

Ishøj Varmeværk v/Ishøj Kommune

Prisregulerende estimat 2013 og budget 2014

Den uafhængige revisors erklæring på budget	3 - 4
Forudsætninger estimat og budget	5 - 11
Anvendt regnskabspraksis prisetervisning	12 - 13
Nødvendige omkostninger	14
Indtægter	15
Balance	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18 - 21
Tekniske data m.m.	22

Til bestyrelsen i Ishøj Varmeværk

Vi har efter aftale undersøgt estimat for perioden 1. januar – 31. december 2013 og budget for perioden 1. januar – 31. december 2014 for Ishøj Varmeværk, der omfatter drifts-, status- og likviditetsbudget samt forudsætninger for estimat og budget og andre forklarende noter.

Ledelsen har ansvaret for estimatet og budgettet og for de forudsætninger, der fremgår af side 5 - 11, og som estimatet og budgettet er baseret på. Vores ansvar er på grundlag af vores undersøgelser at afgive en konklusion om estimatet og budgettet.

De udførte undersøgelser

Vi har udført vores undersøgelser i overensstemmelse med den internationale standard om undersøgelse af fremadrettede finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi tilrettelægger og udfører undersøgelserne med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at de anvendte budgetforudsætninger er velbegrundede og ikke indeholder væsentlig fejlinformation og en høj grad af sikkerhed for, at budgettet er udarbejdet på grundlag af disse forudsætninger.

Vore undersøgelser har omfattet en gennemgang af budgettet med henblik på at vurdere, om de af ledelsen opstillede forudsætninger for estimatet og budgettet er dokumenterede, velbegrundede og fuldstændige. Vi har endvidere efterprøvet, om estimatet og budgettet er udarbejdet i overensstemmelse med de opstillede forudsætninger for estimatet og budgettet, ligesom vi har efterprøvet den indre talmæssige sammenhæng i estimatet og budgettet.

Det er vores opfattelse, at de udførte undersøgelser giver et tilstrækkeligt grundlag for vores konklusion.

Konklusion

På grundlag af vores undersøgelse af det bevis, der underbygger forudsætningerne, er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at disse forudsætninger ikke i al væsentlighed giver et rimeligt grundlag for estimatet og budgettet. Det er endvidere vores opfattelse, at estimatet og budgettet i al væsentlighed er udarbejdet på grundlag af de opstillede forudsætninger og præsenteret i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis, som beskrevet på side 12 - 13.

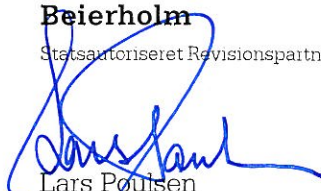
Den uafhængige revisors erklæring på budget

De faktiske resultater vil sandsynligvis afvige fra de estimerede og budgetterede, idet forudsatte begivenheder ofte ikke indtræder som forventet, og afvigelserne kan være væsentlige.

København, den 2. oktober 2013

Beierholm

Statsautoniseret Revisionspartnerselskab



Lars Poulsen
Statsaut. revisor

NØDVENDIGE OMKOSTNINGER

Estimatet og budgettet er baseret på de omkostninger, der er nødvendige for levering af varme til forbrugere under Ishøj Varmeværk samt for opfyldelse af den med VEKS indgåede foreløbige lejeaftale, hvorved Ishøj Varmeværks produktionsanlæg stilles til rådighed som spids- og reservelast anlæg for VEKS.

Produktion

Produktionen er baseret på følgende spids- og reservelast leverancer til VEKS:

	Priseftervisning 2012	Estimat 2013	Budget 2014
Samlet produktion af varme MWh	28.858	19.500	25.000
Kostpris ved fremstilling af varme DKK	14.004.958	10.082	12.766
Gennemsnitlig kostpris pr. MWh	485,31	517,01	510,64

Brændsel

Det primære brændsel er piller, der budgetteres på basis af en udnyttelse på 4,42 MWh/ton piller og en dagspris på DKK 1.250 pr. ton.

El, vand og kemikalier

Posten omfatter primært eludgifter, der er budgetteret til forventede elpriser på energi og distribution på 1,92 DKK/kWh. Udgiften er reduceret med godtgørelse for energiafgifter ved stilstandsproduktion

Drift og vedligeholdelse af produktionsanlæg

Estimatudgifterne er påvirket af, at værket har ligget stille i forbindelse med ombygningen til 72 timer vagtfri drift i perioden april 2012 til januar 2013 samt følgerne af et havari i februar 2013, i hvilken periode der er foretaget en del udskudte reparationer. I fjerde kvartal skal bunden på kedlerne repareres ca. 125.000 DKK pr. stk., lige som gear til risten skal repareres 70.000 DKK pr. stk. i alt 0,6 mio. DKK

I budgettet for 2014 er der regnet med normale driftsudgifter i forhold til den forventede produktion.

