

Bemærkninger til budget 2013

Generelle bemærkninger

Budgettet er opbygget efter principperne i varmforsyningsloven, da omkostningerne danner baggrunden for takstberegningen. Tallene i overslagsårene 2014-2016 er vejledende. Der er foretaget fremskrivning for udvalgte poster. Budgettet er lavet ud fra den viden om afgifter mv., som er kendt pr. 19. november 2012.

Forventet resultat

Der budgetteres for 2013 med en samlet underdækning på 472.655 kr. Dette fordeles med en *underdækning* på 1.268.651 kr. for varmekunderne svarende til overdækningen pr. 31.12.2011. For affaldskunderne budgetteres med en *overdækning* på 795.996 kr. svarende til årets afdrag på restgælden vedr. gasmotoranlægget.

Takster

Varmepris

Mængden af varme, der forventes solgt, udgør 94.000 MWh.

På baggrund af de forventede affaldsmængder fastsættes varmeprisen incl. affaldsvarmeafgift til 324,65 kr. pr. MWh. Dette er et fald på 16,35 kr. i forhold til prisen i 2012. Affaldsvarmeafgiften stiger med 3,24 kr. pr. MWh p.g.a. indeksregulering. Så den reelle nedsættelse i forhold til 2012 udgør 19,60 kr. pr. MWh. Den primære årsag til prisnedsættelsen er, at der i budgettet for 2013 er foretaget indregning af overdækningen pr. 31.12.2011 jf. bestemmelserne i lov om varmforsyning. Dette udgør 13,50 kr. af den samlede takstnedsættelse.

Gebyr for affaldsmodtagelse

Gebyret for affaldsmodtagelse fastsættes for 2013 til 485 kr. pr. ton plus 260 kr. i statsafgifter, i alt 745 kr. pr. ton. Til sammenligning udgør gebyret i 2012 440 kr. pr. ton plus 260 kr. i statsafgifter, i alt 700 kr. pr. ton. Alle beløb er excl. moms.

Stigningen pr. ton affald kan primært forklares med, at mængden af affald på kontrakt falder med 2.500 tons p.g.a. kontraktudløb i 2013. Dermed bliver der færre tons at fordele omkostningerne ud på.

Af gebyret på 485 kr. anvendes 33,09 kr. til dækning af ydelsen på lånene i gasmotoranlægget.

Særbidrag på stort brændbart fastsættes til 100 kr. pr. ton. Dette er uændret i forhold til prisen i 2012.

Budgetforudsætninger

Omsætning:

- Affald: Der forventes modtaget i alt 43.000 tons affald jf. kontrakter. Dertil kommer 4.600 tons affald fra markedet samt indkøb af 2.400 tons biomasse. Af de 43.000 tons forventes ca. 5.300 tons at komme fra Langeland Kommune og 3.300 tons fra Ærø Kommune.
- Varmeproduktion: Der forventes en varmereproduktion på 102.000 MWh hvoraf 94.000 MWh forventes solgt.
- Elproduktion: Der forventes en elproduktion på 26.500 MWh hvoraf 22.000 forventes solgt. Resten forbruges internt på kraftvarmeværket. Der forudsættes en gennemsnitlig el-afregningspris på 400 kr. pr. MWh.

Variable omkostninger:

- Naturgas: Mængden er forhøjet med 20.000 Nm³ til 150.000 Nm³. Der regnes med en gennemsnitspris på 6,50 kr. Udgift i alt på 975.000 kr.
- El: Pr. 1.7.2012 er Svendborg Kraftvarme overgået til at være fuldt ud nettoafregnende dvs. vi selv kan producere al den el, som forbruges på matriklen. Der skal dog købes el i de perioder, hvor generatoren ikke er på nettet samt betales for brug af nettet. Købt mængde el skønnes at udgøre 400.000 Kwh til en pris på 0,90 kr. I alt 360.000 kr. Rådighedsbetaling udgør ca. 200.000 kr. og afgifter på egetforbrug 380.000 kr. Samlet udgift på 940.000 kr.
- Vand: Forventet vandforbrug sættes uændret til 30.000 m³. Gennemsnitsprisen pr. m³ er sat til 24,00 kr. Samlet udgift 720.000 kr.
- Restprodukter: Der forventes bortskaffet hhv. 10.500 tons slagge, 1000 tons flyveaske og 100 tons filterkage. Bortskaffelse af slagge 2.625.000 kr. og bortskaffelse af flyveaske/filterkage 963.000 kr. Samlede omkostninger: 3.615.000 kr.
- Energiafgifter: Mængden skønnes at udgøre 40.000 kg NO_x. NO_x-afgift udgør pt. 25,5 kr. pr. kg NO_x. Dertil 10.000 kr. i svovlafgift.

