålsparagraf, og ud fra en konkret vurdering være det samfundsøkonomisk mest fordelagtige projekt jf. bekendtgørelsens § 19.

§ 19, stk. 1 og 2 i projektbekendtgørelsen præciserer, at kommunalbestyrelsen inden endelig godkendelse skal foretage en energimæssig, samfundsøkonomisk og miljømæssig vurdering af projektet.

Vurderingen skal ske på baggrund af kommunens overordnede varmeplanlægning, projektbekendtgørelsens bestemmelser, projektforslaget for det konkrete projekt og høringssvar, der er indkommet til dette projektforslag. Kommunalbestyrelsen skal ved vurderingen påse, at projektet er i overensstemmelse med Varmeforsyningsloven, herunder formålsbestemmelsen, og at projektet ud fra en konkret vurdering er det samfundsøkonomisk mest fordelagtige projekt.

2.3.1 Specifikke bestemmelse vedrørende projektet

Godkendelsespligtige projekter er oplistet på bilag 1 i Projektbekendtgørelsen. Projektet er omfattet af punkt 3.1 "*Etablering, udvidelse, indskrænkning eller bortfald af distributionsnet eller forsyningsområder*".

2.4 Styringsmidler

Tilslutning af eksisterende bygninger i projektområdet sker på frivillig basis.

Projektet forudsætter ikke påbud eller anvendelse af andre styringsmidler for gennemførelsen.

2.5 Fjernvarmepuljen- Tilskud til udrulning af fjernvarmedistributionsnet

Energistyrelsen kan yde tilskud til projekter vedrørende udrulning af fjernvarmedistributionsnet med henblik på at konvertere varmemefbrugere til fjernvarmeforsyning i Danmark jf. BEK nr. 2306 af 18. december 2020 "Bekendtgørelse om tilskud til projekter vedrørende udrulning af fjernvarmedistributionsnet". Tilskudsordningen benævnes "Fjernvarmepuljen".

Der henvises desuden til Energistyrelsens 'Ansøgningsvejledning', version 3, januar 2022, samt 'Om kommunale godkendelser', version 2, februar 2021.

Fjernvarmesystemet omfattet af tilskudsordningen, skal udgøre energieffektiv fjernvarme. Ved energieffektiv fjernvarme forstås fjernvarmesystemer som anvender mindst 50% vedvarende energi, 50% spildvarme, 75% kraftvarme eller 50% af en kombination af sådan energi og varme jf. direktiv 2012/27/EU, art. 2 nr.41. Definition omfatter varmeproduktionsanlæg og det net med tilknyttede faciliteter, der er nødvendigt for at distribuere varme fra produktionsenhederne til kundens lokaler.

Viborg Varme opfylder betingelserne for energieffektiv fjernvarme, da andelen af kombination af kraftvarme og vedvarende energi i dag udgør ca. 73 % af varmeproduktionen i form af varme fra luftvand varmepumper og naturgasfyret kraftvarmeanlæg.

Tilskuddet skal have en såkaldt tilskyndelsesvirkning jf. EU's statsstøtteregele. Det indebærer, at tilskud fra fjernvarmepuljen er en forudsætning for gennemførelse af projektet, samt at arbejdet ikke er påbegyndt inden opnåelse af tilsagn om tilskud, herunder at der ikke er indgået retligt bindende tilsagn om køb af udstyr eller andre forpligtelser, som gør investeringen irreversibel.

Det er desuden et krav, at projektet har en gennemførelsestid på maksimalt 5 år fra modtagelse af tilsagn om tilskud, og at projektet ikke vil blive gennemført uden tilskud efter bekendtgørelsen.

Tilskuddet efter Fjernvarmepuljens § 5 kan søges enten på vilkår eller på betingelse af den kommunale godkendelse:

- > ved betinget tilsagn om tilskud forstås, at der ikke er givet en endelig godkendelse, og at der ikke er indtrådt forsyningspligt. Den endelige kommunale godkendelse opnås først, efter at projektet har fået tilsagn om tilskud (§ 5, stk. 1 pkt. 4.a).
- > med vilkår om, at godkendelsen bortfalder, hvis der ikke opnås tilsagn om tilskud, og med angivelse af, at der ikke er indtrådt forsyningspligt, før der opnås tilsagn om tilskud (§ 5, stk. 1 pkt. 4.b).

Ansøgning om tilskud til dette projekt forudsætter, at kommunen godkender projektforslaget på betingelse af, at der opnås tilsagn om tilskud fra Fjernvarmepuljen.

Ved den betingede godkendelsesmetode vil kommunens godkendelse være to-delt, hvilket betyder, at Energistyrelsens sagsbehandling efter Fjernvarmepuljen sker imellem de to kommunale godkendelser (betinget godkendelse inden høring og endelig godkendelse efter tilsagn om tilskud).

Ved godkendelse med vilkår, godkendes projektforslaget endeligt, og hvis der ikke opnås tilsagn om tilskud bortfalder godkendelsen.

Projektforslaget skal indeholde en beregning af den minimumstilslutning, der skal have tilskud, for at opnå balance i virksomhedsøkonomien.

Tilskuddet ydes til projektet for udrulning af fjernvarmedistributionsnet med op til 20.000 kr. pr. konverteret forbruger inden for de første 5 år fra tilsagn om støtte, dog maksimalt svarende til projektets støtteberettigede omkostninger. Der kan ydes tilskud op til det antal konverteringer af naturgas- og olievarmeforbrugere i området, der svarer til minimumstilslutningen på ansøgningstidspunktet.

Beregning af minimumstilslutning og støttebeløb er præsenteret i afsnit 4.5.

2.6 Anden lovgivning

Projektet udføres i øvrigt efter gældende normer og standarder.

Projektet skal vurderes i forhold til Lov om miljøvurdering af planer og programmer og af konkrete projekter (VVM), LBK nr. 1976 af 27.10.2021.

2.7 Berørte arealer

Projektområdet omfatter et mindre område i Spurvekvarteret i Viborg – se kortet i bilag 6.

Tilslutning til fjernvarme planlægges fra eksisterende fjernvarmenet – se kortet i bilag 6.

Projektet omfatter ikke arealafståelse, da anlægsarbejdet vedrørende etablering af forsyningsledning og distributionsnet frem til de enkelte parceller forudsættes at ske i offentlige eller private vejarealer. Der skønnes ikke behov for placering i private grundarealer.

Hvis dette bliver tilfældet, vil Viborg Varme kontakte berørte lodsejere med henblik på eventuel arealafståelse, ydelse af normal servituterstatning samt tinglysning af servitutpålæg.

2.8 Berørte parter

Berørte parter:

- > Evida Service Nord A/S, der distribuerer naturgas til projektområdet.
- > Det lokale elnetselskab.

2.9 Forhandling med berørte parter

Der har været kontakt med Evida, som har fremsendt liste med gasforbrugere og tilhørende naturgasforbrug indenfor projektområdet.

Det har i øvrigt ikke været forhandling med berørte parter.

2.9.1 Oplysninger fra Evida

Der er rekvireret oplysninger om naturgasforsynede ejendomme, naturgasforbrug og alder på naturgaskedler.

Det oplyste gasforbrug er anonymiseret af hensyn til kravet om beskyttelse af personoplysninger. Det er derfor kun muligt at vurdere oplysningerne ud fra gennemsnitlige betragtninger.

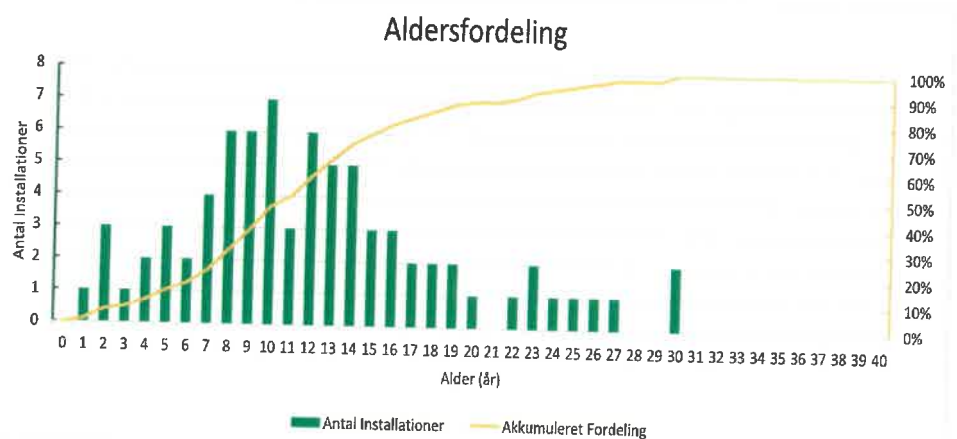
	Antal kunder i området (stk.)	Gnst. forbrug (Nm ³)	Gnst. forbrug (MWh)
Forbrug ≤ 6.000 m ³ (GAF)	76	1.461,7	16,1
Forbrug > 6.000 m ³ (GAF)	-	-	-
Forbrug (GUF)	0	Ikke oplyst	Ikke oplyst
I alt	76		

Tabel 1 Data fra Evida.

På baggrund af disse data indregnes følgende:

- > Antal olie-, el-, og fastbrændselsforbrugere fra BBR er korrigeret på baggrund af Evidas forbrugerliste.
- > Varmebehovet for individuelle naturgasforbrugere er opgjort på baggrund af oplysninger om forventet gasforbrug, baseret på foregående gasafregning, som derefter er graddagskorrigeret.

Den oplyste alder for gaskedlerne i området, og den samlede fordeling er vist i de efterfølgende figurer.



Figur 2 Kedalder på eksisterende kedler for boliger m.m. i området i år 2022

Det ses af ovenstående figur, at kedalder for de ældste kedler udgør 30 år. Den gennemsnitlige alder for kedler i projektområdet er på ca. 12 år for boliger m.m.