Lønninger

Mandskabstyrken i produktionen er reduceret fra ti til tre mand i forbindelse med den pågående udskiftning af SRO-anlægget, således at værket frem over kan køre i 72 timers vagtfri drift med overvågning fra VEKS' driftscentral, således at kravet om treholdsskift er bortfaldet.

Afskrivninger og henlæggelser

Investeringen til nyt SRO anlæg til 72 timers vagtfri drift afskrives over 20 år svarende til godtgørelsen ved udlejningen..

Finansielle udgifter

Den forventede forrentning af de kommunale lån er baseret på optagelsen af lån i Kommunekredit med en fast forrentning på 3,5%.

Distribution*Varmekøb*

Varmekøbet hos VEKS er baseret på den forventede afsætning i forsyningsområdet og med et nettab i størrelsesordenen omkring 2 - 3%. Prisen fra VEKS er de gældende og fastsatte variable og faste priser for 2013 og 2014 jf. VEKS budget 2013 dateret 15/6 2012

Betaling til VEKS for levering af varme er fastsat som følger i henhold til VEKS's takstblad og budgetter:

	Priseftersyn- ning 2012	Estimat 2013	Budget 2014
Variabel pris DKK/MWh	325,58	364,92	397,30
Fast afgift	6.870.173	6.805	7.320
Gennemsnitlig pris pr. MWh	398,88	435,63	469,30
Index	1,00	1,09	1,18

Drift og vedligeholdelse af distributionsanlæg

Der er i budgettet for 2014 alene regnet med løbende renovering af transmissionsnettet.

Lønninger

Mandskabstyrken i distributionen udvides fra tre til fire mand i forbindelse med renovering og udbygninger inden for det eksisterende forsyningsområde.

Afskrivninger og henlæggelser

Afskrivning på eksisterende distributionsanlæg er sat til 5 år, svarende til den kortest mulige afskrivningsperiode i henhold til Bek om driftsøkonomiske afskrivninger og henlæggelser. Da etableringen af "Det lille industriområde" først tages i brug ultimo 2014 afskrives der ikke på dette anlæg.

Finansielle udgifter

Der budgetteres ikke med finansielle udgifter, der knytter sig til distributionen, idet anlæggene er finansieret over driften. Da etableringen af det lille industriområde før tages i brug ultimo 2014 budgetteres der ikke med en forrentning af dette anlæg.

Andre omkostninger

Udgifter pålagt i medfør af varmforsyningsloven omfatter udgifter til opnåelse af pålagte energibesparelser. Energisparekravet er fastsat til og forventes dækket ved opkøb af beviser.

Fælles*Drift og vedligeholdelse af fælles anlæg*

Fælles drift og vedligeholdelse omfatter driften af administrationsbygningen, omkringliggende arealer og rullende materiel.

Lønninger administration

Lønningerne omfatter, foruden driftschefen, en ansat i bogholderi- og lønningsregnskab.

Administration ekskl. lønninger

Væsentligste omkostning er administrationsbidraget til Ishøj Kommune. Der ud over er administrationsudgifterne i estimatet påvirket af udgifter til konsultativ assistance i forbindelse med forhandlingerne med VEKS vedrørende ny lejekontrakt, og anmodning om godkendelse af substitutionsprincippet.

Afskrivninger og henlæggelser fælles

Afskrivning på eksisterende fællesanlæg (rullende materiel) er sat til 5 år, svarende til den kortest mulige afskrivningsperiode i henhold til Bek om driftsøkonomiske afskrivninger og henlæggelser.

Finansielle udgifter

De budgetterede fælles finansielle poster knytter sig til forrentningen af driftsmellemregningen med Ishøj Kommune.

INDTÆGTER**Produktion**

Produktionsindtægterne er de indtægter, som er eller skal betales i henhold til de indgåede lejeaftaler.