Faste produktionsomkostninger:

- Driftsovervågning: Stiger med 50.000 kr. plus en engangsomkostning på 200.000 kr. i 2013, idet gennemgangen af SRO-anlægget viser, at flere komponenter trænger til udskiftning.
- Reparation & Vedligehold: Udgifterne til reparation og vedligeholdelse af anlægget har i det seneste tre år oversteget det budgetterede. Området får dog ekstra fokus i 2013 hvorfor det forventes, at udgifterne kan holdes på 7.900.000 kr.
- Produktionsløn: Der er taget udgangspunkt i forventet forbrug i 2012. Lønnen forventes at stige med 1,44 % fra 2012 til 2013 samt 1,8 % i 2014-2016.
- Forsikringer: Der er taget udgangspunkt i præmien for 2012 og derefter foretaget prisfremskrivning med 5 %. Der er desuden indgået ny aftale om forsikringsmæglerydelse, der medfører et lavere honorar, hvilket opvejer en del af præmiestigningen.

- Øvrige poster er stort set uændrede.

Adm. omkostninger:

- Administrationsbidraget til Svendborg Kommune består af et honorar for administrative ydelser leveret af Svendborg Kommune og en garantiprovision. Garantiprovisionen er i overensstemmelse med de senere års regnskabspraksis anført under finansieringsomkostninger. Administrationsaftalen er opdelt på delydelser, som er baseret på et bedste skøn for det kommende år.
- Administrationsløn: Der er taget udgangspunkt i forventet forbrug i 2012. Lønnen forventes at stige med 1,44 % fra 2012 til 2013 samt 1,8 % i 2014-2016.

Afskrivninger:

- Afskrivning på lånefinansierede anlæg og bygninger følger den samme afdragsprofil som tidligere år dvs. at afskrivningerne sættes lig med årets afdrag på de tilhørende lån.
- Afskrivning på øvrige anlægsaktiver. Dette vedrører de anlægsaktiver, som er anskaffet efter 2006 og som er finansieret via den daglige drift. Afskrivningerne følger principperne i varmforsyningsloven.
- Afskrivning på nye aktiver. Der er ikke sat navn på de nye anlægsaktiver, men erfaringerne fra tidligere år viser, at der altid bliver aktiveret noget, som ikke er med i budgettet. Der afsættes derfor en buffer på 150.000 kr.

Finansieringsudgifter:

- Garantiprovision til Svendborg Kommune stiger fra 0,5 % af restgælden på lånene til 1,0 %. Dette er besluttet i forbindelse med budgetforlig for 2013-2015 i Svendborg Kommune.

Prisberegning:
TIL FORDELING, JF. REGNSKABSOPST.

Frødrag:
Renter vedr. lån overtaget fra Gasdelen
Salg af el
Stort brændbart, særbidrag
Klinisk risikoafald

Totale omkostninger til fordeling.....

Akk. underdækning ult. 2007 excl. Kavc (10.792.764-1.431.120 kr.)
Fornet rest underdækning

Totale omkostninger til fordeling

Affald

Varme

Varme:

Omkostninger, jf. fordelingsnøgle
Komp. mistet indtægt elproduktionstilskud (23000 x 0,6 x 70 kr.)
Overdækning fra tidligere år
Korrektion affaldskunder

Omkostninger total vedr. varme

Affald:

Omkostninger, jf. fordelingsnøgle
Korrektion affaldskunder
Tillæg, låneydelse overført fra Gasmotordelen
Tillæg mistet indtægt (elproduktionstilskud)
Underdækning fra tidligere år
Indtægt markedspriser

Omkostninger, total vedr. affald

Prisberegning:

Affald

Smått brændbart

Smått brændbart elektr. (markedspriser)

Stort brændbart

Varme

	Budget 2010	Budget 2011	Budget 2012	Budget 2013	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016
	-50.944.698	-51.409.482	-53.104.501	-51.570.471	-51.842.188	-52.351.636	-53.359.598
	737.353	702.310	665.566	626.764	566.061	543.360	488.211
	9.405.000	9.820.000	10.920.000	9.200.000	9.200.000	9.200.000	9.200.000
	640.000	250.000	200.000	186.500	186.500	186.500	186.500
	506.000	380.000	406.000	450.000	450.000	450.000	450.000
	-39.654.345	-40.177.172	-40.913.915	-41.105.187	-41.417.638	-41.969.786	-43.022.887
	-1.560.274	-1.560.274	0	0	0	0	0
	260.436	-1.427.139	0	0	0	0	0
	-40.954.181	-43.164.585	-40.913.915	-41.105.187	-41.417.638	-41.969.786	-43.022.887
	40%	-17.265.834	-16.365.566	-16.442.075	-16.567.055	-16.787.915	-17.209.165
	60%	-24.572.509	-25.898.751	-24.548.349	-24.663.112	-24.860.583	-25.813.732
	-40.954.181	-43.164.585	-40.913.915	-41.105.187	-41.417.638	-41.969.786	-43.022.887
	-24.572.509	-25.898.751	-24.548.349	-24.663.112	-24.850.583	-25.181.872	-25.813.732
	1.197.000	1.041.600	1.146.800	966.000	966.000	966.000	966.000
	0	0	0	1.266.652	0	0	0
	0	0	-612.818	0	0	0	0
	-23.375.509	-24.857.181	-23.401.749	-22.428.460	-23.984.583	-24.216.872	-24.947.732
	-16.381.872	-17.265.834	-16.365.566	-16.442.075	-16.567.055	-16.787.915	-17.209.165
	-477.040	-477.040	612.818	0	0	0	0
	-1.422.602	-1.422.659	-1.422.712	-1.422.734	-1.422.846	-1.422.912	-1.422.992
	-1.197.000	-1.041.600	-1.146.800	-966.000	-966.000	-966.000	-966.000
	0	0	-649.922	-46	0	0	0
	-19.478.314	-20.207.133	-17.599.962	-16.663.855	-16.808.902	-17.029.826	-17.451.146

