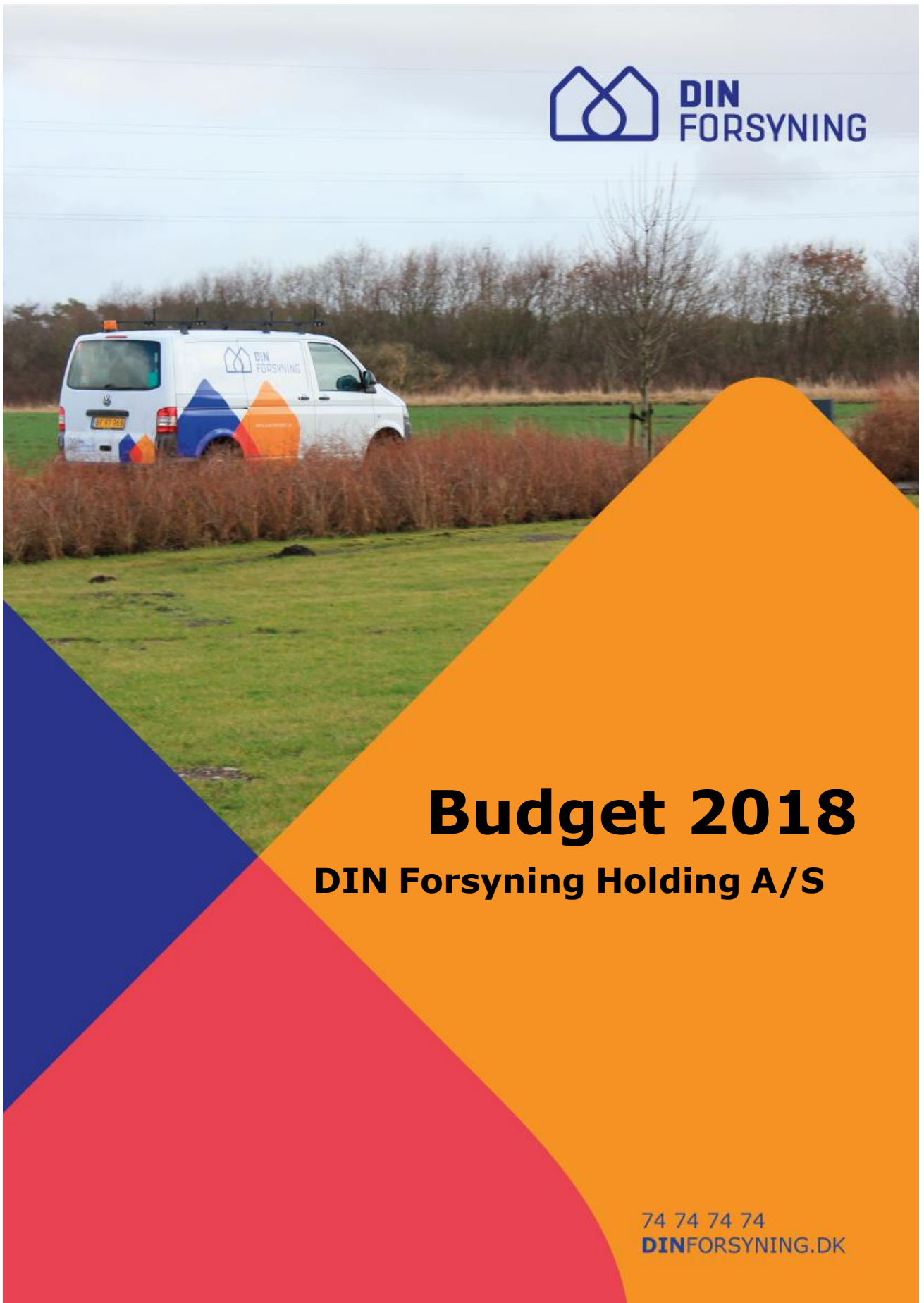




**DIN
FORSYNING**



Budget 2018

DIN Forsyning Holding A/S

74 74 74 74
DINFORSYNING.DK

Indholdsfortegnelse

	Side
	<hr/>
Overordnede linjer i Budget 2018	2
Forudsætninger indarbejdet i Budget 2018	3
DIN Forsyning A/S:	4
DIN Forsyning Vand A/S:	7
DIN Forsyning Spildevand A/S:	12
DIN Forsyning Varme A/S:	17
DIN Forsyning Affald A/S:	21

Overordnede linjer i Budget 2018

Generelt

Budget 2018 for DIN Forsyning Holding A/S er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 for Varde Forsyning A/S, DIN Forsyning A/S og Esbjerg Forsyning Holding A/S. Heri er efterfølgende indregnet de allerede kendte forudsætningsændringer og afvigelser. I budgetudarbejdelsen er der skelet til tendenserne i halvårsregnskabet pr. 30/6-2017, som har vist, at der på samtlige selskaber er forbedret drift. I budget 2018 er der i højere grad end tidligere budgetteret efter optimal drift, da udsvingene i regnskaberne de senere år har været mere stabile.