Som følge af, at der endnu ikke foreligger en lejeaftale med VEKS for årene 2011 og 2012, er der i prisetervisningen alene regnet med de midlertidigt aftalte acontobetalinge. I budgettet for 2013 er der budgetteret med lejeindtægter i henhold til det foreliggende kontraktudkast, der er baseret på, at lejer betaler en markedshusleje for produktionsbygningerne, en leje for produktionsanlæg, der svarer til afskrivninger og forrentning baseret på en levetid på 20 år og en markedsrente på en 20-årig obligation forhøjet til nærmeste med 0,5 delelige tal 4%. Ud over alle direkte henførbare driftsomkostninger betaler lejer et bidrag til fællesomkostningerne ved driften af varmforsyningen opgjort som de omkostninger, der falder væk ved alene at drive varmforsyningen uden produktionsanlæg.

De samlede indtægter ved at stille produktionsanlægget til rådighed er på det grundlag opgjort som følger:

	Priseftervisning 2012	Estimat 2013	Budget 2014
Produktions indtægter			
Produktion MWh	28.858,0	19.500,0	25.000,0
Brændselskøb	7.271.165,0	5.557,5	7.500,0
El og kemikalier	319.613,8	329,9	338,2
Produktionsomkostninger reparation og vedligeholdelse	3.186.295,9	2.359,5	3.070,0
Løn produktion	2.862.776,0	1.632,2	1.650,0
Bidrag administration og fællesomkostninger	890.000,0	929,1	952,3
Leje produktionsanlæg	361.676,0	2.585,2	2.585,2
Husleje	750.103,0	783,1	802,6
I alt	15.641.629,7	14.176,5	16.898,4
Pris pr. MWh	542,0	727,0	675,9

Distribution

Distributionsindtægterne er baseret på forventede mængder aftag prissat til kostprisen hos VEKS korrigeret for nettab samt faste bidrag baseret på gennemsnitligt solgte mængder i de forudgående tre driftsår forud for prisfastsætningsåret sat til en pris, der giver balance imellem nødvendige omkostninger og indtægter.

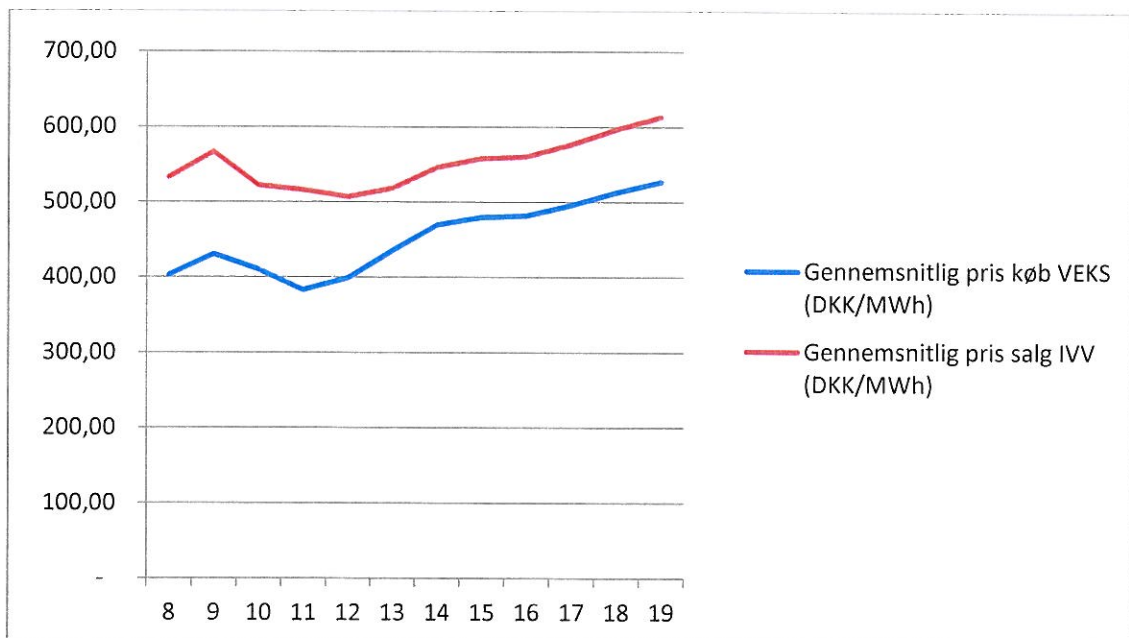
De priser, der herved fremkommer, bliver:

	Prisefters- ning 2012	Estimat 2013	Budget 2014
Variabel varmepris pr. MWh centraler	307,00	364,40	407,23
Variabel varmepris pr. MWh villaer	-	-	498,21
Fast varmepris pr. MWh	168,00	139,90	135,30
Administrationsbidrag centraler DKK pr. måler	-	-	2.000
Administrationsbidrag villaer DKK pr. måler	-	-	300
Gennemsnitlig varmepris pr. MWh	506,8	518,3	545,9
Index	1,00	1,02	1,08

Prissætningen for villaer er ny som følge af en ændring af Traneparkens status fra central til et direkte forbrugerområde. Den variable pris for villaer er korrigeret for større nettab i dette forsyningsområde.

