Viborg Varme Produktion A/S BUDGET I 2027

Gældende pr. 1/1 2027

Indholdsfortegnelse

Anlægsinvesteringer for Viborg Varme Produktion A/S
Udfasning af naturgas og ny varmeproduktion 3
Produktionssatser 2027, pr. 1/1 2027 (takst) 6
Budget 2027 6
Produktionsfordeling 7
Omsætning 8
Lønomkostninger 8
Produktions- og administrationsomkostninger 8
Afskrivninger 8
Reservation el-overskud 9
Finansielle poster 9
Likviditet 10

Budget er offentliggjort september 2026.

Anlægsinvesteringer for Viborg Varme Produktion A/S

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.

Der er etableret og idriftsat 4 varmepumpeanlæg de forrige år. Et el-drevet varmepumpeanlæg baseret på grundvand i Hald Ege. To store el-drevne varmepumpeanlæg med udeluft som energikilde placeret på henholdsvis Industrivej ved kraftvarmeværket og på Randersvej i Taphede. Et el-drevet varmepumpeanlæg baseret på grund- og søvand ved Nørresø. Hertil er der etableret en 50 MW el-kedel. Samtlige anlæg er idriftsat og sikrer, at der er tilstrækkelig VE-varmeproduktion til, at kraftvarmeværket kan nedlægges uden at gå på kompromis med forsyningssikkerheden.

Den sidste del af omlægningen af varmeproduktionen omhandler EnergiHub, som indeholder 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. EnergiHub' (fase I) idriftsættes i 2027 og udvides gradvist i forhold til den stigende overskudsvarme. Fase 2 afventer stigende overskudsvarme tilgængelig fra Energinet og Apple over tid. Når der er tilstrækkelig overskudsvarme til en generel udvidelse, vil bygning med tilhørende varmepumpekapacitet, samt etablering af en yderligere transmissionsledning blive igangsat.

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 2035.

Den samlede investeringsplan (nedenfor) viser de kommende anlægsinvesteringer for en 10-årig periode ud fra vores nuværende kendte projekter. Investeringsplanen dækker hele varmeforsyningen i Viborg, og omfatter investeringer i såvel Viborg Varme A.m.b.a. som Viborg Varme Produktion A/S.

VVP BUDGET 2027

Gældende per 1/1 2027

VIBORG VARMEs - INVESTERINGSPLAN						
						1.006.667.710
Navn	2026	2027	2028	2029 - 2030	2031 - 2035	10 års periode
Viborg Varme produktion A/S	104.210.753	105.451.598	66.320.577	142.464.000	100.000.000	518.446.928
Viborg Varme Amba	78.700.891	55.177.890	56.747.500	120.179.500	177.415.000	488.220.781
Produktion	643.544	481.000	482.000	971.000	2.445.000	5.022.544
Transmission	35.813.038	1.935.000	636.000	46.274.000	3.220.000	87.878.038
Distribution (pumper og styring mv.)	4.928.923	9.235.000	8.450.000	8.707.000	10.990.000	42.310.923
BIDRAG & TILSKUD & INVESTERINGSbidrag	-5.139.500	-6.745.000	-6.625.000	-10.125.000	-17.500.000	-46.134.500
Nyanlæg, ledningsnet	3.961.612	6.460.000	6.960.000	9.130.000	29.500.000	56.011.612
Gaskonvertering, ledningsnet	18.949.004	16.699.000	18.235.000	33.300.000	54.500.000	141.683.004
Renovering, ledningsnet	8.155.136	14.482.440	16.100.000	15.239.000	63.435.000	117.411.576
VarmeUnits	8.275.006	7.660.200	7.634.000	12.216.000	25.000.000	60.785.206
Målere	1.674.540	3.405.250	3.875.500	2.967.500	1.825.000	13.747.790
Administration og køretøjer	1.439.587	1.565.000	1.000.000	1.500.000	4.000.000	9.504.587

Investeringsplanen for Viborg Varme Produktion i 2027 vedrører primært etableringen af Energihub fase 1, renovering af de udvendige faciliteter på Industrivej 40 samt køb af dele af nødvendig el-kapacitet på Industrivej 40 samt varmepumpen på Randersvej som "uafbrydelig". Senere i 2028 og frem forventes skrotningen af kraftvarmeanlægget samt renovering af kedelcentralerne på Farvervej og Gyldenrisvej. Når overskudsvarmemængderne stiger gennemføres Energihub fase 2.

