



Svendborg Kraftvarme A/S

Bodøvej 15, 5700 Svendborg

CVR-nr. 33 05 45 21

Estimater for perioden 2017-2025

Forudsætninger

De vedlagte 3 alternativer over estimater for 2017-2025 udgøres af realiserede regnskabstal for 2017 og 2018, de godkendte budgettal for 2019, samt estimerede tal for perioden 2020-2025.

Alternativ 3 beskriver en videreførelse af værket efter 2024 baseret på forudsætningerne i alternativ 1 og 2, men med ændrede takster forinden, da det ikke er nødvendigt at oparbejde midler til værkets lukning.

Følgende forudsætninger ligger til grund for alternativ 1 og 2's estimerede tal for perioden 2020-2025:

Produktion

Der er forudsat følgende årlige afsætning af varme, el og affaldsbehandling:

Varme: 100.000 MWh
 El: 21.000 MWh
 Behandlet affald: 50.000 tons

Den tilsvarende realiserede afsætning for 2018 var i runde tal følgende:

Varme: 100.000 MWh
 El: 22.000 MWh
 Behandlet affald: 54.000 tons

Der er således forudsat en stabil afsætning af varme og el, samt en let faldende afsætning af affaldsbehandling i overensstemmelse med de kommende krav til større affaldssortering. I det omfang den nuværende lokale affaldstilførsel reduceres er forudsat, at der tilføres forøget mængde af andet affald fra andre, således at den behandlede affaldsmængde opretholdes på 50.000 tons årligt.

Takster

Der er forudsat følgende takster på afsætning af varme, el og affaldsbehandling:

Alle priser er uden afgifter (pt. forbrændingsafgift kr. 250 pr ton og varme kr. 70 pr MWh)

Varme: 243 kr. pr. MWh for 2019 og 2020. Nedsættes til niveau 233 kr. – 215 kr. i årene 2021-2024 som udtryk for forventet max. subventionspris/prisloft. For 2025 kan yderligere nedsættes til 205 kr. for imødegåelse af ellers udløst tilbagebetalingsforpligtelse efter nuværende omkostningsfordelingsaftale med Svendborg Fjernvarme.

El: 300 kr. pr. MWh

Behandlet affald: samlet gennemsnit 475 kr. pr. ton, der reduceres efter 2022, hvor forudsættes nedgang i affaldsmængden fra VA

Differentieret pris til leverancetyper fremgår af input-skema.

Fra og med 2025 forudsættes ens gennemsnitspris på kr. 260 pr ton som udtryk for forventet markedspris.

De tilsvarende realiserede takster for 2018 var følgende:

Varme: 261 kr. pr. MWh
 El: 442 kr. pr. MWh
 Behandlet affald: 409 kr. pr. ton

Der er således forudsat lavere takster på afsætning el og affald, hvori dog indgår i årene 2019-2024 en forudsat højere takst for affaldsbehandling for Svendborg VA.

Svendborg Kraftvarme A/S har selv indflydelse på taksterne for varme og behandlet affald, mens prisen på el følger markedsprisen, der generelt har vist et faldende niveau de seneste år. Varmeprisen vil dog ikke kunne sættes højere end det udmeldte prisloft, der i estimatet er fastsat til den nuværende pris på 243

kr. pr MWh, reduceret til 233 kr. fra og med 2021, og i efterfølgende år yderligere reduceret.

Driftsomkostninger excl vedligeholdelse

Der er taget basis i det lagte driftsbudget for 2019.

Der er indlagt en stigning hvert år på 3,0%, således disse omkostninger stiger fra 22,8 mio. kr. i 2019 til 26,4 mio. kr. i 2024. Der forventes ikke ændringer i nuværende bemanning og omkostningsstruktur, men afvigelser som følge af ændringer i energifgifter mv. kan ikke udelukkes.

Vedligeholdelsessomkostninger

Jf. Cowi-rapport er udgangspunkt for basis 11 mio. kr. i 2017 Dette grundlag er videreført til 2020 Der er indlagt en årlig stigningstakt på 3,0% fra og med 2020 Denne stigning imødegår stigning i vedligeholdelsessomkostninger til forbrændingsanlægget for opretholdelse af uændret funktion af anlægget, såfremt evt. levetidsforlængende investeringer ikke igangsættes i estimat-perioden. I alternativ 1 og 2 ophører stigningen fra og med 2022 begrundet i den efterfølgende lukning af værket.

Afskrivninger

De estimerede afskrivninger er under forudsætning af, at der ikke foretages nyinvesteringer i perioden. Afskrivningerne er således udtryk for værdiforringelsen af det eksisterende forbrændingsanlæg og bygninger i overensstemmelse med de fastlagte levetider, der fremgår af årsrapporten således:

Bygninger	40 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	25 år

I 2022 falder de årlige afskrivninger med 569 t.kr., idet gearskiftet på turbinen fra 2017 da er afskrevet helt. I 2024 restafskrives det eksisterende forbrændingsanlæg, således de årlige afskrivninger herefter vil udgøre 1.823 t.kr., hvilket er afskrivningerne på bygningerne.

Afskrivningerne efter varmforsyningsloven, der følger et andet forløb end de regnskabsmæssige afskrivninger og delvist afhænger af afdragene på restgælden, vil i perioden 2019-2021 være større end de regnskabsmæssige afskrivninger og i perioden 2022-2024 være mindre end de regnskabsmæssige afskrivninger. Dette skyldes, at swappen i Danske Bank udløber i 2022. I 2024 indfries lånene til Kommunekredit, hvorefter bygninger og forbrændingsanlæg er nedskrevet til 0 efter varmforsyningsloven. Der vil herefter kun restere de regnskabsmæssige afskrivninger på bygningerne.

Finansielle omkostninger

Dagsværdiregulering af swappen i Danske Bank udgør -8.877 t.kr. pr. 31. december 2018. Denne dagsværdiregulering afvikles i perioden 2019-2022, hvor swappen udløber. Der er forudsat en lineær nedskrivning af dagsværdien i perioden, idet den korrekte afvikling ikke kan forudsiges. Afviklingen medfører indtægtsføring af dagsværdireguleringen på 2.219 t.kr. hvert år i perioden 2019-2022.

