

13. MBU/ØU/KB - Budget og takster på varmforsyningsområdet til budget 2020

Åbent - 13.03.00-Ø00-1-19

Anledning

Godkendelse af budget og takster på varmforsyningsområdet til budget 2020

Sagsfremstilling

Budget 2020 er udarbejdet efter hvile-i-sig-selv princippet, hvilket betyder at udgifter og indtægter balancerer over tid. Det betyder også, at hvis der enten har været opkrævet for lidt eller for meget i takstindtægt i tidligere år, i forhold til de budgetterede udgifter, så vil det efterfølgende blive reguleret i de budgetterede takster. I budget 2020 er der isoleret set indregnet en samlet tilbagebetaling til forbrugerne på 16.557.000 kr. kr. vedrørende tidligere år.

I forbindelse med udarbejdelsen af budget 2020 er der endvidere indhentet oplysninger om forventet køb og salg af varme (mængder), men også skøn over udviklingen i priser, herunder de seneste budgetter fra VEKS.

Der er foretaget revision af anlægsplanen, og der er tilføjet et yderligere budget overslagsår, idet der udover budgettet budgetteres med i alt 3 overslagsår. Budget overslagsår 2023 er nyt. Reinvesteringer i ledninger samt omlægning til lavtemperatur fjernvarme, følger af fjernvarmeplanen. Afledt af anlægsplanen er der foretaget revision af henlæggelses- og afskrivningsplanen. Henlæggelser er opsparing til fremtidige anlægsinvesteringer og afskrivninger er nedskrivning af allerede gennemførte anlægsprojekter. Begge elementer indgår i taksten.

Økonomi

På baggrund af ovenstående forudsætninger er der beregnet takster for 2020. Anlægsplan, takster og afledte konsekvenser i forhold til lånoptagelse fremgår af bilag.

Takstområde - takst inkl. moms	B. 2019	B. 2020	B.2021	B. 2022	B. 2023
MWh (Kr. pr. MWh)	531,09	525,22	653,94	659,77	611,63
M3 (Kr. pr. M ³)	7,79	7,79	7,79	7,79	7,79
Måler (kr. pr. år)	321,91	283,62	612,11	612,11	612,11
M ²	23,05	21,41	19,46	18,72	15,67
"standardhus" 130 M ² og 18,3 M ³ (kr. pr. år)	16.130,84	15.771,93	18.202,50	18.212,99	16.935,53
"standardhus" 100 M ² og 14 MWh (kr. pr. år)	12.597,82	12.144,30	14.079,87	14.087,49	13.108,53

MWh taksten stiger budget 2020 til overslagsårene og skyldes primært, at der i overslagsårene ikke er regnet med tilbagebetaling til forbrugerne, da det forudsættes at budgettet er i balance. Samtidig forventes VEKS at øge afskrivningerne på anlægsinvesteringerne i de kommende år, hvilket får betydning for prisen, når vi køber varme hos dem.

M³ fortsætter uændret

Måler taksten falder lidt i budget 2020, da der er indregnet en tilbagebetaling til forbrugerne, hvilket der ikke er indarbejdet i overslagsårene. I overslagsårene er der endvidere indregnet afskrivninger på det i gangværende målerprojekt.

M² falder i budget 2020, da der er indarbejdet en tilbagebetaling til forbrugerne, hvilket der ikke er i overslagsårene.

Samlet set er der et lille fald i taksterne.

De afledte takstmæssige konsekvenser for de kommunale ejendomme er indarbejdet i budget 2020.

I henhold til strategi og handleplan for fjernvarme Albertslund 2025, er såvel drifts- som anlægsudgifter

vedrørende opsætning af private og erhvervsmæssige tilslutningsanlæg (TAO), tilpasset den faktiske efterspørgsel. TAO taksterne fremgår af bilag til mødesagen.

På baggrund af forventningerne til regnskab 2019 samt nettodrifts- og anlægsudgifter i budget 2020 er der foretaget en aktuel beregning af lånerammen. Det betyder rent likviditetsmæssigt, at udgifter til anlæg kan lånefinansieres, når positive nettodrifts- og anlægsudgifter er fratrasket. Alle udgifter og indtægter opkræves over taksterne, således at området hviler-i-sig-selv over tid.

Reglerne i varmemforsyningsloven foreskriver, at varmemforsynings takster ikke kan finansiere udgifter, som skal finansieres over skatterne, ligesom man omvendt ikke kan finansiere forsyningsvirksomhedernes udgifter over skatterne. Der er således vandtætte skodder mellem de to områder.

Lovgrundlag

Varmemforsyningsloven og lånebekendtgørelsen

Indstilling

Direktøren for By, Miljø, Kultur og Beskæftigelse indstiller,

1. at budget og takster for 2020 indenfor varmemforsyningsens område godkendes
2. at der gives anlægsbevilling og rådighedsbeløb på -10.676.000 kr. i 2020, -2.175.000 kr. i 2021, -4.175.000 kr. i 2022 og 33.626.000 kr. i 2023, som finansieres af kassebeholdningen
3. at henlæggelser og afskrivninger indregnes i budget 2020 og overslagsår og opkræves via takster
4. at der optages lån på -14.691.000 kr. i budget 2020, -5.781.000 kr. i budget 2021, -6.772.000 kr. i 2022 og -12.072.000 kr. i 2023.
5. at kassevirkningen i perioden samlet set er udgiftsneutral, og
6. at ovenstående indarbejdes i budgettet, idet ændringerne oversendes til budgetforhandlingerne

Bilag

- Notat om anlæg, takster og lån vedr. varmemforsyning BF. 2020 pr. 9.8.2019

Brugergruppen, MBU, ØU og KB

Budget og takster på varmforsyningens område 2020 - 2023

Der er til budget 2020 og overslagsår udarbejdet en revideret anlægsplan på varmforsyningsområdet, som ses nedenfor.

