



## Budget og takster til budget 2015 indenfor varmforsyningens område - bevilling

Sagsnr.: 14/11560  
Sagsbehandler: HKJ

Sags nr.: 14/11560  
Sagsforløb: **Brugergruppe, MBU, ØU og KB**  
Sagen afgøres i: **Kommunalbestyrelsen**

### Baggrund

Budgetforslag 2015 er udarbejdet efter hvile-i-sig-selv princippet, der betyder at udgifter og indtægter over tid balancerer. Det betyder også, at evt. over-/underdækning fra tidligere år er indregnet i taksterne.

Endvidere er der foretaget almindelig prisfremskrivning. De anvendte fremskrivningsprocenter er besluttet af kommunalbestyrelsen i april 2014 og ligger mellem 1,1 % og 2,4 % afhængig af udgiftstypen.

Efter budgetforslagets udarbejdelse har varmforsyningen foretaget en revurdering af planlagte anlægsprojekter for 2014 og 2015 samt overslagsårene. Dette har resulteret i udarbejdelsen af en ny anlægsplan, med deraf følgende ændringer i henhæggelses- og afskrivningsplan.

De samlede anlægsinvesteringer i 2014 udgør herefter 35.001.000 kr. og 28.103.000 kr. i 2015 efter revision af anlægsplanen. I forhold til budgetoverslagsår 2015, som blev vedtaget i forbindelse med budget 2014, er der tale om en reduktion på 10.532.000 kr., som hovedsageligt skyldes reduktion og optimering af ledningsføringer og anlæg.

Ændringerne til budget 2014 indstilles givet som tillægsbevillinger i 2014, og de afledte konsekvenser heraf, i form af ændrede afskrivninger, indstilles indarbejdet i budget 2015 sammen med konsekvenserne af den reviderede anlægsplan i øvrigt.

### *Tekniske ændringer*

De tekniske ændringer afledt af ovenstående er specificeret i et notat, som behandles i sammenhæng med budgetbehandlingen, og heri vil konsekvenserne for låntagning også blive beregnet og beskrevet.

### *Aktivitetsændringer*

Der er i forbindelse med budget 2015 udarbejdet en selvstændig mødesag om yderligere midler til energispareaktiviteter. Såfremt denne bliver vedtaget, vil det påvirke den variable takst med ca. 12 kr. pr. MWh..

### Takster

De anførte takster nedenfor er efter indarbejdelsen af tekniske ændringer til budget 2015, men uden aktivitetsudvidelsen vedrørende energispareaktiviteter.

I forhold til 2014 er der tale om et væsentlig fald på den variable takst, hvilket primært skyldes, at VEKS har nedsat puljeprisen i 2014. Konsekvensen heraf og den fremadrettede virkning er indarbejdet i taksten for 2015.

Konsekvensen er nedenstående takster.

Variabel takst, MWh: 516,19 kr. inkl. moms  
Variable takst m<sup>3</sup>: 7,79 kr. inkl. moms



Måler takst: 604,43 kr. inkl. moms

Fast takst: 23,57 kr. inkl. moms

#### *Kommunale ejendomme*

Ændringen af varmetakster har også en betydning for de kommunale ejendomme. På MWh betyder det en mindredgift på 691.000 kr. og på M2 betyder det en mindredgift på 67.000 kr. Samlet set indstilles derfor en mindredgift på 758.000 kr.

### Økonomi og finansiering

Anlægsprojekterne, som de foreligger i den reviderede anlægsplan vedrørende 2014 og 2015 samt overslagsår ændrer de gældende rådighedsbeløb. For 2014 indebærer det nedenstående tillægsbevillinger. For 2015 og følgende år indgår det i de tekniske ændringer.

Ændringerne er ligeledes opstillet i tabelform i 1000 kr.

Korrigeret budget er efter eventuelle overførsler fra 2013, og revideret anlæg er efter den konkrete gennemgang af anlægsprojekterne.

#### Syd

Syd	2014	2015	2016	2017	2018
Korr. B. 2014	11.708	18.782	18.862	16.256	0
Rev. anlæg	18.627	14.200	16.820	15.500	15.500
Forskel	6.919	-4.582	-2.042	-756	15.500

Ændringerne betyder, at investeringssummen til ledningsarbejder i Albertslund Syd i 2014 vil udgøre 18.627.000 kr., 14.200.000 kr. i 2015, 16.820.000 kr. i 2016, 15.500.000 kr. i 2017, og 15.500.000 kr. i 2018.