Renteudgifterne til lånene i Kommunekredit og swappen i Danske Bank falder i takt med afviklingen af restgælden. I 2022 falder renteudgifterne som følge af indfrielsen af swappen.

Det er forudsat, at garantiomkostningerne til Svendborg Kommune for garantistillelse for kraftvarmeværkets restgæld falder i takt med restgælden.

Selskabsskat

Der er afsat skat med 22%, der udgør skatteprocenten i 2019.

Selskabet har i tidligere år udnyttet en større del af sit afskrivningsgrundlag, hvorfor der i år med overdækning efter varmforsyningsloven udløses selskabsskat til betaling.

I alternativ 3 vil være negativ skattepligtig indkomst efter 2025, hvor skatteaktiv ikke er optaget. Akkumuleret uudnyttet skattemæssigt underskud fortabes ikke, men kan alene fremføres til modregning i efterfølgende års positive indkomster.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver afskrives i takt med den fastlagte afskrivningsprofil. Der henvises til omtalen under afskrivninger.

Varelager

Der forudsættes et uændret varelager på 500 t.kr.. Dette nedtrappes i årene forud for lukning.

Debitorer

Debitorer udgør i hele perioden ca. 29,5 % af omsætningen, hvilket svarer til forholdet mellem debitorer og omsætning i 2018.

Likvider

Likviderne, der består af både indestående i Danske Bank og mellemregning med Svendborg Kommune, er opgjort ud fra de estimerede indtægter, udgifter og afdrag på restgælden i perioden.

Merafskrivninger efter varmforsyningsloven

De akkumulerede merafskrivninger efter varmforsyningsloven, der udgøres af forskellen på de akkumulerede afskrivninger efter årsregnskabsloven og varmforsyningsloven, vil stige til og med 2021, hvorefter medafskrivningerne vil falde i takt med, at afskrivninger efter varmforsyningsloven vil blive mindre end afskrivningerne efter årsregnskabsloven.

I 2024, hvor bygninger og forbrændingsanlæg er restafskrevet efter varmforsyningsloven, vil de akkumulerede merafskrivninger svare til den regnskabsmæssige værdi af bygningerne.

Lån og swap

Lån i Kommunekredit og swappen i Danske Bank afvikles som beskrevet under renteudgifter. I 2022 er swappen i Danske Bank indfriet, mens lånene i Kommunekredit indfries i 7/5 2024, hvorefter værket er gældfrit.

Leverandørgæld

Leverandørgæld udgør ca. 7,2 % af produktionsomkostningerne, hvilket svarer til forholdet mellem leverandørgæld og produktionsomkostninger i 2018.

Aktuel og udskudt skat

Der er i estimatet ikke skelnet mellem aktuel og udskudt skat. Det er antaget, at hele skatten betales i året efter det regnskabsår, som skatten vedrører. Skatteaktiv er ikke optaget i alternativ 3, da det forudsætter efterfølgende års positive skattepligtige indkomster.

Anden gæld

Anden gæld udgør ca. 14,8 % af produktionsomkostningerne, hvilket svarer til forholdet mellem anden gæld og produktionsomkostninger i 2018.

Over-/underdækning

Ved budgetperiodens start 1/1 2019 udgør underdækningen fra affaldsdelen et "tilgodehavende" på 9.167 t.kr. til indregning i fremtidig prissætning, mens varmedelen er kr. 0.

Da prisloftet sætter begrænsning for opkrævning af underdækning i de enkelte år fra varmedelen, vil årets nettoresultat tilføres affaldsdelen. Ved overdækning på varmedelen i de enkelte år, vil dette skulle udbetales/godskrives varmekunderne. Udviklingen i saldiene fremgår af sider 7, 12 og 17.

Primo 2025 vil således skulle ske udbetaling af 193 t. kr. til varmekunderne. I praksis vil overdækningen skulle afregnes hvert år efter godkendelse af det enkelte års regnskabsaflæggelse.

Ultimo 2024 er på affaldskunderne oparbejdet en overdækning på 17.696 t. kr., men dette vil skulle forlods anvendes til dækning af evt. nedrivningsudgift af værket, der er oplyst, at ville udgøre 12.000 t. kr. i 2019 priser tillige med udløste medarbejderforpligtelser til fratrædelser, og således forventes at kunne opfylde dette.

Likvidationsbalancer og alternative budgetter

Til brug for visualisering af den økonomiske status ultimo 2024 er opstillet 3 scenarier. Disse indeholder alle på siderne 9, 14 og 19 en skitse til "likvidationsbalance" ud fra de i hver situation givne forudsætninger:

1. Værket lukkes ultimo 2024 og anlæg og bygninger nedrives, således grunden henligger ryddet:

Udløser udgift hertil, samt udbetaling af opsigelsesvederlag til medarbejdere/indgåelse af fastholdelsesaftaler i årene forud herfor.

Selskabsretsligt vil der være tale om et insolvent selskab, såfremt der ikke forinden er opsamlet tilstrækkelig kapital hertil. Der er ikke indarbejdet evt. salgsværdi af grund efter fuldstændig rydning.

2. Demontering af nuværende affaldsforbrændingsanlæg efter ophør ultimo 2024 og efterfølgende bortsalg af bygninger/ejendom i 2025.:

Medfører reducerede nedrivningsomkostninger i forhold til fuldstændig rydning.

Vil fortsat udløse omkostninger til delvis reduktion af medarbejderstyrken – afhængig af om ny køber vil overtage del af medarbejderne til fortsat drift:

Den forudsatte oparbejdelse af kapital gennem overdækning fra affaldskunder vil ikke skulle "afleveres", da produktionsgrenen ophører.

Alternativt vil taksterne i de sidste driftsår kunne nedsættes

Afhængigt af salgsværdi af demonteret bygning/grund vil være mulighed for solvent likvidation af selskabet.

3. Videreførelse af anlægget i nuværende ejerskab og driftsform efter 2024:

Det fremgår af estimaterne, at krav til niveau for affaldspriser kan reduceres allerede fra og med 2022, og vil efter 2024 være yderligere reducerede. Oversigt fremgår af side 20.

