

HELE 1.000 KR.			Revideret	
NOTE	DRIFT	Budget 2017	Budget 2017	Budget 2018
	<b>OMSÆTNING:</b>			
1	VARMESALG	115.676	112.466	78.597
	TIDL. ÅRS UNDERDÆKNING	-29.365	-29.621	0
2	ELSALG	88.178	102.106	93.109
3	ØVRIGE INDTÆGTER	829	1.181	1.214
4	BRÆNDESEL/VARMEKØB	-131.101	-139.814	-138.575
5	PERSONALE	-6.343	-6.319	-6.442
6	ADMINISTRATION	-4.037	-3.996	-4.109
	<b>DRIFT OG VEDLIGEHOLDELSE AF:</b>			
7	FAST EJENDOM	-1.496	-1.733	-1.514
8	MASKINANLÆG	-7.819	-7.705	-6.889
9	TRANSMISSIONSNET	-1.519	-2.090	-1.650
10	MASKINPARK	-140	-127	-130
11	ØVRIGE UDGIFTER	-129	-78	-78
12	FINANSIELLE INDTÆGTER OG UDGIFTER	-1.428	-1.427	-1.292
13	OMKOSTNINGER CO2-KVOTER	-2.099	-2.385	-2.072
14	AFSKRIVNINGER	-6.993	-7.004	-7.267
15	GEOTERMIPROJEKTET, LØB. OMK.	-4.100	-5.265	-3.100
16	LOSSEPLADSGASANLÆG - INDTÆGTER	870	794	794
16	LOSSEPLADSGASANLÆG - UDGIFTER	-702	-595	-595
17	SKAT , ANSLÅET	-8.282	-8.388	0
	<b>SAMLET RESULTAT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	VARMEPRIS - ØRE PR. KWH	37,8	37,8	25,7
	VARMEPRIS - ØRE PR. KWH FRA 1/7 2017		36,1	
18	UNDERDÆKNING PRIMO	59.365	39.621	10.000
	HERAF INDREGNET I ÅRET	-29.365	-29.621	0
18	UNDERDÆKNING ULTIMO	30.000	10.000	10.000

## NOTE

**Revideret budget 2017:**

Det reviderede budget 2017 udviser et takstmæssigt resultat på 0 kr.

De væsentligste ændringer i forhold til budget 2017 er, at der budgetteres med en stigning i elproduktionen, som også har været tilfældet for 1. kvartal af 2017.

Der forventes øgede elsalgsindtægter på 13,9 mio. kr., heraf kan 5 mio. kr. henføres til et øget grundbeløb.

Med hensyn til varmesalg budgetteres der med et mindre varmesalg i 2017 på 3,2 mio. kr.

Tillige er der tale om et øget gaskøb i 1. kvartal 2017, som følge af en større elproduktion, hvilket også vil gøre sig gældende for hele året. Der forventes øgede omkostninger til gaskøb på 8,7 mio. kr. i forhold til budget 2017.

Det bemærkes, at der i revideret budget 2017 er indregnet selskabsskat i resultatet. Det forventes, at selskabet vil få et skattemæssigt resultat på 38 mio. kr., der vil medføre en anslået skattebetaling på 8,4 mio. kr.

Der er indregnet 29,6,9 mio. kr. i afslidning på underdækningen vedrørende geotermi-omkostningerne.

Den resterende underdækning vedrører erstatningssagen mod Ross, som forventes afklaret i 2017.

**Varmeprisen reduceres til 36,1 øre pr. kWh i 2. halvår af 2017.**

**Budget 2018:**

Budget 2018 udviser et takstmæssigt resultat på 0 kr.

Set i forhold til revideret budget 2017 er der følgende væsentlige ændringer.

På produktionssiden budgetteres med en beskeden stigning i varmeproduktionen, hvorimod der er tale om et fald i elproduktionen.

Der er tale om reducerede indtægter på 9 mio. kr.

Modsat bevirker den faldende elproduktion et reduceret gaskøb i 2018, svarende til 1,2 mio. kr.

Der er ikke indregnet yderligere afslidning på underdækningen vedrørende geotermi.

**Der budgetteres med en varmepris på 25,7 øre pr. kWh i 2018.**

**1 FORBRUGSAFGIFTER/ØVRIGE INDTÆGTER****VARMESALG**

Der er taget udgangspunkt i produktionsbudget udarbejdet af driftspersonalet, som er korrigeret for de faktiske forhold indtil udgangen af marts 2017.

Der er budgetteret med et årligt varmesalg på 303,1 mio. kWh i 2017 og 305,7 mio. kWh i 2018.

**Varmeprisen nedsættes til 36,1 øre pr. kWh i 2. halvår 2017.**

**For 2018 er varmeprisen p.t. beregnet til 25,7 øre pr. kWh.**

**2 ELSALG**

Der er taget udgangspunkt i produktionsbudget udarbejdet af driftspersonalet, som er korrigeret for de faktiske forhold indtil udgangen af marts 2017.

Der er budgetteret med et årligt elsalg på 164 mio. kWh i 2017 og 100,4 mio. kWh i 2018.