VVP BUDGET
2027

Gældende per 1/1 2027

VIBORG VARMEs - INVESTERINGSPLAN						
						1.006.667.710
Navn	2026	2027	2028	2029 - 2030	2031 - 2035	10 års periode
Viborg Varme produktion A/S	**104.210.753**	**105.451.598**	**66.320.577**	**142.464.000**	**100.000.000**	**518.446.928**
Produktion	**104.210.753**	**105.451.598**	**66.320.577**	**142.464.000**	**100.000.000**	**518.446.928**
PULJE INVESTERING	200.000	0	0	40.000.000	100.000.000	140.200.000
BYGNING og ADMINISTRATION	**1.087.627**	**3.111.111**	**0**	**0**	**0**	**4.198.738**
Ny kompressor INVP	0	0	0	0	0	0
Administration, samling organisation	486.475	0	0	0	0	486.475
Administration, indkøring	562.263	0	0	0	0	562.263
Ombygning udenom INDU	38.889	2.961.111	0	0	0	3.000.000
Varmeanlæg hovedbygning sommerdrift m.m.	0	150.000	0	0	0	150.000
PRODUKTION	**99.435.726**	**72.718.487**	**9.406.577**	**100.000.000**	**0**	**281.560.790**
EnergiHub	99.433.496	69.718.487	0	0	0	169.151.983
Skrotning af kraftvarmen	2.230	3.000.000	8.406.577	0	0	11.408.807
SRO-system, tilpasning til Farvervej/Gyldenrisvej	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000
EnergiHub fase II	0	0	0	100.000.000	0	100.000.000
	0	0	0	0	0	0
CENTRALER	**2.648.400**	**3.450.000**	**39.000.000**	**0**	**0**	**45.098.400**
Renovering/ombygning Farvervej (gaskedler, bygn)	0	400.000	14.400.000	0	0	14.800.000
Renovering/ombygning Gyldenrisvej (gaskedler)	0	400.000	14.600.000	0	0	15.000.000
Centraler - Generelle ombyninger (Veklser/Tilslutninger)	0	0	0	0	0	0
Ombygning ny distributionsfordeling Farvervej	0	0	5.000.000	0	0	5.000.000
Ombygning ny distributionsfordeling Gyldenrisvej	0	0	5.000.000	0	0	5.000.000
Ombygning Houlkær-Hamlen med distributionsudgang	0	2.000.000	0	0	0	2.000.000
Konvertering af ABB til Ifix	148.400	0	0	0	0	148.400
Vandbehandlingsanlæg (Hamlen)	2.500.000	0	0	0	0	2.500.000
Stilstandsvarmemålere udskiftning	0	150.000	0	0	0	150.000
Diverse driftsforslag SOVP	0	500.000	0	0	0	500.000
	0	0	0	0	0	0
ANDET	**839.000**	**26.172.000**	**17.914.000**	**2.464.000**	**0**	**47.389.000**
Indretning lager, Industrivej	0	0	0	2.000.000	0	2.000.000
Støjdæmpning RAVP	175.000	0	0	0	0	175.000
Udskiftning bil BH	0	0	450.000	0	0	450.000
Sakselift til EHUB	0	0	200.000	0	0	200.000
Kontrol af tagnedløb AKKU tank	100.000	0	0	0	0	100.000
Renovering af stikledning Vand til Hovedbygning	100.000	0	0	0	0	100.000
2 stk. transformatorer (ikke godkendt projekt)	0	4.200.000	16.800.000	0	0	21.000.000
Udskiftning af generatorbeskyttelse	0	1.000.000	0	0	0	1.000.000
Udskiftning af Spændingsregulering	0	350.000	0	0	0	350.000
Udskiftning af 10 KV felter relæbeskyttelse	0	800.000	0	0	0	800.000
Lavet ny niveau måling på akkutank	0	150.000	0	0	0	150.000
Rustbeskyttelse af gitteophæng	0	2.300.000	0	0	0	2.300.000
24V backup på Ifix tavler	0	100.000	0	0	0	100.000
Danfoss LeanHeat implementering	0	500.000	0	0	0	500.000
Uafbrydelig strøm til RAVP	0	1.608.000	0	0	0	1.608.000
Nettilslutning Loldrup 20 MW	0	14.400.000	0	0	0	14.400.000
Nitrogenerator til AKKUtank (fraregnet i KV skrotning)	0	300.000	0	0	0	300.000
Egne lønomk. mv. (produktion)	464.000	464.000	464.000	464.000	0	1.856.000

Produktionssatser 2027, pr. 1/1 2027 (takst)

Produktionssatsen for 2027 er **592 kr./MWh**.
Produktionssatsen i 2026 var til sammenligning 516 kr./MWh.