3 Redegørelse for projektet

3.1 Forudsat varmebehov

3.1.1 Eksisterende bebyggelse

Kun forbrugere der forsynes med naturgas, gasolie, elvarme og fastbrændsel indgår i dette projektforslag.

Med hensyn til investeringer, gebyrer m.m. er eksisterende bebyggelse opdelt i to grupper – boliger m.m. og storforbrugere.

Evida har fremsendt liste med 76 gasinstallationer indenfor projektområdet.

Varmebehovet for eksisterende naturgasforbrugere i projektområdet tager udgangspunkt i Evidas liste med forventet graddagskorrigeret gasforbrug.

Det gennemsnitlige årlige varmebehov i projektområdet for eksisterende forbrugere er beregnet til 16,0 MWh (vægtet gennemsnit) for boliger m.m.

Der er forudsat følgende start- og slutttilslutning for de forbrugere der konverterer til fjernvarmeforsyning:

	Starttilslutning	Slutttilslutning
Naturgas	75 %	95 %

Tabel 2 Forudsat start- og slutttilslutning for hhv. boliger m.m. og storforbrugere.

Heraf indgår nedenstående antal forbrugere og varmebehov i projektområdet.

	Antal	Areal m ²	Varmebehov MWh
Eksisterende			
Boliger m.m.	76	11.907	1.216
I alt	76	11.907	1.216

Tabel 3 Det samlede forudsatte tilslutning i projektområdet.

Yderligere er der indregnet ledningstab, som udvikler sig fra ca. 79 MWh i 2024 til 135 MWh i 2027. Bruttovarmebehovet er således opgjort til 1.351 MWh ved fuld udbygning.

Tilslutningen forventes at ske over 4 år. Bruttovarmebehovet i projektområdet udvikler sig fra 1.039 MWh i 2024 til 1.351 MWh i 2027. Udviklingen af varmebehovet fremgår af bilag 2.

Varmebehovet omfatter det samlede behov for tilførsel af varme til både rumopvarmning og varmt vand.

3.2 Forsyningsmæssige forhold

Fjernvarmebehovet i det nye forsyningsområde er baseret på varme fra Viborg Varmes fjernvarmenet.

Viborg Varmes produktionsanlæg og distributionsanlæg har kapacitet til at forsyne det nye projektområdet.

Forsyning af projektområdet sker fra eksisterende fjernvarmenet i Viborg.

Den forudsatte varmeproduktionsfordeling med 2 nye varmepumper, anvendt i dette projektforslag er beregnet i EnergyPro og udgør: ca. 45% naturgaskraftvarme, ca. 37% varme fra 2 x 7 MW luftvandvarmepumpe og resten med naturgasvarme. Udviklingen af den forudsatte produktionsfordeling fremgår af bilag 2.

3.3 Forsyningsnet og varmetab

Varmetabet er beregnet ud fra rørproducenten Isoplus' værdier for varmetab fra twinrør med ekstra isolering ("serie 3").

Ledningsnettets længde fordelt på dimensioner, er vist i nedenstående tabel. Overslag over investeringen i ledningsnettet er vist i afsnit 3.5.

Forsyningsledning og gadenet	
Diameter DN	Længde kanal meter
25 - 32	740
40 - 65	387
80 -100	191
Sum	1.318

Tabel 4 Opmålt forsyningsledning og gadenet fordelt på dimensioner

3.4 Samlede anlægsomkostninger for projekt

De samlede anslåede anlægsomkostninger til etablering af fjernvarmenet til projektområdet er anslået i efterfølgende tabel.

Anlægsarbejde	Investering i mio. kr.
Distributionsnet	3,29
Stikledninger, målere, m.m.	1,86
Fjv. unit, bolig m.m.	1,33
Andel Viborg Varme	6,48
Gasafkobling	0,31
Andel forbrugere	0,31
I alt for projektet	6,79

Tabel 5 Overslag over projektets anlægsomkostninger til forsynings- og ledningsnet, 2022 prisniveau uden moms.

Der er forudsat 50 års levetid for fjernvarmeledninger og 25 års levetid for fjernvarmeunit i projektforslaget. Levetiden anvendes til beregning af scrapværdien.

Det forventes, at gasledninger kan afbrydes i forbindelse med gravearbejdet til fjernvarmestik.

Investeringer i indirekte fjernvarmeunits i boliger m.m. er baseret på oplysninger fra Viborg Varme. D&V omkostninger baserer på oplysninger fra Energistyrelsens Teknologikatalog for individuelle varmeanlæg opdateret juni 2021. Priser fra Teknologikataloget omregnes til 2022 prisniveau.

Fjernvarmeunit til boliger m.m., indgår i Viborg Varmes investering, som følge af varmemesterordningen.

Opgørelsen er vist i forudsætningsoversigten i bilag 1, og omkostningerne i forhold til den forudsatte tilslutningstakt fremgår af beregningerne i bilag 2.

3.5 Samlede anlægsomkostninger for forbrugere i reference scenarie

De samlede anslåede anlægsomkostninger i referencescenariesituationen med individuelle naturgaskedler, er anslået på basis af COWIs erfaringer og Teknologikatalog for individuelt varmeanlæg og gengivet i efterfølgende tabel.

Der er anvendt en naturgaskedel på 20 kW for eksisterende boliger m.m. Jævnfør Teknologikataloget har de fleste naturgaskedler til boliger en nominal varmeeffekt på 20 kW, op til 20-35 kW er nødvendige for at dække varmtvandsproduktion, hvorimod 10 kW er tilstrækkelig til dækning af varmebehovet alene.

Investering for 20 kW naturgaskedel er beregnet vha. proportionalberegning jf. Teknologikataloget, omregnet til 2022 prisniveau.

Udgifter til drift og vedligehold for kedelanlæg er baseret på Teknologikataloget. For mindre kedelanlæg til bolig m.m., er der dog vurderet en højere pris for at kunne dække serviceeftersyn, reservedele, arbejds løn og tilkaldevagt i hele kedelanlæggets levetid.

Reinvesteringstakten for eksisterende naturgaskedler i området baserer på Evidas fremsendte kedelalder, hvor kedler i boliger m.m. udskiftes når de er 18 år gamle.

Anlægsarbejde	Investering i mio. kr.
Gaskedler	
Bolig m.m.	3,92
Stikledninger	0,06
I alt	3,98

Tabel 6 *Overslag over referencescenaries anlægsomkostninger i prisniveau 2022 uden moms.*

Der er forudsat 18 års økonomisk levetid for gaskedler i boliger m.m. Levetiden anvendes til beregning af scrapværdien.

3.6 Samlede anlægsomkostninger for forbrugere i alternativscenarie

De samlede anslåede anlægsomkostninger i alternativscenariesituationen med individuelle varmepumper, er anslået på basis af Teknologikatalog for individuelt varmeanlæg. Investeringen i 7 kW varmepumpeanlæg er forøget med 25% jf. EA's undersøgelse maj 2022 "Priser på luft-vand VP i enfamiliehuse".

Der er anvendt en luftvand varmepumpeinstallation på ca. 12 kW for eksisterende boliger m.m. Beregningsforudsætningerne fra Teknologikataloget omregnes til 2022 prisniveau.

I beregningerne er det forudsat, at alle forbrugere udskifter opvarmning med fossilt brændsel til opvarmning med individuelle luftvandvarmepumper i samme tilslutningstakt, som for fjernvarmeforsyning. Investeringsomkostninger for varmepumpeanlæg indeholder reinvesteringer i nyt anlæg efter 17 år i boliger m.m.

Anlægsarbejde	Investering i mio. kr.
Luftvandvarmepumper	
Bolig m.m.	22,99
Gasafkobling	0,47
I alt	23,46

Tabel 7 *Overslag over alternativt scenaries anlægsomkostninger i prisniveau 2022 uden moms.*

Der er forudsat 17 års økonomisk levetid for varmepumper i boliger m.m. Levetiden anvendes til beregning af scrapværdien.

4 Konsekvensberegninger

4.1 Beregningsmetode

Der er foretaget overslagsmæssige beregninger på samfundsmæssige og virksomhedsøkonomiske konsekvenser ved gennemførelse af projektforlaget. Beregningerne er foretaget som marginalberegninger og indeholder kun de forhold, som berøres af projektet mht. ledningsnet og produktion af varme.

Beregningerne er foretaget i overensstemmelse med Energistyrelsens anvisninger for evaluering af varmeforsyningsprojekter. Der henvises til "Vejledning i samfundsøkonomiske analyser på energiområdet, Energistyrelsen juli 2021", samt "Forudsætninger for samfundsøkonomiske analyser på energiområdet, Energistyrelsen februar 2022".

Der regnes på:

Referencescenarie: Hvor det forudsættes, at alle bygninger opvarmes med naturgas.

Alternativt scenarie: Hvor det forudsættes, at alle bygninger opvarmes med luftvandvarmepumper.

Projektet: Fjernvarmeforsyning af projektområdet fra Viborg Varme.

Generelle forudsætninger fremgår af bilag 1.

Beregningerne er foretaget over en 20-årig betragtningsperiode.

Resultatet udgøres af forskellen mellem resultatet af beregningen for de forskellige alternative varmeforsyningsmuligheder.

Resultatet kan kun anvendes til at sammenligne alternativerne.

4.2 Energi og miljø

Her præsenteres de beregnede konsekvenser for el- og brændselsforbrug og for luftemissionen.

Samfundsøkonomien udtrykker det samlede samfundsmæssige resultat inklusivt energi- og miljøkonsekvenser, idet der indregnes samfundsøkonomiske brændselspriser, CO₂-kvoter og en samfundsmæssig værdisætning af SO₂, NO_x og PM_{2,5}.

