



Brugergruppen, MBU, ØU og KB

## Budget og takster på varmeforsyningsens område til budget 2025 – 2028.

Der er fra budget 2025 og overslagsår udarbejdet en revideret anlægsplan på området for varmeforsyning.

Den reviderede anlægsplan viser, at der i perioden 2025 – 2028 vil blive anvendt 176.150.000 kr. til anlægsinvesteringer i forbindelse med afslutning af konvertering af gas til fjernvarme samt en generel renovering og fornyelse af ledningsnettet i kommunen.

Udgifterne til anlæg finansieres med afskrivninger over enten 10, 20 eller 30 år, når henlæggelserne er fratrukket. I budgetperioden opkræves der kun henlæggelser over den faste takst.

Likviditetsmæssigt finansieres udgifterne til anlæg i første omgang af kassebeholdningen og efterfølgende ved lånoptagelse. Fra budget 2023 har det været muligt at optage lån løbende via kommunekredits byggekreditter. Dvs. lån kan optages samtidig med forbrug af midler.

## Fjernvarme takster

I forbindelse med udarbejdelsen af budget 2025 er der indhentet oplysninger om forventet køb og salg af varme, samt en vurdering af prisudviklingen, inklusiv VEKS' forventninger til budget 2025.

I overslagsårene 2026 – 2028 er der ikke medregnet hverken over- eller underdækning, da det forventes, at der vil være balance mellem udgifter og indtægter ved udgangen af hvert budget år. Ifølge varmeforsyningsloven må der heller ikke budgetteres med over- eller underskud, så målet er altid at skabe et balanceret budget.

Den overdækning, der har været de seneste år, skyldes primært, at det årlige varmeforbrug har været lavere end forventet. Varmeforbruget budgetteres bl.a. ud fra det gennemsnitlige antal graddage de sidste 10 år – samme model, som VEKS bruger. I budget 2025 er køb af varme reduceret med 4.304 MWh i forhold til budget 2024 for at tage højde for et lavere varmeforbrug og reducere risikoen for overdækning.

Taksterne påvirkes også af henlæggelser til, og afskrivninger fra, anlægsinvesteringer. I budget 2025 er henlæggelserne faldet med 0,7 mio. kr. i forhold til budget 2024, mens afskrivningerne er steget med 5,8 mio. kr. Samlet set bidrager dette til takststigninger. Der er anvendt 10% henlæggelser, frem for

Dato: 22. august 2024  
Sags nr.: 13.03.00-Ø00-3-24  
Sagsbehandler: hkj

Økonomi & Stab

Økonomi  
Økonomistyring

Albertslund Kommune  
Nordmarks Allé 1  
2620 Albertslund



de mulige 20% henlæggelser, for at undgå, at for meget skal tilbagebetales senere for at opfylde kravene.

Nedenfor ses de tre takster, der gælder for fjernvarme. Fra budget 2025 er m<sup>3</sup>-taksten indarbejdet i MWh-taksten, som følge af den nye takststruktur.

- **MWh-takst:** Variabel takst, salg af varme pr. MWh
- **m<sup>3</sup>-takst:** Variabel takst, salg af varme pr m<sup>3</sup> (ophørt)
- **Måler-takst:** Fast takst pr. måler pr. år
- **kW-takst (tidligere m<sup>2</sup>-takst):** Fast takst pr. kW

**Tabel 1. Takstudviklingen i budget 2022 – 2027 inkl. moms**

| Takstområde   | B. 2024   | B. 2025   | BO. 2026  | BO. 2027  | BO. 2028  |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| MWh-takst Kr. pr. MWh                                   | 593,29    | 775,60    | 818,73    | 826,16    | 875,51    |
| m <sup>3</sup> -Takst Kr. pr. m <sup>3</sup>            | 7,79      | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Måler-takst   | 452,71    | 506,25    | 520,93    | 520,93    | 520,93    |
| KW-takst (tidl.m <sup>2</sup> -takst) pr. KW            | 23,08     | 2.197,02  | 2.153,91  | 2.056,55  | 1.939,58  |
| "Standardhus" 130 m <sup>2</sup> og 18,3 MWh Kr. pr. år | 17.251,29 | 19.084,11 | 19.790,37 | 19.723,69 | 20.375,24 |
| "Standardhus" 100 m <sup>2</sup> og 10,0 MWh Kr. pr. år | 10.384,04 | 10.770,26 | 11.167,03 | 11.130,18 | 11.490,16 |
| Index – Basisår 2024                                    | 100       | 110,74    | 114,83    | 114,45    | 118,20    |

Tidligere har der ikke været beregninger for et "standardhus" på 100 m<sup>2</sup> med et skønnet forbrug på 10 MWh, men det anses nu som en bedre måde at repræsentere det gennemsnitlige varmeforbrug i boligerne i Albertslund. Fra 2025 vil den faste takst ikke længere være baseret på husets areal, men på det gennemsnitlige varmeforbrug over de sidste tre år – kvadratmeterne har derfor ikke en betydning for den faste takst længere.