Ligeledes er der budgetmæssigt kalkuleret priser for henholdsvis 2028 og 2029 for at indikere udviklingen på produktionssiden.

2028 471 kr./MWh

2029 485 kr./MWh

Budget 2027

Nærværende drifts- og investeringsbudgetter er udarbejdet med udgangspunkt i forventningen til afslutningen på indeværende år (2026), samt for de kommende 3 år. Derudover er der udarbejdet et likviditetsbudget fordelt på måneder for 2027.

Efter bestyrelsens budgetgodkendelse vil den beregnede produktionspris (takst) blive anmeldt til Forsyningstilsynet, hvorefter satsen vil være gældende for det kommende budgetår.

Budgettet er opgjort i tkr.

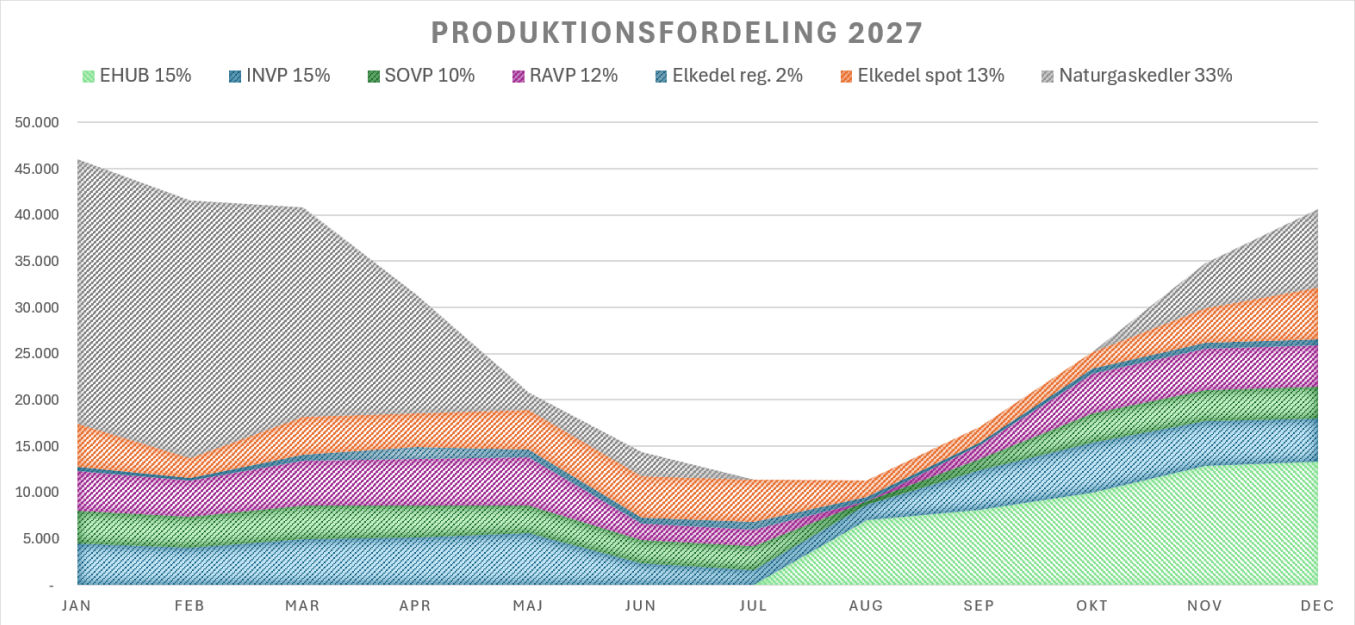
BUDGET	FORVENTET 2026		2027		2028		2029
OMSÆTNING	**179.892**		**199.731**		**166.117**		**172.306**
Varmesalg	178.634		198.473		164.701		170.857
El-salg	0		0		0		0
Andre indtægter	1.258		1.258		1.416		1.450
BRÆNDSEL / Varmekøb	**-142.867**		**-142.551**		**-105.921**		**-94.107**
GAS	**-77.774**	**54%**	**-85.454**	**60%**	**-55.138**	**52%**	**-45.527**
EL	**-64.354**	**45%**	**-57.097**	**40%**	**-50.782**	**48%**	**-48.529**
Omkostninger CO2-kvoter	**-739**		**0**		**0**		**-51**
PROD.OMKOSTNINGER	**7.617**		**-8.271**		**-7.407**		**-7.473**
Fast ejendom	-1.495		-1.510		-1.526		-1.541
Maskinanlæg	-6.007		-6.640		-5.763		-5.812
Maskinparken (driftsbiler)	-115		-120		-119		-120
LØN	**-9.048**		**-9.931**		**-10.241**		**-10.553**
Lønomkostninger	-8.730		-9.600		-9.901		-10.199
Overført til projekter	54		54		54		54
Personale omkostninger	-372		-385		-393		-408

