

6. MBU/ØU/KB - Budget og takster indenfor varmforsyningens område til budget 2025

Åbent - 13.03.00-Ø00-3-24

Anledning

Godkendelse af budget og takster for varmforsyningens område 2025.

VEKS har fået nye budgetpriser, som Albertslund Forsyning forventer at modtage i uge 36 - sagen er derfor fortsat i proces.

Sagsfremstilling

Budget 2025 er udarbejdet efter hvile-i-sig-selv princippet, hvilket betyder at udgifter og indtægter skal balancere over tid. Hvis der er et overskud eller underskud, bliver det justeret i taksterne i de følgende år. For 2025 er der indregnet en skønnet overdækning på 8.270.000 kr. fra 2024, fordi der tidligere er opkrævet for meget i takstindtægt. Beløbet vil blive tilbagebetalt til forbrugerne, som en indregnet takstreduktion.

I forbindelse med udarbejdelsen af budget 2025 er der indhentet oplysninger om forventet køb og salg af varme samt prisudvikling, blandt andet baseret på VEKS' forventninger til budget.

Anlægsplanen er revideret og indarbejdet i budgetforslaget. Investeringer i fjernvarmeledninger og tekniske anlæg følger Forsyningens strategi og handleplan.

Henlæggelser er opsparing til fremtidige anlægsinvesteringer, og afskrivninger er nedskrivninger af tidligere anlægsprojekter. Begge dele er justeret i forhold til den reviderede anlægsplan og indgår i taksterne.

Økonomi

Kommunalbestyrelsen godkendte den 10. oktober 2023 en ny struktur for fjernvarmetakster, og taksterne til budget 2025 er beregnet efter denne model.

Den nye takststruktur består af en variabel MWh-takst, og en fast takst, der består af en målertakst og et effektbidrag (kW-takst). Her er de største ændringer fra de tidligere takster, at den variable takst udelukkende er baseret på målerdata, og at den faste takst er baseret på et effektbidrag (kW-takst) fremfor arealer i bygninger i m².

Den samlede takststigning er på 10,7%, og en del af forklaringen er beskrevet nedenfor. Borgere og virksomheder varsles om stigningen.

MWh-taksten stiger fra 2024 til 2025.

- Ændringen til den nye takststruktur får det til at se ud som om, der er en betydelig stigning på MWh-taksten, men det skyldes primært at den tidligere m³-takst er indregnet som en del og ikke længere indgår som en selvstændig takst. M³-taksten er ophørt.
Den reelle stigning for det variable MWh-forbrug vil være under 2%.
- Det forventede salg af varme er reduceret med 4.304 MWh, hvilket vil sige, at der er færre enheder at fordele driftsudgifterne på, hvilket medfører en lille prisstigning.

m³-taksten

- m³-taksten er fra budget 2025 indregnet i MWh-taksten og ophører altså med udgangen af 2024.

kW-taksten (der erstatter m²-taksten) stiger fra 2024 til 2025.

- Der har været mange anlægsinvesteringer blandt andet i fjernvarmforsyning af to nye områder, som efter fradrag af henlæggelser, fører til stigende afskrivninger. Det resulterer i en stigning på 4,1 mio. kr. fra 2024 til 2025.
- Der er opkrævet yderligere 2,0 mio. kr. i takster, som skyldes at tidligere års faste takster har været for lave, primært på grund af stigende anlægsaktivitet.

Måler-taksten stiger fra 2024 til 2025

- I Budget 2024 var der i målertaksten indregnet en tilbagebetaling på 1,0 mio. kr., mens der i budget 2025 er indregnet en tilbagebetaling på 0,1 mio. kr. Dette giver en takststigning.

TAO-takster

Alle drifts- som anlægsudgifter for private og erhvervsmæssige tilslutningsanlæg (TAO) er justeret efter den faktiske efterspørgsel og almindelige prisstigninger er indregnet i taksterne. I løbet af efteråret 2024 vil der blive arbejdet på en forenklet takstmodel, så der fremover kun vil være én TAO-takst pr. ordning.

Lån

På baggrund af regnskab 2023, forventet regnskab 2024 samt nettodrifts- og anlægsudgifter i budget 2025, er der foretaget en aktuel beregning af lånerammen. Når anlægsudgifterne er fratrukket nettodriftsudgifterne og resultatet er positivt, så kan de resterende anlægsudgifter lånefinansieres. Der forventes lånoptagelse for hele perioden 2025 til 2028.

Anlægsplan, takster inkl. månedstakster og afledte konsekvenser i forhold til lånoptagelse fremgår af bilag til sagen.

Indstilling

Direktøren for By, Kultur, Miljø & Beskæftigelse indstiller,

1. at varmforsyningen yder tilskud til Albertslund Verdensmål Center på 493.000 kr. i 2025, som det er indarbejdet i budget 2025,
2. at budget og takster for 2025 for varmforsyningens område godkendes, som det er indarbejdet i budget 2025,
3. at der gives anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 58.850.000 kr. i 2025, 51.100.000 kr. i 2026, 34.160.000 kr. i 2027 og 31.600.000 kr. i 2028, jf. bilag til denne mødesag, som mellemfinansieres af kassebeholdningen,
4. at henlæggelser og afskrivninger, som indarbejdet i budget 2025, opkræves via taksterne,
5. at der budgetteres med en samlet lånoptagelse på 34.400.000 kr. i 2025, 17.251.000 kr. i 2026, 2.766.000 kr. i 2027 og 1.990.000 kr. i 2028 og
6. at virkningen på kassebeholdningen i perioden er udgiftsneutral.

Bilag

- Prisudvikling fjernvarme
- Budget og takster indenfor varmforsyningens område til budget 2025