

Bestyrelsesmøder i Viborg Varme a.m.b.a. (Ordinært
bestyrelsesmøde nr. 5 2023)

18-09-2023 16:00 - 18:00

Fysisk møde på Håndværkervej 6

Godkendelsesark

Mødedato 18. september 2023

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

Møde Ordinært bestyrelsesmøde nr. 5
2023

Dagsordenpunkt 10 - Underskriftsbilag

Bruger	Status	Dato for godkendelse
Allan Andersen	Godkendt	22. september 2023
Benjamin Galacho	Godkendt	21. september 2023
Henrik Lund	Godkendt	21. september 2023
Johannes Stensgaard	Godkendt	21. september 2023
Kai Overgaard Andersen	Godkendt	21. september 2023
Kirsten Holmgaard	Godkendt	21. september 2023
Kristian Brøns Nielsen	Godkendt	26. september 2023
Michael Petersen	Godkendt	21. september 2023
Ole Anders Petersen	Godkendt	25. september 2023
Peter Rønning-Bæk	Godkendt	21. september 2023

Referat

Punkt 1: Velkomst v/formanden

KBN bød velkommen og konstaterede, at alle var tilstede.

Punkt 2: Godkendelse af referat fra forrige bestyrelsesmøde /formanden

Det seneste bestyrelsesmødereferat er godkendt digitalt på First Agenda og offentliggjort på hjemmesiden.

Punkt 3: Siden sidst v/direktøren

MAB supplerede bilaget Siden Sidst med enkelte detaljer, herunder at vandtabet fortsat har stort fokus og at Kim Jacobsen VVS vandt udbuddet for installation af fjernvarmevekslere.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Punkt 4: Økonomi v/direktøren

MAB redegjorde kort for udviklingen i økonomien, der i det store hele følger budgettet med få afvigelser, der samlet set betyder, at distributionen forventes at ramme budgettet for året. Der forventes dog at blive konstateret en underdækning i VVP som vil blive opkrævet i VV i 4. kvartal.

Restancelisten er sædvanlig.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Punkt 5: Budget 2024 v/direktøren

MAB gennemgik budget og takstblad, herunder den langsigtede investeringsplan med den tilhørende varmemisfremskrivning.

MAB redegjorde endvidere for indholdet i notatet for køb af el.

Bestyrelsen drøftede budget, prisudvikling og strategi for el-indkøb.

Bestyrelsen godkendte budget og takstblad for 2024 samt den langsigtede investeringsplan.

Bestyrelsen godkendte ansøgning om kommunegaranti ved Viborg Kommune samt ansøgning om lån hos kommunekredit.

Bestyrelsen besluttede at købe el på spotmarkedet det kommende år.

Punkt 6: Status på naturgaskonvertering/direktøren

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

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

KBN orienterede fra det netop afholdte bestyrelsesmøde i VVP.

På mødet blev budget 2024 for VVP inkl. varmeproduktionsprisen godkendt.

Endvidere orienterede KBN om bekendtgørelsen vedr. prisloft på overskudsvarme og den usikkerhed prisloftet medfører ift. en evt. investering ift. udnyttelse af overskudsvarmen fra Foulum.

JOHS foreslog at de nye produktionsanlæg markeres med en formel indvielse.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Punkt 8: Meddelelser til pressen v/formanden

KBN redegjorde for den kommende kommunikation vedr. budget og takstblad.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Punkt 9: Eventuelt v/formanden

Bestyrelsen drøftede kort det fortsatte behov for to selskaber.

Selskabskonstruktionen drøftes som et særskilt punkt på bestyrelsesmødet i november.

Bestyrelsen drøftede kort status på klagen over Viborg Varmes vedtægter. Dansk Fjernvarmes høringssvar rundsendes til bestyrelsen med henblik på at afgøre om bestyrelsen kan bakke op om dette.

Indhold

Punkt 1: Velkomst v/formanden	1
Punkt 2: Godkendelse af referat fra forrige bestyrelsesmøde /formanden.....	1
Punkt 3: Siden sidst v/direktøren.....	1
Punkt 4: Økonomi v/direktøren.....	2
Punkt 5: Budget 2024 v/direktøren.....	4
Punkt 6: Status på naturgaskonvertering/direktøren.....	5
Punkt 7: Status fra bestyrelsesmøderne i Viborg Varme Produktion A/S /formanden.....	5
Punkt 8: Meddelelser til pressen v/formanden.....	6
Punkt 9: Eventuelt v/formanden.....	6
Punkt 10: Underskriftsbilag.....	6
Referat	8

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: Siden sidst v/direktøren

VARIGHED:

10 min.

Siden sidst v/direktøren:

Opdateret status på udvalgte punkter i Bilag 1.

BILAG:

Bilag 3.1 - Siden sidst

INDSTILLING:

at: Orienteringen tages til efterretning

Bilag 1 "Siden sidst"

- Orientering af bestyrelsen ift. daglig drift og igangværende projekter

Strategi og Planer	
Vedr. igangværende varmeproduktionsprojekter	<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>07-09-2023 Ombygningen pågår efter planen.</p> <p>VP på Industrivej:</p> <p>10-05-2023 Anlægget forventes prøvekørt i uge 20 og slutafliveret i juli.</p> <p>04-08-2023 Anlægget har været igennem 1. prøveperiode, som er forløbet fint. 2. prøveperiode gennemføres i august, hvor anlægget endeligt overdrages til driften.</p> <p>06-09-2023 Anlægget er afleveret og idriftsat.</p> <p>VP i Taphede:</p> <p>08-03-2023 Anlægsarbejdet pågår. Der afholdes rejsegilde for bygningen i marts.</p> <p>10-05-2023 Fordampergården er ved at blive monteret. Transmissionsledningen forventes tilkoblet primo juni. Projektet følger i øvrigt tidsplanen.</p> <p>04-08-2023 Projektet følger planen. Idriftsættelse forventes fortsat i Q1 2024.</p> <p>06-09-2023 Overtaksationsudvalget mødes den 27/9 vedr. klagen over ekspropriationserstatningen fra afgiver. Selve udførelsen pågår.</p> <p>El-kedel:</p>

	<p>08-03-2023 Projektet pågår. 10-05-2023 El-kedlen er i gang med at blive monteret. 06-09-2023 VVP har indgået Nettilslutningsaftale med El Net Midt. Installationen pågår.</p> <p>Varmepumpe på City Værket 08-03-2023 Projektet afventer fortsat udbuddet. 10-05-2023 De modtagne tilbud ligger indenfor budget. Projektet endelige godkendelse behandles særskilt under punkt 8. 04-08-2023 Projektet udvikler sig ift. planen. Indgåelse af diverse aftaler og disponering er påbegyndt.</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 Fristruphøj udføres i 2025. 12-01-2023 Transmissionsopgraderingen af Houlkærvej etape 1 er udsat grundet vejrlig (Nedbør) og forventes afsluttet hurtigst muligt. 08-03-2023 Projektet er fortsat sat på hold grundet vejrlig. 10-05-2023 Der er på trods af tørt vejr fortsat udfordringer med vand, der siver ud under de eksisterende rør. Anlægsarbejdet skal tage hånd herom ift. sikkert arbejdsmiljø. Vi arbejder på en løsning, som kan gennemføres inden sommerferien. Såfremt det ikke lykkes, flyttes traceet til cykelstien efter sommerferien, så vi kan få færdiggjort opgaven. 24-07-2023 Det har vist sig, at området generelt er vandførende i den midterste del af Houlkærvej. Det har umuliggjort nedgravning af det sidste stykke, så lang tid, der er effekt på den eksisterende distributionsledning. Vi har før sommerferien lagt den nye transmissionsledning over i cykelstien mod vest. Kedlen på Hamlen skal levere effekten, når transmissionen tages ud af drift. Det kræver et vist varmebehov for at kedlen kan køre i minimumsdrift, hvilket først sker i september. Når kedlen kan tage over, gennemføres det resterende arbejde på denne etape på Houlkærvej, som forventes at tage 2-3 uger. 07-09-2023 Igangsætning afventer et lokalt varmebehov på mere end 3 MW så kedlen på Hamlen kan startes op og forsyne området mens omlægningen pågår.</p> <p>12-01-2023 Transmissionsstrækket fra Taphede til varmepumpen på Randersvej pågår men afventer ligeledes mindre vand i jorden. 08-03-2022 Anlægsarbejdet er igen i gang. 10-05-2023 Arbejdet forventes færdiggjort primo juni jf. ovenfor. 24-07-2023 Projektet er afsluttet. Begrænset retablering pågår. 07-09-2023 Vejsyn gennemføres indenfor de kommende år. Pumpestation Taphede er under udførelse.</p>

<p>Vedr. samarbejde med andre fjernvarmeværker</p>	<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> <p>10-05-2023 Dialogen forventes genoptaget efter bestyrelsesmødet.</p> <p>24-07-2023 Der er afholdt møde med Au Foulum, GUES (Bjerringbro), Hammershøj og Ørum. Vi har orienteret om vores planer for etablering af Energihub Foulum. Der er bred accept af modellen hos parterne, herunder muligheden for at aftage varme, såfremt muligheden opstår.</p> <p>VV og VVP har deltaget i fællesmøde med henblik på mulighederne for at aftage overskudsvarme ift. med et nyt projekt i Ll. Thorup. I første omgang søges overskudsvarmen udnyttet i lokalområdet.</p> <p>07-09-2023 Der er afholdt erfa-møde i august. Næste møde afholdes i februar. Der er generelt solid opbakning til møderne, hvor erfaringer på tværs deles.</p>
<p>Forbrugerforhold og driftsoptimering</p>	
<p>Temperaturoptimering</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> <p>24-07-2023 Vi har valgt Gradyent som leverandør af systemet til fremtidig temperaturoptimering. Projektet er opstartet i juli.</p> <p>Hamlen er idriftsat, men kører fortsat i test.</p> <p>07-09-2023 Idriftsættelse af Gradyent systemet forventes at ske i februar 2024.</p>
<p>Målerudskiftning</p>	<p>Se bilag 1 for fremdrift.</p>
<p>Distributionsnet</p>	
<p>Vedr. nye fjernvarmeområder</p>	<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>24-07-2023 Der ligger et projekt på 48 boliger (Orkideen) i Arnbjerg, som gennemføres i efteråret. Vi følger de løbende indkomne projekter i Taphede, Arnbjerg, Banebyen og Asanihaven.</p>
Vedr. renovering af fjernvarmenettet	<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>10-05-2023 Der er dialog med Kommunen om vejarbejder, hvor vi vurderer, hvorvidt vi vil med, når vejen alligevel er gravet op. Særligt Sct. Mathiasgade, der skal belægges med brosten ned til Leoni Advokaterne skal vi meget gerne med i.</p> <p>24-07-2023 Viborg Kommune har udsat renovering af Mathiasgade er udsat til 2024. Tværvej renoveres i september. Kjeldsgade etablering/renovering pågår planmæssigt.</p>
Vedr. brud og lækager	<p>10-05-2023 Der er lavet et brud under et hus på Gl. Aalborgvej samt i en kælder i Mogensgade.</p> <p>24-07-2023 Der er udbedret to brud på Kirkebækvej, som er fundet ifm. dronetermografering. Der har været et brud i en ventil på Randersvej ifm. omlægning af Houlkærvej. Det var en i forvejen gennemtæret ventil, som brød op ifm. at trykket blev taget af og lagt på igen. Der er fundet et brud i en svejsning på en stikledning i Arnbjerg. Vi er ved at undersøge hvorvidt der er flere tilsvarende.</p> <p>07-09-2023 Der er fundet to fejl i Arnbjerg, som begge udføres under smedens garanti. Vi oplever fortsat et højt vandtab. Der er fundet og udbedret et brud tæt på Gyldenrisvej Centralen. Vi agter at overflyve nettet med drone, så snart det vejræssigt er muligt. På den korte bane forsøger vi at indkredse vandtabet ved at sektionere nettet og herefter håndtermograferer.</p>
Udbud	<p>10-05-2022 Udbud vedr. jordentreprenør forventes afgjort i juli. Aftale med Isoplus behandles under særskilt punkt 7. Vi forventer udbud vedr. installation af vekslere efter sommerferien.</p> <p>24-07-2023 Vils Entreprenør vandt udbuddet vedr. jord. Forliget med Isoplus er indgået. Pumpestationen på Randersvej i Taphede gik til Ginnerup og Wicotech.</p> <p>07-09-2023 Udbud vedr. installation af vekslere afklares i september.</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> <p>06-09-2023 Controller stillingen annonceres på nettet og i lokalaviserne.</p>
GIS-system	Intet at berette.