Videreførelse af anlæg efter 2024 vil forventeligt udløse behov for investeringer i levetidsforlængelse.

Der er oparbejdet likvide midler som enten skal anvendes til yderligere fremtidig reduktion i affaldspriserne, da alle anlægsværdier efter "hvile i sig selv princippet" er nedskrevet til kr. 0., eller alternativt indgår til hel- eller delvis finansiering af de krævede investeringer.

Svendborg Kraftvarme A/S

Estimat over udvikling i perioden 2017-2025

Alternativ 1 - ophør ultimo 2024

Input, forudsætninger	Realiserede tal		Budget		Estimat				
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Alle priser er uden afgifter									
Varme, MWh	100.298	100.199	92.700	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0
Afregningsforudsætning			Prisloft	Prisloft	Substitu-	Markeds-	Markeds-	Markeds-	
Varme, pris pr. MWh	277	261	243	243	tionspris	pris	pris	pris	0
El, MWh	16.152	22.148	18.100	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	0
El, pris pr. MWh	541	442	335	300	300	300	300	300	0
Forbrænding, ton, samlet	55.386	53.936	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	0
Heraf affald fra VA, ton		18.730	17.800	16.200	13.100	12.600	12.300	10.100	0
samt industriaffald		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	0
i alt fra VA		24.730	23.800	22.200	19.100	18.600	18.300	16.100	0
Herefter affald fra andre, ton		29.206	26.200	27.800	30.900	31.400	31.700	33.900	0
Affald, pris pr. ton, samlet gennemsnit			475	475	475	450	430	420	0
alle mængder	369	409							
Affald, pris pr. ton VA			820	820	820	800	800	800	0
Affald, pris pr. ton industriaffald			620	620	620	620	620	620	0
Forbrænding, pris pr. ton andre excl VA og industri, herefter gennemsnit "markedspris"			207	243	301	277	250	271	0
Forudsat forbrændingsomsætning			23.750	23.750	23.750	22.500	21.500	21.000	0
Herefter forbrændingsomsætning fra andre			5.434	6.746	9.288	8.700	7.940	9.200	0

Resultatopgørelse (t.kr.)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Varmebidrag	27.744	26.123	22.526	24.300	23.300	20.800	22.000	21.300	0
Salg af el	8.743	9.799	6.064	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	0
Forbrændingsafgift VA			14.596	13.284	10.742	10.080	9.840	8.080	0
Forbrændingsafgift VA industri			3.720	3.720	3.720	3.720	3.720	3.720	0
Forbrændingsafgift øvrige			5.434	6.746	9.288	8.700	7.940	9.200	0
Forbrændingsafgift i alt	20.441	22.045	23.750	23.750	23.750	22.500	21.500	21.000	0
	56.928	57.967	52.340	54.350	53.350	49.600	49.800	48.600	0
Vareforbrug	-7.362	-8.937	-8.793	-9.057	-9.328	-9.608	-9.897	-10.193	0
Lønninger og gager	-8.014	-8.030	-8.096	-8.339	-8.589	-8.847	-9.112	-9.385	0
Vedligeholdelsesomkostninger, basis	-14.105	-15.103	-10.700	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	0
Vedligeholdelsesudgifter, 3% fremskrivning	0	0	0	-330	-660	-660	-660	-660	0
Andre produktionsomkostninger, basis	-2.342	-1.840	-2.112	-2.175	-2.241	-2.308	-2.377	-2.448	0
Administrationsomkostninger	-3.639	-3.573	-3.799	-3.913	-4.030	-4.151	-4.276	-4.404	0
Refunderet tidligere år	431	0	0	0	0	0	0	0	0
Driftsomkostninger i alt	-35.031	-37.483	-33.500	-34.814	-35.849	-36.574	-37.322	-38.091	0
	21.897	20.484	18.840	19.536	17.501	13.026	12.478	10.509	0
Afskrivninger	-9.306	-9.047	-8.943	-8.943	-8.822	-8.254	-8.254	-2.148	0
Regulering til VFL	-5.234	-5.313	-5.863	-6.323	-5.112	3.953	3.733	381	0
	7.357	6.124	4.034	4.270	3.567	8.725	7.957	8.742	0
Dagsværdiregulering swap	4.652	3.484	2.219	2.219	2.219	2.219	0	0	0
Renteudgifter, Kommunekredit	-1.254	-1.153	-956	-762	-557	-342	-116	0	0
Renteudgifter, bank	-3.063	-2.591	-2.095	-1.574	-1.026	-450	0	0	0
Garantiomkostninger mv.	-485	-781	-600	-400	-200	-50	0	0	0
	7.207	5.083	2.602	3.753	4.003	10.102	7.841	8.742	0
Skat	-2.247	-2.299	-1.862	-2.217	-2.005	-1.353	-904	-1.839	0
Resultat i alt	4.960	2.784	740	1.536	1.998	8.749	6.937	6.903	0