#### Vest

Vest	2014	2015	2016	2017	2018
Korr. B. 2014	11.165	13.145	7.480	0	0
Rev. anlæg	8.500	9.480	7.480	0	0
Forskel	-2.665	-3.665	0	0	0

Ændringerne betyder, at investeringssummen til ledningsarbejder i Vest i 2014 vil udgøre 8.500.000 kr., 9.480.000 kr. i 2015, 7.480.000 kr. i 2016 og 0 kr. i 2017 og frem..

#### Øvrige



Øvrige	2014	2015	2016	2017	2018
Korr. B. 2014	13.879	6.708	0	0	0
Rev. anlæg	7.874	4.423	0	0	0
Forskel	-6.005	-2.285	0	0	0

Ændringerne betyder, at investeringssum til ledingsarbejder vedrørende øvrige projekter er på 7.874.000 kr. i 2014 og 4.423.000 kr. i 2015.

#### Samlet

Øvrige	2014	2015	2016	2017	2018
Korr. B. 2014	36.752	38.635	26.342	16.256	0
Rev. anlæg	35.001	28.103	24.300	15.500	15.500
Forskel	-1.751	-10.532	-2.042	-756	15.500

#### Samlet

Den samlede investeringssum som følge af de reviderede anlægsprojekter udgør 35.001.000 kr. i 2014. Heraf er brutto 36.752.000 kr., allerede godkendt i forbindelse med budget 2014. Forskellen på 1.751.000 kr. i 2014 tilføres kassebeholdningen.

Den samlede investeringssum som følge af de reviderede anlægsprojekter udgør 28.103.000 kr. i 2015. Heraf er 38.635.000 kr., allerede godkendt i forbindelse med budget 2014. Forskellen på 10.532.000 kr. i 2015 tilføres kassebeholdningen.

Den samlede investeringssum som følge af de reviderede anlægsprojekter udgør 24.300.000 kr. i 2016. Heraf er 26.342.000 kr. allerede godkendt i forbindelse med budget 2014. Forskellen på 2.042.000 kr. i 2016 tilføres kassebeholdningen.

Den samlede investeringssum som følge af de reviderede anlægsprojekter udgør 15.500.000 kr. i 2017. Heraf er 16.256.000 kr. allerede godkendt i forbindelse med budget 2014. Forskellen på 756.000 kr. tilføres kassebeholdningen.

Den samlede investeringssum som følge af de reviderede anlægsprojekter udgør 15.500.000 kr. i 2018. Heraf er 0 kr. allerede godkendt i forbindelse med budget 2014. Forskellen på 15.500.000 kr. finansieres af kassebeholdningen.

#### Lovgrundlag

Varmeforsyningsloven



### Bilag

- 1 Overordnede bemærkninger til budgetforslag 2015 (92325/14)
- 2 Varmetakster over tid (91673/14)
- 3 Investeringsplan 2014 - 2019 (91583/14)
- 4 Bevillingssekema (91705/14)

### Indstilling

- at budget og takster for 2015 indenfor varmforsyningens område godkendes
- at der gives tillæg til anlægsbevilling og rådighedsbeløb på - 1.751.000 kr. i 2014, og beløbet tilføres kassebeholdningen
- at der gives anlægsbevilling på 28.103.000 kr. i 2015 og tillæg til rådighedsbeløb på -10.532.000 kr. og beløbet tilføres kassebeholdningen
- at der gives tillæg til rådighedsbeløb på -2.042.000 kr. i 2016 og beløbet tilføres kassebeholdningen
- at der gives tillæg til rådighedsbeløb på -756.000 kr. i 2017 og beløbet tilføres kassebeholdningen
- at der gives tillæg til rådighedsbeløb på 15.500 kr. i 2018 og beløbet finansieres af kassebeholdningen
- at anlægsbevillingen i 2014 finansieres af det afsætte rådighedsbeløb på 36.752.000 kr., og at restbeløbet på 1.751.000 kr. tilføres kassebeholdningen
- at mindreudgiften på 758.000 kr. vedrørende de kommunale ejendomme indarbejdes i budget 2015
- at der tillægsbevilliges en mindreindtægt på 500.000 kr. i tilslutningsbidrag på anlæg i 2014
- at der tillægsbevilliges en merindtægt på 500.000 kr. i tilslutningsbidrag til drift i 2014