Priser

Nedenfor gennemgås ændringer i priserne for en standardfamilie. En standardfamilie er ifølge Dansk Fjernvarme og DANVA en familie med et hus på 130 m², et forbrug af varme på 18,1 MWh eller 65,16 GJ og vand på 130 m³.

Ændringerne i priserne på de enkelte forsyningsarter behandles dybdegående som en del af gennemgangen af de enkelte selskaber. De indarbejdede ændringer medfører følgende prisændringer for en standardfamilie:

I hele kr. inkl. moms	2017 Varde	2018 Varde	Ændring	%
Vand (130 m ³)	2.970,19	2.786,38	-183,81	-6,2%
Spildevand (130 m ³)	4.806,91	4.843,38	36,47	0,8%
Varme (18,1 MWh)	14.700,55	13.367,46	-1.333,09	-9,1%
Affald (240 L spand - 26 tømninger)	2.661,20	2.622,50	-38,70	-1,5%
I alt	25.138,85	23.619,72	-1.519,13	-6,0%

I hele kr.	2017 Esbjerg	2018 Esbjerg	Ændring	%
Vand (130 m ³)	2.631,25	2.786,38	155,13	5,9%
Spildevand (130 m ³)	4.552,25	4.843,38	291,13	6,4%
Varme (65,16 GJ)	10.920,70	10.143,70	-777,00	-7,1 %
I alt	18.104,20	17.773,46	-330,74	-1,8 %

Investeringer

Udviklingen i anlægsaktiver ser samlet for koncernen ud som nedenstående.

	Anskaffelses- værdi	Bogført værdi	Investe- ringer	Afskriv- ninger	Anskaffelses værdi	Bogført værdi
1.000 kr.	01-01-2018	01-01-2018	2018	2018	31-12-2018	31-12-2018

DIN Forsyning A/S	161.315	128.971	2.150	7.997	163.465	123.124
DIN Forsyning Vand A/S	1.197.380	980.461	48.661	26.808	1.246.041	1.002.314
DIN Forsyning Spildevand A/S	2.808.586	2.344.932	224.983	59.012	3.033.569	2.510.903
DIN Forsyning Varme A/S	1.137.680	746.456	76.969	47.576	1.214.649	775.849
DIN Forsyning Affald A/S	93.750	57.011	3.000	5.515	96.750	54.496
Total	5.398.711	4.257.831	355.763	146.908	5.754.474	4.466.686

De budgetterede investeringer vil blive gennemgået særskilt under gennemgangen af budgettet for de enkelte selskaber.

Forudsætninger indarbejdet i Budget 2018

Budget 2018 for DIN Forsyning Holding A/S og datterselskaber er baseret på nedenstående generelle forudsætninger:

- ❖ Der er kun ansat personale i DIN Forsyning A/S, hvorfor løn- og personaleomkostninger kun vil indgå i direkte her og som en del af de fakturerede udgifter fra DIN Forsyning A/S i de andre selskaber.
- ❖ De fakturerede udgifter fra DIN Forsyning A/S er baseret på et princip om, at langt størstedelen af alle udgifter finansieres via timepriser, hvilket betyder højere timepriser og lavere administrationsvederlag.
- ❖ De endelige afgørelser om økonomiske rammer for 2018 for DIN Forsyning Vand A/S og DIN Forsyning Spildevand A/S er ikke kendt, da de afventer fusionernes endelige gennemførelse. Der er derfor i stedet taget udgangspunkt i de endelige afgørelser om økonomiske rammer for Varde Vandforsyning A/S, Esbjerg Vand A/S, Varde Kloak og Spildevand A/S og Esbjerg Spildevand A/S. Det forudsættes, at de økonomiske rammer for de fusionerede selskaber kommer til at ligne summen af disse, hvilket er tilkendegivet af Forsyningssekretariatet.
- ❖ DIN Forsyning Varmes priser er beregnet i overensstemmelse med Varmeforsyningsloven og der er beregnet særskilte priser til Esbjerg og Varde i henhold til "oplæg indsendt til energitilsynet". Over-/ underdækninger opstået frem til 31/12-2017 afregnes særskilt til de tidligere varmeselskabers kunder. I budget 2018 er varmforsyningens regler for afskrivninger og henlæggelser udnyttet fuldt ud for at undgå lånoptagelse.
- ❖ De fire acontorater forfalder i marts, maj, september og november for at optimere kundeafregningsprocessen.
- ❖ Det forudsættes, at der anvendes lånefinansiering generelt til at opnå en stabil prisudvikling.
- ❖ Tilgodehavende tilslutningsbidrag hos Varde Kommune på oprindeligt 30,6 mio. kr. vedr. Varde Kloak og Spildevand A/S og 1,5 mio. kr. vedr. Varde Vandforsyning A/S er optaget som serie-lån og afvikles over 10 år frem til og med 2019.
- ❖ Leverandørbetalingsbetingelser: Der regnes med i gennemsnit 30 dages kredit fra leverandører.
- ❖ Moms: Alle selskaber i DIN Forsyning Holding A/S's koncern afregner moms månedsvis.