	<p>08-03-2023 GIS-systemet er opdateret med billeder af ventiler fra et tidligere selvstændigt system.</p>
<p>Etablering af entreprisportal</p>	<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 nyudstykninger og tages i anvendelse ifm. gaskonvertering.</p> <p>10-05-2023 Systemet forventes taget i anvendelse til gaskonvertering inden sommerferien.</p> <p>24-07-2023 Entreprisportalen er taget i anvendelse.</p>
<p>Nyt ERP-system</p>	<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> <p>12-01-2023 Konvertering forventes gennemført i Q2 2023 i samarbejde med Energi Viborg.</p>

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	1	56	8	12	0						80
Etabl. af stik i eksist. områder	stk	2	1	0	1	7	3	0						14
Etablering af stik pga. konvertering til fjv.	stk	1	102	2	0	0	2	0						107
Stik ialt	stk	6	103	3	57	15	17	0	0	0	0	0	0	201
Reparationer														
Brud pga. tæring o. lign	stk	1	1	2	3	1	3	0						11
Rep. af andre årsager	stk	0	0	0	0	0	0	0						0
Reparationer ialt	stk	1	1	2	3	1	3	0	0	0	0	0	0	11
Spædevandsproduktion														
Industrivej VVP	m ³	339	763	300	153	291	65	240	0	0	0	0	0	2151
Farvervej/RO prod.	m ³	786	759	1331	1538	1550	1634	1682						9280
Hamlen	m ³	285	170	0	0	0	0	0						455
Hald Ege	m ³	0	0	0	0	17	15	15						47
Dage	dage	31	28	31	30	31	30	31						212
Døgnproduktion	m³/d	45	60	53	56	60	57	62						
Målere														
Ny anlæg	stk	30	42	37	9	24	17	25						184
Stikprøve/Turnus	stk	14	35	90	57	66	72	24						358
Restancekørsel	stk	0	0	20	0	10	0	0						30
I alt	stk	44	77	127	66	90	89	49	0	0	0	0	0	572
Leje anlæg														
Anlæg opsat fjernvarme t/ fjernvarme	stk	20	13	15	9	6	19							82
Anlæg opsat konverteringer	stk	11	1	3	1	8	0							24
I alt	stk	31	14	18	10	14	19	0	0	0	0	0	0	106

* Sum af produktion på Hamlen og køb på Fristriuphøj

Punkt 4: Økonomi v/direktøren

VARIGHED:

10 min.

Økonomi v/direktøren:

Driftsresultat for 2023 juli

Den samlede afvigelse på resultatet åtd i VV er på 14 tkr.

Det mindre salg af varme til forbrugerne hentes ind gennem mindre varmeproduktion samt mindre indkøb af el samt forskydninger i anlægsaktiviteten på den korte bane.

Graddage og MWh

Realiseret graddage er ved udgangen af denne måned 5 % under budget.

Der spares stadig på varmen og vejret hjælper til. Varmesalget per juli måned er 11% mindre end budget.

Henover sommeren anvendes der mindre varme og det koster på ledningstabet, hvorfor der er realiseret et højere ledningstab på 21% åtd end budgettet på 20,2%.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen er kraftigt påvirket af den overførte underdækning fra 2022 på 89 mio.kr.

Når vi ser bort fra den så viser åtd en omsætningsafvigelse på -13,5 mio.kr. på det direkte forbrug, svarende til 10% mindre end budget.

Fastbidrag, målerbidrag og Vekslerbidrag er alle en anelse større end budget.

Varmeproduktion

Vi har hentet 4,9 mio.kr. på varmekøb til Viborg by og varmeproduktion i Hald Ege, alene svarende til 6 %.

Distribution

Generelt er der anvendt færre ressourcer til distribution, akkumuleret er det 2,8 mio.kr.

El fortsætter med at stå for den største del. Yderligere 252 tkr.

Vi budgetterede sidste år med et betydeligt højere prisniveau på el, da budgettet blev lagt, hvor elprisen var høj og pænt uforudsigelig.

Alle andre distributionsposter er højere end budget.

Administration

Administrationsomkostninger er samlet set på budgetniveau.

IT omkostninger er højere, mens de andre områder udligner det.

Fordelingsposter

Alle fordelingsposter er lavere end budget.

Afskrivninger og Anlæg

Afskrivningsmæssigt er vi 4,7 mio.kr. lavere end budget. Det giver en indikation på at fremdriften i anlægsetableringerne er langsommere end budgetteret.

Vi forventer at komme noget mere med i efteråret.

Finansielle poster

Renteudgifterne er 272 tkr. lavere end budget.

Det er der flere årsager til. Vi havde planlagt en låneoptagelse på 70 mio.kr. i januar, den blev udsat.

Til gengæld er renten steget, som følge af nationalbankens opjusteringer af renteniveauet.

Likviditet VV

VV og VVP har en samlet ramme på 35 mio.kr. i Danske Bank.

Samt byggekredit på 64 mio.kr. til VV og 104,50 mio.kr. til VVP.

Ved udgangen af juli måned afventede dokumenterne fortsat godkendelse hos Viborg Kommune.

Lånene fra kommunekredit er i gang i august og vi har fået de første udbetalinger.

Restancelisten er sædvanlig.

BILAG:

Bilag 4.1 - Budgetopfølgning juli

Bilag 4.2 - Likviditetsoversigt august

Bilag 4.3 - Restanceliste (Udleveres på mødet)

INDSTILLING:

at: Orienteringen tages til efterretning

Månedssregnskab for Viborg Varme - 2023										
Tekst	Real.	Realiseret 2023		Budg.	Budget 2023		Budget afvigelse (R - B)			
	1. halvår	JUL	ÅTD	1. halvår	JUL	ÅTD	1. halvår	JUL	tdk. %	
Driftsdata										
Graddage	1565,6	12,2	1577,8	1587,7	69,7	1657,4	-22,2	-57,5	-79,7	-5%
Varmesalg (MWh)	136.741	5.778	142.519	153.235	6.698	159.934	-16.494	-920	-17.414	-11%
Varmekøb (MWh)	169.882	10.409	180.291	188.903	11.441	200.344	-19.021	-1.032	-20.053	-10%
- heraf egen produktion	1.194	76	1.270						0	
Ledningstab mv. (MWh)	33.141	4.631	37.772	35.668	4.742	40.410	-2.527	-111	-2.638	-7%
Transmission	2.581	470	3.051	3.154	429	3.583	-573	41	-532	-15%
Distributionstab	30.560	4.161	34.721	32.514	4.314	36.827	-1.954	-153	-2.107	-5,7%
Ledningstab i %	19,5%	44,5%	21,0%	18,9%	41,5%	20,2%	0,6%	3,0%	13,2%	
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%

Resultatoppgørelse/drift (1.000 kr.)

Nettoomsætning										
Varmebidrag (inkl. incitamentsbidrag)	120732	4909	125641	133267	5848	139115	-12535	-938	-13473	-10%
Omsætning BLOKCENTRALER	6017	403	6420	5687	237	5924				
Fast bidrag (arealbidrag mv.)	32109	5519	37628	32069	5550	37619	40	-31	9	0%
Målerbidrag	3201	552	3753	3125	539	3664	75	13	89	2%
Fj.vekslerbidrag	848	152	1000	697	123	820	151	28	180	22%
Ovf. tidligere års resultat	-89592	0	-89592	-88537	0	-88537	-1055	0	-1055	1%
Nettoomsætning i alt	73314	11535	84850	86308	12296	98604	-12994	-761	-13755	-14%
Produktionsomk.										
Varmekøb	-89018	-5454	-94472	-92831	-5621	-98452	3813	167	3980	-4%
Ledningstab mv. ovf. distribution	17366	2427	19792	16094	2135	18230	1271	291	1563	9%
Øvrige produktionsomk. (udvikling mv.)	0	10	10	-150	-25	-175	150	35	185	-106%
Transmission										
Transmissionsomkostninger	-1352	-246	-1599	-1561	-212	-1773				
Egen produktion										
Varmeproduktion	626	40	665	-676	-42	-718				
Varmeomkostninger (gas, el og vand)	-528	-23	-551	676	42	718				
Øvrige omkostninger, egen produktion	-40	0	-40							
Omkostninger egen produktion	58	17	74							
Produktionsomk. i alt	-72947	-3267	-76215	-77563	-3553	-81115	4615	285	4901	-6%
Bruttoresultat	367	8268	8635	8745	8744	17489	-8378	-476	-8854	-51%
Distributionsomk.										
Ledningstab mv.	-16013	-2180	-18194	-16094	-2135	-18230	81	-45	36	0%
El (drift)	-862	-48	-910	-4220	-300	-4520	3358	252	3610	-80%
Vand og tilsætningsstoffer	-355	-64	-418	-159	-26	-184	-196	-38	-234	127%
Rep. & vedl. distrib.app. mv.	-1352	0	-1352	-1236	-68	-1304	-116	68	-48	4%
Rep. & vedl. ledningsnet inkl. brønde	-1295	0	-1295	-521	-61	-582	-774	61	-713	122%
Måler- og fjv.veksleromkostninger	-110	0	-110	-264	-19	-283	154	19	173	-61%
Distributionsomk. i alt	-19987	-2292	-22279	-22494	-2609	-25103	2507	317	2824	-11%
Administrationsomk.										
Generalforsaml. og bestyr. (inkl. vederlag)	-381	0	-381	-540	-38	-578	158	38	197	-34%
Adm. it-omk. inkl. nets	-808	0	-808	-690	-41	-731	-118	41	-77	11%
Adm.omk. i øvrigt	-1166	0	-1166	-1352	-22	-1374	185	22	207	-15%
Adm.omk. i alt	-2355	0	-2355	-2581	-101	-2683	226	101	327	-12%
Andre driftsposter	207	0	207	155	5	160	52	-5	47	29%
Fordelingsposter (vedr. resultatopg.)										
Personaleomkostninger	-3469	0	-3469	-3295	-528	-3824	-173	528	355	-9%
Lokaleomkostninger	-399	0	-399	-567	-72	-639	167	72	239	-37%
Køretøjsomkostninger	-98	0	-98	-123	-6	-129	24	6	30	-24%
Adm. omk. (tele- og kursusomk.)	-74	0	-74	-140	-6	-146	66	6	72	-49%
Afskrivninger	-9219	-1656	-10875	-12962	-2614	-15577	3744	958	4702	-30%
Fordelingsposter i alt	-13259	-1656	-14915	-17087	-3226	-20313	3828	1571	5399	-27%
RESULTAT FØR FINANSIERING	-35027	4320	-30707	-33262	2812	-30450	-1766	1508	-257	1%
Finansielle poster (netto)	-1530	0	-1530	-1808	7	-1801	279	-7	272	-15%
RESULTAT	-36557	4320	-32237	-35070	2819	-32251	-1487	1501	14	0%

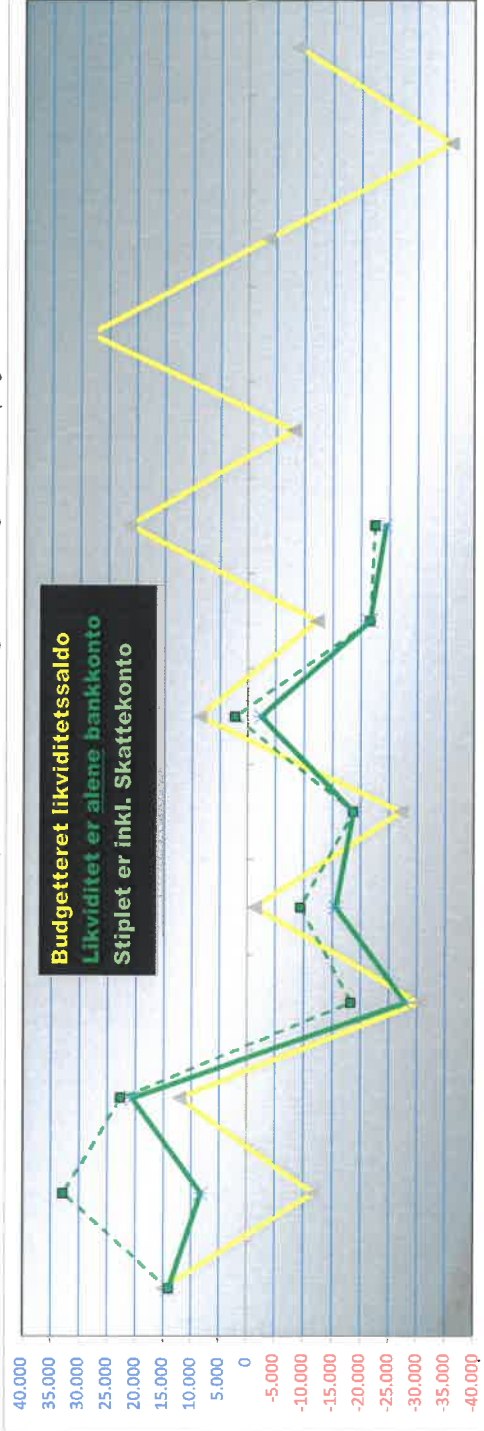
BEMÆRKNINGER:

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

LIKVIDITETSUDVALG 2023 - VIBORG VARME (Kfr. 1.000)

Tekst	Dec 2022	Jan 2023	Feb 2023	Mär 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):														
Aconto 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
Årsoppgørelse	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):														
Balanceforskydning	-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	-1.490
Prod.-omk. løvrigt (inkl. moms)	0	0	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	0
Distrib.omk. løvrigt (inkl. moms)	-452	-440	-640	-666	-560	-555	-464	-320	-354	-533	-631	-617	-473	-440
Adm.omk. i øvrigt (inkl. moms)	-229	-487	-517	-698	-711	-507	-456	-326	-245	-491	-617	-423	-242	-487
Energispareakt. (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
Morsmøllevær. 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	-39.673	-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	8.213	20.576	-27.594	-15.510	-18.700	-2.414	-21.578	-24.403					
Likviditet (incl. Skattekonto)	13.968	32.818	22.645	-18.319	-9.457	-18.700	2.261	-21.578	-22.458					

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 af dækkes gennem låneoptagelse i løbet af året.