Estimat over udvikling i perioden 2017-2025

Fordeling af over-/underdækning (t.kr.)	Realiserede tal			Budget			Estimat		
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tilbageført varmebidrag	26.123	22.526	22.526	24.300	23.300	20.800	22.000	21.300	0
Tilbageført forbrændingsomsætning	22.045	23.750	23.750	23.750	23.750	22.500	21.500	21.000	0
Tilbageført overdækning	-2.784	-740	-740	-1.536	-1.998	-8.749	-6.937	-6.903	0
"Nettoomkostninger" til fordeling	45.384	45.537	45.537	46.514	45.052	34.551	36.563	35.397	0
Svendborg Fjernvarmes andel, 60%	27.230	27.322	27.322	27.908	27.031	20.731	21.938	21.238	0
Affaldskundernes andel, 40%	18.154	18.215	18.215	18.606	18.021	13.820	14.625	14.159	0
Indtægtsført varmebidrag	26.123	22.526	22.526	24.300	23.300	20.800	22.000	21.300	0
Svendborg Fjernvarmes andel af omkostninger	-27.230	-27.322	-27.322	-27.908	-27.031	-20.731	-21.938	-21.238	0
Under-/overdækning, varme	-1.107	-4.796	-4.796	-3.608	-3.731	69	62	62	0
Indtægtsført forbrændingsomsætning	22.045	23.750	23.750	23.750	23.750	22.500	21.500	21.000	0
Affaldskundernes andel af omkostninger	-18.154	-18.215	-18.215	-18.606	-18.021	-13.820	-14.625	-14.159	0
Overdækning, affald	3.891	5.535	5.535	5.144	5.729	8.680	6.875	6.841	0
Overdækning i alt	2.784	740	740	1.536	1.998	8.749	6.937	6.903	0
Resultat indgår i over-/underdækning primo/ultimo.									
Over-/underdækning, varmedel									
Saldo primo		0	0	0	0	0	69	131	193
Årets bevægelse, kun ved for meget opkrævet		0	0	0	0	69	62	62	0
Saldo ultimo		0	0	0	0	69	131	193	193
Over-/underdækning, affaldsdel									
Saldo primo		9.167	9.167	8.427	6.891	4.893	-3.925	-10.924	-17.889
Årets bevægelse, residualpost		-740	-740	-1.536	-1.998	-8.818	-6.999	-6.965	0
Saldo ultimo		8.427	8.427	6.891	4.893	-3.925	-10.924	-17.889	-17.889
I alt		8.427	8.427	6.891	4.893	-3.856	-10.793	-17.696	-17.696
Affaldsdelenes saldo for overdækning skal kunne modsvare nedrivningsudgift, pt. 12 mio. fremskrevet til tillige med opsigelsesforpligtelse medarbejdere.									14.000

	Realiserede tal		Budget		Estimat				
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Balance ultimo året									
(t.kr.)									
Grunde og bygninger*	51.933	50.109	48.286	46.463	44.640	42.817	40.994	39.171	0
Produktionsanlæg og maskiner*	41.649	34.426	27.306	20.186	13.187	6.756	325	0	0
Varelager	315	535	500	500	500	400	200	0	0
Debitorer	15.426	17.069	15.412	16.004	15.709	14.605	14.664	14.311	0
Likvider, herunder hos kommunen	4.703	6.026	7.239	7.291	6.047	1.612	8.552	16.712	18.196
Over-/underdækning, samlet	10.142	9.167	8.427	6.891	4.893	-3.856	-10.793	-17.696	-17.696
Aktiver i alt	124.168	117.332	107.170	97.335	84.976	62.334	53.942	52.498	500
Aktiekapital	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Merafskrivninger efter VFL	24.627	29.940	35.803	42.126	47.238	43.285	39.552	39.171	0
Gæld til Kommunekredit	26.336	22.817	19.116	15.232	11.140	6.839	2.318	0	0
(herfor er stillet kommunegaranti)									
Gæld til bank	65.961	52.801	40.410	27.497	14.037	0	0	0	0
Leverandørgæld	141	2.707	3.107	3.200	3.296	3.395	3.497	3.602	0
Aktuel og udskudt skat	2.247	3.016	1.862	2.217	2.005	1.353	904	1.839	0
Anden gæld	4.356	5.551	6.372	6.563	6.760	6.962	7.171	7.386	0
Passiver i alt	124.168	117.332	107.170	97.335	84.976	62.334	53.942	52.498	500

* Der er ikke taget hensyn til eventuelle nyinvesteringer i perioden.

Likvidationsbalancer ultimo årene (t.kr.)	Realiserede tal		Budget		Estimat				
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Grunde og bygninger	51.933	50.109	48.286	46.463	44.640	42.817	40.994	39.171	39.171
Produktionsanlæg og maskiner	41.649	34.426	27.306	20.186	13.187	6.756	325	0	0
Merafskrivninger efter VFL	-24.627	-29.940	-35.803	-42.126	-47.238	-43.285	-39.552	-39.171	0
Regnskabsmæssig anlægsværdi, netto	68.955	54.595	39.789	24.523	10.589	6.288	1.767	0	39.171
Omsætningsaktiver	20.444	23.630	23.151	23.795	22.256	16.617	23.416	31.023	18.196
Aktiver i alt	89.399	78.225	62.940	48.318	32.845	22.905	25.183	31.023	57.367
Langfristet gæld	-92.297	-75.618	-59.526	-42.729	-25.177	-6.839	-2.318	0	0
Kortfristet gæld	-6.744	-11.274	-11.341	-11.980	-12.061	-11.710	-11.572	-12.827	0
Svendborg Fjernvarme, overdækning			0	0	0	69	131	193	193
Ved total lukning udløses følgende:									
Opsigelsesforpligtigelser medarbejdere			-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Nedrivningsudgift eksisterende anlæg			-12.000	-12.000	-12.000	-12.500	-13.000	-13.500	-14.000
Gældsforpligtelser i alt			-86.867	-70.709	-53.238	-34.980	-30.759	-30.134	-17.807
Uafskreven anlægsværdi, nedskrives til 0			-39.789	-24.523	-10.589	-6.288	-1.767	0	-39.171
Underbalance ved total nedlukning			-63.716	-46.914	-30.982	-18.363	-7.343	889	389

Ovenstående visualiserer et scenarie, hvor der uden varsel lukkes ultimo et regnskabsår med en scrapværdi af anlægget på kr. 0. Såfremt der er underbalance vil ophøret skulle ske ved konkursbehandling, og medføre indløsning af kautionsforpligtelser for ikke afviklede lån.