De energi- og miljømæssige konsekvenser er således en mellemregning til samfundsøkonomien. Det skyldes CO₂-kvotemekanismen, som bevirker en anden mekanisme for ændringerne i CO₂ end mekanismerne for ændringer i SO₂, NO_x og PM_{2,5}.

Projektområdet varmebehov er forudsat dækket med varme fra Viborg Varmes fjernvarmenet.

De energimæssige konsekvenser over den 20-årige betragtningsperiode i henholdsvis Projektet og Alternativ scenariet er vist i efterfølgende tabel.

Brændsels- og elforbrug i MWh	Reference-scenarie	Alternativ-scenarie	Projekt-scenarie
Gas	24.798	-	29.058
Elforbrug	-	7.760	2.733

Tabel 8 Energimæssige konsekvenser, sum over 20 år.

De miljømæssige konsekvenser, der følger af den ændrede brændselsanvendelse, er beregnet for luftemissionen vedrørende CO₂, CH₄, N₂O, NO_x, SO₂ og PM_{2,5}. CH₄ og N₂O omregnes til CO₂-ækvivalenter.

Emissionsstof, ton	Reference-scenarie	Alternativ-scenarie	Projekt-scenarie
CO ₂ brændsel	2.493	-	2.984
CO ₂ el	-	95	-93
CO ₂ netto	2.493	95	2.891
Ækvivalenter	26	11	22
SO ₂	0	0	0
NO _x	2	1	4
PM _{2,5}	0	0	0

Tabel 9 Globalt ændring i emission over 20 år.

Det ses af ovenstående Tabel 9, at Projektet medfører en forøgelse af emissionsstoffer.

Bilag 2 indeholder udskrifter af beregninger på energi og miljø.

4.3 Samfundsøkonomi

Ved beregning af de samfundsøkonomiske konsekvenser betragtes rentabiliteten i fjernvarmeforsyning af projektområdet set fra samfundets side i forhold til varmeforsyning med naturgas og med luftvandvarmepumpe.

Der er anvendt forudsætninger ifølge "Forudsætninger for samfundsøkonomiske analyser på energiområdet" Energistyrelsen februar 2022. Heri giver Energistyrelsen anvisning på metoden til beregning af samfundsøkonomi samt de samfundsøkonomiske brændselspriser, der skal anvendes.

De samlede omkostninger år for år tilbagediskonteres med en diskonteringsfaktor på 3,5 %, hvorved nuværdien for henholdsvis Alternativt scenarie og Projektet fremkommer.

Samfundsværdi, nuværdi over 20 år	
Referencescenarie – gasfyring	-15,728 mio. kr.
Alternativscenarie – luftvandvarmepumper.	-27,205 mio. kr.
Projektscenarie – fjernvarmeforsyning	-15,718 mio. kr.
Fordel ved projektet ift. reference	0,010 mio. kr.
Fordel ved projektet ift. alternativ	11,487 mio. kr.

Tabel 10 Samfundsøkonomisk resultat over 20 år for de belyste varmeforsyningsalternativer.

Sammenholdes nuværdien af periodens samlede omkostninger i de belyste alternativer ses, at der ved de anvendte forudsætninger opnås en nuværdibesparelse på ca. 0,01 mio. kr. over betragtningsperioden ved Projektet i forhold til Reference og på ca. 11 mio. kr. i forhold til Alternativ.

4.3.1 Samfundsøkonomiske følsomheder

Der er udarbejdet samfundsøkonomiske følsomheder, der viser ændringen i de samfundsøkonomiske resultater ved ændrede forudsætninger.

Desuden er der regnet følsomhed på Evidas kommentarer til forudsætningerne, med priser for 14 kW gaskedel til boliger m.v. (som er mindre end Teknologikataloget foreskriver) på 29.683 kr. (omregnet til 2022 prisniveau).

Resultater af de samfundsøkonomiske følsomhedsberegninger er vist i den efterfølgende tabel.

Følsomhed	nuværdi 20 år, mio. kr.		
	Reference-scenarie	Alternativt scenarie	Projekt-scenarie
Investering +10%	-16,0	-28,9	-16,3
Investering -10%	-15,4	-25,5	-15,1
Varmebehov +10%	-16,7	-27,7	-16,5
Varmebehov -10%	-14,8	-26,7	-14,9
Naturgaspris +10%	-16,6	-27,2	-16,6
Naturgaspris -10%	-14,9	-27,2	-14,9
Elpris +10%	-15,7	-27,7	-15,9
Elpris -10%	-15,7	-26,7	-15,6
D&V +10%	-16,0	-27,7	-15,9
D&V -10%	-15,4	-26,7	-15,6
Evidas forudsætninger for gaskedler	-15,0	-27,2	-15,7
4,5% kalkulationsrente	-14,5	-26,2	-15,1
2,5% kalkulationsrente	-17,1	-28,4	-16,4
CO ₂ høj pris	-17,2	-27,2	-17,5

Tabel 11 Resultater af samfundsøkonomiske følsomheder.

4.4 Selskabsøkonomi

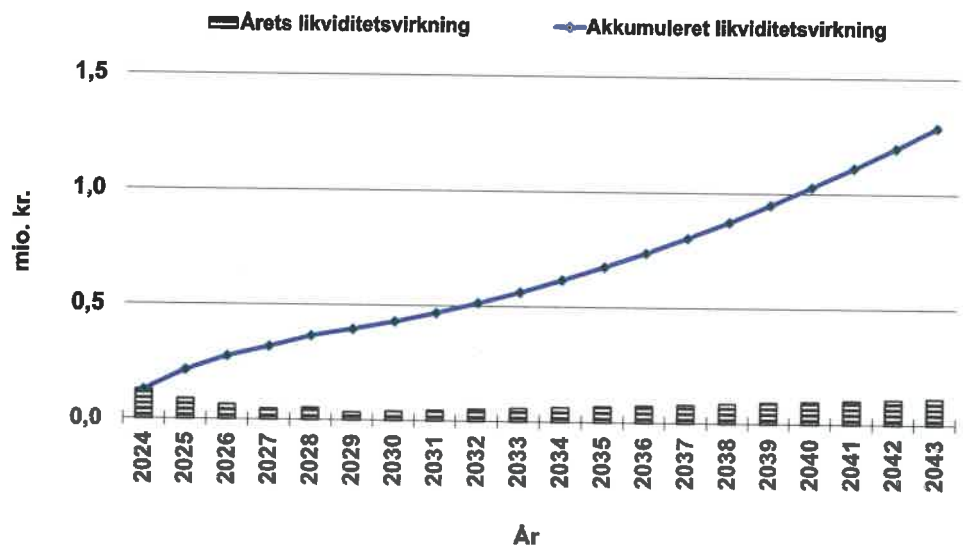
Ved beregning af de selskabsøkonomiske konsekvenser betragtes rentabiliteten i fjernvarmeforsyning af projektområdet set fra Viborg Varmes side.

Beregningen er udført som en marginalbetragtning, hvor der kun er medtaget de forhold, der berøres ved at fjernvarmeforsyning projektområdet.

4.4.1 Likviditetsvirkning

Likviditetsvirkningen er den samlede økonomiske konsekvens for fjernvarmeforsyningen af omkostningerne til varmeforbrug, drift af anlæg og finansiering af anlægsinvesteringer i forhold til indtægterne ved varmesalg i projektområdet.

Som følge af store prisstigninger på naturgas og el siden sommeren 2021, er det valgt at belyse virksomhedsøkonomien med de priser som blev anvendt til projektforslagene i september 2021 for områderne 10 og 11 i Viborg, af hensyn til belysning på et sammenligneligt grundlag. I øvrigt reguleres fjernvarmeprisen i takt med naturgasprisens og elprisens udvikling, hvorved det selskabsøkonomiske resultat bliver af uændret størrelsesorden.



Figur 3 Likviditetsvirkning for de enkelte år og akkumuleret likviditetsvirkning år for år i den 20-årige periode - uden moms.

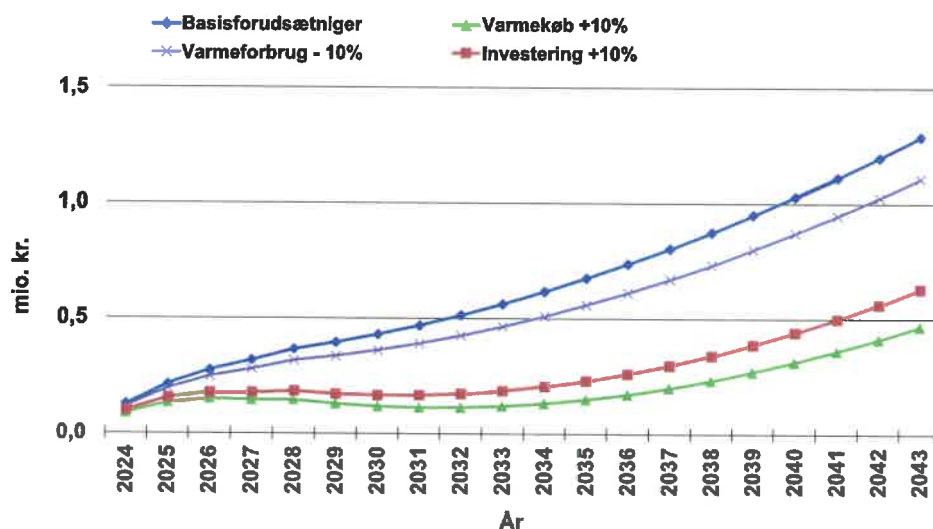
Likviditetsvirkningen i Figur 2 fremkommer ved anvendelse af de gældende og de aftalte fjernvarmetakster over hele den 20-årige betragtningsperiode og en finansiering af anlægsudgifterne.