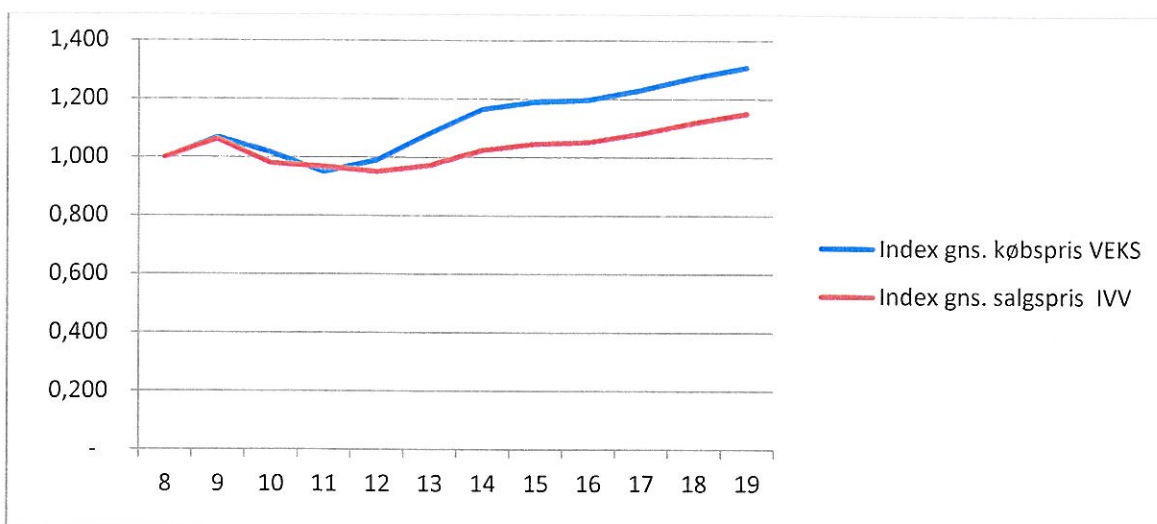
Til dækning af administrative omkostninger indføres et administrationsbidrag.

Til belysning af udviklingen i varmepriserne kan der tegnes følgende billede:



Som det fremgår, påvirkes priserne i høj grad af VEKS's priser og for årene 2015 til 2019 er IVV's priser forudsat at udvikle sig parrallet med VEKS's.

Målsætningen er og har været, indenfor rammerne af varmforsyningsloven, at holde så konstante realpriser som muligt; hvilket illustreres i den relative prisudvikling:



Andre indtægter

Andre indtægter omfatter for 2012 en godtgørelse for energifgifter i stilstandsperioder for tiden 1/4 2005 til 31/12 2009 med tilhørende forrentning t.DKK 1.507. Estimat og budget omfatter lejeindtægter ved udlejning af lokaler, arealer og skorstensplads.

BALANCE

Anlæg

Udskiftningen af SRO-anlægget på produktionsanlægget til 72 timers vagtfri drift forventes at være færdiggjort primo 2013. De samlede investeringer inkl. konsultativ assistance forventes at blive på 27 mio. DKK.

Udbygningen af "Det lille industriområde", en investering på 12 mio. DKK, forventes ibrugtaget ultimo 2014.

Over-/underdækning

Underdækningen for 2012 på t.DKK 1.337 indregnes i prissætningen for 2013 der herefter viser en overdækning på t.DKK 2.850, hvorefter der regnes med en balance imellem de nødvendige omkostninger og indtægterne.