Dec 2022 Jan 2023 Feb 2023 Mär 2023 Apr 2023 Maj 2023 Jun 2023 Jul 2023 Aug 2023 Sep 2023 Okt 2023 Nov 2023 Dec 2023 Jan 2024

Punkt 5: Budget 2024 v/direktøren

VARIGHED:
10 min.

Budget 2024 v/direktøren:

Budget for 2024 fremlægges til godkendelse.

Budgettet for 2024 er baseret på den forventede aktivitet i VV samt den budgetterede varmeproduktionspris fra VVP.

Driftsbudgettet for 2024 rummes inden for den nuværende driftskredit.

Anlægsaktiviteten ønskes finansieret af et lån i kommunekredit baseret på en kommunegaranti. Bestyrelsen anmodes derfor om mandat til at søge om en kommunegaranti hos Viborg Kommune dækkende anlægsaktiviteten i VV for 2024 og herefter at anmøde Kommunekredit om et konkret lånetilsagn.

Endvidere fremlægges den opdaterede 10 års plan, herunder et opdateret anlægsbudget samt de forventede afledte varmepriser.

10 årsplanen er baseret på Viborg Varmes forventninger til udvikling af distributionen og produktion kombineret med en forventning til udviklingen i priserne, herunder særligt el-priserne samt prisudviklingen ift. komponenter mv. Varmepriserne er i sagens natur behæftet med en væsentlig usikkerhed i lyset af de seneste års udsving og en mere uforudsigelig verden.

BILAG:

Bilag 5.1 - Budget og takstblad for 2024 inkl. 10 årsplan
Bilag 5.2 - Notat vedr. køb af el

INDSTILLING:

at: bestyrelsen godkender budget og takstblad for 2024

at: bestyrelsen giver direktøren mandat til at ansøge om en kommunegaranti hos Viborg Kommune samt efterfølgende indhentning af lån hos Kommunekredit for anlægsaktiviteten i 2024

at: bestyrelsen godkender 10 års planen og beslutter strategi for køb af el

Fremtidigt el-behov og muligheder for sikring af el-leverancer og el-priser

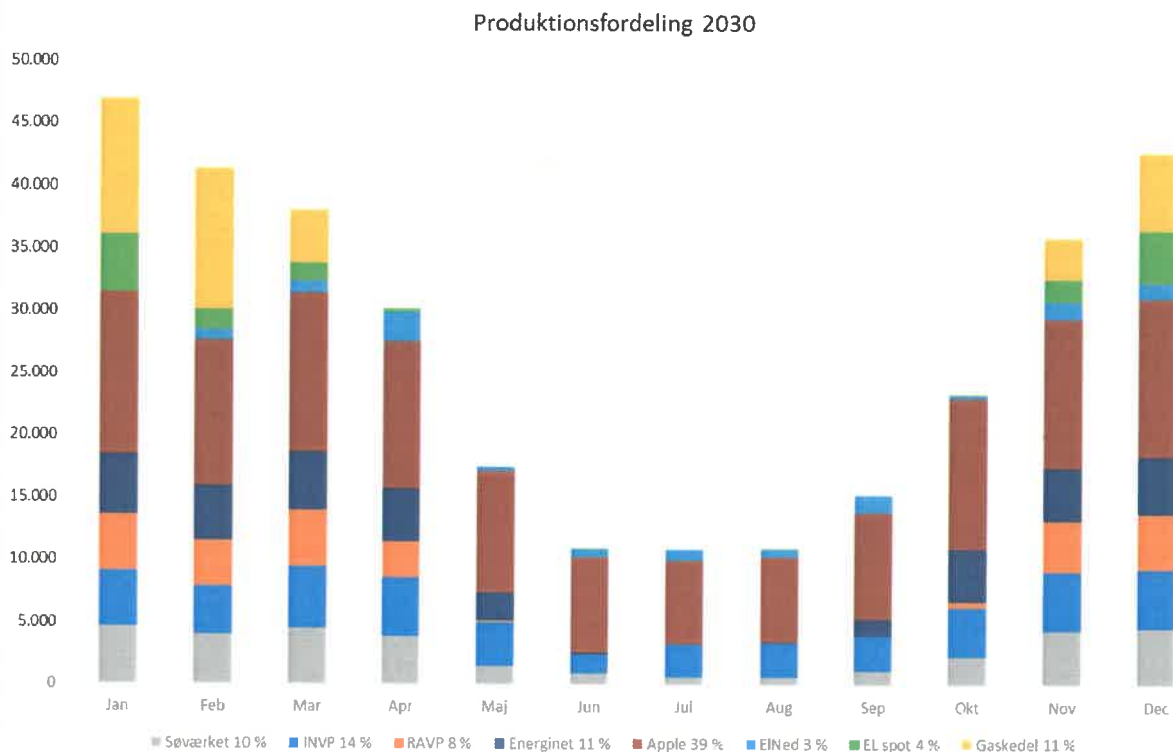
Baggrund

Viborg Varmes fremtidige varmeproduktionsanlæg vil primært bestå af el-kedel og el-drevne varmepumper suppleret med gaskedler som spidslast.

Varmeproduktionen vil således have el som primært drivmiddel, hvorfor forsyningsikkerhed ift. el-aftag og el-prisen bliver væsentlige for prissætningen af varmen.

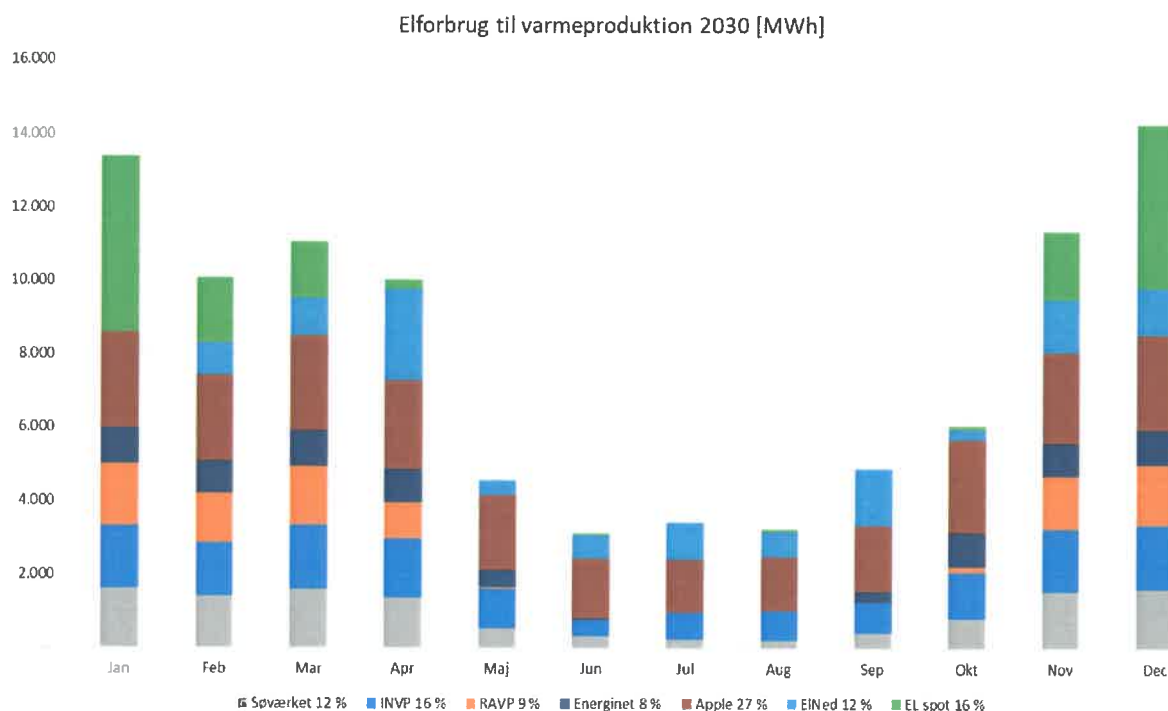
Indledning

Det fremtidige behov for el forventes af følge vedlagte varmeproduktionsbehov (2030) vist på en månedsopdelt årskurve:



Kurven viser varmebehovet. De el-forbrugende produktionsanlæg har forskellige virkningsgrader fra 1 på el-kedlen til op til forventeligt 5,2 på udvalgte af de el-drevne varmepumper.

Herudfra fås følgende månedsopdelte årsforbrug på el:



Som det fremgår, er el-forbruget om vinteren mellem 3-4 gange større end om sommeren, idet efterspørgslen på varme er sæsonafhængig og vejr- og temperaturbestemt.

Køb af el

El kan købes/erhverves på forskellige måder.

Den traditionelle måde er at købe el på markedet, enten iht. spotprisen eller som en fast pris i en afgrænset periode (gennem finansiel afdækning).

Der er mulighed for at købe el på en langtidskontrakt til en fast pris. Enten direkte gennem aftale med et elproducerende VE-anlæg baseret på vind og sol eller gennem en finansiel kontrakt.

Centrica indikerer primo september 2023 en fast pris på en 10 års aftale (2024-2033) til kr. 570,00 pr. MWh. Prisen kan også låses i kortere perioder til følgende prisniveauer:

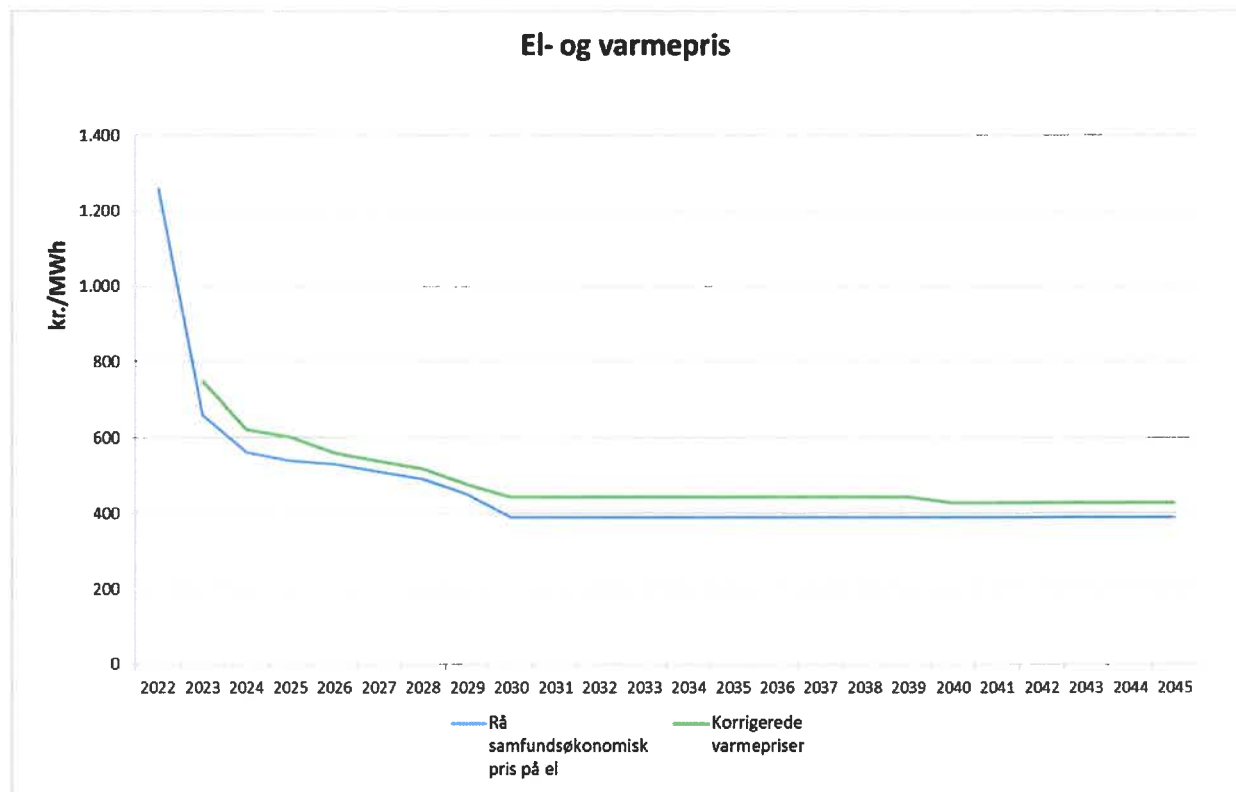
- En etårig periode for 2024 kan låses til kr. 890,00 pr. MWh.
- En treårig periode fra 2024-2026 kan låses til kr. 825,00 pr. MWh
- En femårig periode fra 2024 til 2028 kan låses til kr. 750,00 pr. MWh.