Yderligere er der forudsat, at forbrugere boliger m.m. omfattes af varmemesterordningen, hvor Viborg Varme står for køb, drift og vedligehold af fjernvarmeunit mod en årlig betaling.

4.4.2 Følsomhedsberegninger

Der er foretaget beregninger på ændrede forudsætninger, der viser projektforslagets følsomhed over for centrale forudsætninger.

I den efterfølgende figur er resultatet af grundberegningen og følsomhedsberegningerne vist sammenstillet.



Figur 4 Projektets akkumulerede likviditetsvirkning ekskl. moms over den 20-årige periode - uden moms.

Det ses af Figur 4, at projektet udviser en robusthed over for ændringer i de centrale forudsætninger og er mest påvirket af øget varmekøbspris.

4.5 Beregning af minimumstilslutningen

Der er foretaget en beregning på minimumstilslutningen iht. BEK nr. 2306 af 18. december 2020 om tilskud til projekter vedrørende udrulning af fjernvarmedistributionsnet (Fjernvarmepuljen).

Der kan ydes tilskud op til 20.000 kr. pr. forbruger, uanset størrelse, der opvarmes med naturgas eller olie, og som tilsluttes inden for de første 5 år efter tilsagn om tilskud.

Minimumstilslutning udgør det antal af konverteringer i projektområdet, der inklusiv tilskud fra fjernvarmepuljen medfører balance i de tilbagediskonterede selskabsøkonomiske indtægter og udgifter over levetiden på konverteringsprojektets investeringer.

Minimumsberegningen skal beregnes ud fra et driftsoverskud, som udgør forskellen mellem de diskonterede indtægter og de diskonterede driftsudgifter i investeringens relevante levetid (maks. 30 år), hvis denne forskel er positiv. De inkluderede udgifter og indtægter er iht. §2 i Tilskudsbekendtgørelsen.

Der er udarbejdet en beregning af minimumstilslutningen, hvor der regnes på eksisterende forbrugere. Projektet for udrulning af fjernvarmenettet (distributionsnettet/gadenettet) forudsættes gennemført i løbet af fem år (2024- 2028).

Minimumsberegningens forudsætninger og resultat er vist i efterfølgende tabel.

Minimumsberegning for selskabsøkonomi	
Diskonteringsrente	3,85 %
Minimumstilslutning	ca. 27 %
Tilskud pr. forbruger	20.000 kr.
Tilskudsberettiget konverteringer (antal forbrugere)	ca. 20 stk.
Tilskudssum over 20 år	400.000

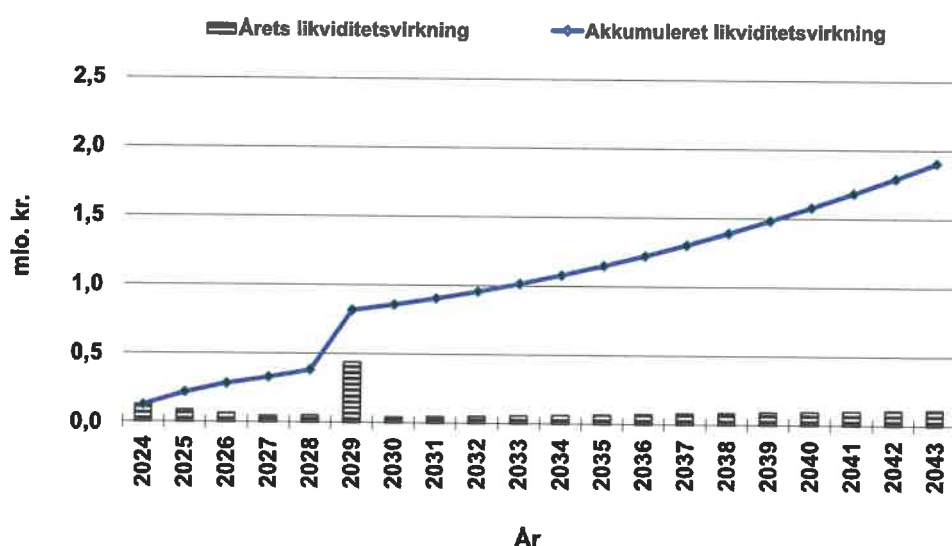
Tablet 12 Minimumsberegning for selskabsøkonomi.

Der er beregnet behov for støtte til ca. 20 forbrugere. Da der er 79 forbrugere opvarmet med naturgas og olie, er der således dækning for det beregnede antal tilskudsberettigede forbrugere i området.

Tilskuddet ydes til tilskudsberettigede forbruger der tilsluttes inden for 5 år fra tilsagn om tilskud. Der er således en tilskyndelsesvirkning til at få tilsluttet det beregnede antal forbrugere, som kan opnå tilskud.

Når det beregnede minimum af tilskudsberettigede forbrugere, er tilkoblet fjernvarmen, eller senest efter 5 år, kan anmodningen om at få udbetalt den tilskudsberettigede sum sendes til Energistyrelsen.

Betydningen for resultatet i basisberegningen af tilskud fra Fjernvarmepuljen er præsenteret i den efterfølgende Figur 5



Figur 5 Likviditetsvirkning med det beregnede tilskud fra Fjernvarmepuljen.

Minimumsberegningen vedlægges i bilag 3A.

4.6 Forbrugermæssige forhold

Brugerøkonomien er belyst for en eksisterende gennemsnitlig bolig m.m. på 157 m² og et årligt varmebehov på 16 MWh.

I økonomien er der indregnet afskrivning og forrentning af omkostningerne til installation af hhv. individuelle varmeinstallationer og fjernvarmearrangement.

Som følge af de stigende energipriser over den seneste tid er forbrugerøkonomien vist med priser for el, gas og fjernvarme for hhv. september 2021 og for juli 2022.

Resultaterne med priser fra september 2021 er vist i efterfølgende tabel.

Eksisterende bolig m.m., 157 m²	kr./år
Luftvand varmepumpe	22.639
Naturgas kedel	21.438
Fjernvarmeforsyning	16.702
Fordel ved fjernvarme ift. varmepumper	5.937
Fordel ved fjernvarme ift. naturgaskedler	4.736

Tabel 13 Årlig varmeudgift for en gns. bolig m.m. ved de belyste forsyningsalternativer, kr./år med moms.

Det ses af Tabel 13, at beregningerne på forbrugerøkonomien ved de anvendte forudsætninger giver en årlig besparelse ved fjernvarmeforsyning i forhold til individuel varmeforsyning med luftvand-varmepumper og naturgaskedler i eksisterende boliger m.m.

I varmeudgiften indgår Varmemesterordningen for boliger m.m., hvor Viborg Varme står for køb, drift og vedligehold af fjernvarmeunit mod en årlig betaling.

Resultaterne med gas- og elpriser fra oktober 2022 samt fjernvarmetakster pr. 1. januar 2023 er vist i efterfølgende tabel.

Eksisterende bolig m.m., 157 m²	kr./år
Luftvand varmepumpe	45.464
Naturgas kedel	47.798
Fjernvarmeforsyning	42.689
Fordel ved fjernvarme ift. varmepumper	2.775
Fordel ved fjernvarme ift. naturgaskedler	5.109

Tabel 14 Årlig varmeudgift for en gns. bolig m.m. ved de belyste forsyningsalternativer, kr./år med moms.

Det ses af tabel 14, at som følge af de stigende gas- og elpriser er varmeudgiften steget for alle tre opvarmningsformer. Fjernvarmetariffen er dog steget mere end el til individuelle forbruger, hvorved fordelene til fjernvarme er reduceret i forhold til september 2021.

Viborg Varme forventer dog, at den budgetterede fjernvarmepris reduceres, som følge af faldende gaspris og når nye eldreven varmepumpeanlæg, som er under etablering, idriftsættes.

Beregningerne er vedlagt i bilag 4.

Bilag 1 Forudsætninger

Viborg Varme a.m.b.a.

Fjernvarmeforsyning af en del af område 3, Spurvekarteret

Forudsætninger til konsekvensvurdering på energi, miljø og økonomi

Type	Antal stk.	Areal [m ²]		Varmebehov [MWh]		Effektbehov [kW]	
		Gennemsnit	I alt	Gennemsnit	I alt	an forbrugere	ab værk
Bolig m.m.	76	157	11.907	16,0	1.216	939	620
Stor				0,0	0	0	
Sum	76		11.907		1.216	939	620
				Varmetab i nyt fjv. net	135		15
				Fjernvarme an net	1.351		635

Noter:

Antal forbrugere og areal baseret på oplysninger fra BBR og Evida
 Gns. effektbehov ifølge forudsætninger fra Teknologikataloget juni 2021
 Gns. varmebehov for eksisterende bebyggelse iht. forventet gasforbrug oplyst af Evida
 Gns. varmebehov for øvrige forbrugere iht. Varmeplan Danmark beregnet som vægtet gennemsnit

Energipriser

Varmekøb

Varmekøb Tarif kr./GJ = 368,70 kr./MWh Forventet gennemsnit over 20 år

Satsafgifter

Elforbrug Afgift 4,00 kr./MWh 2022 niveau
 Naturgas Afgift 2,91 kr./m³ 264,45 kr./MWh 2022 niveau

Drift og vedligehold, marginalt

Gas kraftvarme 31,7 kr./MWh af Energi Viborg
 N-gas kedler 7,00 kr./MWh varme "
 VP 2X7 MW 20,00 kr./MWh varme "
 Fjernvarmenet, drift 6,00 kr./MWh
 Fjernvarmenet, vedligehold. 0,5% af ledningsinvestering 23.162 kr./år Anslået marginal Først efter fem år

Forbrugerpriser

Uden moms

Viborg Varme

Forbrugsbidrag 465,00 kr./MWh Takstblad 2021 Viborg Varme
 Fast bidrag 15,00 kr./m²
 Målerleje Bolig m.m. 532,00 kr./år
 Stor 0,00 kr./år
 Varmemesterordning, bolig m.m. 1.910,00 kr./år
 Tilslutningsbidrag Bolig m.m. Tæt-lav 12.000 kr./stik
 Åben 20.000 kr./stik Takstblad 2021 /Oplyst af Viborg Varme
 Gennemsnit for område 17.600 kr./stik
 Stor 20.000 kr./stik
 Byggemodningsbidrag 0 kr./stik
 Stikledningsbidrag Bolig m.m. 0 kr./stik
 Stor 0 kr./stik

Investeringsoverslag

Forsyningsledning 0 mio. kr.
 Gadenet 3,29 mio. kr.
 Udvidelse af spidslastcentralen 0,00 mio. kr.
 Stikledninger, hovedhaner, målere 1,86 mio. kr.
 Fjernvarmeunits boliger m.m. 1,33 mio. kr. Viborg Varme betaler Varmemesterordning
 I alt 6,48 mio. kr.