Svendborg Kraftvarme A/S

Estimat over udvikling i perioden 2017-2025

Alternativ 2 - ophør affaldsforbrænding ultimo 2024 med frasalg

Input, forudsætninger	Realiserede tal		Budget		Estimat				
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Alle priser er uden afgifter									
Varme, MWh	100.298	100.199	92.700	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0
Afregningsforudsætning			Prisloft	Prisloft	Substitu- tionspris	Markeds- pris	Markeds- pris	Markeds- pris	
Varme, pris pr. MWh	277	261	243	243	233	208	220	213	0
El, MWh	16.152	22.148	18.100	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	0
El, pris pr. MWh	541	442	335	300	300	300	300	300	0
Forbrænding, ton, samlet	55.386	53.936	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	0
Heraf affald fra VA, ton	18.730	18.730	17.800	16.200	13.100	12.600	12.300	10.100	0
sammt industriaffald	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	0
i alt fra VA	24.730	24.730	23.800	22.200	19.100	18.600	18.300	16.100	0
Heretter affald fra andre, ton	29.206	29.206	26.200	27.800	30.900	31.400	31.700	33.900	0
Affald, pris pr. ton, samlet gennemsnit alle mængder	369	409	475	475	475	450	430	420	0
Affald, pris pr. ton VA			820	820	820	800	800	800	0
Affald, pris pr. ton industriaffald			620	620	620	620	620	620	0
Forbrænding, pris pr. ton andre excl. VA og industri, herefter gennemsnit "markedspris"			207	243	301	277	250	271	0
Forudsat forbrændingsomsætning			23.750	23.750	23.750	22.500	21.500	21.000	0
Heretter forbrændingsomsætning fra andre			5.434	6.746	9.288	8.700	7.940	9.200	0

Resultatopgørelse (t.kr.)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Varmebidrag	27.744	26.123	22.526	24.300	23.300	20.800	22.000	21.300	0
Salg af el	8.743	9.799	6.064	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	0
Forbrændingsafgift VA			14.596	13.284	10.742	10.080	9.840	8.080	0
Forbrændingsafgift VA industri			3.720	3.720	3.720	3.720	3.720	3.720	0
Forbrændingsafgift øvrige			5.434	6.746	9.288	8.700	7.940	9.200	0
Forbrændingsafgift i alt	20.441	22.045	23.750	23.750	23.750	22.500	21.500	21.000	0
	56.928	57.967	52.340	54.350	53.350	49.600	49.800	48.600	0
Vareforbrug	-7.362	-8.937	-8.793	-9.057	-9.328	-9.608	-9.897	-10.193	0
Lønninger og gager	-8.014	-8.030	-8.096	-8.339	-8.589	-8.847	-9.112	-9.385	0
Vedligeholdelsesomkostninger, basis	-14.105	-15.103	-10.700	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	0
Vedligeholdelsesudgifter, 3% fremskrivning	0	0	0	-330	-660	-660	-660	-660	0
Andre produktionsomkostninger, basis	-2.342	-1.840	-2.112	-2.175	-2.241	-2.308	-2.377	-2.448	0
Administrationsomkostninger	-3.639	-3.573	-3.799	-3.913	-4.030	-4.151	-4.276	-4.404	0
Refunderet tidligere år	431	0	0	0	0	0	0	0	0
Driftsomkostninger i alt	-35.031	-37.483	-33.500	-34.814	-35.849	-36.574	-37.322	-38.091	0
Afskrivninger	21.897	20.484	18.840	19.536	17.501	13.026	12.478	10.509	0
Regulering til VFL	-9.306	-9.047	-8.943	-8.943	-8.822	-8.254	-8.254	-2.148	0
	-5.234	-5.313	-5.863	-6.323	-5.112	3.953	3.733	381	0
Dagsværdiregulering swap	7.357	6.124	4.034	4.270	3.567	8.725	7.957	8.742	0
Renteudgifter, Kommunekredit	4.652	3.484	2.219	2.219	2.219	2.219	0	0	0
Renteudgifter, bank	-1.254	-1.153	-956	-762	-557	-342	-116	0	0
Garantikomkostninger mv.	-3.063	-2.591	-2.095	-1.574	-1.026	-450	0	0	0
	-485	-781	-600	-400	-200	-50	0	0	0
Skat	7.207	5.083	2.602	3.753	4.003	10.102	7.841	8.742	0
	-2.247	-2.299	-1.862	-2.217	-2.005	-1.353	-904	-1.839	0
Resultat i alt	4.960	2.784	740	1.536	1.998	8.749	6.937	6.903	0

Estimat over udvikling i perioden 2017-2025

Fordeling af over-/underdækning (t.kr.)	Realiserede tal		Budget		Estimat				
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tilbageført varmebidrag	26.123	26.123	22.526	24.300	23.300	20.800	22.000	21.300	0
Tilbageført forbrændingsomsætning	22.045	22.045	23.750	23.750	23.750	22.500	21.500	21.000	0
Tilbageført overdækning	-2.784	-2.784	-740	-1.536	-1.998	-8.749	-6.937	-6.903	0
"Nettoomkostninger" til fordeling	45.384	45.384	45.537	46.514	45.052	34.551	36.563	35.397	0
Svendborg Fjernvarmes andel, 60%	27.230	27.230	27.322	27.908	27.031	20.731	21.938	21.238	0
Affaldskundernes andel, 40%	18.154	18.154	18.215	18.606	18.021	13.820	14.625	14.159	0
Indtægtsført varmebidrag	26.123	26.123	22.526	24.300	23.300	20.800	22.000	21.300	0
Svendborg Fjernvarmes andel af omkostninger	-27.230	-27.230	-27.322	-27.908	-27.031	-20.731	-21.938	-21.238	0
Under-/overdækning, varme	-1.107	-1.107	-4.796	-3.608	-3.731	69	62	62	0
Indtægtsført forbrændingsomsætning	22.045	22.045	23.750	23.750	23.750	22.500	21.500	21.000	0
Affaldskundernes andel af omkostninger	-18.154	-18.154	-18.215	-18.606	-18.021	-13.820	-14.625	-14.159	0
Overdækning, affald	3.891	3.891	5.535	5.144	5.729	8.680	6.875	6.841	0
Overdækning i alt	2.784	2.784	740	1.536	1.998	8.749	6.937	6.903	0
Resultat indgår i over-/underdækning primo/ultimo.									
Over-/underdækning, varmedel									
Saldo primo			0	0	0	0	69	131	193
Årets bevægelse, kun ved for meget opkrævet			0	0	0	69	62	62	0
Saldo ultimo			0	0	0	69	131	193	193
Over-/underdækning, affaldsdel									
Saldo primo			9.167	8.427	6.891	4.893	-3.925	-10.924	-17.889
Årets bevægelse, residualpost			-740	-1.536	-1.998	-8.818	-6.999	-6.965	0
Saldo ultimo			8.427	6.891	4.893	-3.925	-10.924	-17.889	-17.889
I alt			8.427	6.891	4.893	-3.856	-10.793	-17.696	-17.696