VVP BUDGET 2027

Gældende per 1/1 2027

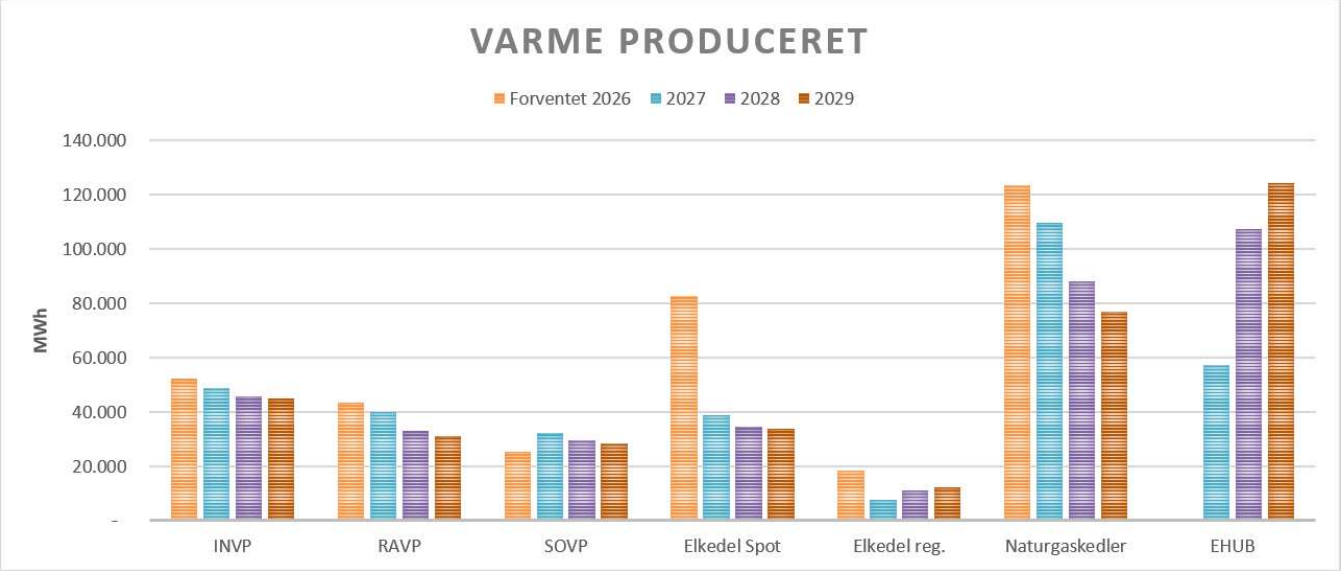
ADMINISTRATION	**-2.757**	**-2.769**	**-2.884**	**-2.994**
Bestyrelseshonorar	-172	-172	-177	-182
Administrationsaftale	-1.000	-1.000	-1.030	-1.061
Andre administrationsomk.	-1.585	-1.597	-1.677	-1.750
FINANSIELLE OMK	**-24.620**	**-36.710**	**-45.016**	**-57.180**
Afskrivninger	-19.431	-23.850	-30.484	-33.442
Finansielle poster	-7.190	-12.956	-14.532	-14.038
Indtægter CO2-kvoter	2.000	0	0	0
Ekstraordinære omk.	0	95	0	-9.700
Tidligere års over/underdækning	0	0	0	0
Reservation EL-overskud	**1.728**	**502**	**5.352**	**0**
	-5.290	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktionsfordeling



Produktionsfordelingen i 2027 baseres på VE-anlæggene som grundlast, mens gaskedlerne anvendes til spidslast gennem vinteren. Grundlasten dækkes af varmepumperne. El-kedlen supplerer toppen af grundlasten. Som det fremgår af grafen, indgår overskudsvarme fra E-hub fase 1 i varmeproduktion fra sommeren 2027.