Låneoptagelse

Til finansiering af det nye SRO-anlæg er der budgetteret med optagelse af et 20-årigt Kommunekreditforeningslån gennem Ishøj Kommune på 27 mio. DKK. og for "Det lille industriområde" forventes der optaget en Kommunekreditforeningslån på 12 mio. DKK

Ishøj, den 2. Oktober 2013

Ole Horskær Madsen
Teknisk direktør

Morten Clausen
Centerchef

Erling Harlev
Driftschef

GENERELT

Prisetervisningen er aflagt i overensstemmelse med "BEK om anmeldelse af priser, omkostningsfordeling og andre betingelser for transport og levering af fjernvarme samt produktionsomkostninger", og følger det af Energitilsynet fastlagte skema for indrapportering af prisbudget og prisetervisning.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og henlæggelser.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser, som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til konstaterede tab og risici, der fremkommer inden prisetervisningen aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balance dagen.

Der korrigeres ikke for det forhold, at der er tale om en kommunal forsyningsvirksomhed, hvor den 13. måned indeholder likvide poster, der relaterer sig til det pågældende regnskabsår, men som først finder sted i det efterfølgende år i perioden januar – februar.

RESULTATOPGØRELSE**Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning opgøres ekskl. moms og rabatter.

Afskrivninger og henlæggelser

De anvendte afskrivnings- og henlæggelsesprincipper falder inden for reglerne i BEK om driftsmæssige afskrivninger, henlæggelser til nyinvesteringer ifølge lov om varmeforsyning. Investeringer afskrives normalt over 5 år.

Håndværktøj samt driftsmateriel indregnes i resultatopgørelsen som drifts- og vedligeholdelsesudgifter.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger opgjort efter de kommunale renteberegningsregler.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver indregnes i den prisregulerende balance til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og straksafskrivninger i form af henlæggelser og investeringsbidrag.

Varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes ikke, jf. den kommunale regnskabspraksis.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til nominel værdi med fradrag for skønnede tabrisici efter en individuel vurdering i det omfang de ikke er omfattet af de kommunale regnskabsregler.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter omkostninger og indtægter, der er afholdt / modtaget i regnskabsåret, men som vedrører det efterfølgende regnskabsår.

		Priseftervis- ning 2012	Estimat 2013	Budget 2014
1	Produktion			
1.1	Brændselskøb	7.271.165	5.558	7.500
1.2	Varmekøb	37.306.751	40.078	45.756
1.4	El, vand og kemikalier	319.614	330	338
1	I alt	44.897.529	45.966	53.595
2	Drift og vedligeholdelse ekskl. løn			
2.1	Drift og vedligeholdelse på produktionsanlæg	3.551.404	2.562	3.278
2.2	Drift og vedligeholdelse på distributionsnet	2.925.169	3.630	4.023
2.3	Drift og vedligeholdelse på øvrige anlæg	899.749	1.055	1.077
2	I alt	7.376.321	7.247	8.378
3	Løn			
3.1	Løn i produktionsanlæg	2.862.776	1.632	1.650
3.2	Løn i distributionsnet	1.440.495	1.400	1.650
3.3	Løn i administration	853.606	1.775	1.400
3	I alt	5.156.877	4.807	4.700
4	Administration i alt ekskl. løn	1.641.869	1.550	1.439
5	Afskrivninger i henhold til varmeforsyningsloven			
5.1	Afskrivninger på produktionsanlæg	433.883	1.784	1.784
5.2	Afskrivninger på distributionsnet	252.015	252	252
5.3	Afskrivninger på øvrige anlæg	72.749	73	73
5	I alt	758.647	2.109	2.109
8	Finansielle udgifter og indtægter			
8.1	Renteudgifter	171.790	1.040	988
8.2	Beregnete kurstab m.v.			
8.3	Andre finansielle udgifter			
8.4	Renteindtægter		(14)	(5)
8.5	Andre finansielle indtægter			
8	I alt	171.790	1.026	983
9	Andre omkostninger efter varmeforsyningsloven			
9.3	Udgifter pålagt i medfør af varmeforsyningsloven:	509.352	1.147	1.147
9.5	Realiserede tab på debitorer			
9.6	Andet: <i>Tilbagebetalt varme vedrørende f.å.</i>	1.132.143		
9	I alt	1.641.495	1.147	1.147
10	I alt omkostninger der indregnes i priserne	61.644.529	63.851	72.349