Den reviderede anlægsplan viser, at der i perioden 2020 – 2022 vil blive tilført 17.026.000 kr. til kassebeholdningen, mens der i overslagsår 2023 vil blive taget 33.626.000 kr. op af kassen.

Dato: 9. august 2019
Sags nr.: 13.03.00-Ø00-1-19
Sagsbehandler: hkj

I overslagsårene er der i langt de fleste tilfælde tale om et dispositionsbeløb til ledningsomlægning til lavtemperatur fjernvarme, som i de enkelte budgetår vil blive udmøntet i konkret projekter.

Udgifterne til anlæg kan finansieres ved låntagning, når henlæggelser er fratrasket. Det resterende beløb afskrives. Både henlæggelser og afskrivninger opkræves over målertaksten og faste m² takst.

Tabel 1. Anlæg

Samlet anlægsplan i 1.000 kr.

	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Bevilling	37.302	35.801	37.801	0
Ny bevilling	26.626	33.626	33.626	33.626
Ændring	-10.676	-2.175	-4.175	33.626

Budget 2023 er nyt, og er et udtryk for fortsatte reinvesteringer samt omlægning til lavtemperatur jf. handleplan for fjernvarme.

Albertslund Syd

	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Bevilling	18.000	8.000	0	0
Ny bevilling	21.000	10.000	0	0
Ændring	3.000	2.000	0	0

Projektet forventes afsluttet i 2021, hvorfor der ikke er afsat budget i overslagsårene.

ØKONOMI & STAB

Økonomi
Økonomistyring

Albertslund Kommune
Nordmarks Allé 1
2620 Albertslund

okonomiogstab@albertslund.dk
T 43 68 68 68



Albertslund Vest

	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Bevilling	2.000	0	0	0
Ny bevilling	2.000	0	0	0
Ændring	0	0	0	0

Anlægsarbejderne i Albertslund Vest forventes afsluttet i 2020, hvorfor der ikke er afsat budget i overslagsårene.

TAO - private tilslutningsanlæg

	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Bevilling	6.585	6.585	6.585	0
Ny bevilling	3.006	3.006	3.006	3.006
Ændring	-3.579	-3.579	-3.579	3.006

Lavtemperatur Fjernvarme handleplan og stigende efterspørgsel medfører øget budgetbehov

TAO - Erhvervsmæssige tilslutningsanlæg

	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Bevilling	1.216	1.216	1.216	0
Ny bevilling	620	620	620	620
Ændring	-596	-596	-596	620

Fjernaflæste målere

	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Bevilling	0	0	0	0
Ny bevilling	0	0	0	0
Ændring	0	0	0	0

Ikke forbrugte midler vil blive overført.

Ledningsomlægning til lavtemperatur

	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Bevilling	9.501	20.000	30.000	0
Ny bevilling	0	20.000	30.000	30.000
Ændring	-9.501	0	0	30.000

Lavtemperatur Fjernvarme handleplan nødvendiggør budget til renovering af ledningsnet i budgetoverslagsårene 2021 - 2023, og vil i det enkelte år blive overført til konkrete projekter.



Tabel 2. Takster

Takstområde	B. 2019	B. 2020	B. 2021	B. 2022	B. 2023
MWh (kr. pr MWh)	531,09	525,22	653,94	659,77	611,63
m ³ (kr. pr m ³)	7,79	7,79	7,79	7,79	7,79
Måler (kr. pr år)	321,91	283,62	612,11	612,11	612,11
m ² (kr. pr m ² pr år)	23,05	21,41	19,46	18,72	15,67
"Standardhus" 130m ² og 18,3MWh (kr. pr år)	16.130,84	15.771,93	18.202,50	18.212,99	16.935,53
"Standardhus" 100m ² og 14MWh (kr. pr år)	12.597,82	12.144,30	14.079,87	14.087,49	13.108,53
Index	100,00	96,40	111,76	111,82	104,05

Tabel 2.a Tao takster

Takst- område	B. 2019	B. 2020	B. 2021	B. 2022	B. 2023
Tao - privat Variabel takst	48,76	50,36	50,36	50,36	50,36
Tao - privat fast takst	1.635,58	1.650,23	1.650,23	1.650,23	1.650,23
Tao - erhverv variabel takst	44,02	45,25	45,25	45,25	45,25
Tao - erhverv fast takst	4.825,51	4.935,50	4.935,50	4.935,50	4.935,50

Tabel 3. Lån

i 1.000 kr.	FR. 2019	B. 2020	B.2021	B. 2022	B. 2023
Nuværende lån	-27.698	-7.389	-4.106	-5.730	0
Ny låneberegning	-18.169	-14.691	-5.781	-6.772	-12.072
Ændring i lån	8.487	-7.302	-1.675	-1.042	-12.072

Forventningen om faldende udgifter til anlæg i 2019, betyder faldende lånoptagning. Lånoptagelsen vedr. det enkelte år, hjemtages først primo det efterfølgende år.