Investeringsoverslag for stikledninger, hovedhaner og måler oplyst af Viborg Varme for bebyggelsestype:

Bolig m.m. 24.480 kr./stik
 Stor kr./stik

Finansiering

Annuitetslån kurs 100
 rente,provision 3,55% p.a.
 løbetid 20 år

Prisudvikling

Inflation Iht. Energistyrelsens anvisning
 Statsafgifter Følger inflationen

Forbrugeranlæg

uden moms

Fjernvarmeanlæg

Fjernvarmeunit, indirekte anlæg Bolig, m.m. 17.500 kr./stik Drift og vedligehold 350 kr./år Oplyst af Viborg Varme / D&V Teknologikatalog juni 2021
 Stor kr./stik kr./år Teknologikatalog juni 2021

Gebyr for naturgasafbrydelse Lille/stor 4.320 kr./stik 9.577 Evida uden gravearbejde med gravearbejde
 6.560 14.566

Viborg Varme a.m.b.a.

Fjernvarmeforsyning af en del af område 3, Spurvekarveret

Forudsætninger til konsekvensvurdering på energi, miljø og økonomi

Individuel n-gasfyring

Forbrugeranlæg, u. radiatorkreds				Drift og vedligehold	
Naturgasfyr	Bolig	38.489 kr./stk		2.145 kr./år	Teknologikatalog juni 2021; D&V anslået Invest. Jf. Viesmann; D&V Teknologikatalog Anslået af COWI
	Stor	kr./stk		kr./år	
Tillæg ved konvertering:	Bolig	5.000 kr./stk			
	Stor	7.000 kr./stk			
Tilslutningsbidrag		15.000 kr./stik			Anslået
N-gas					
Naturgas+transport		18,96 kr./m ³ ~		1.723,28 kr./MWh	Ørsted, variabel baseret på sidste månedsp. 2022 niveau
Afgifter (CO ₂ -, NOx- & Energiafgift)		2,91 kr./m ³ ~		264,45 kr./MWh	
I alt		21,87 kr./m ³		1.987,74 kr./MWh	
Naturgas+transport		5,07 kr./m ³			12 mdr. gaspris, sept 2021

Varmepumpe

Varmepumpe				Drift og vedligehold	
	12 kW Bolig m.m.	155.324 kr./stk		3.386 kr./år	Teknologikatalog juni 2021
	Stor	kr./stk		kr./år	
El-forsyning					
Tarif		365,2 øre/kWh		3.652 kr./MWh	EWil, Grøn fastpris, oktober 2022 2022 niveau ift. Klimaaftale
Afgift forbrug >4000 kWh		0,80 øre/kWh		8 kr./MWh	
Håndteringsgebyr				120 kr./år	
Tarif		101,8		1.018 kr./MWh	Fastpris el, sept. 2021

Produktionsanlæg

	Alternativer		Projekt		
	Individuel		Energi Viborg		
Anlæg	N-gasfyr	Varmepumpe	Gas KV	El varme	N-gaskedler
Placering	Privat	luft/vand		VP	
Brændsel,	N-gas	El	N-gas	COP	N-gas
Brændværdi	MWh/1000m ³	COP	MWh/1000m ³	3,58	MWh/1000m ³
	11,0		11,0		11,0
Virkningsgrader,	0%	307	42,8%		0%
	97%	#DIV/0!	48,3%		105%
	97%		91,1%		105%
Emission,	faktor kg/GJ indfyret brændsel				
CO ₂	1	Ændres	Ændres	Ændres	Ændres
CH ₄	28	0,0010	over	0,0017	0,0010
N ₂ O	265	0,0010	perioden	0,0010	0,0010
CO ₂ -ækvivalenter		0,2930		0,3126	0,2930
SO ₂		0,0004		0,0004	0,0004
NOx		0,0196		0,0480	0,0317
PM _{2,5}		0,0001		0,0001	0,0001

Noter:

Virkningsgrad, fordeling m.m. for fjernvarmeanlæg oplyst af Energi Viborg.

Individuelle anlæg if. Teknologikataloget

Emissioner ifølge Energistyrelsens samfundsmæssige beregningsforudsætninger

	år	1	2	3	4
Varmetab gadenet	MWh/år	28	46	60	70
Varmtab i stikled i gns.	op til 100 m ²	MWh/år	0,6		
	over 100 m ²	MWh/år	0,9		
	stor	MWh/år	1,2		

Samfundsmæssige brændsels- og el-priser

El- og brændselspriser ifølge:

Driftomkostninger og investering:

Kalkulationsrente til nuværdiberegning:

Nettoafgiftsfaktor

Skatteforvridningsfaktor

Omregning fra 2021 til 2022 priser

Teknologikataloget

Technology Data for heating installations, august 2016, updated june 2021

Omregning fra 2020 til 2022 priser

Omregning Euro til kr.

Levetid

fjernvarmenet	50 år
Fjernvarmeunits	25 år
Gaskedler små	18 år
store	20 år
Varmepumpe små	16 år
store	20 år

Energistyrelsens samfundsmæssige beregningsforudsætninger, oktober 2019

Som i virksomhedsøkonomi

3,50 % p.a.

128%

10%

1,012 Samfundsmæssige priser

1,0216 Energistyrelsens forudsætning fra februar 2022

7,45 Teknologikataloget

Bolig
Gælder for anlæg over 160 kW

Bilag 2 Samfundsøkonomi

hbzr/cow/uhvareproj/1.com/filer/423036-projekt/5/Sheet_Document/65-Vvort/Progress/0-Dokument/FJ_Spurvekvarter/Del af område 3, Spurvekvarter.xlsx

Viborg Varme a.m.b.a.: Fjernvarmeforsyning af en del af område 3, Spurvekvarteret

Energi- og miljømæssige samt samfundsmæssige konsekvenser

Oktober 2022

Betragningsperiode	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000
--------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------

Forbrugergrundlag for varmeforsyning

Tilslutning af nye forbrugere

Tilgang	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	34
---------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----

https://www.helsjogri.com/bilder/2233387-projektforloed/Document/Et-Spurnevareforloed af omrøde 3_Spurnevareforloed.pdf

Oktober 2022

Viborg Varme a.m.b.a.: Fjernvarmeforsyning af en del af område 3, Spurvekvarteret

Energi- og miljømæssige samt samfundskøkonomiske konsekvenser

Beretningsperiode	Oktober 2022																				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044

Virktegrad	Oktober 2022																				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Erfordring	Bolig m. ²	3,07	Oktober 2022																				
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission	Emission	Oktober 2022																				
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x	PM _{2,5}	Oktober 2022																				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	SUM

Emission for elforbrug	CO ₂	Ækv.	SO ₂	NO _x
------------------------	-----------------	------	-----------------	-----------------

Bilag 3 Virksomhedsøkonomi

https://www.aarhous.com/files/4228395-project/Shared Documents/05-Workshop/10-Dokumenter/FF_Spurvekvarteret/04 af område 3_Spurvekvarteret.dlm

Viborg Varme a.m.b.a.: Fjernvarmeforsyning af en del af område 3, Spurvekvarteret

Oktober 2022

Virksomhedsøkonomiske konsekvenser ved fjernvarmeforsyning - marginalbetragtning

Betrag	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	
100%																					
Betrag																					
Skæringsfaktor																					
Natargas	57	6	5	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Bolig m.m.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stor	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Olje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stor	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
El+fast	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Bolig m.m.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Sum	60	6	6	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Akkumulering																					
Natargas	57	63	68	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	
Bolig m.m.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stor	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	
Olje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stor	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
El+fast	0	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
Bolig m.m.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
I alt	60	66	72	76	76	76	76	76	76	76	76	76	76	76	76	76	76	76	76	76	
I alt	60	66	72	76	76	76	76	76	76	76	76	76	76	76	76	76	76	76	76	76	
Opvarmet areal																					
Bolig m.m.	9.401	10.341	11.281	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	
Stor	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
I alt	9.401	10.341	11.281	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	11.907	
Varmesalg	960	1056	1152	1216	1216	1216	1216	1216	1216	1216	1216	1216	1216	1216	1216	1216	1216	1216	1216	1216	
Bolig m.m.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stor	960	1.056	1.152	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	
I alt	960	1.056	1.152	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216	
Varmeproduktion																					
Varmetab gadenet	28	46	60	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	
Varmetab silik	51	56	61	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	
Fjernvarme an net	1.039	1.158	1.273	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	
I alt	1.039	1.158	1.273	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	1.351	
Sum	233.446																				
I alt	233.446																				
Sum	23.849																				
I alt	23.849																				

Bilag 3A Minimumsberegning

Bilag 4 Forbrugerøkonomi

Viborg Varme a.m.b.a.