DIN Forsyning A/S:

Resumé:

DIN Forsyning A/S er budgetteret til et resultat i 2018 på 0 kr. mod et budgetteret resultat i 2017 på 0 kr. Likviditeten i selskabet, der primo 2018 er skønnet til 4,0 mio. kr. er ændret ved udgangen af 2018 til en likviditet på 5,5 mio. kr. Der er i 2018 budgetteret med investeringer for 2,2 mio. kr.

Forudsætninger:

Den koncerninterne viderefakturering af løn- og personaleomkostninger fra DIN Forsyning A/S til selskaberne i DIN Forsyning Holding A/S beregnes inkl. indirekte lønomkostninger. Der er ikke pålagt en avance på den interne timepris. Det tilstræbes i Budget 2018, at så meget som muligt faktureres som en del af timeprisen, da det er mest retvisende.

Omkostninger, der ikke kan faktureres via timeprisen til de to koncerner, vil blive opkrævet som en del af administrationsvederlaget efter nedenstående fordelingsnøgler. Administrationsvederlaget faktureret til søsterselskaberne uden avance. Fordelingsnøglerne, der er brugt i Budget 2018, er:

- Udgifter til lager fordeles efter selskabets opgjorte lagerværdi.
- Udgifter til kunder fordeles efter selskabets samlede antal kunder
- Udgifter til vagtordning fordeles efter antallet af selskabets vagtordninger
- Udgifter til tegnestuen fordeles efter km ledning.
- Udgifter til kedelhallen fordeles efter faktisk forbrug, men er i budgettet fordelt til selskaberne efter den fordelingsnøgle, der tidligere blev anvendt i Varde Forsyning A/S.
- Udgifter til resten fordeles efter selskabets andel af de fakturerede timer

Fordelingsnøgler	Lager	Kunder	Vagt	Tegnestue	Kedelhal	Rest
	2018	2018	2018	2018	2018	2018
DIN Forsyning Vand A/S	40,36%	25,08%	22,22%	27,29%	14,78%	23,35%
DIN Forsyning Spildevand A/S	0,38%	35,79%	55,56%	49,18%	31,30%	42,09%
DIN Forsyning Varme A/S	59,26%	18,03%	22,22%	23,54%	9,52%	20,14%
DIN Forsyning Affald A/S	0%	21,10%	0%	0%	44,40%	14,42%
Total	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Dette giver en samlet fordeling på henholdsvis faktureret løn og administrationsvederlag på nedenstående:

Fordelingsnøgler	Lønomkostning	Adm.vederlag
	2018	2018
DIN Forsyning Vand A/S	21,91%	25,25%

DIN Forsyning Spildevand A/S	39,41%		40,78%
DIN Forsyning Varme A/S	22,98%		19,68%
DIN Forsyning Affald A/S	15,70%		14,29%
Total	100 %		100 %

Budget 2018:

I t.kr.	Budget 2017	Budget 2018	Forskel i %
Administrationsvederlag	12.280	18.394	49,8%
Faktureret løn (selskaberne)	130.472	119.030	-8,8%
Øvrig omsætning	2.254	5.629	149,7%
Intern omsætning	26.643	37.100	39,2%
Omsætning i alt	171.649	180.153	5,0%
Produktionsomkostninger	-9.781	-8.697	-11,1%
Administrationsomkostninger	-43.904	-55.954	27,4%
Løn- og personaleomk.	-117.258	-115.394	-1,6%
Andre driftsposter	1.565	2.565	63,9%
Udgifter i alt	-169.378	-177.480	4,8%
Resultat før renter	2.272	2.673	17,6%
Finansielle indtægter	250	415	66,0%
Finansielle udgifter	-2.522	-3.088	22,4%
Resultat før skat	0	0	
Skat af årets resultat	0	0	
Resultat efter skat	0	0	