Ovenstående priser er fastlagt ud fra et fladt månedligt aftag hele året. Man kan også lave sæsonkorrigerede aftag mod en merpris. Man kan således indgå elkøbsaftaler "profileret" eller på "base load".

Den markeds-mæssige faldende pristendens udtrykt i de faldende priser jo længere PBA-aftalen løber understøttes af energistyrelsens el-prognose, som på samme vis forventer et fald. Energistyrelsens

fremskrivning indeholder et større fald i el-prisen end markedet forventer, som ovenstående informationer fra Centrica er udtryk for.

Den langsigtede prisprognose fra Energistyrelsen følger af nedenstående kurve.



Prognosen fra energistyrelsen baserer sig på forventningerne til det fremtidige el-behov og den fremtidige el-produktion.

VVP indregner el i varmeproduktionspriserne ud fra kurven ovenfor, som er dannet ud fra energistyrelsens langtidsprognose korrigeret iht. dagsprisen på spotmarkedet i september:

På det seneste udtrykker el-branchen bekymring vedr. de fremtidige el-producerende anlæg. Nogle aktører køber sig ud af planlagte projekter, fordi de ikke hænger sammen længere grundet stigende renter og dermed finansieringsomkostninger, prisstigninger på materialer og stigende tilslutningsafgifter for nettilslutning. Nogle aktører udtrykker en fordobling af levetidsomkostningerne på denne konto.

Ovenstående forhold skaber usikkerhed omkring det langsigtede forventede fald i el-prisen.

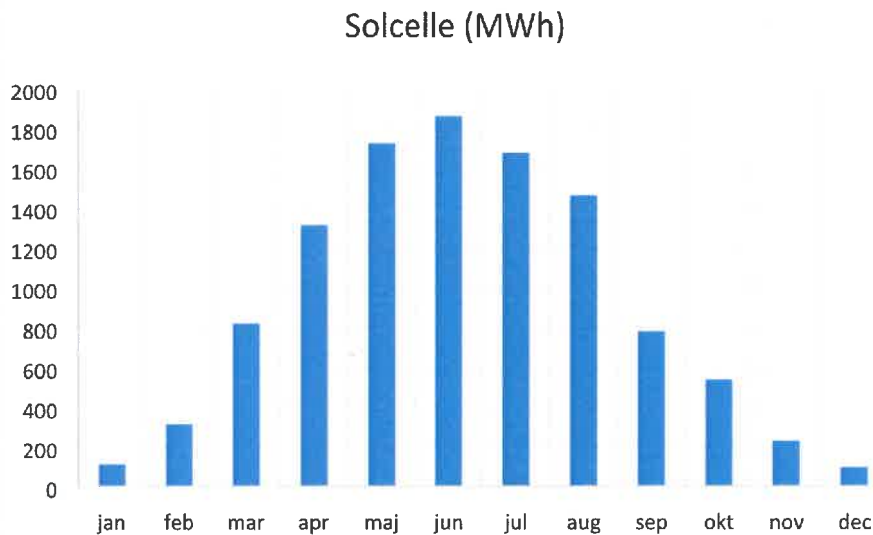
Egenproducent

Såfremt VVP ønsker at være egenproducent af el, er dette også en mulighed.

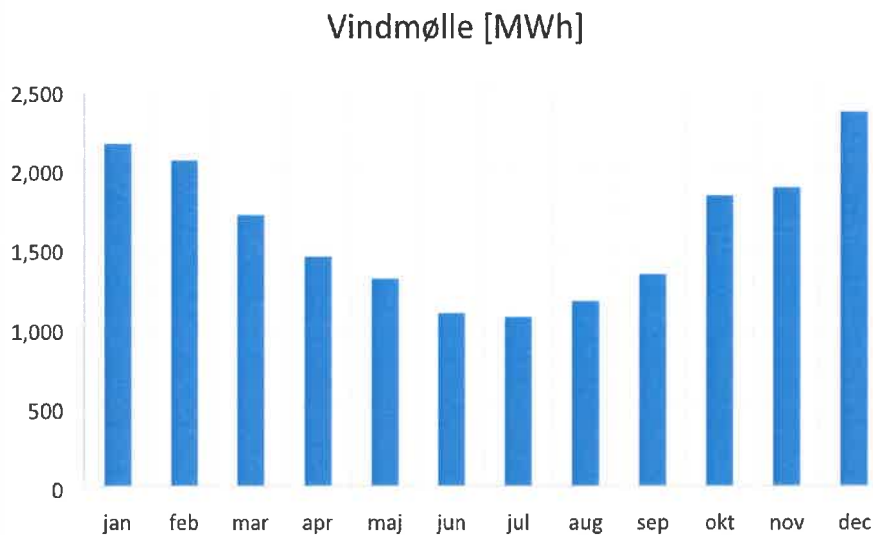
Egenproduktion kan ske ved etablering af solcelleanlæg eller vindmøller.

Gennem drøftelse med Jysk Energi, European Energy, EURO WIND og Centrica er følgende profiler fastlagt.

ÅRSPROFIL PÅ SOLCELLE EL-PRODUKTION:



ÅRSPROFIL PÅ VINDMØLLE EL-PRODUKTION:



For begge el-producerende anlæg indikeres el-produktionspriser på mellem 280 og 350 kr. pr. MWh ved en samtidig anlægsinvestering på mellem 250 og 300 mio. kr. for etablering af mellem 12 og 15 MW effekt. (Ca. 20 mio. kr. pr. installeret MW). Ved søgning på nettet angives priser pr. installeret vindmølle MW til mellem 7-10 mio. kr. Hvad de 7-10 mio. kr. omfatter ift. køb af jord, nettilslutning mv. er usikkert.

Når forbruget sammenlignes med produktionsprofilen, vil et egenproducerende anlæg ikke kunne dække vinterbehovet medmindre man etablerer et anlæg med markant overproduktion om sommeren. Her man skulle afsætte el til nettet, hvilket forventes at være til meget lave priser.

Det el-producerende anlæg, som vil passe bedst, er vindmøller, men vil som kurverne viser fortsat skabe behov for køb om vinteren og salg om sommeren, hvilket forventes at reducere den på papiret potentielle besparelse.

Sammenligning af el-priser

	Forventet gns. pris pr MWh	Forventet top- og bundpris pr. MWh
Spot-markedet	890 (2024)	2.000+ til negativ
PBA fastprisaftale (10 års aftale)	570	Samme som spot for det marginale merbehov
Egenproduktion (Vind)	280-350 (forventet højere (400+) grundet stigende rente-, materiale- og tilslutningspriser)	Samme som spot for det marginale merbehov

Fordele og ulemper ved de forskellige løsninger

	Fordele	Ulemper
Spot-markedet	Betydelig mulighed for at deltage i nedreguleringsmarkedet med negative eller meget lave el-priser. Begrænset investering i nettilslutning og effektbidrag	Risiko for meget høje el-priser på uge eller sæsonniveau, som dog kan afdækkes finansielt efter individuelt ønske.
PBA fast pris aftale (10 års aftale)	Begrænset investering i nettilslutning og effektbidrag. Måske mulighed for etablering af direkte linjer og dermed reduktion af tariffer, herunder mulighed for "peak-shaving" ved et lokalt anlæg Fortsat mulighed for at deltage i nedregulering med negative eller meget lave el-priser.	Reduceret mulighed for at udnytte volatiliteten i markedet ift. akkumulering af energi til billige priser.
Egenproduktion	Værn mod meget høje strukturelle el-priser	Der er ingen sikkerhed for at lokale el-producerende anlæg baseret på VE producerer, når Viborg Varme har brug for det. En betydelig anlægsinvestering.

Vedtægter og lovgivning

Som varmeleverandør skal Viborg Varme forholde sig til egne vedtægter samt varmforsyningsloven som led i at overveje egenproduktion af el.

El-produktion sker på markedsvilkår og vil være en skattepligtig aktivitet.

Viborg Varmes nuværende vedtægter muliggør deltagelse i kraftvarmeproduktion men ikke rendyrket el-produktion, hvorfor etablering af solceller eller vindmøller vil kræve en vedtægtsændring.

Ifølge Forsyningstilsynet kan underskud på el-producerende anlæg ikke indregnes i varmeprisen, hvilket skaber en betydelig usikkerhed omkring finansiering af anlægget og værdien af egenproduktionen for fjernvarmebrugere, fordi en betydelig del af den forventede indtægt på den korte bane bør reserveres til dækning af evt. fremtidige underskud.

Anbefaling

Det anbefales ikke at gå videre med egenproduktion, da investeringsstørrelsen kombineret med regelsættet, omkring at underskud på el-produktion ikke kan indregnes i varmeprisen, medfører en betydelig risiko for det økonomiske fundament i Viborg Varme. Samtidig er den forventede økonomiske fordel målt ift. både spot og PBA-aftaler begrænset.

Når vi ser på "spot-" kontra "fastprisaftaler", så er konklusionen og dermed anbefalingen noget mere usikker.

Viborg Varme kan låse priserne for dele af el-købet gennem finansiel afdækning uden samtidig at blive koblet af reguleringsmarkedet. Omvendt betyder afdækningen, at vi går glip af den fulde upside ved lave el-priser, hvor vi samtidig udnytter vores mulighed for at akkumulere varmen.

Hvor stor den merværdi er, afhænger meget af vind og vejr. Samtidig betyder virkningsgraden på varmepumperne kombineret med at vi beholder gas-kedlerne, at vi dels ikke rammes 1:1 på stigningerne i el-prisen, samt at vi har flere strenge at spille på.

Afvejningen er altså budgetsikkerhed kontra optimal udnyttelse af den løbende prisdannelse kombineret med en vurdering af om de lange prognoser holder eller ej.

Samlet set anbefales det at forblive på spotmarkedet på den korte bane og planlægge for op- og afladning af akkumuleringsstanken med henblik på at udnytte de lave el-priser, når der er overproduktion og omvendt trække på eget ugelager, når der er høje el-priser.

Samtidig følger vi fortsat markedet tæt, og oplever vi at vores aftager- og akkumuleringsprofil ikke giver den forventede gevinst, så kan vi overveje at låse varmeprisen i en længere periode.

BUDGET I 2024

&

BUDGETOVERSLAG FOR 2025 og 2026



Gældende pr. 1/1 2024

BUDGET 2024

Gældende per 1/1 2024



Indholdsfortegnelse

Budget og takstblad for Viborg Varme a.m.b.a.	3
Selskabskonstruktion og budgetsammenhæng	3
Udfasning af naturgas og ny varmeproduktion	3
Nyanlæg og Gaskonvertering	5
Samlet styring	5
Fælles administration og IT	5
Udvikling i varmeprisen overfor forbrugerne	5
TAKSTBLAD 2024, pr. 1/1 2024	7
Budget 2024	8
Hovedtal	8
Bemærkninger til budget og likviditet	9
Betydning for forbrugerne / Årlige omkostningseksempler	12
Principper for budget	13
Grundlag og forudsætninger for budget	14
Resultatopgørelse	17
Noter til resultatopgørelse	18
Anlægsinvesteringer	19
Likviditet	20

Budget er offentliggjort september 2023.