Fjernvarmeforsyning af en del af område 3, Spurvekarveret

Forbrugerøkonomi, årlig varmeudgift for gns. mindre forbruger iht. tarif, 2021 prisniveau

<u>Forbruger:</u>		Opvarmet areal, gennemsnitlig	157 m ²		57,6 GJ/år		
		Varmebehov, gennemsnitlig	16,0 MWh				
						kr./år Ekskl. moms	kr./år Inkl. moms
<u>Individuel n-gasfyring</u>							
Virkningsgrad, fyr	97%						
Brændværdi	39,6 GJ/1000 Nm ³						
N-gasforbrug	1.500 m ³				7,98 kr./m ³	11.965	14.956
Drift og vedligehold					kr./år	2.145	2.682
Årlig varmeudgift, i alt						<u>14.110</u>	<u>17.638</u>
Investering: Kedelanlæg (uden radiator kreds)					38.489 kr.		
Byggemodningsbidrag					0 kr.		
Stikledningsbidrag					kr.		
I alt					<u>38.489 kr.</u>		
Finansiering, annuitetsydelse	kurs	100	4%	18 år	=>	3.040	3.801
I alt, årlig varmeudgift og låneydelse						<u>17.151</u>	<u>21.438</u>
<u>Luft - vand</u>							
COP	307						
El-forbrug	5,21 MWh				1.026 kr./MWh	5.344	6.680
Abonnement					0 kr./år	0	0
Årlig varmeudgift, i alt						<u>5.344</u>	<u>6.680</u>
Investering: Luft til vand varmepumpe i alt (uden radiator kreds)					155.324 kr.		
Afkobling af naturgasforsyning					6.560		
Tilskud fra afkoblingsordningen					-6.560		
I alt					<u>155.324 kr.</u>		
Finansiering, annuitetsydelse	kurs	100	4%	17 år	=>	12.767	15.959
I alt, årlig varmeudgift og låneydelse						<u>18.111</u>	<u>22.639</u>
<u>Fjernvarmeforbruger</u>							
Forbrugsbidrag		16,0 MWh á			465 kr./MWh	7.443	9.304
Fast bidrag		156,7 m ²			15,00 kr./m ²	2.350	2.938
Målerleje					532 kr./år	532	665
Varmemesterordning					1.910 kr./år	1.910	2.388
Årlig varmeudgift, i alt						<u>12.235</u>	<u>15.294</u>
Investering Fjv. unit (uden radiator kreds)					0 kr.		
Byggemodningsbidrag					0 kr.		
Tilslutningsbidrag i alt					17.600 kr.		
Afkobling af naturgasforsyning					4.320 kr.		
Tilskud fra afkoblingsordningen					-4.320 kr.		
Rabat					0 kr.		
I alt					<u>17.600 kr.</u>		
Finansiering, annuitetsydelse	kurs	100	4%	25 år	=>	1.127	1.408
I alt, årlig varmeudgift og låneydelse						<u>13.362</u>	<u>16.702</u>
<u>Difference</u>							
Fjernvarmeforsyning - individuel gasfyring						<u>-3.789</u>	<u>-4.736</u>
Fjernvarmeforsyning - luft til vand						<u>-4.749</u>	<u>-5.937</u>

https://cowi.sharepoint.com/sites/A226396-project/Shared Documents/60-WorkInProgress/10-Documents/PF_Spurvekarveret/[Del af område 3, Spurvekarveret].xism

Oktober 2022

Viborg Varme a.m.b.a.

Fjernvarmeforsyning af en del af område 3, Spurvekarveret

Forbrugerøkonomi, årlig varmeudgift for gns. mindre forbruger iht. tarif, 2022 prisniveau

Forbruger:

		Opvarmet areal, gennemsnitlig	157 m ²			kr./år	kr./år
		Varmebehov, gennemsnitlig	16,0 MWh	57,6 GJ/år		Ekskl. moms	Inkl. moms
Individuel n-gasfyring							
Virkningsgrad, fyr	97%						
Brændværdi	39,6 GJ/1000 Nm ³						
N-gasforbrug	1.500 m ³						
Drift og vedligehold				21,87 kr./m ³		32.800	41.000
Årlig varmeudgift, i alt				kr./år		2.145	2.682
Investering: Kedelanlæg (uden radiatorkreds)						34.946	43.682
Byggemodningsbidrag				38.489 kr.			
Stikledningsbidrag				0 kr.			
I alt				kr.			
				38.489 kr.			
Finansiering, annuitetsydelse	kurs	100	5%	18 år	=>	3.293	4.116
I alt, årlig varmeudgift og låneydelse						38.238	47.798
Luft - vand							
COP	307						
El-forbrug	5,21 MWh						
Abonnement				3.660 kr./MWh		19.064	23.830
Drift og vedligehold				144 kr./år		144	180
Årlig varmeudgift, i alt				kr./år		3.386	4.233
						22.594	28.242
Investering: Luft til vand varmepumpe i alt (uden radiatorkreds)				155.324 kr.			
Afkobling af naturgasforsyning				6.560			
Tilskud fra afkoblingsordningen				-6.560			
I alt				kr.			
				155.324 kr.			
Finansiering, annuitetsydelse	kurs	100	5%	17 år	=>	13.777	17.221
I alt, årlig varmeudgift og låneydelse						36.371	45.464
Fjernvarmeforbruger							
Forbrugsbidrag		16,0 MWh	á	1.580 kr./MWh	=	25.290	31.612
Fast bidrag		156,7 m ²		33 kr./m ²	=	5.170	6.463
Målerleje				532 kr./år	=	532	665
Varmemesterordning				1.910 kr./år	=	1.910	2.388
Årlig varmeudgift, i alt						32.902	41.128
Investering Fjv. unit (uden radiatorkreds)				0 kr.			
Byggemodningsbidrag				0 kr.			
Tilslutningsbidrag i alt				17.600 kr.			
Afkobling af naturgasforsyning				4.320 kr.			
Tilskud fra afkoblingsordningen				-4.320 kr.			
Rabat				0 kr.			
I alt				kr.			
				17.600 kr.			
Finansiering, annuitetsydelse	kurs	100	5%	25 år	=>	1.249	1.561
I alt, årlig varmeudgift og låneydelse						34.151	42.689
Difference							
Fjernvarmeforsyning - individuel gasfyring						-4.087	-5.109
Fjernvarmeforsyning - luft til vand						-2.220	-2.775

Bilag 5 Samfundsøkonomiske resultater

https://cowi.sharepoint.com/sites/A226396-project/Shared Documents/60-WorkinProgress/10-Documents/PF_Spurvekvarteret/Del af område 3, Oktober 2022

Viborg Varme a.m.b.a.

Fjernvarmeforsyning af en del af område 3, Spurvekvarteret

	N-gasfyring	Varmerpumpe	Fjernvarme
Brændselsforbrug			
Gas KV	MWh	MWh	MWh
Spidslast, naturgas			24.416
El til varmepumper og elkedler1)		7.760	4.643
Individuel n-gasfykedler	24.798	0	2.733
Samlet energiforbrug	24.798	7.760	31.791
1) Energistyrelsen oplyser ikke brændselsforbrug til elproduktion			
Samlet el-produktion			MWh 10.441
Opgørelse af emission som indgår i den samfundsøkonomiske opgørelse			
	ton	ton 2)	ton 3)
Lokal CO ₂ -udledning			
CO ₂ brændsel	2.493	-	2.984
CO ₂ el	-	95	-93
CO ₂ ækv.	26	11	22
SO ₂	0	0	0
NO _x	2	1	4
PM _{2,5}	0	0	0

2) Uden CO₂ emission da elprisen er tillagt pris for CO₂.
3) Med CO₂ emission fra kvotebelagte spidslastenheder

Samfundsøkonomi i beregningspriser, nuværdi over 20 år

	N-gasfyring	Varmerpumpe Luft-vand	Fjernvarme
	1000 kr.	1000 kr.	1000 kr.
Brændsel/elforbrug	-6.485	-4.100	-8.028
Drift og vedligehold	-2.256	-3.561	-1.102
El-salg	0	0	3.291
Investering	-3.146	-18.296	-6.623
scrapværdi	679	4.711	1.740
Brændsel, d&v, invest	-11.208	-21.246	-10.721
Brændsel, d&v, invest	-14.346	-27.195	-13.723
Forridningstab, statsafgift	594	6	322
CO ₂ -omkostning (varmeprod.)	-1.913	-8	-2.265
SO ₂ -omkostning	-1	0	-16
NO _x -omkostning	-60	-7	0
PM _{2,5}	-2	0	-35
Samfundsøkonomi, i alt	-15.728	-27.205	-15.718

* Beregningspriser = faktorpriser tillagt 28 % i nettoafgiftsfaktor

Bilag 6 Forslag til ledningstracé



Bilag 6



Områdefgrænsning



Eksisterende fjernvarmeledning



Forslag til ledningstrace for nye fjernvarmeledninger

Punkt 9: Forberedelse af den ordinære generalforsamling v/formanden

VARIGHED:
15 min.

Forberedelse af den ordinære generalforsamling v/formanden

Den ordinære generalforsamling afholdes i BDO Lounge torsdag den 27. april kl. 19.00.

Bestyrelsen møder til formøde kl. 18.00 i et af de tilstødende lokaler.

Andelshaver Stig Jensen, Kildebakken 47 har stillet forslag til vedtægtsændring.

Bestyrelsen drøfter på baggrund af tilkendegivelserne fra de siddende bestyrelsesmedlemmer øvrige kandidater.

Bestyrelsen indstilling til valg af dirigent og revisor.

BILAG:

Bilag 5 - Udkast til annonce

Bilag 6 - Forslag til dagsorden med tilhørende bilag

Bilag 7 - Modtaget forslag til vedtægtsændring fra Andelshaver Stig Jensen

Bilag 8a, ab og ac - Tilbud fra revisorer (Vil ikke blive offentliggjort af hensyn til konkurrencehensyn revisorerne imellem).