I tabellen ovenfor kan man se takstudviklingen i budget 2024, budget 2025 samt overslagsårene 2026 – 2028.

I budget 2025 er der indregnet en overdækning (tilbagebetaling) fra tidligere år, hvilket gør varmeudgiften for et "standardhus" er lavere her end i de efterfølgende år.

Taksterne i BO. (budgetoverslagsårene) viser, hvordan taksten reelt ville se ud, ved et budget i balance, korrigeret for prisudviklingen hos VEKS i forbindelse med køb af varme samt ajourførte tal for henlæggelser og afskrivninger afledt af anlægsinvesteringerne. Tendensen er at afskrivningerne er stigende.



De budgetterede mængder er uændrede i budgetoverslagsårene, men vil blive tilrettet, såfremt der sker ændringer i de konkrete budgetår. Der er i budgetoverslagsårene ikke taget højde for ændringer i forbindelse med boligbyggeri, men det forventes at der i de kommende år vil ske en tilgang af boliger og dermed også en tilgang i samlet varmeeffekt (kW), således at taksten vil være faldende, da udgifterne ikke forventes at stige proportionelt, grundet energirenoveringer samt øget kvalitet i nybyggeri.

**Tabel 1a. Variabel MWh månedstakst inkl. moms**
*1. halvår 2025*

| Januar | Februar | Marts  | April  | Maj    | Juni   |
|--------|---------|--------|--------|--------|--------|
| 876,04 | 799,45  | 767,91 | 796,08 | 650,50 | 623,91 |

*2. halvår 2025*

| Juli   | August | September | Oktober | November | December |
|--------|--------|-----------|---------|----------|----------|
| 609,96 | 636,91 | 666,70    | 662,43  | 751,44   | 849,22   |

Indførelsen af månedstakster sker pr. 1. januar 2025. Månedstaksterne er baseret på VEKS's model for salg af varme, hvor prisen varierer således at prisen er højere i de kolde måneder og lavere i de varme måneder. Den variable månedstakst i Albertslund indføres for at gøre varmeprisen mere kosttægte og dermed styrkes incitamentet til energirenoveringer og spare på varmen.

**TAO-takster**

Budgettet for den variable takst – også kaldet servicetakst – baserer sig på forventede driftsomkostninger, som relaterer sig til tilsyn, overvågning, service og reparationsudgifter. Budgettet for den faste takst – også kaldet investerings-taksten – baserer sig alene på anlægs- og opstartsomkostninger, som er bundet op på en anlægskontrakt med leverandøren som pristalsreguleres.

Der vil i efteråret 2025 blive udarbejdet en ny forenklet takstmodel, som bl.a. indebærer at der fremadrettet kun vil være én TAO-takst pr. ordning. Modellen og de nye takster vil blive forelagt til politisk godkendelse, med henblik på i ikrafttrædelse pr. 1. januar 2025.

**Tabel 1b. TAO-takster**

| Takstområde                  | B. 2024  | B. 2025  | BO. 2026 | BO. 2027 | BO. 2028 |
|------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| TAO-privat<br>Variabel takst | 58,36    | 59,87    | 62,02    | 64,00    | 66,03    |
| TAO-privat<br>Fast takst     | 2.062,24 | 2.123,03 | 2.146,09 | 2.166,68 | 2.187,90 |



|                               |          |          |          |          |          |
|-------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| TAO-erhverv<br>Variabel takst | 50,13    | 51,21    | 53,05    | 54,70    | 56,39    |
| TAO-erhverv<br>Fast takst     | 5.065,37 | 5.134,98 | 5.211,84 | 5.282,46 | 5.353,21 |

Udover taksterne vist i skemaet er der enkelte store TAO anlæg, der afregnes efter individuelt beregnede takster.