BUDGET

2024

Gældende per 1/1 2024



Budget og takstblad for Viborg Varme a.m.b.a.

Selskabskonstruktion og budgetsammenhæng

Viborg Varme a.m.b.a. (VV) står for fjernvarmeforsyningen i Viborg, som dækker transmission, distribution samt administration og afregning af fjernvarmen til forbrugerne i Viborg by og Hald Ege.

Viborg Varme Produktion A/S (VVP), som er et 100 % ejet datterselskab, står for den primære fjernvarmeproduktion. Fjernvarmeproduktionen sker med flere forskellige produktionsmetoder. Vi står midt i et skifte af brændsler. Tidligere har det primære varmeproduktionsanlæg været kraftvarmeverket på Industrivej med gaskedler til at klare spidslasten om vinteren. De første VE-anlæg¹ er implementeret i 2023. En mindre varmepumpe i Hald Ege var den første varmepumpe som Viborg Varme implementerede. Varmepumpen på Industrivej blev endelig idriftsat i august 2023, mens varmepumpen på Randersvej forventes klar i 1. kvartal 2024. Hertil kommer en stor el-kedel som idriftsættes på Industrivej i 4. kvartal 2023.

Nærværende budget dækker moderselskabet VV. Budgettet indeholder investeringer og omkostninger til varmeproduktion gennem en beregnet varmeproduktionspris fra VVP.

Udfasning af naturgas og ny varmeproduktion

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

Etape 1, som implementeres, består af de idriftsatte el-drevne varmepumpeanlæg baseret på grundvand i Hald Ege og to større luft/vand el-drevne varmepumpeanlæg placeret på henholdsvis Industrivej ved kraftvarmeverket og på Randersvej i Taphede.

Etape 2, som er i gang, består af opsætning af 50 MW el-kedler, samt etablering af el-drevne varmepumper baseret på grundvand ved Søværket ved Nørresø. Når disse anlæg er i drift, er der tilstrækkelig VE-varmeproduktion til, at kraftvarmeverket kan nedlægges uden at gå på kompromis med forsyningsikkerheden.

Etape 3 indeholder forventeligt udnyttelse af overskudsvarmen ved Foulum fra henholdsvis Apple's datacenter og Energinets transformerstation, herunder etablering af den nødvendige transmission fra Apple til varmepumpeanlægget på Randersvej.

Planerne for etablering af den nye varmeproduktion er indarbejdet i budgettet gennem den budgetterede varmeproduktionspris og anlægsinvesteringerne indgår i den samlede investeringsplan til og med 2032.

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

¹ VE, vedvarende energi

BUDGET

2024

Gældende per 1/1 2024



VIBORG VARMES - INVESTERINGSPLAN												
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	I alt
	Navn											
	Viborg Varme produktion A/S	182.790.000	118.000.000	114.000.000	52.560.000	12.662.000	2.713.000	12.662.000	31.655.000	0	0	526.592.000
P2200	Produktion	182.790.000	118.000.000	114.000.000	52.560.000	12.662.000	2.713.000	12.662.000	31.655.000	0	0	526.592.000
	PULJE INVESTERING	19.750.000										19.750.000
	Centraler - Generelle ombygninger											5.000.000
	(Vekselløsninger)		5.000.000									5.000.000
	Centraler - Mik SFO-system	1.000.000		4.000.000								5.000.000
	Produktion - Luft/Vand Varmepumpe Industriale	83.000.000										83.000.000
	Produktion - Luft/Vand Varmepumpe Tapvare	60.000.000										60.000.000
	Produktion - Nedtagning af krafteramen		22.000.000									22.000.000
	Produktion - Etiket/Industriale	18.000.000		5.000.000								23.000.000
	Produktion - Varmepumpe CB	1.000.000	20.000.000	14.000.000								35.000.000
	Produktion - Renovering/ombygning Fællesvej (for bygning og gadeleder)		15.000.000									15.000.000
	Produktion - Renovering/ombygning Gydenløsevej			15.000.000								15.000.000
	Produktion - Følgebldg. Ea. Egevej 24-26 (inkl. Apple)		20.000.000	61.000.000	32.560.000	12.662.000	2.713.000	12.662.000	31.655.000			175.227.000
	Gæstetier											0
	Viborg Varme Amba	60.883.000	118.387.000	73.148.000	49.753.000	43.123.000	1.883.778.000	48.811.000	68.847.000	68.287.000	68.831.000	558.428.000
	Produktion	5.255.500	10.135.000	456.000	450.000	493.000	434.000	495.000	495.000	497.000	499.000	19.264.500
	Transmission	4.625.000	42.236.000	22.012.000	1.167.500	1.250.000	61.238.000	1.266.000	1.274.000	1.282.000	1.290.000	83.665.500
	Distribution (pumper og styring mv.)	6.436.500	6.815.000	2.743.000	3.453.200	3.193.000	3.117.000	3.127.000	3.137.000	3.147.000	3.157.000	36.740.700
	BRDAG & TILSKUD & INVESTERINGSbidrag	-4.250.000	-7.028.000	-2.400.000	-4.626.000	-3.127.000	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	-44.835.000
	Byggeomkostninger	-1.595.000	-1.800.000	-1.500.000	0	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-4.295.000
	Tilskudsbidrag	-1.650.000	-1.500.000	-200.000	-1.650.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-17.735.000
	Investeringstilskud (Gad.)						-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-12.000.000
	TILSKUD til puffer	-685.000	-698.000	0	0	-4.827.000						-6.010.000
	Nyanlæg, ledningsnet	8.228.000	7.690.000	5.650.000	6.100.000	5.650.000	5.650.000	5.650.000	5.650.000	5.650.000	5.650.000	61.669.000
	Gaskonvertering, ledningsnet	26.853.000	31.750.000	28.023.000	25.857.000	25.200.000	25.200.000	25.200.000	25.200.000	25.200.000	25.200.000	231.498.000
	Renovering, ledningsnet	3.308.000	12.481.000	6.431.000	6.800.000	5.800.000	5.800.000	5.800.000	5.800.000	5.800.000	5.800.000	58.420.000
	Egne lernomk., ledningsnet	2.253.000	2.448.000	2.321.000	2.210.100	2.210.100	2.210.100	2.210.100	2.210.100	2.210.100	2.210.100	28.535.100
	Varmeløbs	4.323.300	5.848.000	5.590.000	6.337.000	6.252.000	6.200.000	6.268.000	6.276.000	6.284.000	6.292.000	59.532.500
	Målere	1.757.000	1.651.000	1.156.000	1.140.200	902.000	918.000	935.000	952.000	970.000	988.000	10.743.200
	Køretøjer	500.000	500.000	500.000	500.000	0	500.000	0	500.000	0	500.000	3.500.000
	Administration	703.500	680.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	1.195.500

BUDGET

2024

Gældende per 1/1 2024



Nyanlæg og Gaskonvertering

Med afsæt i vores 10 års plan har vi afsat midler til at følge den naturlige byudvikling. Det største fokus også i 2024 er gaskonverteringer.

Vi afslutter gaskonverteringen på Hedevangen og Fristrupvej i 2024. Erhvervsområderne, Industrivej og Vognmagervej, i den nordvestlige del af byen, starter op ved udgangen af 2023 og afsluttes i 2025.

I samme periode rørlægges også Hald Ege området. I 2023 startede vi på Videbæks Alle og omkring Kolbækken, Den samlede konvertering af Hald Ege forventes afsluttet i starten af 2026.

Samlet styring

I 2023 har vi arbejdet med opdatering af vores SRO-system til at være et fælles system med såvel distributions- og produktionsanlæg. Udviklingen med nye pumpestationer og opgradering af centraler pågår i 2024, herunder videreudvikling af styringssystemerne, så varmen fra varmepumperne kan distribueres så effektivt som overhovedet muligt. Blokcentralerne ombygges løbende, hvilket fortsætter i 2024.

Fælles administration og IT

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

Viborg Varmes økonomisystem er udskiftet og der arbejdes videre med effektivisering af processer.

Udvikling i varmeprisen overfor forbrugerne

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

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

I 2024 vil omstillingen af varmeproduktion fra naturgas til vedvarende energi for alvor at slå igennem på CO₂ udledning såvel som varmeprisen.

Prognosemodellerne tilsiger en mulig gevinst ved at deltage på nedreguleringsmarkedet med el-kedlen i 2024. Vi har valgt ikke at medtage gevinsten på forhånd, da den er usikker. I det opfang at gevinsten realiseres i løbet af 1. halvår 2024, vil vi nedsætte varmeprisen for 2. halvår.

BUDGET

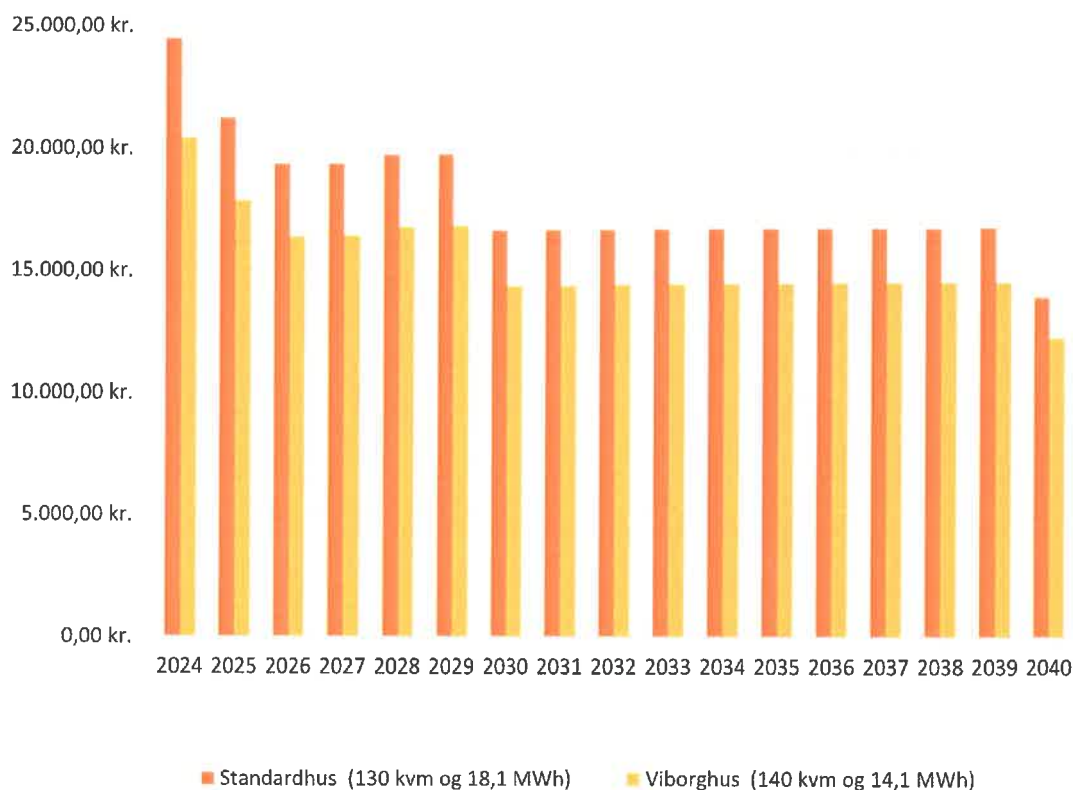
2024

Gældende per 1/1 2024



Nedenfor vises et bud på forbruger-varmepriser fra 2024 og frem til 2040. Priserne er med udgangspunkt i kendte elpriser og fremtidsprognoser.

Priseksempler - 10-15 års plan



Ifølge vores langsigtede beregninger vil forbrugerprisen for et Viborghus på 140 kvm og med et variabelt forbrug på 14,1 MWh falde fra :

22.000 kr. i 2022 til

20.000 kr. i 2024 til

14.000 kr. i 2030 til

12.000 i 2040.

Varmepriserne er usikre, da de er baseret på forventningerne til de fremtidige el-priser. VV arbejder med at balancere risikoen for stigende el-priser med de muligheder, som fjernvarmesystemerne giver for at udnytte udsvingene til fordel for forbrugerne. Uanset udviklingen i el-prisen, forventes fjernvarmesystemets effektivitet og mulighederne for at udnytte overskudsvarme at sikre den langsigtede konkurrencedygtighed overfor for individuelle opvarmningsformer.