Der er budgetteret med en gennemsnitlig markedspris i 2017 og 2018 på henholdsvis 18,7 øre og 17,3 øre pr. kWh. Der er tale om prognosepriser af 20/4-2017.

Hertil kommer et støttebeløb, som er kompensation for den manglende indtægt fra 3 leds-tariffen. Støttebeløbet udgør 51,3 mio. kr. som grundbeløb.

I perioden 2005 - 2008 blev det oprindelige grundbeløb indekseret. Dette er ensbetydende med, at det indekserede grundbeløb overstiger det oprindelige grundbeløb.

Som udgangspunkt vil udbetalingen af grundbeløbet blive større, såfremt den gennemsnitlige spotpris falder - og mindre grundbeløb ved stigende spotpriser.

Beløbet udbetales månedsvis og reguleres efter gennemsnitsprisen på spotmarkedet.

Som støttebeløb er der indregnet 71,4 mio. kr. i 2017 og 77,2 mio. kr. i 2018.

Salgsomkostninger m.m. ved handel af el på det frie marked på 1,1 mio. kr. i 2017 og 0,9 mio. kr. i 2018 indregnet under brændsel/varmekøb.

**3 ØVRIGE INDTÆGTER**

På kontoen budgetteres indtægter for salg af spædevand/vand, huslejeindtægter, lejeindtægter, brugsretter, vagtordning i Løgstrup samt drift af lossepladsgasanlægget

Der budgetteres med samlede årlige indtægter på 1,1 - 1,2 mio. kr.

Under kontoen ØVRIGE UDGIFTER budgetteres udgifterne for de tilsvarende opgaver.

**4 BRÆNDESEL/VARMEKØB**

Der er taget udgangspunkt i produktionsbudget udarbejdet af driftspersonalet, som er korrigeret for de faktiske forhold indtil udgangen af marts 2017.

Der er indgået et-årig gaskontrakt for perioden 1/10-2016 - 30/9-2017 med HMN Naturgas I/S. Gaspriserne er vurderet på basis af prisindikationer fra vore gasleverandør pr. 20/4-2017.

Gasprisen til såvel elproduktion samt varmeproduktion er den samme og er for

2017 budgetteret med en gennemsnitspris på 1,524 kr./m<sup>3</sup> mod tidligere 1,488 kr./m<sup>3</sup>.

For 2018 er gennemsnitsprisen 1,565 kr./m<sup>3</sup>.

Hertil kommer betaling for transportomkostninger og lagerbetaling m.m..

Tillige budgetteres med energifgift, CO<sub>2</sub>-afgift i 2017 på 2,577 kr/m<sup>3</sup>

Transmissionstab budgetteres under kontoen transmissionsnet.

På kontoen budgetteres også køb af el og vand, hvor der i 2017 budgetteres med samlede udgifter på 2,5 mio. kr. Tillige budgetteres med salgsomkostninger

vedrørende elhandel på 1,1 mio. kr. i 2017.

**5 PERSONALE**

Den væsentligste udgift på denne konto er lønninger på 6 mio. kr. i 2017 til driftspersonalet.

Der er ansat 10 personer på kraftvarmeværket.

Tillige er lønudgifter vedrørende sekundære opgaver, eksempelvis vagtordninger på 0,1 mio. kr. overført til kontoen ØVRIGE UDGIFTER.

Under kontoen budgetteres der også med udgifter til personaleforsikringer, kørsels- og rejseudgifter, kurser og uddannelse, arbejdstøj, sikkerhedsudstyr og repræsentation. Udgifterne hertil er budgetteret med 0,4 mio. kr.

**6 ADMINISTRATION**

Administrationen af Viborg Kraftvarme foretages især af Energi Viborg A/S og er budgetteret som et administrationsbidrag, hvor der i 2017 er indregnet 3,3 mio. kr.

Opgaverne der bliver løst kan overordnet opdeles i følgende: økonomi, personale, administration, EDB og andet. Tillige indgår bestyrelsesomkostninger i beløbet.

Herudover budgetteres der med ekstern bistand i 2017 på 0,3 mio. kr. vedrørende revisor og advokat.

Desuden budgetteres der med direkte udgifter til administration på kraftvarmeværket i 2017 på 0,4 mio. kr., som udover de almindelige kontorholdsudgifter dækker udgifter til serviceaftaler til EDB, inventar samt kontingent til DF.

**7 DRIFT OG VEDLIGEHOLDELSE AF FAST EJENDOM**

Der er budgetteret med drift- og vedligeholdelsesudgifter på 0,9 mio. kr. for kraftvarmeværket og centralerne.

Hertil kommer ejendomsskat og forsikringer som i 2017 er budgetteret til 0,5 mio. kr.

På kontoen budgetteres tillige udgifter til renovation, rengøring og vedligeholdelsesudgifter af udenomsarealer.

Til formålet er budgetteret med 0,3 mio. kr.