**Tabel 2. Lån**

| I 1.000 kr.            | FR. 2024 | B. 2025 | BO. 2026 | BO. 2027 | BO.2028 |
|------------------------|----------|---------|----------|----------|---------|
| Nuværende lån. B. 2024 | -42.700  | -28.906 | -12.591  | -8.261   | 0       |
| Ny låneberegning       | -41.300  | -32.717 | -15.568  | -1.083   | -307    |
| Ændring i lån          | -1.400   | 3.811   | 2.977    | -7.178   | 307     |

Positive ændringer betyder øget lånoptagelse.

I tabel 2 ses at Albertslund Forsyning ønsker at optage yderligere lån, som følge af de øgede anlægsudgift.

Tabellen ovenfor er baseret på en antagelse om, at anlægsudgifterne i 2024 er reduceret med 1,4 mio. kr., og at alle planlagte anlægsprojekter i 2025 og de kommende år bliver gennemført.

I beregningen er evt. overskydende driftsmidler fra 2024 og de efterfølgende år fratrukket i den endelige opgørelse af lånerammen.

Selvom lånene er knyttet til de enkelte år, optages de normalt først i begyndelsen af det efterfølgende år.

### Varmeforsyningens omkostninger for et standardhus på 130 m<sup>2</sup>

Herunder ses et overblik over et Simplificeret brutto udgiftsbudget for fjernvarmeforsyningen 2025 inkl. moms.

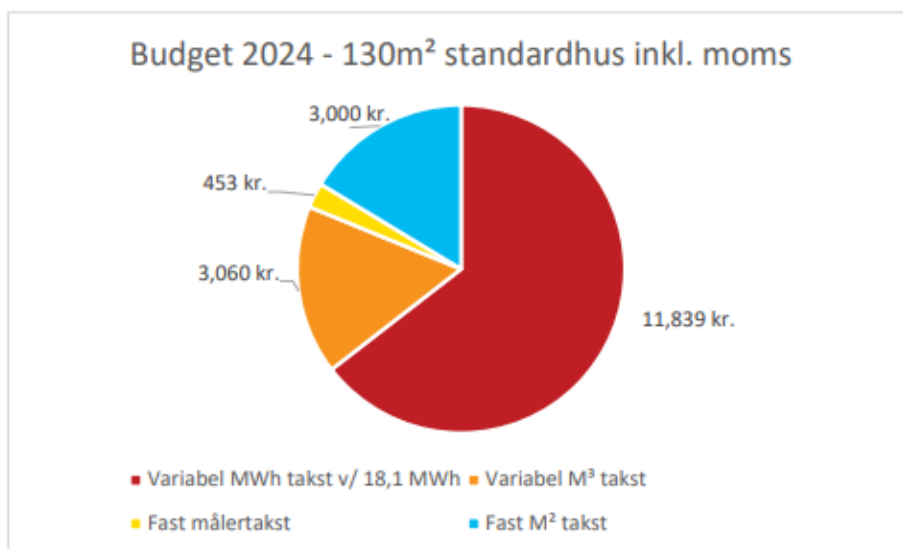
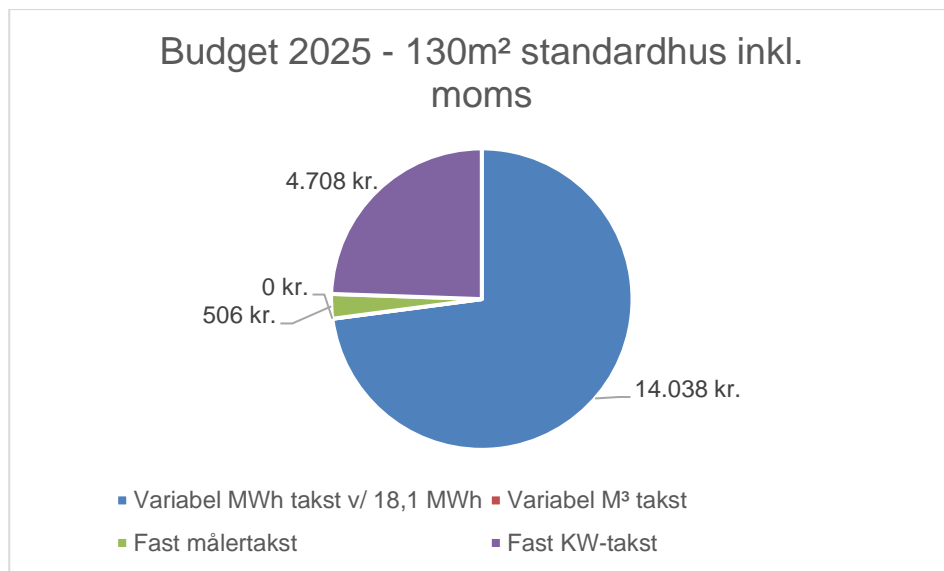
|  |                       |
|--|-----------------------|
| Køb af varme hos VEKS                          | 160.379 t. kr.        |
| Akkumuleret overdækning tidligere år           | -10.338 t. kr.        |
| Henlæggelser og afskrivninger                  | 43.248 t. kr.         |
| Drifts- og vedligeholdelsesomkostninger        | 23.035 t. kr.         |
| Løn- og personaleudgifter                      | 7.726 t. kr.          |
| Energispareaktiviteter inkl. Løn og rådgivning | 4.094 t. kr.          |
| Albertslund Verdensmål Center                  | 616 t. kr.            |
| <b>Samlet udgiftsbudget 2024 inkl. moms</b>    | <b>228.760 t. kr.</b> |