INDSTILLING:

at: Bestyrelsen indstiller bestyrelseskandidater

at: Bestyrelsen indstiller til valg af dirigent og revisor

at: Bestyrelsen godkender annoncen

at: Bestyrelsen beslutter, hvorvidt bestyrelsen bakker op om forslaget til vedtægtsændring fra andelshaver Stig Jensen

at: Bestyrelsen godkender dagsordenen med tilhørende bilag

ORDINÆR GENERALFORSAMLING 2023

Viborg Varme a.m.b.a. afholder ordinær generalforsamling torsdag 27. april 2022, kl. 19.00 i BDO Lounge.

Generalforsamlingen er for alle andelshavere i Viborg Varme. Såfremt du er lejer, kan du kontakte din udlejer og anmode om at få delegeret stemmeretten til din bolig.

Der vil blive serveret kaffe og kage.

Bestil adgangskort senest torsdag 20. april 2023 på www.viborgvarme.dk eller ring til os på 87 27 58 00. Vi fremsender adgangskort pr. post.

Med venlig hilsen
Viborg Varme a.m.b.a.

Viborg Varme a.m.b.a. Håndværkervej 6. 8800 Viborg. Tlf. 87 27 58 00
www.viborgvarme.dk. post@viborgvarme.dk

DAGSORDEN IFØLGE VEDTÆGTERNE

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår og godkendelse af regnskab.
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse.
Årsrapporten er fremlagt på Viborg Varmes hjemmeside 12. april 2023.
4. Budget opgjort efter varmforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende år fremlægges til orientering.
Budgettet er fremlagt på Viborg Varmes hjemmeside 28. november 2022.
5. Fremlæggelse af investeringsplan for de kommende år til godkendelse.
Investeringsplanen er fremlagt på Viborg Varmes hjemmeside 28. november 2022.
6. Godkendelse af bestyrelsens honorar.
7. Forslag fra bestyrelsen.
Ingen forslag er indkommet.
8. Indkomne forslag fra andelshavere/lejere.
Forslag til vedtægtsændring fra andelshaver Stig Jensen
9. Valg af bestyrelsesmedlemmer.
10. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
11. Valg af revisor.
Bestyrelsen indstiller til valg af ...
12. Eventuelt.

Du finder alle bilag til punkterne på www.viborgvarme.dk/generalforsamling

**Viborg Varme a.m.b.a. indkalder hermed til ordinær generalforsamling
torsdag den 27. april 2023, kl. 19.00 i BDO Lounge**

Dagsorden ifølge vedtægterne:

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår.
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse.
- Årsrapporten er fremlagt på Viborg Varmes hjemmeside den 12. april 2023.
4. Budget opgjort efter varmforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende år fremlægges til orientering.
- Budgettet er fremlagt på Viborg Varmes hjemmeside den 28. november 2022.
5. Fremlæggelse af investeringsplan for kommende de kommende år til godkendelse.
- Investeringsplanen er fremlagt på Viborg Varmes hjemmeside den 28. november 2022.
6. Godkendelse af bestyrelsens honorar.
- Se bilag 1.
7. Forslag fra bestyrelsen.
- Ingen forslag er indkommet.
8. Indkomne forslag fra andelshavere/lejere.
- Se bilag 2.
9. Valg af bestyrelsesmedlemmer.
Se bilag 3.
10. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
Se bilag 4.
11. Valg af revisor.
- Bestyrelsen indstiller til valg af...
12. Eventuelt.

Punkt 6 - Bilag 1

Bestyrelsens forslag til bestyrelseshonorar for regnskabsåret 2023.

- Formanden modtager årligt kr. 126.000,00.
- Næstformanden modtager årligt kr. 63.000,00.
- De menige bestyrelsesmedlemmer modtager årligt kr. 31.500,00.

Det er bestyrelsens overbevisning, at de fastsatte honorarer er markedskonforme og afspejler en rimelig honorering af indsats og ansvar i forbindelse med det løbende bestyrelsesarbejde.

Punkt 9 - Bilag 3

Valg af bestyrelsesmedlemmer

Afledt af Viborg Varmes vedtægter skal bestyrelsen vælges indenfor 3 valggrupper; jf. punkt 7.1.

Der skal vælges 5 medlemmer af generalforsamlingen.

Gruppe A – Ejere (som ikke er omfattet af gruppe B eller C) (4 medlemmer)

Herunder skal der på generalforsamlingen vælges 2 medlemmer.

På valg er:

Kristian Brøns Nielsen (modtager genvalg)

Tina Weilert (modtager ikke genvalg)

Gruppe B – Private udlejere/lejere (2 medlemmer)

Herunder skal der på generalforsamlingen vælges 1 medlem.

På valg er:

Ole Anders Petersen (modtager genvalg)

Gruppe C – Almene boligselskaber/lejere (2 medlemmer)

Herunder skal der på generalforsamlingen vælges 1 medlem.

På valg er:

Johannes Stensgaard (modtager genvalg)

Derudover kan bestyrelsen indstille til valg af 1 eksternt bestyrelsesmedlem til generalforsamlingen. Pågældende skal have særlig indsigt og kompetence i relation til fjernvarmesektoren, ledelse og organisation.

Bestyrelsen indstiller til valg af professor ved Aalborg Universitet Henrik Lund.

Viborg Byråd kan udpege 1 bestyrelsesmedlem.

Viborg Byråd har valgt at pege på Brian Roed.

Punkt 10 - Bilag 4

Valg af suppleanter til bestyrelsen

Afledt af Viborg Varmes vedtægter skal suppleanter til bestyrelsen vælges indenfor 3 valggrupper; jf. punkt 7.2.

Der skal vælges 3 medlemmer af generalforsamlingen.

Gruppe A – Ejere (som ikke er omfattet af gruppe B eller C) (1 medlem)

På valg er:

Carsten Sørensen

Gruppe B – Private udlejere/lejere (1 medlem)

På valg er:

Rene Nielsen

Gruppe C – Almene boligselskaber/lejere (1 medlem)

På valg er:

Else Bredahl Olesen

FAQ

Vejledning med spørgsmål/svar til andelshaverne og lejerne i Viborg Varme i forbindelse med afholdelse af ordinær generalforsamling.

Spørgsmål	Svar
SKAL jeg være andelshaver for at møde på generalforsamlingen ?	<p>Du kan møde på generalforsamlingen enten som registreret andelshaver eller ved at din udlejer har delegeret sin stemme til dig.</p> <p>HUSK at tilmelde dig til generalforsamlingen, hvilket du kan gøre på Viborg Varmes hjemmeside eller ved at kontakte Viborg Varme på e-mail eller tlf.</p> <p>Såfremt du er ejer, skal du samtidig lade dig registrere som andelshaver.</p> <p>Såfremt du er lejer, skal du kontakte din udlejer og anmode vedkommende at delegere en stemme til dig. Udlejer er ikke forpligtet til at delegere en stemme til dig.</p>
Jeg kan ikke deltage på generalforsamlingen og ønsker at lade mig repræsentere ved fuldmagt. Hvad gør jeg ?	<p>Du henvender dig til Viborg Varme senest den 20. april 2023 og anmoder om adgangskort. Samtidig meddeler du Viborg Varme, at du ønsker at delegere din stemme og til hvem. Fuldmagtstager SKAL være andelshaver for at kunne repræsentere dig.</p> <p>Adgangskortet bliver sendt med posten til dig personligt. Det er herefter din opgave at overlevere adgangskortet til den andelshaver, som du har givet fuldmagt til. Navnet på fuldmagtstager vil være fortrykt på adgangskortet.</p> <p>Du kan IKKE efter fristen den 20. april 2023 ændre på fuldmagten.</p>
Kan jeg videregive min stemme, såfremt jeg bliver syg eller på anden måde er forhindret i deltagelse på dagen ?	<p>Det er IKKE muligt at videregive sin stemme efter fristen 20. april 2023. Såfremt du ikke møder op, vil din stemme gå tabt.</p>
Hvis jeg fortryder min afgivelse af fuldmagt efter fristen, hvad gør jeg så ?	<p>Du kan ikke trække fuldmagten tilbage efter fristen og selv møde op for at afgive din stemme på generalforsamlingen. Hvis du ikke ønsker at videregive din stemme til andelshaveren, som du har meddelt Viborg Varme, er eneste mulighed at undlade at overdrage det fysiske adgangskort til fuldmagtstager. Herved går din stemme tabt.</p>
Hvor mange kan jeg repræsentere ved fuldmagt ?	<p>I henhold til vedtægternes § 6.6 kan et medlem repræsentere tre andre medlemmer ved fuldmagt.</p>

Hvor mange stemmer kan der maksimalt være ret til på ét adgangskort ?

Ét adgangskort kan maksimalt give ret til 50 stemmer; jf. § 6.5. Hertil kommer eventuelle fuldmagter.

2023-02-24 Forslag til ændring af §6.5 og 11 i vedtægter for Viborg Varme a.m.b.a

Forslag til ny §6.5 - §11 udgår

6.5 På generalforsamlingen har hver andelshaver én stemme for hver ejendom/andelsbolig, er opfylder betingelserne i §§3.1 og 3.2, og som efter BBR-registret er registreret med et bidragspligtigt areal på indtil 1500 m². For hver yderligere påbegyndt 1500 m² bidragspligtigt areal har andelshaveren yderligere én stemme. Stemmeretten efter ovenstående forøges ikke, i det omfang en ejendom er ejet af to eller flere personer i sameje.

Dog har lejere i Boligselskabet Viborg og Boligselskabet Sct. Jørgen Viborg-Kjellerup, der bruger og betaler varme fra Viborg Varme 1 stemme pr bolig, hvad enten boligen har selvstændig måler eller fælles måler med flere boliger. Boligselskabet sender senest 7 dage før generalforsamlingen til Viborg Varme en fortegnelse over de lejere, der her stemmeret.