.



Omsætning

Afsætningen i MWh ligger stabilt med en svag stigning. Der er indregnet en løbende tilgang i forhold til de løbende gaskonverteringer og kapaciteten i Hald Ege. Blokcentralernes udvikling har ingen indflydelse på afsætningen af MWh.

De faldende varmepriser giver ligeledes et faldende varmesalg.

	FORVENTET 2026	2027	2028	2029
Solgte enheder (MWh) i alt	346.218	335.259	349.703	352.547
Varmesalg (tkr)	178.634	198.473	166.117	170.857

El-salget er sat til 0 kr. og andre indtægter er uændrede.

Lønomkostninger

Der er indregnet en forventet lønstigning på 3%. Ligeledes er der indregnet omkostninger til vagtordning, samt ansættelse af yderligere en driftsmedarbejder i 2027.

Produktions- og administrationsomkostninger

Omkostningsniveauet er stabilt med en forventet faldende tendens i takt med nye anlæg med mindre drift og vedligehold tages i brug.

Administrationsaftalen og bestyrelseshonorar er uændret.

Afskrivninger

De tidligere nævnte investeringer påvirker budgettet fra idriftsættelse. Der forventes idriftsættelse af EnergiHub fra sensommeren 2027. Afskrivningerne stiger væsentligt i budgettet afledt af de betydelige investeringer ifm. ibrugtagning. Nedenfor vises udviklingen på produktionsenheder og centraler.

	2027	2028	2029
BUDGET- afskrivninger			
ENERGIHUB	**3.102**	**9.307**	**9.307**
CENTRALER	**786**	**970**	**3.906**
PROD-TEKNIK	**1.520**	**1.724**	**3.124**
Bygning-Ejendom	**772**	**841**	**875**
Biler	**0**	**75**	**90**

Reservation el-overskud

I balancen er der hensættelse fra tidligere overskud på el-produktion.

I forbindelse med skrotning og nedlukning af kraftvarmeværket vil der være omkostninger, som ikke kan indregnes i takstregnskabet og som derfor afholdes fra denne hensættelse.

	2026	2027	2028	2029
EL-PRODUKTION				
KRAFT/EL-PROD	**-546**	**-502**	**-502**	**0**
KRAFT/EL-PROD – BUDGET				**-4.850**

Ovenfor ses en oversigt over de afskrivninger, som vedrører den tidligere el-produktion.

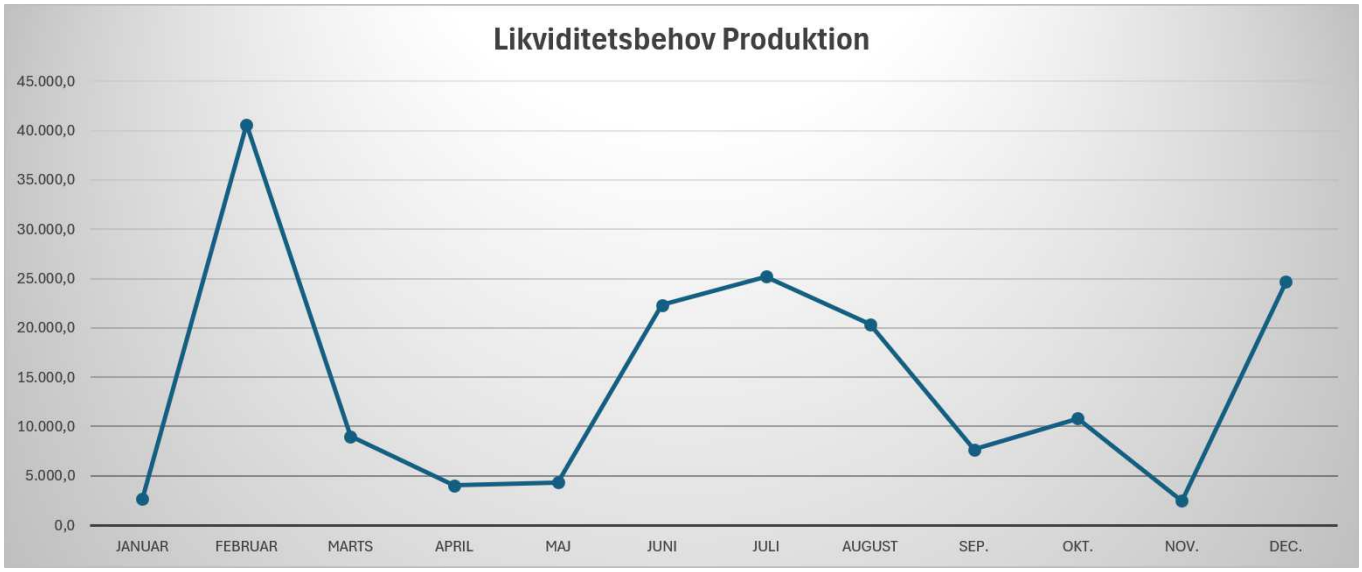
Samlet beløber det sig til 8.723 tkr.