Sammenlignet med budget 2024 en stigning på 5,6 mio. kr., hvilket svarer til den generelle prisudvikling.



Der er mindre køb og salg af varme og en større tilbagebetaling til forbrugerne end tidligere år. På den anden side er der stigende udgifter til henlæggelser og afskrivninger som følge af både tidligere og kommende anlægsinvesteringer.

Nedenfor kan taksten for et standardhus i Budget 2025 sammenlignes med et standardhus i Budget 2024.



De væsentligste ændringer i forhold til budget 2024, er stigningen i MWh-taksten, som skyldes en sammenlægning af MWh og m<sup>3</sup>-taksten på grund af den nye takststruktur. Dette betyder, at m<sup>3</sup>-taksten er bortfaldet.

Stigningen i måler-taksten skyldes en mindre tilbagebetaling til forbrugerne i forhold til tidligere. Stigning i kW-taksten skyldes stigende omkostninger til henlæggelser og afskrivninger.

### Anlægsbevillinger

Nedenfor ses en oversigt over alle anlægsbevillinger inden for varmeforsyningen og eventuelle ændringer i dem. Der er et skema for hvert anlægsprojekt.


**Samlet anlægsplan i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 59.850      | 43.600      | 34.600      | 0           |
| Ny bevilling | 58.850      | 51.100      | 34.600      | 31.600      |
| Ændring      | -1.000      | 7.500       | 0           | 31.600      |

**9720400044 Private tilslutningsanlæg (TAO) i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 4.000       | 2.000       | 2.000       |             |
| Ny bevilling | 4.000       | 2.000       | 2.000       | 2.000       |
| Ændring      | 0           | 0           | 0           | 2.000       |

**9720400045 Erhvervsmæssige tilslutningsanlæg (TAO) i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 600         | 600         | 600         | 0           |
| Ny bevilling | 600         | 600         | 600         | 600         |
| Ændring      | 0           | 0           | 0           | 600         |

**9720400067 Stam- og stikveje i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 12.000      | 12.000      | 10.000      | 0           |
| Ny bevilling | 12.000      | 12.000      | 10.000      | 4.000       |
| Ændring      | 0           | 0           | 0           | 4.000       |

**9720400069 Galgebakken i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 4.000       | 0           | 0           | 0           |
| Ny bevilling | 4.000       | 0           | 0           | 0           |
| Ændring      | 0           | 0           | 0           | 0           |

**9720400071 Lavtemperatur og shunt i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 7.000       | 2.000       | 0           | 0           |
| Ny bevilling | 7.000       | 6.000       | 0           | 0           |
| Ændring      | 0           | 4.000       | 0           | 0           |

**9720400074 Byudvikling – ekstern bygherre i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 0           | 0           | 3.000       | 0           |
| Ny bevilling | 0           | 0           | 3.000       | 3.000       |
| Ændring      | 0           | 0           | 0           | 3.000       |

**9720400075 Herstedvestervej – hovedledning i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 3.000       | 0           | 0           | 0           |
| Ny bevilling | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Ændring      | -3.000      | 0           | 0           | 0           |

**9720400076 Coop – Etape 1 i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025  | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 1.000-1.000  | 0           | 0           | 0           |
| Ny bevilling | -1.000+1.000 | 5.000       | 0           | 0           |
| Ændring      | 0            | 5.000       | 0           | 0           |