Der er i 2017 på værket budgetteret med investeringer på 0,15 mio. kr. til udskiftning af afsalter til vandbehandling. I 2018 er der investeringer på 0,6 mio. kr. til udskiftning af CTS-anlæg.

**8 DRIFT OG VEDLIGEHOLDELSE AF MASKINANLÆG**

Under kraftvarmeværket budgetteres der med fællesudgifter i 2017 på 4,6 mio. kr., som dækker følgende:

Ekstern rådgivning og assistance til driftsposter

Udgifter til fjernovervågning efter normal arbejdstid

Udgifter til driftstabs- og maskinforsikring. Alle relevante forsikringsforhold for kraftvarmeværket er samlet i en udvidet tingskadeforsikring

Redskaber, elartikler samt miljøtilsyn

Under kraftvarmeværket budgetteres med drift og vedligeholdelse på de enkelte anlægskomponenter. I 2017 budgetteres med samlede udgifter på 2,6 mio. kr., heraf kan 1,5 mio. kr. henføres til gasturbinen og dampturbinen.

I 2017 er der budgetteret med investeringer på 3,1 mio. kr. til udskiftning af fjernvarme Shunt, reservedele til gasturbinen, opgradering af SRO-anlæg, udskiftning af regulator dampturbinen og udskiftning af ventiler på hovedanlægget. I 2018 er der investeringer på 0,28 mio. kr. til udskiftning af 24V lader og fordelingstavle på generatoranlægget.

På centralerne budgetteres med drift og vedligeholdelse på sammenlagt 0,4 mio. kr. i 2017.

I 2017 er der budgetteret med investeringer på 0,09 mio. kr. til udskiftning af neutraliseringsanlæg.

**9 TRANSMISSIONSNET**

Hovedparten af udgiften kan henføres til transmissionstab.

**10 MASKINPARK**

Omfatter udgifter til drift og vedligehold af maskinparken.

**11 ØVRIGE UDGIFTER**

På kontoen budgetteres udgifter, eksempelvis vagtordninger som relaterer sig til de tilsvarende opgaver, der er budgetteret under kontoen ØVRIGE INDTÆGTER.  
Der budgetteres med årlige udgifter på 0,1 mio. kr.

**12 FINANSIELLE INDTÆGTER OG UDGIFTER**

På denne konto budgetteres renteudgifter af kraftvarmens lån.

Desuden er der til Kommunen fra 2012 budgetteret med provision af kommunegarantier på 0,5% af restgælden på kraftvarmens lån. Der er til formålet indregnet 0,2 mio. kr. i 2017.

**13 OMKOSTNINGER CO2 KVOTER**

På kontoen budgetteres med omkostninger til forbrug af CO2 kvoter, idet kvotetildelingen ikke kan indfri udledningen af CO2.

For 2017 er kvotetildelingen på 34.436 tons medens udledningen er på 102.956 tons.

Der er budgetteret med omkostninger i 2017 på 2,4 mio. kr.

**14 AFSKRIVNINGER**

Afskrivninger er budgetteret i 2017 er budgetteret således:

Tilgange til og med udgangen af 2016	6,097 mio. kr.
Hertil kommer investeringer i 2017	<u>0,907 mio. kr.</u>
I alt	7,004 mio. kr.

Der budgetteres med afskrivninger i 2018 på 7,267 mio. kr.

**15 GEOTERMIPROJEKT**

Der er budgetteret med omkostninger på 5,3 mio. kr. vedrørende geotermiprojektet i 2017. Energitilsynet har meddelt at de årlige omkostninger, som hidtil har været afholdt over anlægsprojektet fremadrettet skal afholdes som driftsomkostninger og indregnes i kraftvarmens regnskaber og budgetter med virkning fra 2015.

Af større poster kan nævnes advokatombkostninger 4 mio. kr. og finansielle omkostninger på 0,5 mio. kr.

**16 LOSSEPLADSGASANLÆG**

Varmesalget i 2017 og 2018 er budgetteret til 2.100 MWh.

	Budget 2017	Revideret 2017	2018
<b>Indtægter:</b>			
Varmesalg	<u>870.000</u>	<u>794.000</u>	<u>794.000</u>
Indtægter i alt	<u>870.000</u>	<u>794.000</u>	<u>794.000</u>
<b>Udgifter:</b>			
Drift/vedligehold	-462.000	-320.000	-320.000
Administrationsomkostninger	-80.000	-80.000	-80.000
Finansielle udgifter	8.000	5.000	5.000
Afskrivninger	0	0	0
Overskud	<u>-336.000</u>	<u>-399.000</u>	<u>-399.000</u>
Udgifter i alt	<u>-870.000</u>	<u>-794.000</u>	<u>-794.000</u>

Overskuddet bliver delt med Revas med 50% til hver. Vor andel er indregnet i tallene.

**17 SKAT**

Der er indregnet en skattebetaling på 22 % af den forventede skattepligtige indkomst.

**18 UNDERDÆKNING**

Underdækningen primo er opgjort som den samlede underdækning pr. 31/12-2016 og 31/12-2017. I beløbet af fradraget den andel, som er viderefaktureret og betalt af Omegns-