BUDGET

2024

Gældende per 1/1 2024



TAKSTBLAD 2024, pr. 1/1 2024

Bestyrelsen for Viborg Varme har fastsat følgende takster for perioden.
1. januar 2023 til 31. december 2024:

	<u>Enhed</u>	<u>Ekskl. moms</u>	<u>Inkl. moms</u>
Variabelt varmebidrag	Kr./kWh	0,87	1,09
Fast bidrag pr. år (arealbidrag)	kr./m ²	25,00	31,25
Vedr. erhvervsarealer/etageboliger, se særskilt regelsæt herfor.			
Variabelt varmebidrag & fastbidrag, Gældende for Blokcentraler og Regionshospitalet Viborg			Individuelle takster ifm overgang til Viborg Varme
Incitamentstarif: Tillæg/fradrag ifølge regelsæt herfor.			
Målerleje			
Ved opsætning af lækmålere tillægges målerlejesatser 25 %.			
1,5 m ³ Multicall (villamåler)	kr./år	532,00	665,00
3 m ³ Multicall	kr./år	538,00	672,50
6 m ³ Multicall	kr./år	1.092,00	1.365,00
10 m ³ Multicall	kr./år	1.312,00	1.640,00
15 m ³ Multicall	kr./år	1.507,00	1.883,75
25/50 m ³ Multicall	kr./år	1.689,00	2.111,25
150 m ³ Multicall (Regionshospitalet)	kr./år	5.500,00	6.875,00
Målerkontrol	kr.	725,00	906,25
Veksler			
Vekslerleje pr. år, ifølge regelsæt	kr.	1.702,00	2.127,50
Vekslerleje pr. år ved konvertering fra anden energikilde end fjernvarme	kr.	1.910,00	2.387,50
Vekslerleje etageejendomme og lignende	kr.	Individuel pris	
Leje af vandbehandlingsanlæg	kr.	Individuel pris	
Service og vedligeholdelse (kan opkræves ifølge regelsæt, pkt. 2.9)	kr.	500,00	625,00
Priser for tilslutning			
Byggemodningsbidrag for en almindelig grund (op til 1.500 m ²)	kr.	15.000,00	18.750,00
Byggemodningsbidrag pr. påbegyndt 1.000 m ² for stor parcel (fra 1.500 m ²)	kr.	15.000,00	18.750,00
Tilslutningsbidrag ny bygning	kr.	9.000,00	11.250,00
Tilslutning ved konvertering fra anden energikilde – tæt/lav bebyggelse BBR 131+132	Kr.	12.000,00	15.000,00
Tilslutning ved konvertering fra anden energikilde – øvrige	kr.	20.000,00	25.000,00
<i>Meromkostninger ved etablering af tilslutning, som ligger udenfor vores leveringsbestemmelser, vil blive faktureret efter resource- og materialeforbrug.</i>			
Batterileje:			
Batterileje inkl. kørsel	kr.	400,00	500,00
Ejer-/lejerskifte:			
Udarbejdelse af opgørelse efter måleraflæsning	kr.	150,00	187,50
Rentetillæg og rykkergebyrer mv.:			
<i>Ved manglende betaling efter forfaldsdato anvendes Nationalbankens procesrente til beregning af renter. Renteopkrævning sker efter iht. rentelovens § 5, stk. 1.</i>			
Gebyr pr. rykker	kr.	100,00	
Kørsel i forbindelse med opkrævning af restance	kr.	260,00	
Lukning i forbindelse med restance	kr.	440,00	
Genoplukning efter restance	kr.	320,00	400,00
Forgæves kørsel	kr.	200,00	250,00

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

BUDGET

2024

Gældende per 1/1 2024



Budget 2024

Hovedtal

Nedenfor ses budgettets hovedtal og beregnede enhedssatser med sammenligningstal fra seneste regnskaber og det forventede årsregnskab for 2023.

	Enhed	Regnskab 2021	Regnskab 2022	FV REGNSKAB 2023	BUDGET 2024
Graddage	Graddage	2.830	2.545	2.655	2.677
Varmesalg og varmekøb					
Varmesalgspris *)	kr. / kWh	Kr. 0,465	Kr. 0,975	Kr. 0,940	Kr. 0,87
Varmemængde (uden blokcentraler)	MWh	258.099	227.022	237.061	243.518
Varmeomsætning **)	t.kr.	120.016	221.346	222.837	211.861
Overført fra tidl. år	t.kr.	5.586	834	-88.537	-39.126
*) Gennemsnitlige helårspriser. **) Ekskl. incitamentsbidrag (netto).					
Varmekøbspris *)	kr. / MWh	Kr. 429,12	Kr. 1.154,15	Kr. 649,26	Kr. 621,00
Varmemængde	MWh	351.435	308.893	318.229	328.698
Varmekøbsomkostning	t.kr.	150.808	356.510	206.612	204.121
Ledningstabsprocent	%	18,45%	21,31%	20,66%	20,25%
Distributionstab	MWh	64.831	65.818	65.755	66.554
Distributionstabsomkostning	t.kr.	27.820	75.964	42.692	41.330
Fastbidrag, målere og vekslere					
Fastbidrag (arealbidrag)	kr. / m ²	Kr. 15,00	Kr. 21,52	Kr. 24,25	Kr. 25,00
Fastbidrag/grundlag	1.000 m ²	2.465	2.618	2.643	2.782
Omsætning Fastbidrag (areal mv.)	t.kr.	38.007	56.363	65.111	70.575
Afregningsmålere/grundlag	stk.	11.018	11.749	11.950	12.247
Målerleje (villamåler)	kr. / stk.	532	532	532	532
Omsætning Målerbidrag	t.kr.	5.784	6.168	6.554	6.730
Udlejningsunits / grundlag	stk.	523	714	789	998
Vekslerbidrag	kr. / stk.	1.702	1.702	1.702	1.702
Omsætning Vekslerbidrag	t.kr.	890	1.215	1.292	1.788
ANLÆG					
Anlægsinvesteringer (VV)	t.kr.	25.509	44.563	60.871	119.396
Afskrivninger	t.kr.	15.233	17.397	22.993	31.191
- Distribution	t.kr.	4.174	2.550	6.431	6.815
- Ledningsnet	t.kr.	7.137	14.377	36.670	46.741

BUDGET 2024

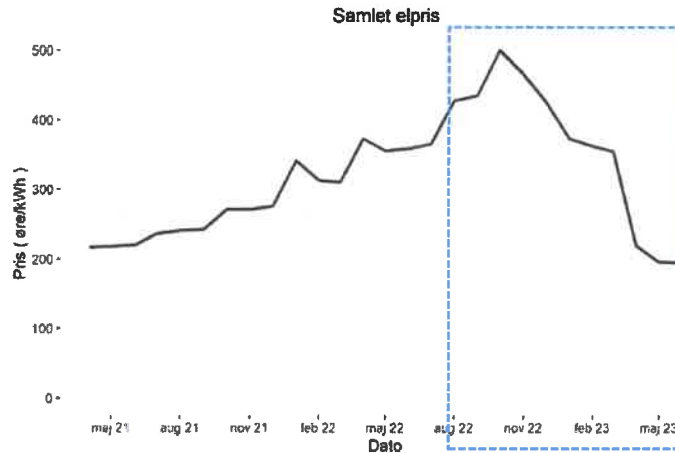
Gældende per 1/1 2024



Bemærkninger til budget og likviditet

- Varmekøb og varmesalg

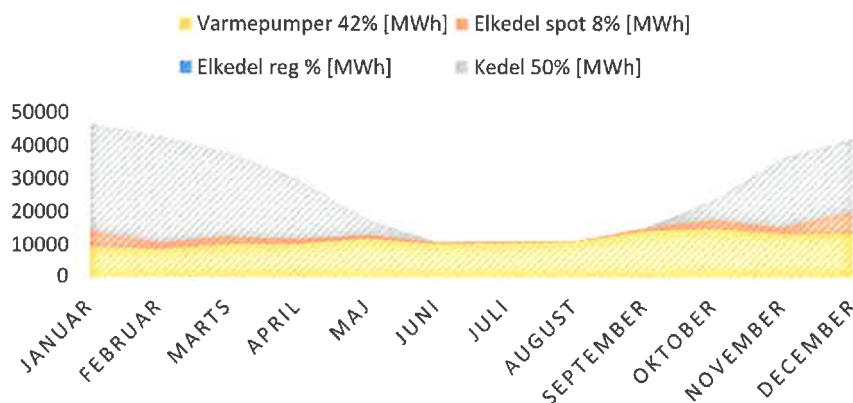
Varmekøbsprisen er den største faktor i forhold til forbrugernes varmepris. Viborg Varme er i gang med at skifte brændsel, hvor vi udfaser gas og erstatter det bærende brændsel til el. I det lys har prisen på el en afgørende faktor. Udviklingen på el toppede i efteråret 2022 og siden har den gennemsnitlige elpris faldet til det niveau elprisen havde i foråret 2021. På nedenstående diagram ses prisudviklingen på den gennemsnitlige elpris.



Kilde: Forsyningstilsynet

Den langsigtede indikator omkring den gennemsnitlige elpris er; at den er faldende. Viborg Varme har investeret og investerer i produktionsanlæg med forskellige virkningsgrader for at få selve brændselsprisen så lav så mulig.

VARMEPRODUKTION 2024



Som det ses af dette diagram, så bliver produktionsfordeling i 2024 lagt med 50% på brændsel-el og 50% på -gas. Grundlasten (den orange) dækkes af de nye varmpumper, mens spidsbelastningen afdækkes af kedeldrift på henholdsvis el og gas.

For 2024 har vi beregnet en variabel forbrugerpris (varmesalgspris) på **1,09 kr./kWh inkl. moms.**

BUDGET

2024

Gældende per 1/1 2024



- Ledningstab

Ledningstab er estimeret til **20,25%** for dette budgetår. Vi øger distributionsnettet i 2024 både i østbyen og omkring Hald Ege.

Ledningstab er den største influerbare omkostning for Viborg Varme og har derfor et stort fokus. Det langsigtede mål er at reducere ledningstabet til henved 10-15 % gennem en lang række indsatser.

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

- Fastbidrag, målere og vekslere

Fastbidragssatsen pr. m² er **31,25 kr./m² inkl. moms** for 2024.

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

Fastbidraget er endvidere påvirket af den **forventede underdækning fra 2023**.

Der er en generel stigende udvikling i fastbidragsgrundlaget og antal målere, som følge af løbende tilgang af mindre husstande med almindelige villamålere, fra nye udstykninger og fra udviklingsområder i bynære områder, samt nye gaskonverteringer.

Viborg Varme udlejer varmevekslere og er i gang med etablering af nogle større vekslere til udlejnings-ejendomme. Vekslerbidraget for større installationer vil blive beregnet individuelt.

Satserne på målerleje og almindeligt vekslerbidrag forbliver uændrede.

- Over-/underdækning

I budget 2024 er der indregnet en underdækning på **39,1 mio.kr.**, Underdækningen er en halvering i forhold til sidste år. Men, stadig af en væsentlig størrelse. Vi satser på, at 2024 bliver det sidste år, der bliver påvirket af tidligere års underdækninger.

- Vandtab

Vandtabet i Viborg Varme's forsyningsnet har gennem de seneste år været "lavt" gående mod lavere. I budgettet forventes vandtabet også fortsat at ligge med et lavt vandtab. Dansk Fjernvarme har et nøgletal for vandtab på 0,1 m³/km/døgn. Viborg Varme estimerer med vandtab på 0,06 m³/km/døgn, hvilket anses for meget tilfredsstillende. Omsat til praksis budgetteres Viborg Varme med indkøb af ca. 7.500 m³ råvand til egen spædevandsproduktion og ca. 3.500 m³ færdigproduceret spædevand fra VVP.

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

- Optimal styring af fremløbstemperaturen, som sikrer en lavere returtemperatur fra kunderne. Her renoverer vi til mere effektive rørledninger og isolerer omkring u-isolerede rørføringer frem til målerne hos forbrugerne. Fremløbstemperaturen er siden 2016 sænket med gennemsnitlig 3 grader fra 68 grader til 65 grader, mens returtemperaturen har kunne fastholdes på ca. 40 grader.

- Renovering af det eksisterende ledningsnet.

Vi renoverer årligt gennemsnitligt 4,5 km hoved og stikledning, plus 600 meter rørisolering. I disse år med gaskonverteringer er dette niveau faldet til det halve. Derudover nærmer vi os en afslutning på konvertering af boligselskabernes blokvarmecentraler. Vestervang og Houkærparken er planlagt til 2024.

BUDGET

2024

Gældende per 1/1 2024



Det fremtidige fokus er på; at forbedre returtemperaturen gennem nye fjernvarme-anlæg og for dermed at kunne sænke temperaturniveauet for fremløbet.