**9720400078 Vridsløselille i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 1.000-500   | 0           | 0           | 0           |
| Ny bevilling | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Ændring      | -1.000+500  | 0           | 0           | 0           |


**9720400079 Gårdene 1-6 i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Ny bevilling | 0           | 0           | 0           | 7.000       |
| Ændring      | 0           | 0           | 0           | 7.000       |

**9720400079 Poppelhusene i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Ny bevilling | 4.000       | 4.000       | 0           | 0           |
| Ændring      | 4.000       | 4.000       | 0           | 0           |

**9720400085 Renovering boligområder 2025 – 2031 i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 3.000       | 5.000       | 5.000       | 0           |
| Ny bevilling | 0           | 0           | 5.000       | 5.000       |
| Ændring      | -3.000      | -5.000      | 0           | 5.000       |

**9720400086 Gaskedelombygning i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 1.000       | 0           | 0           | 0           |
| Ny bevilling | 1.000       | 0           | 0           | 0           |
| Ændring      | 0           | 0           | 0           | 0           |

**9720400087 Hersted (byggemodning) 2022 – 2045 i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 1.000-1.000 | 2.000       | 0           | 0           |
| Ny bevilling | 1.000-1.000 | 1.000-1.000 | 1.000-1.000 | 1.000-1.000 |
| Ændring      | 0           | -2.000      | 0           | 0           |



**9720400088 Nordmarkshave i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 3.000       | 0           | 0           | 0           |
| Ny bevilling | 3.000       | 0           | 0           | 0           |
| Ændring      | 0           | 0           | 0           | 0           |

**9720400089 Spids- og reservelast anlæg og ombygning i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 3.000       | 3.000       | 3.000       | 0           |
| Ny bevilling | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Ændring      | -3.000      | -3.000      | -3.000      | 0           |

Fra budget 2025 er bevillingen overført til 9720400102 Egne produktionsanlæg.

**9720400090 Renovering af hovedledninger 2024 – 2031 i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 5.000       | 5.000       | 5.000       | 0           |
| Ny bevilling | 5.000       | 5.000       | 5.000       | 5.000       |
| Ændring      | 0           | 0           | 0           | 5.000       |

**9720400094 Coop – Etape 2 i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025  | Budget 2026  | Budget 2027  | Budget 2028 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| Bevilling    | 1.000-1.000  | 1.000-1000   | 1.000-1.000  | 0           |
| Ny bevilling | 0            | 0            | 0            | 0           |
| Ændring      | -1.000+1.000 | -1.000+1.000 | -1.000+1.000 | 0           |

Udsat indtil videre.

**9720400095 Hedemarksvej – flytning af ledninger i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Ny bevilling | 1.000       | 0           | 0           | 0           |
| Ændring      | 1.000       | 0           | 0           | 0           |

**9720400096 Hersted (Netudvikling) 2022 – 2045 i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 2.000       | 3.000       | 3.000       | 0           |
| Ny bevilling | 2.000       | 3.000       | 3.000       | 3.000       |
| Ændring      | 0           | 0           | 0           | 3.000       |

**9720400097 SRO-anlæg og serverrum i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 1.000       | 500         | 0           | 0           |
| Ny bevilling | 1.500       | 500         | 0           | 0           |
| Ændring      | 500         | 0           | 0           | 0           |

**9720400099 El-biler 2025 i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 750         | 0           | 0           | 0           |
| Ny bevilling | 750         | 0           | 0           | 0           |
| Ændring      | 0           | 0           | 0           | 0           |

**9720400100 Brønde og kamre i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 3.000       | 3.000       | 3.000       | 0           |
| Ny bevilling | 3.000       | 3.000       | 3.000       | 2.000       |
| Ændring      | 0           | 0           | 0           | 2.000       |

**9720400102 Egne produktionsanlæg i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 5.000       | 3.000       | 0           | 0           |
| Ny bevilling | 8.000       | 8.000       | 3.000       | 2.000       |
| Ændring      | 3.000       | 5.000       | 3.000       | 2.000       |

*Bevilling til spids- og reservelastanlæg indgår heri.*



**9720400103 El-biler 2026 i 1.000 kr.**

|              | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bevilling    | 0           | 500         | 0           | 0           |
| Ny bevilling | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Ændring      | 0           | -500        | 0           | 0           |

*Bevillingen udgår, da der udskiftet biler i 2025 indenfor den afsatte bevilling der.*

KLADDE