	Priseftervis- ning 2012	Estimat 2013	Budget 2014
11 Indtægter fra forbrugsafregningen			
11.1 Samlede indtægter fra den variable del af afregningen	27.553.167	32.796	38.887
11.2 Indtægter fra incitamentsafregning			
11.3 Samlede indtægter fra den faste del af	17.433.312	13.851	12.974
11 I alt	44.986.480	46.647	51.861
12 Indtægter fra gebyrer m.v.			
12.1 Indtægter fra almindelige gebyrer	61.400		
12.2 Engangsbetalinger, der ikke fragår anlægssaldoen	1.506.510	6.480	
12.3 Udtrædelsesgodtgørelser			
12.4 Andet (tilbagebetaling 2011, elafgiftsrefusion og lejeindtægter)	734.851	735	740
12 I alt	2.302.761	7.215	740
13 Andre indtægter			
13.1 Salg af CO2-kvoter			
13.2 Andet VEKS	14.759.771	14.177	16.898
13 I alt	14.759.771	14.177	16.898
14.1 Overdækning fra året før		-	2.850
14.2 Underdækning fra året før	(1.741.780)	(1.337)	
15 I alt indtægter efter varmforsyningsloven	60.307.231	66.701	72.349
16 Beregning af over- eller underdækning			
16.1 I alt omkostninger, der indregnes i priser, ovf. fra pkt. 10	61.644.529	63.851	72.349
16.2 I alt indtægter efter varmforsyningsloven, ovf. fra punkt 15	60.307.231	66.701	72.349
16.3 Årets overdækning til indregning i næste års budget	-	2.850	0
16.4 Årets underdækning til indregning i næste års budget	(1.337.297)	-	-

		Priseftervis- ning 2012	Estimat 2013	Budget 2014
17	Anlæg			
17.1	Anlæg, jf punkt 31	2.007.364	26.899	36.790
17.2	Andet (igangværende anlægsarbejder og udlæg havari)	20.919.968	3.500	1.000
17	I alt	22.927.332	30.399	37.790
19	Tilgodehavender			
19.1	Tilgodehavende hos kunder (VEKS og godtgørelser Stationsforpladsen)	2.414.642		
19.2	Andre tilgodehavender (Ishøj Kommune kørselsafdeling og genbrugsplads)	658.344	343	305
19	I alt	3.072.986	343	305
20	Likvide beholdninger			
20.1	Kassebeholdning (mellemregning Ishøj Kommune)		4.408	3.120
20.2	Værdipapirer			
20	I alt	-	4.408	3.120
21	Aktiver i alt	26.000.318	35.150	41.215
22	Kapitaloplysninger			
22.1	Kapital indskudt ved beslutning (ifølge vedtægter)			
22.2	Godkendt ikke udloddet forrentning af indskudskapital			
22	I alt	-		
23	Over-/underdækning			
23.1	Årets over/underdækning (pkt. 16)	(1.337.297)	2.850	-
23.2	Tidligere års overdækning endnu ikke tilbageført			
23.3	Tidligere års underdækning endnu ikke tilbageført			
23.4	I alt overdækning ultimo	(1.337.297)	2.850	-
23.5	I alt underdækning ultimo			
25	Langfristede gældsforpligtigelser			
25.1	Prioritetsgæld			
25.2	Andet (anlægs lån Ishøj Kommune)	2.708.180	29.700	40.215
25	I alt	2.708.180	29.700	40.215
26	Kortfristede gældsforpligtigelser			
26.1	Afdrag på langfristede gældsforpligtigelser			
26.2	Bankgæld (mellemregning Ishøj Kommune)	18.111.198	-	-
26.3	Leverandørgæld	4.900.918		
26.4	Anden gæld	1.617.319	2.600	1.000
26	I alt	24.629.435	2.600	1.000
27	Passiver i alt	26.000.318	35.150	41.215

	Priseftervis- ning 2012	Estimat 2013	Budget 2014
Årets overdækning	404.483	4.187	-
Årets underdækning	-	-	(2.850)
Afskrivninger	758.647	2.109	2.109
Henlæggelser			
Driftens likviditet korrigeret for ikke likvide poster	1.163.130	6.296	(741)
Tilgodehavender	(2.691.444)	2.730	38
Leverandør- og anden gæld	4.700.748	(3.918)	(1.600)
Driftens pengestrøm	3.172.434	5.108	(2.303)
Investeringer	(1.688.137)	(27.000)	(12.000)
Andet (igangværende arbejder)	(20.674.948)	17.420	2.500
Nedskrivning engangsbidrag	1.400.822	-	-
Investeringernes pengestrøm	(20.962.263)	(9.580)	(9.500)
Optagelse/afdrag lån	1.187.974	26.992	10.515
Årets samlede pengestrøm	(16.601.855)	22.520	(1.288)
Likvide beholdninger primo	(1.509.344)	-	4.408
Bankgæld primo		(18.111)	-
Likvide beholdninger ved årets slutning	(18.111.199)	4.408	3.120
der specificeres som følger			
Likvide beholdninger ultimo	-	4.408	3.120
Bankgæld ultimo	(18.111.198)	-	-
I alt	(18.111.198)	4.408	3.120