- Anlæg og investeringer

Anlægsinvesteringerne øges i disse år med en del gaskonverteringer og udvidelse af transmissionsnettet. I indeværende budgetår planlægger vi et investeringsniveau på knap **120 mio.kr.**

På produktionssiden arbejder vi på at opbygge større forsyningssikkerhed med eldrevet varmepumpe baseret på grundvand og et træpillefyr i Hald Ege. På transmissionssiden opgraderer vi Houlkærvej henimod Fristruphøj.

Viborg Varme arbejder generelt set på investeringer i distributionsnettet med henblik på at reducere temperaturkravene på både fremløb og retur.

Det sker med henblik på at indfri den ambitiøse målsætning om et ledningstab på kun 10 % og med henblik på at forbedre driftsforudsætningerne for mere CO₂ neutral og dermed grønnere fjernvarme.

Budgettet indeholder en fortsat udrulning af fjernvarme i nye boligområder, herunder Arnbjerg og i Taphede. Naturgaskonvertering indgår som et nyt betydeligt fokusområde. I 2024 fortsættes naturgaskonvertering af Hald Ege, og færdiggørelse af Hedevangen. Derudover kommer erhvervsområderne på Industrivej og Vognmagervej.

Fjernvarmevekslere er et fokusområde. Samtidig med at der arbejdes med optimering af distributionsnettet, har vi et øget fokus på vekslerudlejning til enfamiliehuse. Senest har vi også målrettet udviklingen mod vekslere til lidt større ejendomme.

Digitalisering af hele forsyningskæden er et tema i forhold til at optimere det samlede fjernvarmesystem. Der er afsat midler til at understøtte resultatet af denne indsats. Samtidig hermed prioriterer vi fortsat udskiftning af fjernaflæste målere med ca. 1000 stk. pr. år.

- Likviditet

Årsopgørelse til forbrugerne forventes likviditetsmæssigt at påvirke februar måned netto med 4-5 mio.kr.

Vi står med et anderledes finansieringsbehov end tidligere.

	Regnskab 2022	Forventet 2023	Budget 2024	I alt	
Anlægsinvestering	45	61	119	180	mio.kr.
Afskrivninger	<u>17</u>	<u>23</u>	<u>31</u>	<u>54</u>	mio.kr.
Forventet anlægsbelåning	28	38	88	154	mio.kr

I 2023 har vi fået bevilliget et kommunekreditlån på 64 mio.kr. som dækker anlægsinvesteringer i 2022 og 2023. Finansiering af anlægsinvesteringerne i 2024 forventes afklaret i efteråret 2023.

Til brug for den løbende drift har vi en fælles kreditramme med Viborg Varme Produktion på 35 mio.kr.

BUDGET

2024

Gældende per 1/1 2024



Betydning for forbrugerne / Årlige omkostningseksempler

- Forbrugerpriser Forsyningstilsynet

Viborg Varme indberetter priser til Forsyningstilsynet på et standard parcelhus og en standard lejlighed. Et standardhus på 130 kvm med et forbrug på 18.100 kWh og en 75 kvm lejlighed med et forbrug på 15.000 kWh.

- Forbrugerpriser på typiske Viborg størrelser

På baggrund af foranstående takster og bidrag har Viborg Varme beregnet varmepriser inkl. moms på typiske forbrugerstørrelser i Viborg.

Vi har valgt at præsentere priserne i henholdsvis en 65 kvm lejlighed, et parcelhuse, et typisk rækkehus, og derudover et nybygget hus.

Eksempler på årlige varmepriser for forbrugertyper under Viborg Varme

Tekst	Ejendomsoplysninger (enheder min.)	Regnskab 2022			Budget 2023 januar			Forventet regnskab 2023			Budget 2024		
		kr./enh.	kr./i alt	indeks	kr./enh.	kr./i alt	indeks	kr./enh.	kr./i alt	indeks	kr./enh.	kr./i alt	indeks

FT Standardhus (forbrug og størrelse iht. FT)

Varmeforbrug (variabel)	18.100 kWh	0,98	17.648	103,7	0,94	17.017	100,0	0,94	17.017	100,0	0,87	15.747	92,5
Arealbidrag (fast)	130 m ²	21,52	2.798	88,7	24,25	3.153	100,0	24,25	3.153	100,0	25,00	3.250	103,1
Målerleje (fast)	1,5 m ² -måler	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0
I alt ekskl. moms			20.978	101,5		20.702	100,0		20.702	100,0		19.529	94,3
Moms			5.245	101,5		5.175	100,0		5.175	100,0		4.862	94,3
I alt inkl. moms			26.223	101,5		25.877	100,0		25.877	100,0		24.411	94,3
			Varmepris kr./kWh	1,45		Varmepris kr./kWh	1,0		Varmepris kr./kWh	1,0		Varmepris kr./kWh	1,3

Viborg lejlighed

Varmeforbrug (variabel)	8.500 kWh	0,98	8.266	103,7	0,94	7.992	100,0	0,94	7.992	100,0	0,87	7.395	92,5
Arealbidrag (fast)	65 m ²	21,52	1.399	88,7	24,25	1.576	100,0	24,25	1.576	100,0	25,00	1.625	103,1
Målerleje (fast)	1,5 m ² -måler	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0
I alt ekskl. moms			10.219	101,2		10.100	100,0		10.100	100,0		9.552	94,6
Moms			2.556	101,2		2.525	100,0		2.525	100,0		2.385	94,6
I alt inkl. moms			12.775	101,2		12.625	100,0		12.625	100,0		11.940	94,6

Viborg rækkehus

Varmeforbrug (variabel)	9.500 kWh	0,98	9.263	103,7	0,94	8.932	100,0	0,94	8.932	100,0	0,87	8.265	92,5
Arealbidrag (fast)	100 m ²	21,52	2.152	88,7	24,25	2.425	100,0	24,25	2.425	100,0	25,00	2.500	103,1
Målerleje (fast)	1,5 m ² -måler	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0
I alt ekskl. moms			11.947	100,5		11.889	100,0		11.889	100,0		11.257	95,0
Moms			2.957	100,5		2.972	100,0		2.972	100,0		2.824	95,0
I alt inkl. moms			14.904	100,5		14.861	100,0		14.861	100,0		14.121	95,0

Viborg parcelhus

Varmeforbrug (variabel)	14.000 kWh	0,98	13.651	103,7	0,94	13.163	100,0	0,94	13.163	100,0	0,87	12.180	92,5
Arealbidrag (fast)	140 m ²	21,52	3.013	88,7	24,25	3.395	100,0	24,25	3.395	100,0	25,00	3.500	103,1
Målerleje (fast)	1,5 m ² -måler	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0
I alt ekskl. moms			17.196	100,6		17.090	100,0		17.090	100,0		16.212	94,9
Moms			4.259	100,6		4.272	100,0		4.272	100,0		4.053	94,9
I alt inkl. moms			21.454	100,6		21.362	100,0		21.362	100,0		20.265	94,9

Nybyggeri (Viborg)

Varmeforbrug (variabel)	10.500 kWh	0,98	10.236	103,7	0,94	9.872	100,0	0,94	9.872	100,0	0,87	9.135	92,5
Arealbidrag (fast)	175 m ²	21,52	3.766	88,7	24,25	4.244	100,0	24,25	4.244	100,0	25,00	4.375	103,1
Målerleje (fast)	1,5 m ² -måler	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0	532,00	532	100,0
I alt ekskl. moms			14.534	99,2		14.648	100,0		14.648	100,0		14.042	95,9
Moms			3.634	99,2		3.662	100,0		3.662	100,0		3.511	95,9
I alt inkl. moms			18.170	99,2		18.310	100,0		18.310	100,0		17.553	95,9

Budgetpriser 2023 er sat til indeks 100. FT er en forkortelse for Forsyningstilsynet. I oversigten er der ikke indregnet evt. tillæg/afdrag iht. incitamentstøtten.

BUDGET

2024

Gældende per 1/1 2024



Principper for budget

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

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

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

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

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

Udarbejdelse af budgettet for 2024 tager sit udgangspunkt i den eksisterende organisation / varmestruktur i Viborg, og det har været tilstræbt at udarbejde et realistisk budget som understøtter fortsat drift og udvikling i tråd med Viborg Varmes eksisterende mål og planer.

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

BUDGET

2024

Gældende per 1/1 2024



Grundlag og forudsætninger for budget

Budget 2024 er udarbejdet iht. Viborg Varmes faste procedurer for budgetlægning. Hovedaktiviteten er drift og vedligeholdelse af fjernvarmeforsyning, samt vedligeholdelse og udbygning af ledningsnettet. Derudover indgår produktionsenheden i Hald Ege samt det overordnede transmissionsnet, der forbinder varmeproduktionsenhederne med distributionsnettet.

Takst- og bidragsstruktur

Som tidligere år består varmeopkrævningen af 3 hovedbestanddele:

1. En variabel varmepris for forbrugt kWh-enheder.
2. Fastbidrag for antal m² tilsluttet boligareal/erhvervsareal i henhold til BBR.
3. Målerleje afhængig af målerstørrelse
4. Evt. vekslerleje.

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

Varmebidrag og variable omkostninger

Driftsbudgettet er baseret på et kalenderårs graddageantal med **2.677 graddage**.

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

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

Varmen i Viborg by bliver produceret af Viborg Varme Produktion A/S, som er et 100 % ejet datterselskab til Viborg Varme a.m.b.a.

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

Bidrag og faste omkostninger

Fastbidraget består af alle faste omkostninger relateret til varmeforbruget.

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

BUDGET

2024

Gældende per 1/1 2024



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

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

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

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

Budgettede driftsposter og -tiltag

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

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

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

Personalestaben udgør 24 medarbejdere, hvor Viborg Varme a.m.b.a. beskæftiger **15 medarbejdere**.

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

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

Bestyrelsen består af 10 personer. Generalforsamlingen godkender årligt bestyrelsesvederlaget.

Finansieringsomkostninger og sideordnede aktiviteter

Finansieringsomkostninger er estimerede fremskrivninger iht. aktuel rentesats.

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

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

BUDGET

2024

Gældende per 1/1 2024



Anlægsinvesteringer og afskrivninger

Der afskrives i henhold til valgte afskrivningsprincipper med lineær afskrivning.

Levetiden og afskrivningsperioden på etablerede varmepumper mv. er vurderet til 25 år og på fjernvarmeunits 20 år. På ledningsnet og distributionsudstyr afskrives uændret lineært over 15 år, mens alle øvrige anlægsaktiver (målere, køretøjer, it mm.) uændret afskrives lineært over 5 år.

Renovering af ledningsnettet indgår i afskrivningsgrundlaget for ledningsnettet. I henhold til Forsyningstilsynets bestemmelser indgår også måleranskaffelser og øvrige småanskaffelser i investeringssummen.

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

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

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

Likviditet

Forbrugerne opkræves 6 lige store a'conto-rater i budgetåret. Rateopkrævningerne sker i følgende måneder: januar - februar - april - juni - august - oktober. Årsopgørelsen afregnes samtidig med aconto rate 2, som opkræves i februar måned.

Viborg Varme har en kassekredit til at håndtere den almindelige drift. Kreditrammens niveau revurderes en gang årligt.

De løbende investeringer udover de løbende afskrivninger afdækkes med belåning gennem eksterne finansielle kreditgivere.