Bortfalder ved lukning af forbrænding og efterfølgende salg

Balance ultimo året (t.kr.)	Realiserede tal		Budget		Estimat				
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Grunde og bygninger*	51.933	50.109	48.286	46.463	44.640	42.817	40.994	39.171	0
Produktionsanlæg og maskiner*	41.649	34.426	27.306	20.186	13.187	6.756	325	0	0
Varelager	315	535	500	500	500	400	200	0	0
Debitorer	15.426	17.069	15.412	16.004	15.709	14.605	14.664	14.311	0
Likvider, herunder hos kommunen	4.703	6.026	7.239	7.291	6.047	1.612	8.552	16.712	18.196
Over-/underdækning, samlet	10.142	9.167	8.427	6.891	4.893	-3.856	-10.793	-17.696	-17.696
Aktiver i alt	124.168	117.332	107.170	97.335	84.976	62.334	53.942	52.498	500
Aktiekapital	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Merafskrivninger efter VFL	24.627	29.940	35.803	42.126	47.238	43.285	39.552	39.171	0
Gæld til Kommunekredit (herfor er stillet kommunegaranti)	26.336	22.817	19.116	15.232	11.140	6.839	2.318	0	0
Gæld til bank	65.961	52.801	40.410	27.497	14.037	0	0	0	0
Leverandørgæld	141	2.707	3.107	3.200	3.296	3.395	3.497	3.602	0
Aktuel og udskudt skat	2.247	3.016	1.862	2.217	2.005	1.353	904	1.839	0
Anden gæld	4.356	5.551	6.372	6.563	6.760	6.962	7.171	7.386	0
Passiver i alt	124.168	117.332	107.170	97.335	84.976	62.334	53.942	52.498	500

* Der er ikke taget hensyn til eventuelle nyinvesteringer i perioden.

Likvidationsbalancer ultimo årene (t.kr.)	Realiserede tal		Budget		Estimat				
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Grunde og bygninger	51.933	50.109	48.286	46.463	44.640	42.817	40.994	39.171	39.171
Produktionsanlæg og maskiner	41.649	34.426	27.306	20.186	13.187	6.756	325	0	0
Merafskrivninger efter VFL	-24.627	-29.940	-35.803	-42.126	-47.238	-43.285	-39.552	-39.171	0
Regnskabsmæssig anlægsværdi, netto	68.955	54.595	39.789	24.523	10.589	6.288	1.767	0	39.171
Omsætningsaktiver	20.444	23.630	23.151	23.795	22.256	16.617	23.416	31.023	18.196
Aktiver i alt	89.399	78.225	62.940	48.318	32.845	22.905	25.183	31.023	57.367
Langfristet gæld	-92.297	-75.618	-59.526	-42.729	-25.177	-6.839	-2.318	0	0
Kortfristet gæld	-6.744	-11.274	-11.341	-11.980	-12.061	-11.710	-11.572	-12.827	0
Svendborg Fjernvarme, overdækning			0	0	0	69	131	193	193
Ved total lukning udløses følgende:									
Opsigelsesforpligtelser medarbejdere			-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Nedrivningsudgift eksisterende anlæg			-6.000	-6.200	-6.400	-6.600	-6.800	-7.000	-7.200
Gældsforpligtelser i alt			-79.867	-63.909	-46.638	-28.080	-23.559	-22.634	-10.007
Uafskreven anlægsværdi, nedskrives til 5.000			-34.789	-19.523	-5.589	-1.288	3.233	5.000	-34.171
Under-/overbalance efter frasalg af delvist nedtaget anlæg			-51.716	-35.114	-19.382	-6.463	4.857	13.389	13.189

Ovenstående visualiserer et scenarie, hvor affaldsforbrændingen lukkes ultimo et regnskabsår med en scrapværdi på anlægget på t.kr. 5.000. Bygningen sælges ud af selskabet, og en del af medarbejderne medfølger til ny køber, hvorved opsigelsesgodtgørelser reduceres. Ved den oparbejdede overdækningsforpligtelse på affaldskunder henvises til forudsætningerne side 4.

Svendborg Kraftvarme A/S
Estimat over udvikling i perioden 2017-2025

Alternativ 3 - videreførelse af anlæg efter 2024

Input, forudsætninger	Realiserede tal	Budget		Estimat									
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Alle priser er uden afgifter													
Varme, MWh	100.298	100.199	92.700	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Afretningsforudsætning			Prisloft	Prisloft	Substitutionspris	Markedspris	Markedspris	Markedspris	Markedspris	Markedspris	Markedspris	Markedspris	Markedspris
Varme, pris pr. MWh	277	261	243	243	233	215	215	215	215	205	205	210	210
EI, MWh	16.152	22.148	18.100	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
EI, pris pr. MWh	541	442	335	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300
Forbrænding, ton, samlet	55.386	53.936	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Heraf affald fra VA, ton	18.730	18.730	17.800	16.200	13.100	12.600	12.300	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
Herfra industriaffald	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
i alt fra VA	24.730	24.730	23.800	22.200	19.100	18.600	18.300	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100
Herefter affald fra andre, ton	29.206	29.206	26.200	27.800	30.900	31.400	31.700	33.900	33.900	33.900	33.900	33.900	33.900
Affald, pris pr. ton, samlet gennemsnit alle mængder	369	409	475	475	475	300	300	300	300	260	260	260	260
Affald, pris pr. ton VA			820	820	820	400	400	400	400	260	260	260	260
Affald, pris pr. ton industriaffald			620	620	620	400	400	400	400	260	260	260	260
Forbrænding, pris pr. ton andre excl. VA og industri, herefter gennemsnit "markedspris"			207	243	301	241	242	253	253	260	260	260	260
Forudsat forbrændingsomsætning			23.750	23.750	23.750	15.000	15.000	15.000	15.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Herefter forbrændingsomsætning fra andre			5.434	6.746	9.288	7.560	7.680	8.560	8.560	8.814	8.814	8.814	8.814