	Priseftervisning 2012	Estimat 2013	Budget 2014
1.1 Produktion			
Brændselskøb	7.271.165	5.558	7.500
Produktion MWh	28.858	19.500	25.000
Gns pris brændsel	252	285	300
1.2 Beregnet køb VEKS			
Købt mængde	93.528	62.560	97.500
Købt mængde		29.440	
Pris MWh	325,58	353,23	397,30
Pris MWh		389,77	
Variabel	30.451.220	33.573	38.736
Refusion køling	(333.369)	(300)	(300)
Fast afgift	6.870.173	6.805	7.320
I alt køb VEKS	36.988.024	40.078	45.756
Ifølge indberetning	(318.727) *	*	
1.4 El, vand og kemikalier			1,025
El	288.720	296	303
Vand			
Kemikalier	30.894	34	35
I alt	319.614	330	338
Kontrol	*	*	*
Pris pr. produceret MWh	11,1	11,4	11,6
2.1 Drift og vedligeholdelse produktionsanlæg			
Drift og vedligeholdelse	1.085.103	1.070	1.700
Signalanlæg	799.808		
Stilstandsvarme	836.181	857	879
Udvendig vedligeholdelse prod. bygninger	240.602	75	77
Indvendig vedligeholdelse prod. bygninger	56.302	15	60
Skatter	124.506	128	131
Forsikringer anlæg	162.073	166	170
Asketransport	31.731	33	33
Containertømning	20.532	21	22
Beklædning	13.492	14	14
Miljø	128.626	132	135
Vand - vandafledning			
Rengøring	52.448	52	57
I alt	3.551.404	2.562	3.278

	Priseftervis- ning 2012	Estimat 2013	Budget 2014
2.2 Drift og vedligeholdelse distribution			
Drift og vedligeholdelse ledninger	627.934	1.260	1.600
Drift og vedligeholdelse centraler	716.356	800	820
Drift og vedligeholdelse tekniske installationer	191.312	200	205
Signalanlæg	644.082	660	677
Gis	166.260	170	171
Vand	150.222	100	100
El	429.003	440	451
I alt	2.925.169	3.630	4.023
Kontrol	*	*	*
2.3 Drift og vedligeholdelse øvrige anlæg			
Vedligeholdelse	4.379	95	97
Rengøring	104.000	104	114
El	15.000	15	16
Gartner	137.260	141	141
Asfalt	411.770	422	424
Forsikring	147.715	151	155
Ejendomsskat	35.212	36	37
Varme		10	10
Vand		30	31
Køretøjer	44.414	50	51
Diverse		-	-
I alt	899.749	1.055	1.077
Kontrol	*	*	*
4.1 Administration			
Administrationsbidrag IK	989.514	989	1.019
Kontorhold	143.209	147	150
Repræsentation	2.651	3	3
Fødevarer	73.948	76	78
Rejser	12.397	13	13
Revisor og advokat	120.000	123	126
Konsultativ assistance forhandlinger VEKS m.m.	300.150	200	50
I alt	1.641.869	1.550	1.439
Kontrol	*	*	*
11.1 Samlede indtægter fra den variable del af afregningen			
Salg centraler MWh	88.765	90.000	92.800
Variabel pris centraler	307	364	407
Variabelt salg centraler	27.250.855	32.796	37.791
Salg villaer MWh		-	2.200
Variabel pris villaer		-	498
Variabelt salg villaer		-	1.096
Variabelt salg i alt	27.250.855	32.796	38.887
Kontrol/afvigelse	(302.312) *	*	*

	Priseftervisning 2012	Estimat 2013	Budget 2014
11.3 Samlede indtægter fra den faste del af afregningen			
Beregningsgrundlag fast pris MWh	103.770	99.009	95.316
Fast pris pr. MWh	168,0	139,9	135,3
Fast afgift	17.433.312	13.851	12.896
Antal centraler	64,0	33,0	33,0
Administrationsbidrag centraler	-	-	2.000,0
Antal villaer	-	38,0	40,0
Administrationsbidrag villaer	-	-	300,0
Administrationsbidrag i alt	-	-	78,0
Samlede indtægter faste del i alt	17.433.312	13.851	12.974
Kontrol		*	*
13.2 Produktions indtægter			
Produktion MWh	28.858	19.500	25.000
Brændselskøb	7.271.165	5.558	7.500
El og kemikalier	319.614	330	338
Produktionsomkostninger reparation og vedligeholdelse	3.186.296	2.359	3.070
Løn produktion	2.862.776	1.632	1.650
Bidrag administration og fællesomkostninger	890.000	929	952
Leje produktionsanlæg	361.676	2.585	2.585
Husleje	750.103	783	803
I alt	15.641.630	14.177	16.898