BUDGET

2024

Gældende per 1/1 2024



Resultatopgørelse

	Regnskab 2022	Forventet regnskab 2023	(pr. 1/1) Budget 2024	Budget- overslag 2025	Budget- overslag 2026
Omsætning	301.200	303.663	303.180	260.865	266.292
Over-/underdækning	834	-88.537	-39.126	0	0
Produktionsomkostninger	-298.650	-170.571	-171.421	-163.861	-167.243
Bruttoresultat	3.385	44.555	92.633	97.004	99.049
Distributionsomkostninger	-84.077	-71.371	-75.109	-77.627	-78.790
Administrationsomkostninger	-7.118	-7.900	-9.211	-9.566	-9.929
Andre driftsindtægter og -omk.	151	1	-4	-5	-8
Kapacitetsomkostninger	-91.044	-79.270	-84.324	-87.198	-88.727
Resultat før finansielle poster	-87.659	-34.715	8.309	9.806	10.323
Finansielle indtægter	19	30	50	90	90
Finansielle omkostninger	-1.362	-3.841	-7.759	-9.296	-9.813
Finansielle poster (netto)	-1.342	-3.811	-7.709	-9.206	-9.723
Godkendt forrentning af EG	-591	-600	-600	-600	-600
Årets resultat (før årsreguleringer)	-89.592	-39.126	0	0	0

BUDGET

2024

Gældende per 1/1 2024



Noter til resultatopgørelse

	Regnskab 2022	Forventet regnskab 2023	(pr. 1/1) Budget 2024	Budget- overslag 2025	Budget- overslag 2026
Omsætning					
Varmebidrag ifølge takstblad	221.358	222.880	213.019	179.095	185.656
Varmebidrag Blokcentraler	15.203	8.076	11.567	6.043	0
Indregning af sidste års resultat i varmeprisen	834	-88.537	-39.126	0	0
Varmebidrag	237.395	142.419	185.460	185.137	185.656
Incitamentsbidrag (netto)	893	-250	-500	-500	-500
Fast bidrag	56.363	65.111	70.575	67.006	71.183
Målerbidrag	6.168	6.554	6.730	7.102	7.336
Unit-bidrag	1.215	1.292	1.788	2.121	2.616
Omsætning i alt	302.035	215.126	264.054	260.865	266.292
Produktionsomk.					
Varmekøb (forbrugersolgt andel)	293.219	166.108	162.791	154.386	157.942
Miljø, forskning og udvikling		250	250	258	265
Personaleomkostninger		5	5	5	5
Afskrivninger		350	1.026	1.044	1.062
Egen produktion	-299	0	0	0	0
Transmissionsomk. (inkl. afskrivn.)	5730	3.857	7.349	8.168	7.968
Produktionsomk. i alt (ekskl. distributionstab)	298.650	170.571	171.421	163.861	167.243
Distributionsomk.					
Varmekøb, distributionstab (andel)	58.131	36.707	37.405	36.992	34.990
Varmekøb, spædevandsforarbejdning	452	370	224	217	202
Distributionstab i alt	58.583	37.078	37.628	37.210	35.192
EI	2.496	2.732	2.716	2.798	2.882
Vand og tilsætningsstoffer	451	693	668	350	350
Rep. & vedl. distrib.apparat mv.	2.134	3.049	3.003	3.093	3.186
Rep. & vedl. ledningsnet mv.	1.263	1.971	1.206	1.242	1.279
Måleromkostninger	279	352	378	390	401
Brugerinstall./fjernvarmeunits	105	151	236	503	795
Personaleomkostninger	3.012	3.349	3.065	3.157	3.252
Afskrivninger	15.754	21.996	26.209	28.884	31.453
Distributionsomk. i alt	84.077	71.371	75.109	77.627	78.790

BUDGET

2024

Gældende per 1/1 2024



Administrationsomkostninger					
Bestyrelse og generalforsamling (inkl. strukturændringer)	137	394	486	501	516
Bestyrelses honorar	441	449	448	448	448
Administrationsomkostninger	1.960	1.289	1.644	1.693	1.744
Adm. IT-omk. inkl. nets	1.276	1.215	1.257	1.295	1.334
Energirådgivning	54	1.141	1.103	1.136	1.170
Personaleomkostninger	3.066	3.197	3.964	4.083	4.205
Afskrivninger	183	215	310	412	514
Administrationsomk. i alt	7.118	7.900	9.211	9.566	9.929

Anlægsinvesteringer

Tekst	Regnskab 2022	Forventet regnskab 2023	(pr. 1/1) Budget 2024	Budget-overslag 2025	Budget-overslag 2026
Anlægsinvesteringer					
Nyanlægsprojekter	13.691	8.328	7.090	5.650	5.650
Gaskonverteringer		26.839	31.750	27.360	24.360
- byggemodning / tilslutningsbidrag	-6.968	-4.360	-7.028	-7.818	-4.274
Nyanlæg NETTO	6.723	30.807	31.812	25.192	25.736
Renovering ledningsnet	7.654	5.863	14.929	10.242	8.499
Produktion	9.128	5.255	10.136	450	450
Transmission	8.589	4.626	48.236	22.579	1.442
Distributionsudstyr	2.550	6.431	6.815	4.704	4.287
Brugerinstallation - Målere	2.985	1.758	1.031	952	948
Brugerinstallation - Units	5.275	4.926	5.047	5.345	5.847
Øvrige investeringer	1.659	1.206	1.390	1.000	1.000
ANLÆGS investeringer i alt	44.563	60.871	119.396	70.464	48.209

BUDGET

2024

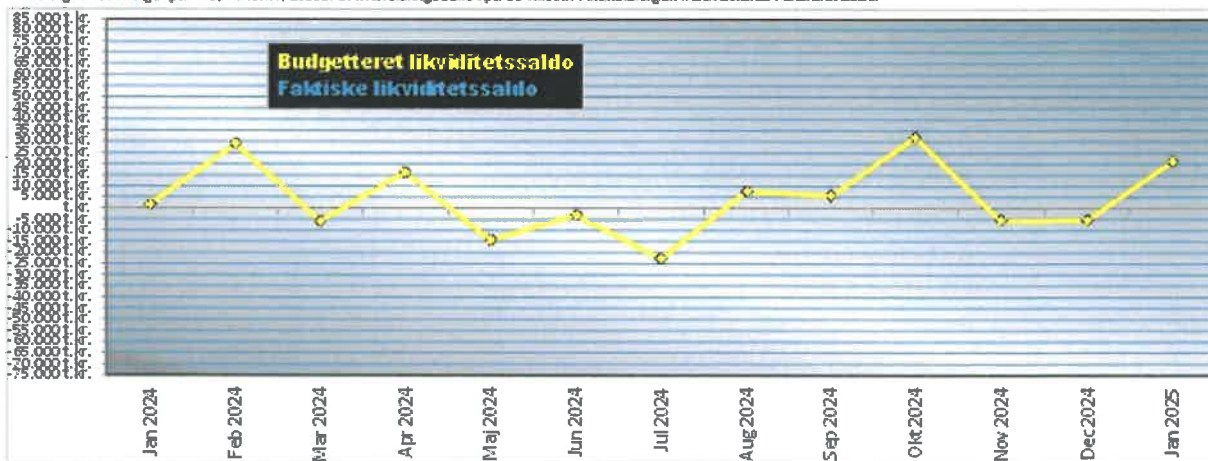
Gældende per 1/1 2024



Likviditet

LIKVIDITETSUDVALG 2024 (Kr. 1.000)													
Tekst	Jan 2024	Feb 2024	Mar 2024	Apr 2024	Maj 2024	Jun 2024	Jul 2024	Aug 2024	Sep 2024	Okt 2024	Nov 2024	Dec 2024	Jan 2025
Likviditetsaldo primo (budget)	-17.290	1.610	28.855	-5.966	16.140	-14.866	-2.854	-22.595	7.667	5.649	31.936	-5.577	-5.439
Indbetalinger (budget):													
Aconto varmerater (inkl. moms)	61.362	61.407	644	61.407	634	61.407	659	61.407	634	61.407	654	654	61.362
Andre driftsindtægter (inkl. moms)	25	19	38	32	35	30	34	6	32	27	27	30	25
Arsopgørelse	0	-3.881	-1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Indbetalinger i alt (budget)	61.387	57.544	-318	61.439	669	61.437	693	61.413	667	61.434	682	684	61.387
Udbetalinger (budget):													
Balanceforskydning	38.825	-175	-146	0	-237	-40.000	-119	0	0	0	0	-1.000	0
Varmekøb (inkl. moms)	-75.555	-34.850	-31.557	-30.958	-23.471	-15.356	-11.033	-8.815	-9.164	-12.587	-18.611	-25.743	-32.175
Erog vand (inkl. afgifter)	-819	-1.017	-703	-645	-436	-307	-262	-226	-226	-291	-458	-755	-819
Prod.omk. iøvigt (inkl. moms)	0	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	-31	0
Distrib.omk. iøvigt (inkl. moms)	-446	-647	-647	-557	-571	-464	-320	-354	-533	-631	-617	-473	-446
Adm.omk. i øvigt (inkl. moms)	-492	-524	-752	-812	-561	-463	-332	-252	-544	-717	-476	-249	-492
Personaleomk. til driftsfordeling	-554	-612	-574	-580	-638	-656	-609	-558	-621	-592	-617	-599	-612
Øvr.driftsfordelingsomk. (inkl. moms)	-400	-110	-144	-66	-103	-157	-103	-77	-143	-100	-111	-142	-400
Anlægsinvesteringer (inkl. moms)	-8.570	-4.875	-4.650	-5.572	-8.786	-14.951	-15.319	-14.820	-16.739	-19.949	-17.525	-13.573	-8.570
Momsafstemninger med SKAT	5.475	12.141	-3.882	0	3.580	0	7.826	-5.852	-2.003	0	501	6.780	8.503
Finansielle poster (netto)	-37	21	-1.513	-41	-42	-1.581	-133	-137	-1.814	-248	-247	-1.918	0
Låneoptagelse	0	0	14.000	0	0	28.000	0	0	33.000	0	0	41.000	0
Afdrag på lån	0	0	-3.850	0	0	-3.850	0	0	-3.867	0	0	-3.876	0
Udbetalinger i alt (budget)	-42.577	-30.299	-34.503	-39.233	-31.275	-49.824	-20.435	-31.151	-2.685	-35.147	-38.195	-546	-35.017
Likviditet ultimo pr. md. (budget)	1.610	28.855	-5.966	16.140	-14.866	-2.854	-22.595	7.667	5.649	31.936	-5.577	-5.439	20.932
Realiseret likviditet ultimo													

Forudsætninger mv.: Primosaldo er ultimo saldo fra det forventede regnskab. Der arbejdes med en kassekreditramme på 35 mio.kr. for VV og VVP. Anlægsinvesteringer på 119,4 mio.kr., afleder et finansieringsbehov på 68 mio.kr. Finansieringen heraf afklares i efteråret 2023.



Punkt 6: Status på naturgaskonvertering/direktøren

VARIGHED:

10 min.

Status på naturgaskonvertering v/direktøren:

Der foreligger godkendte projektforslag for konverteringsprojekter, som er fastsat til gennemførelse frem til 2027. Herefter ligger der en række projekter i Viborg by, som har opnået breakeven, men hvor der ikke er udarbejdet projektforslag, fordi de ligger mere end 5 år frem i tid. Der vil i budgettet for 2024 være afsat midler til at udarbejde 4 projektforslag.

Der vil herudover fortsat være områder, hvor vi ikke har igangsat udarbejdelse af projektforslag, hvilket særligt er Område 3 og 4 (Erhvervsområdet mod vest indeholdende Bilka mv.) Der er pt. ikke tilstrækkeligt med positive tilkendegivelser på Slipgassen.dk til at disse projektforslag opstartes.

Bruunshåb og Birgittelyst har opnået tilstrækkelig tilslutning, men der skal arbejdes med et projekt for tilslutning, som forventeligt medfører et ekstraordinært tilslutningsbidrag i lighed med Tapdrup, idet begge bydele ligger et godt stykke væk fra det eksisterende ledningsnet.

Tidsplanerne for samtlige områder fremgår af Slipgassen.dk, som opdateres løbende.

Anlægsarbejdet pågår efter planen i Hald Ege.

Anlægsarbejdet for Hedevænget er startet op og gennemføres i perioden august - januar 2024 og forventes at følge planen, idet vi nu har styr på ny jordentreprenør.

Gl. Århusvej gennemføres i klumper i takt med indkomne tilslutningsaftaler. Første klump gennemføres i 2023.

Konvertering af Gymnastikhøjskolen gennemføres i uge 34-44 i 2023. Ejendommen ligger i eksisterende fjernvarmeområde.

Der er afholdt internt opstartsmøde for Område 5 Industrivej/Fabriksvej/Vognmagervej med henblik på indhentning af tilslutningsaftaler, kommunikation mv.

Den 26. september er område 5 inviteret ind til et fælles informationsmøde på Kraftvarmeværket.

BILAG:

Ingen

INDSTILLING:

at: Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning

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

VARIGHED:

10 min.

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

Formanden orienterer fra bestyrelsesmødet i VVP afholdt den 18/9 2023.

BILAG:

Ingen

INDSTILLING:

at: Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning

Punkt 8: Meddelelser til pressen v/formanden

VARIGHED:

10 min.

Meddelelser til pressen v/formanden:

Formanden og direktøren afholder møde med Viborg Stifts Folkeblad med orientering om budget 2024 og den opdaterede 10 årsplan.

Der udarbejdes pressemeddelelse med orientering/varsling af varmepriserne for 2024. Pressemeddelelsen udsendes inden udgangen af september.

BILAG:

Ingen

INDSTILLING:

at: Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Punkt 9: Eventuelt v/formanden

VARIGHED:

5 min.

Eventuelt v/formanden:

BILAG:

Ingen

INDSTILLING:

at: Ingen

Punkt 10: 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
Kirsten Holmgaard
Peter Rønning-Bæk
Johannes Stensgaard
Michael Petersen
Kai O. Andersen
Allan Andersen
Henrik Lund