Resultatopgørelse (t.kr.)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Varmebidrag	27.744	26.123	22.526	24.300	23.300	21.500	21.500	21.500	20.500	20.500	21.000
Salg af el	8.743	9.799	6.064	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
Forbrændingsafgift VA			14.596	13.284	10.742	5.040	4.920	4.040	2.626	2.626	2.626
Forbrændingsafgift VA industri			3.720	3.720	3.720	2.400	2.400	2.400	1.560	1.560	1.560
Forbrændingsafgift øvrige			5.434	6.746	9.288	7.560	7.680	8.560	8.814	8.814	8.814
Forbrændingsafgift i alt	20.441	22.045	23.750	23.750	23.750	15.000	15.000	15.000	13.000	13.000	13.000
	56.928	57.967	52.340	54.350	53.350	42.800	42.800	42.800	39.800	39.800	40.300
Vareforbrug	-7.362	-8.937	-8.793	-9.057	-9.328	-9.608	-9.897	-10.193	-10.499	-10.814	-11.139
Lønninger og gager	-8.014	-8.030	-8.096	-8.339	-8.589	-8.847	-9.112	-9.385	-9.667	-9.957	-10.256
Vedligeholdelsesomkostninger, basis	-14.105	-15.103	-10.700	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Vedligeholdelsesudgifter, 3 % fremskrivning	0	0	0	-330	-660	-990	-1.320	-1.650	-1.980	-2.310	-2.640
Andre produktionsomkostninger, basis	-2.342	-1.840	-2.112	-2.175	-2.241	-2.308	-2.377	-2.448	-2.522	-2.597	-2.675
Administrationsomkostninger	-3.639	-3.573	-3.799	-3.913	-4.030	-4.151	-4.276	-4.404	-4.536	-4.672	-4.812
Refunderet tidligere år	431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Driftsomkostninger i alt	-35.031	-37.483	-33.500	-34.814	-35.849	-36.904	-37.982	-39.081	-40.204	-41.351	-42.522
Afskrivninger	21.897	20.484	18.840	19.536	17.501	5.896	4.818	3.719	-404	-1.551	-2.222
Regulering til VFL	-9.306	-9.047	-8.943	-8.943	-8.822	-8.254	-8.254	-2.148	-1.823	-1.823	-1.823
	-5.234	-5.313	-5.863	-6.323	-5.112	3.953	3.733	381	1.823	1.823	1.823
Dagsværdiregulering swap	7.357	6.124	4.034	4.270	3.567	1.595	297	1.952	-404	-1.551	-2.222
Renteudgifter, Kommunekredit	4.652	3.484	2.219	2.219	2.219	2.219	0	0	0	0	0
Renteudgifter, bank	-1.254	-1.153	-956	-762	-557	-342	-116	0	0	0	0
Garantiomkostninger mv.	-3.063	-2.591	-2.095	-1.574	-1.026	-450	0	0	0	0	0
	-485	-781	-600	-400	-200	-50	0	0	0	0	0
Skat	7.207	5.083	2.602	3.753	4.003	2.972	181	1.952	-404	-1.551	-2.222
	-2.247	-2.299	-1.862	-2.217	-2.005	216	781	-346	0	0	0
Resultat i alt	4.960	2.784	740	1.536	1.998	3.188	962	1.606	-404	-1.551	-2.222

Estimat over udvikling i perioden 2017-2027

Fordeling af over-/underdækning (t.kr.)	Realiserede tal		Budget					Estimat				
	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Tilbageført varmebidrag		26.123	22.526	24.300	23.300	21.500	21.500	21.500	21.500	20.500	20.500	21.000
Tilbageført forbrændingsomsætning		22.045	23.750	23.750	23.750	23.750	15.000	15.000	15.000	13.000	13.000	13.000
Tilbageført overdækning		-2.784	-740	-1.536	-1.998	-3.188	-962	-1.606	-1.606	404	1.551	2.222
"Nettoomkostninger" til fordeling		45.384	45.537	46.514	45.052	33.312	35.538	34.894	34.894	33.904	35.051	36.222
Svendborg Fjernvarmes andel, 60%		27.230	27.322	27.908	27.031	19.987	21.323	20.937	20.937	20.343	21.031	21.733
Affaldskundernes andel, 40%		18.154	18.215	18.606	18.021	13.325	14.215	13.958	13.958	13.562	14.020	14.489
Indtægtsført varmebidrag		26.123	22.526	24.300	23.300	21.500	21.500	21.500	21.500	20.500	20.500	21.000
Svendborg Fjernvarmes andel af omkostninger		-27.230	-27.322	-27.908	-27.031	-19.987	-21.323	-20.937	-20.937	-20.343	-21.031	-21.733
Under-/overdækning, varme		-1.107	-4.796	-3.608	-3.731	1.513	177	563	563	157	-531	-733
Indtægtsført forbrændingsomsætning		22.045	23.750	23.750	23.750	15.000	15.000	15.000	15.000	13.000	13.000	13.000
Affaldskundernes andel af omkostninger		-18.154	-18.215	-18.606	-18.021	-13.325	-14.215	-13.958	-13.958	-13.562	-14.020	-14.489
Overdækning, affald		3.891	5.535	5.144	5.729	1.675	785	1.042	1.042	-562	-1.020	-1.489
Overdækning i alt		2.784	740	1.536	1.998	3.188	962	1.606	1.606	-404	-1.551	-2.222
Resultat indgår i over-/underdækning primo/ultimo.												
Over-/underdækning, varmedel												
Saldo primo			0	0	0	0	1.513	1.690	1.690	2.253	2.704	2.704
Årets bevægelse, kun ved for meget opkrævet			0	0	0	1.513	177	563	563	451	0	0
Saldo ultimo			0	0	0	1.513	1.690	2.253	2.253	2.704	2.704	2.704
Over-/underdækning, affaldsdel												
Saldo primo			9.167	8.427	6.891	4.893	192	-947	-947	-3.116	-3.162	-1.611
Årets bevægelse, residualpost			-740	-1.536	-1.998	-4.701	-1.139	-2.169	-2.169	-47	1.551	2.222
Saldo ultimo			8.427	6.891	4.893	192	-947	-3.116	-3.116	-3.162	-1.611	611
I alt			8.427	6.891	4.893	1.705	743	-863	-863	-458	1.093	3.315