	Total excl moms		Moms		2013		2014		2015		2016	
	260,00	745,00	186,25	186,25	Inkl moms	Total	Inkl moms	Total	Inkl moms	Total	Inkl moms	Total
Smått brændbart	260,00	745,00	186,25	186,25	931,24	931,24	935,79	935,79	943,82	943,82	959,13	959,13
Smått brændbart elektr. (markedspriser)												
Stort brændbart	260,00	845,00	211,25	211,25	1.056,24	1.056,24	1.068,79	1.068,79	1.068,82	1.068,82	1.084,13	1.084,13
Varme	86,04	324,64	81,16	81,16	405,80	405,80	408,29	408,29	412,70	412,70	421,10	421,10

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Takstuevlikning incl. moms og afgifter							
Affald							
Smått	810,83	805,06	875,00	931,24	935,79	943,82	959,13
Stort	101,63	1.030,08	1.000,00	1.056,24	1.060,79	1.068,82	1.084,13
Varmepris incl moms	405,80	459,01	426,28	405,80	408,29	412,70	421,10
Prisloft incl. moms	kr 481,50	kr 495,00	kr 477,00	kr 450,00			

Svendborg Kraftvarme A/S
Resultatopgørelse Budget år 2013-2016

	Budget 2012	Forventet 2012	Budget 2013	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016
Varmesalg	24.014.567	25.047.567	22.428.460	23.884.583	24.215.872	24.847.732
Elsalg	10.920.000	8.520.000	9.200.000	9.200.000	9.200.000	9.200.000
Affaldsgebyrer	19.476.982	22.190.482	19.469.355	19.594.402	19.815.326	20.236.646
Nettoomsætning	54.411.549	55.758.049	51.097.815	52.678.984	53.231.198	54.284.379
Omkostninger:						
Variable:						
Naturgas	-877.000	-952.000	-975.000	-986.000	-1.000.000	-1.014.000
El	-2.957.000	-2.682.000	-940.000	-950.000	-963.000	-977.000
Vand	-800.000	-725.000	-720.000	-750.000	-780.000	-810.000
Forbrugsstoffer	-825.000	-825.000	-825.000	-845.000	-866.000	-888.000
Køb i øvrigt	-75.000	-75.000	-75.000	-80.000	-85.000	-90.000
Restprodukter	-3.484.000	-3.700.000	-3.615.000	-3.687.000	-3.797.000	-3.911.000
Svovl- og Nox-afgift	-1.270.000	-800.000	-1.030.000	-1.047.000	-1.068.000	-1.069.000
Supplerende brændsel	-600.000	-600.000	-445.000	-445.000	-445.000	-445.000
Variable i alt	-10.888.000	-10.159.000	-8.625.000	-8.790.000	-9.004.000	-9.204.000
Faste:						
Rep og vedligehold	-7.925.000	-10.255.000	-7.900.000	-7.900.000	-7.900.000	-7.900.000
Driftsovervågning	-275.000	-275.000	-525.000	-325.000	-325.000	-325.000
Driftsomkostninger	-700.000	-639.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
Småanskaffelser	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Forsikringer	-1.045.000	-1.028.000	-1.045.000	-1.097.000	-1.152.000	-1.210.000
Konsulentbistand	-50.000	-20.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Rengøring	-160.000	-160.000	-160.000	-163.000	-167.000	-172.000
Produktionsløn	-8.254.000	-8.254.000	-8.373.000	-8.524.000	-8.677.000	-8.833.000
Personaleomkostninger	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
Leje af personale	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Køretøjer	-125.000	-125.000	-125.000	-130.000	-130.000	-130.000
Slaggeplads	-60.000	-70.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
Restproduktal	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Vægt	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Udendørsarealer	-30.000	-85.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Faste i alt	-19.294.000	-21.579.000	-19.538.000	-19.549.000	-19.761.000	-19.980.000
Administration						
Administrationsbidrag	-960.000	-1.100.000	-1.132.000	-1.160.500	-1.190.000	-1.190.000
Kommunikation	-40.000	-26.000	-30.000	-40.000	-40.000	-40.000
Kontorhold	-240.000	-220.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
Kvalitetsomkostninger	-50.000	-60.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
Advokat og revision	-270.000	-270.000	-300.000	-305.500	-311.000	-316.000
Repræsentation	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Drift af adm.bygning	-80.000	-70.000	-80.000	-82.000	-85.000	-87.000