Ingen andelshaver har - uanset antal ejendomme og bidragspligtigt areal - ret til at afgive mere end 25 stemmer pr matrikuleret ejendom En andelshaver, som

- er et almennyttigt boligselskab har ikke stemmeret, da den tilfalder lejerne, jf ovenstående
- ikke er et almennyttigt boligselskab, kan vælge helt eller delvis at delegere sine stemmerettigheder til lejere. Det er en betingelse for gyldig delegation, at andelshaveren senest 7 dage før generalforsamlingen til selskabet har indleveret en retvisende navnefortegnelse over de lejere, der har fået delegeret stemmeret fra pågældende andelshaver.

Ingen andelshaver har - uanset antal ejendomme, bidragspligtigt areal og antal boligselskabsafdelinger - ret til samlet at afgive mere end 50 stemmer som selvstændig juridisk person.

Begrundelse for forslaget

Når man som fjernvarmeforbruger i Viborg læser Forsyningstilsynets oversigt over prisen på fjernvarme august 2022 i Viborg og nabobyer for en lejlighed 75 m² (15 MWH) og for parcelhus på 130 m² (18,1 MWH)

Viborg 22.884 kr - 28.600 kr

Silkeborg 13500 kr - 16.824 kr

Skive 10.638 kr - 13.793 kr

Herning 7.745 - 10.059 kr

Verdo Varme Randers 5.834 kr - 7.277 kr

Vægtet gennemsnit 10.820 kr - 13.547 kr

føler man uvægerligt, at Viborg Varme a.m.b.a. er ganske overordentlig uduelig til at tilpasse sig ændrede vilkår og opgaver.

Når man samtidig ved, at produktionen af fjernvarme udgør mere end 80% af regningen til fjernvarmeforbrugeren og læser, at kun 5 ud af 10 bestyrelsesmedlemmer i Viborg Varme a.m.b.a arbejder aktivt som bestyrelsesmedlem i Viborg Varme Produktion A/S må forbrugerdemokratiet vækkes til handling

Ét er at lægge planer og budgetter, men noget andet kan være at realisere - der sker næsten altid noget uventet, der tager ekstra tid og ressourcer. Her skal ledelsen gribe ind, helst før forsinkelsen indtræffer og således, at man ikke påføres tab og udgifter, som ved rettidig omhu kunne undgås. Det er derfor helt forkert, at kun halvdelen af bestyrelsen i Viborg Varme a.m.b.a. deltager som ansvarlige bestyrelsesmedlemmer aktivt i Viborg Varme Produktion A/S.

Der kan med rette sættes spørgsmålstegn ved Formandens udsagn på sidste års generalforsamling: "én samlet fjernvarmeorganisation i Viborg"

Formanden sagde også: "Organisationen arbejder, som om det aldrig har været anderledes." Naivt troede jeg, at det betød at man nu ville arbejde målrettet og effektivt for billig, sikker nem og grøn fjernvarme, som der står på hjemmesiden.

2023-02-24 Forslag til ændring af §6.5 og 11 i vedtægter for Viborg Varme a.m.b.a

Nu er Viborg Varme langt om længe ved at etablere anden varmeproduktion end naturgasfyret kraftvarme og naturgasfyrede kedler, nemlig eldrevne store varmepumper. Så langt så godt -men endnu er der ikke sat nævneværdig anden varmeproduktion i drift, selv om EU allerede i 2012 varslede at statsstøtten skulle bortfalde i 2018.

Det går alt, alt for langsomt. Resultatet er bl.a. at vi må betale rigtig meget for varmen sammenlignet med andre fjernvarmeforsyninger, vi har faktisk landets 13. fjernvarmeforsyning.

Mon forskellen er så stor, at det har betydning for hvor man vælger at bosætte sig - Randers - Silkeborg - Herning - Viborg?

Arven fra det kommunalt ejede og styrede Energi Viborg Kraftvarme er åbenbart meget, meget tung - bl.a. med manglende åbenhed og regnskab for el-produktion og varmeproduktion; selv om loven tydeligt krævede regnskabet opdelt for anlæg over 25 MW, undlod Energi Viborg Kraftvarme det for kraftvarmeanlægget på 50 MW. Ingen kan således fuldt forsvarligt dokumentere, at fjernvarmen ikke har understøttet el-produktionen, så el har kunnet sælges billigt.

En del af løsningen er efter min opfattelse, at opdatere forbrugerdemokratiet ved at forbrugerne, der både bruger og betaler for varmen skal have afgørende indflydelse. Og det skal være slut med at lægge forsinkende led ind i datterselskab, så kun nogle af bestyrelsesmedlemmerne bidrager direkte.

De, der bruger og betaler for varmen skal også have afgørende indflydelse på organiseringen af fjernvarmen i Viborg- som Byrådet erklærede i konstitueringen for perioden 2018-21: I Viborg skulle fjernvarmen organiseres, så forbrugerne får afgørende indflydelse.

Så skulle man jo tro, som Dansk Sprognævn bemærker, at forbrugerne har flertal i bestyrelsen, men det har vi forbrugere ikke - kun 4 ud af 10. Men hvis boligselskaberne overlod stemmeretten til lejerne ville, forbrugerne få 6 ud af 10 pladser - altså med andre ord: Byrådets erklæring bliver opfyldt.

Og det er vel også rimeligt, at forbrugerne i Viborg Varme skal have samme ret til at stemme på Viborg Varmes generalforsamlinger, hvad enten man bor i lejlighed i almennyttigt boligselskab eller i parcelhus, andelsbolig eller ejerlejlighed.

For god ordens skyld bemærkes,

- at lejere i privatejede ejendomme ikke kan gives samme ret, uden at krænke den private ejers ejendomsret.
- At lejere i boligselskabernes afdelinger uden for Viborg Varmes område ikke bør have indflydelse på Viborg Varme a.m.b.a

Fori der er meget stort behov for at Viborg Varme bliver bedre til at tilpasse sig ændrede opgaver og vilkår, foreslås §6.5 og §11 i vedtægten ændres.

Forslag markeret med rødt

6.5 På generalforsamlingen har hver andelshaver én stemme for hver ejendom/andelsbolig, er opfylder betingelserne i §§3.1 og 3.2, og som efter BBR-registret er registreret med et bidragspligtigt areal på indtil 1500 m². For hver yderligere påbegyndt 1500 m² bidragspligtigt areal har andelshaveren yderligere én stemme. Stemmeretten efter ovenstående forøges ikke, i det omfang en ejendom er ejet af to eller flere personer i sameje.

Dog har lejere i Boligselskabet Viborg og Boligselskabet Sct. Jørgen Viborg-Kjellerup, der bruger og betaler varme fra Viborg Varme 1 stemme pr bolig, hvad enten boligen har selvstændig måler eller fælles måler med flere boliger. Boligselskabet sender senest 7 dage før generalforsamlingen til Viborg Varme en fortegnelse over de lejere, der her stemmeret.

Ingen andelshaver har - uanset antal ejendomme og bidragspligtigt areal - ret til at afgive mere end 25 stemmer pr matrikuleret ejendom (*eller pr boligselskabsafdeling, hvis afdelingen har boliger på flere matrikler - slettes*) En andelshaver, som

2023-02-24 Forslag til ændring af §6.5 og 11 i vedtægter for Viborg Varme a.m.b.a

- *er et almennyttigt boligselskab har ikke stemmeret, da den tilfalder lejerne, jf ovenstående*
- *ikke er et almennyttigt boligselskab, kan vælge helt eller delvis at delegere sine stemmerettigheder til lejere. Det er en betingelse for gyldig delegation, at andelshaveren senest 7 dage før generalforsamlingen til selskabet har indleveret en retvisende navnefortegnelse over de lejere, der har fået delegeret stemmeret fra pågældende andelshaver.*

Ingen andelshaver har - uanset antal ejendomme, bidragspligtigt areal og antal boligselskabsafdelinger - ret til samlet afgive mere end 50 stemmer som selvstændig juridisk person. *(Stemmerettigheder ud over de 50 stemmer baseret på ovenstående retningslinjer kan være delegeret til lejere , jf ovenstående. -slettes)*

§11 Overgangsbestemmelser udgår, da de efter sit indhold er ophævet

Med venlig hilsen

Stig Jensen, Kildebakken 47, 8800 Viborg

Punkt 10: Meddelelser til pressen v/formanden

VARIGHED:

10 min.

Meddelelser til pressen v/formanden:

Den ordinære generalforsamling annonceres iht. vedtægtens punkt 6.3 på følgende datoer:

- Lørdag den 1. april i Viborg Stiftsfolkeblad
- Onsdag den 5. april i Viborg Nyt.

BILAG:

Ingen

INDSTILLING:

at: Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Punkt 11: Eventuelt v/formanden

VARIGHED:

5 min.

Eventuelt v/formanden:

BILAG:

Ingen

INDSTILLING:

at: Ingen

Punkt 12: Underskriftsbilag

Underskriftsbilag:

Referatet af mødet underskrives digitalt ved at samtlige bestyrelsesmedlemmer godkender referatet på First Agenda i forlængelse af at det frigives. Når alle bestyrelsesmedlemmer har godkendt referatet, lægges det ud på Viborg Varme a.m.b.a.'s hjemmeside med tilhørende bilag.

UNDERSKRIFTSBERETTIGEDE:

Kristian Brøns Nielsen (Formand)
Ole Anders Petersen (Næstformand)
Benjamin Galacho
Tina Weilert
Peter Rønning-Bæk
Johannes Stensgaard
Michael Petersen
Kai O. Andersen

Brian Roed
Henrik Lund