Balance ultimo året (t.kr.)	Realiserede tal		Budget		Estimat						
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Grunde og bygninger*	51.933	50.109	48.286	46.463	44.640	42.817	40.994	39.171	37.348	35.525	33.702
Produktionsanlæg og maskiner**	41.649	34.426	27.306	20.186	13.187	6.756	325	0	0	0	0
Varelager	315	535	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Debitorer	15.426	17.069	15.412	16.004	15.709	12.603	12.603	12.603	11.720	11.720	11.867
Likvider, herunder hos kommunen	4.703	6.026	7.239	7.291	6.047	-3.616	-2.908	-406	56	-1.156	-3.175
Over-/underdækning, samlet	10.142	9.167	8.427	6.891	4.893	1.705	743	-863	-458	1.093	3.315
Aktiver i alt	124.168	117.332	107.170	97.335	84.976	60.765	52.257	51.005	49.166	47.682	46.209
Aktiekapital	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Merafskrivninger efter VFL	24.627	29.940	35.803	42.126	47.238	43.285	39.552	39.171	37.348	35.525	33.702
Gæld til Kommunekredit	26.336	22.817	19.116	15.232	11.140	6.839	2.318	0	0	0	0
(herfor er stillet kommunegaranti)											
Gæld til bank	65.961	52.801	40.410	27.497	14.037	0	0	0	0	0	0
Leverandørgæld	141	2.707	3.107	3.200	3.296	3.395	3.497	3.602	3.710	3.821	3.936
Aktuel og udskudt skat	2.247	3.016	1.862	2.217	2.005	-216	-781	346	0	0	0
Anden gæld	4.356	5.551	6.372	6.563	6.760	6.962	7.171	7.386	7.608	7.836	8.071
Passiver i alt	124.168	117.332	107.170	97.335	84.976	60.765	52.257	51.005	49.166	47.682	46.209

* Der er ikke taget hensyn til eventuelle nyinvesteringer i perioden.

Likvidationsbalancer ultimo årene (t.kr.)	Realiserede tal			Budget			Estimat					
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Grunde og bygninger	51.933	50.109	48.286	46.463	44.640	42.817	40.994	39.171	37.348	35.525	33.702	
Produktionsanlæg og maskiner	41.649	34.426	27.306	20.186	13.187	6.756	325	0	0	0	0	
Merafskrivninger efter VFL	-24.627	-29.940	-35.803	-42.126	-47.238	-43.285	-39.552	-39.171	-37.348	-35.525	-33.702	
Regnskabsmæssig anlægsværdi, netto	68.955	54.595	39.789	24.523	10.589	6.288	1.767	0	0	0	0	
Omsætningsaktiver	20.444	23.630	23.151	23.795	22.256	9.487	10.195	12.697	12.276	11.064	9.192	
Aktiver i alt	89.399	78.225	62.940	48.318	32.845	15.775	11.962	12.697	12.276	11.064	9.192	
Langfristet gæld	-92.297	-75.618	-59.526	-42.729	-25.177	-6.839	-2.318	0	0	0	0	
Kortfristet gæld	-6.744	-11.274	-11.341	-11.980	-12.061	-10.141	-9.887	-11.334	-11.318	-11.657	-12.007	
Svendborg Fjernvarme, overdækning			0	0	0	1.513	1.690	2.253	2.704	2.704	2.704	
Affaldskunder, overdækning til indregning i fremtidig prissætning						192	-947	-3.116	-3.162	-1.611	611	
Ved videreførelse af anlæg udløses følgende ikke Opsigelsesforpligtigelser medarbejdere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Nedrivningsudgift eksisterende anlæg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Gældsforpligtelser i alt	-70.867	-70.867	-70.867	-54.709	-37.238	-15.275	-11.462	-12.197	-11.776	-10.564	-8.692	
Uafskreven anlægsværdi, nedskrives til 0	-39.789	-39.789	-39.789	-24.523	-10.589	-6.288	-1.767	0	0	0	0	
Underbalance ved fortsat drift (positiv fra 2024)			-47.716	-30.914	-14.982	-5.788	-1.267	500	500	500	500	

Ovenstående visualiserer et scenarie, hvor anlægget videreføres efter 2024

Der skal påregnes udgifter til levetidsforlængelse efter 2024

Dette vil medføre nye afskrivninger/renter, men reduktion i vedligeholdelsesomkostninger efter udskiftningsinvesteringer

Svendborg Kraftvarme A/S
Resume over alternativernes forskelle i forbrændingspriser

	Realiserede tal		Budget		Estimat							
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Alle priser er excl. Afgifter												
Alternativ 1 og 2 - ophør ultimo 2024 - med og uden frasal												
Varme, pris pr. MWh			243	243	233	208	220	213				
Afregningsforudsætning			Prisloft	Prisloft	Substitutionspris	Markedspris	Markedspris	Markedspris	Markedspris	Markedspris	Markedspris	Markedspris
Affald pr ton, samlet gennemsnit alle mængder	369	409	475	475	475	450	430	420				
Affald, pris pr. ton VA			820	820	820	800	800	800				
Affald, pris pr. ton industriaffald			620	620	620	620	620	620				
Forbrænding, pris pr. ton andre excl VA og industri, herefter gennemsnit "markedspris"			207	243	301	277	250	271				
Alternativ 3 - videreførelse af anlæg efter 2024												
Varme, pris pr. MWh			243	243	233	215	215	215	205	205	210	
Affald pr ton, samlet gennemsnit alle mængder	369	409	475	475	475	300	300	300	260	260	260	
Affald, pris pr. ton VA			820	820	820	400	400	400	260	260	260	
Affald, pris pr. ton industriaffald			620	620	620	400	400	400	260	260	260	
Forbrænding, pris pr. ton andre excl VA og industri, herefter gennemsnit "markedspris"			207	243	30	241	242	253	260	260	260	

Sammenfatning:

I alternativ 1 og 2 giver de nuværende affaldstakster til VA en "overdækning", der vil blive anvendt til dækning af afviklingstab efter 2024.

I alternativ 3 muliggør den fremtidige drift, at der fra 2022 kan ske en væsentlig takstnedsættelse for VA og industri.

Efter 2024 vil ske yderligere takstreduktion, således at forbrænding sker til "markedspris".