Tab på debitorer mv.	0	6.000	0	0	0	0
Bestyrelseshonorar	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-13.000	-13.000
Administrationsløn	-1.540.000	-1.526.000	-1.547.942	-1.575.869	-1.604.795	-1.633.719
Personaleomkostninger	-85.000	-85.000	-99.000	-103.000	-106.000	-106.000
Faste administrationsomkostninger	-3.297.000	-3.390.000	-3.545.942	-3.623.869	-3.694.795	-3.730.719
Andre driftsindtægter og udgifter						
Huslejeindtægt	0	0	0	0	0	0
Andre driftsindtægter	0	0	0	0	0	0
Leje af lokaler hos SF	-182.000	-180.000	-184.000	-188.000	-192.000	-196.000
Andre driftsudgifter	0	0	0	0	0	0
Andre driftsindtægter og udgifter i alt	-182.000	-180.000	-184.000	-188.000	-192.000	-196.000
Driftsresultat	20.750.549	20.450.049	19.204.873	20.528.115	20.579.404	21.173.661
Afskrivninger						
Afskr lånefinan anlæg (afdrag på lån)	-8.345.495	-8.345.495	-8.779.874	-9.229.016	-9.693.845	-10.204.182
Afskr øvrige anlægsaktiver	-1.840.022	-1.840.022	-2.012.884	-2.162.884	-2.312.884	-2.462.884
Afskr nyinvesteringer	-400.000	-400.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Afskrivninger i alt	-10.585.517	-10.585.517	-10.942.758	-11.541.900	-12.156.729	-12.817.066
Finansiering						
Garantiprovision Svbg. Kommune	-700.000	-673.000	-1.183.700	-1.083.100	-977.300	-866.000
Renteudgifter Svbg. Kommune	-280.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
Renteudgifter lån (incl. gasmotorlån)	-7.877.984	-7.900.000	-7.411.071	-6.926.330	-6.425.813	-6.425.813
Øvrige renter	0	0	0	0	0	0
Finansiering i alt	-8.857.984	-8.713.000	-8.734.771	-8.149.430	-7.543.113	-7.431.813
Omkostninger i alt	-53.104.501	-54.606.517	-51.570.471	-51.842.199	-52.351.636	-53.359.598
Over/underdækning	1.307.048	1.151.532	-472.656	836.785	879.562	924.781
Fordeling af overdækning:						
Varmekunder			-1.268.652	0	0	0
Affaldskunder			795.996	836.785	879.562	924.781
Samlet resultat			-472.656	836.785	879.562	924.781

	2013	2014	2015	2016
Restprodukter:				
Slagger:	2.625.000	2.677.000	2.757.000	2.840.000
Flyveaske mv.	990.000	1.010.000	1.040.000	1.071.000
	<u>3.615.000</u>	<u>3.687.000</u>	<u>3.797.000</u>	<u>3.911.000</u>
Energiafgifter:				
Svovlafgift	10.000	11.000	12.000	13.000
NO _x -avgift	1.020.000	1.036.000	1.056.000	1.056.000
	<u>1.030.000</u>	<u>1.047.000</u>	<u>1.068.000</u>	<u>1.069.000</u>

Reparation & vedligehold

	Budget 2012	Forventet 2012	Budget 2013	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016
Bygninger	500.000	500.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Værksted	250.000	250.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Murværk ovn	1.500.000	1.800.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Ristegods ovn	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Ovn og kedel i øvrigt	1.675.000	2.400.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000
Maskiner i øvrigt	550.000	600.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Turbine	500.000	1.200.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Røgrensning	1.400.000	2.170.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Tekniske installationer	500.000	500.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Hjælpemaskiner	100.000	150.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Uforudsete udgifter	500.000	235.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Lagerforskydning	0	0	0	0	0	0
Rep. & Vedligehold i alt	7.925.000	10.255.000	7.900.000	7.900.000	7.900.000	7.900.000

Ovn og kedel I øvrigt:

Slaggetransportsystem	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Asketransportsystem	100.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Kedel og ovn i øvrigt	1.325.000	1.950.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
	1.675.000	2.400.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000