Hensat fra tidligere el-salg	20.000 tkr.
- anvendt til afskrivninger	8.723 tkr.
Resthensættelse	**11.277 tkr.**

Finansielle poster

Banklån og kreditramme indregnes i budgettet med et renteniveau på 5%.

De etablerede kommunekreditlån indgår i budgettet med de faktiske renteprocenter samt 3% på ny-etablering. Kommunegaranti opretholdes på 0,55%.

Likviditet

LIKVIDITETSBUDGET 2027 (kr. 1.000)	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Resultat før afsk.....	**3.002,3**	**4.085,8**	**154,3**	**-2.603,0**	**-4.129,5**	**-2.103,6**	**-3.105,8**	**-3.463,4**	**-5.796,5**	**-8.125,9**	**-6.997,2**	**-7.127,6**
Ændringer i Debitorer.....	34.000,0	-37.000,0	25.000,0	-15.000,0	-10.000,0	-10.000,0	-12.000,0	-2.000,0	6.500,0	7.500,0	15.000,0	-2.000,0
Ændringer i Varekreditorer.....	15.000,0	-20.000,0	0,0	10.000,0	25.000,0	-10.000,0	10.000,0	0,0	-5.000,0	0,0	-5.000,0	-20.000,0
Ændringer i Skyldig moms.....	709,5	270,9	-982,9	-689,3	-381,6	506,5	-1.181,5	841,5	-583,3	-582,4	282,2	-282,6
Ændringer i anden kortfr.gæld	-11.500,0	0,0	12.500,0	9.000,0	6.500,0	-1.000,0	3.000,0	-1.000,0	-1.500,0	-7.500,0	-8.200,0	-300,0
Likviditetsændring fra drift.....	**41.211,8**	**-52.643,3**	**36.671,5**	**707,7**	**16.988,9**	**-22.597,2**	**-3.287,3**	**-5.621,9**	**-6.379,7**	**-8.708,3**	**-4.915,0**	**-29.710,2**
Nyanlæg.....	20.051,5	12.149,3	16.286,1	2.538,9	11.256,3	971,4	404,8	7.877,7	15.450,7	5.549,1	11.847,1	604,8
Frasalg.....	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Afdrag på langfristet gæld.....	0,0	1.706,2	2.645,3	0,0	772,4	2.368,3	0,0	1.728,9	2.365,0	0,0	782,7	2.361,7
Forhøjelse af lån	-50.000,0	0,0	-25.000,0	0,0	-30.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Renter.....	0,0	881,7	999,2	1.738,8	664,9	1.271,0	0,0	858,6	1.265,4	0,0	654,5	4.528,2
Likviditetsændringer i alt	**11.263,3**	**-37.906,2**	**31.601,9**	**4.985,3**	**-317,6**	**-17.986,4**	**-2.882,5**	**4.843,3**	**12.701,4**	**-3.159,1**	**8.369,3**	**-22.215,6**
Kassekredit primo.....	13.961,3	2.698,0	40.604,2	9.002,2	4.016,9	4.334,5	22.320,9	25.203,4	20.360,1	7.658,7	10.817,8	2.448,5
Kassekredit ultimo.....	**2.698,0**	**40.604,2**	**9.002,2**	**4.016,9**	**4.334,5**	**22.320,9**	**25.203,4**	**20.360,1**	**7.658,7**	**10.817,8**	**2.448,5**	**24.664,1**