	Priseftervis- ning 2012	Estimat 2013	Budget 2014	
Produktionsanlæg				
31.1	Saldo primo	1.428.670	995	26.211
31.2	Tilgang		27.000	
31.3	I alt til nedskrivninger / afskrivning	1.428.670	27.995	26.211
31.4	Henlæggelsesnedskrivninger			
31.5	Afgang / afskrivninger	(433.883)	(1.784)	(1.784)
31.6	Nedskrivninger ved engangsbidrag			
31.7	Saldo ultimo	994.787	26.211	24.427
Distributionsanlæg				
31.1	Saldo primo	1.008.061	756	504
31.2	Tilgang	1.400.822		12.000
31.3	I alt til nedskrivninger / afskrivning	2.408.883	756	12.504
31.4	Henlæggelsesnedskrivninger			
31.5	Afgang / afskrivninger	(252.015)	(252)	(252)
31.6	Nedskrivninger ved engangsbidrag	(1.400.822)		
31.7	Saldo ultimo	756.046	504	12.252
Øvrige anlægsaktiver				
31.1	Saldo primo	329.280	257	184
31.2	Tilgang			
31.3	I alt til nedskrivninger / afskrivning	329.280	257	184
31.4	Henlæggelsesnedskrivninger			
31.5	Afgang / afskrivninger	(72.749)	(73)	(73)
31.6	Nedskrivninger ved engangsbidrag			
31.7	Saldo ultimo	256.531	184	111
I alt				
31.1	Saldo primo	2.766.011	2.007	26.899
31.2	Tilgang	1.400.822	27.000	12.000
31.3	I alt til nedskrivninger / afskrivning	4.166.833	29.007	38.899
31.4	Henlæggelsesnedskrivninger			
31.5	Afgang / afskrivninger	(758.647)	(2.109)	(2.109)
31.6	Nedskrivninger ved engangsbidrag	(1.400.822)	-	-
31.7	Saldo ultimo	2.007.364	26.899	36.790

	Priseftervisning 2012	Estimat 2013	Budget 2014
33	Samlet produktion af varme i regnskabsåret		
	MWh	28.858	25.000
	Gennemsnitlig pris salg (DKK/MWh)	511	676
36	Købt mængde MWh	93.528	97.500
37	Solgt mængde til forbrugerne MWh	88.765	95.000
	Nettab MWh	4.763	2.500
	Nettab %	5,1%	2,6%
	Købt mængde MWh 1. til 3. kvrt.		62.560
	Købt mængde MWh 4. kvrt.		29.440
	Solgt mængde til centraler MWh	88.765	92.800
	Solgt mængde til villaer MWh		2.200
	Nettab % centraler		2,5%
	Nettab % villaer		25,4%
	Beregningsgrundlag fast pris MWh	103.770	95.316
	Gennemsnitlig pris køb (DKK/MWh)	398,9	469,3
	Gennemsnitlig pris salg (DKK/MWh)	506,8	545,9
	<i>Anmeldte priser IVV</i>		
	Variable centraler	307,0	407,2
	Variable villaer		498,2
	Fast pris pr. MWh	168,0	135,3
	Administrationsbidrag centraler		2.000
	Administrationsbidrag villaer		300
	<i>Anmeldte priser VEKS</i>		
	Variable GJ	90,44	110,36
	Variable MWh	325,58	397,30
	Variable GJ prisregulering		108,27
	Variable MWh prisregulering		389,77
	Faste	6.870.173	7.320
38	Installeret varmeproduktionskapacitet MW	35,5	35,5
40	Tilslutningsværdi m2		
	Forbrug kWh/m2		
41	Antal forbrugere målere centraler	64,0	33,0
	Antal forbrugere målere villaer		40,0
42	Hovedledninger	8,5	8,5
43	Stikledninger		
44	Fremløbstemperatur Celsius	89,4	89,4
45	Returløbstemperatur Celsius	50,5	50,5
46	Afkøling over net Celsius	38,9	38,9