Indar-

bej-

dede ændringer:

DIN Forsyning A/S er et fordelingsregnskab og for at få overblik over de væsentligste ændringer er det ikke nok at se på ændringen i administrationsvederlaget. Der skal også ses på stigningen i lønfaktureringen til selskaberne. Da DIN Forsyning A/S's resultatopgørelse går i nul vil disse 2 poster udgøre den stigning/fald i omkostningerne som skal forklares. Administrationsvederlaget stiger med 6,1 mio. kr. og den fakturerede løn falder med 11,4 mio. kr. Dvs. at udgifter, samt de øvrige indtægter falder tilsvarende med 5,3 mio. kr. Rottebekæmpelsen er dog flyttet til DIN Forsyning A/S efter budget 2017 blev lavet og løntimerne dertil udgør 1,9 mio. kr., som er en del af forklaringen til faldet i faktureringen til selskaberne. Så de 5,3 mio. kr. minus de 1,9 mio. kr. er 3,4 mio. kr. som forklares i nedenstående.

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2017 er (i hele kr.):

- Ændringer i alt: 3.400.000
- Lønfremskrivning på 2,0 % -1.021.000
- Reduktion i lønbudget 2.472.000
- Vederlag til Bestyrelserne reduceret pga. fusion 782.000
- Lavere omk. til domicilerne (inkl. lejeindtægt fra Gl. Kærvej) 1.252.000
- Flere indtægter fra gebyrer 635.000
- Stigning i finansielle omk. pga. stigende gæld -401.000

- Øvrige ændringer -319.000

Ovenstående liste er ikke udtømmende, men giver en indikation af udviklingen.

Herudover er en stor del af løntimerne vedr. kunder i budget 2017 budgetteret i selskaberne, mens det i budget 2018 er budgetteret i DIN Forsyning A/S under administrationsomk. Det giver en stigning i administrationsvederlaget på 6,1 mio. kr., men et fald i faktureret løn på det samme. Rottebekæmpelse og andre omk. ved eksternt salg øger ligeledes administrationsomk. (3,3 mio. kr.), men modsvares af en indtægt i øvrig omsætning.

Investeringer:

Investeringer specificeres således, i hele kr.:

Grundlag	Investering	Anskaffelses- sum	Levetid
Udvikling	Afslutning af nyt domicil	1.000.000	30 år
Reinvesteringer	Biler	650.000	5 år
Udvikling	Papballepresser	50.000	5 år
Udvikling	Truck til lager	150.000	5 år
Udvikling	Kundeportal	300.000	5 år
	I alt	2.150.000	

Likviditet og finansiering:

Likviditeten i selskabet, der primo 2018 er skønnet til 4,0 mio. kr., stiger i løbet af 2018 til 5,5 mio. kr. Der er i 2018 budgetteret med investeringer for 2,2 mio. kr. Likviditeten primo 2018 på 4,0 mio. kr. forudsætter ingen lånoptagelse udover det der er igangsat i 2017.

Likviditetsbeskrivelse (i t.kr.)	Budget 2018
Likviditet primo	4.049
Resultat før skat	0
Afskrivninger	7.997
Betalt skat	0
Investeringer	-2.150
Optagelse af lån	0
Ændringer i driftskapital	-1.144
Afdrag på lån	-3.295
Likviditet ultimo	5.457

DIN Forsyning Vand A/S:

Resumé:

DIN Forsyning Vand A/S er budgetteret til et overskud på 10.738 t.kr. mod et budgetteret underskud for 2017 på 1.227 t.kr. Årets resultat overføres til egenkapitalen.

Likviditeten i selskabet, der primo 2018 er skønnet til et træk på 2,3 mio. kr. forbedres i løbet af 2018 til et træk på 1,2 mio. kr. Der er i 2018 budgetteret med investeringer for 48.661 t.kr.

Forudsætninger:

Den økonomiske ramme for 2018 er en sammenlægning af de endelige afgørelser om økonomiske rammer for Varde Vandforsyning A/S og Esbjerg Vand A/S. Det forventes ikke, at den endelige økonomiske ramme for DIN Forsyning Vand A/S vil afvige væsentligt fra dette. Da den økonomiske ramme for 2017 var toårig, er nedenstående blot korrektioner til den allerede udmeldte ramme.

Den økonomiske ramme beregnes således:	I alt
Tidligere fastsat økonomisk ramme	151.610.025 kr.
Korrektion af ikke-påvirkelig omkostning	-1.092.814 kr.
Prisudvikling	-19.124 kr.
Økonomisk ramme for 2018	150.498.087 kr.

Alle indtægter i budgettet skal kunne indeholdes i den økonomiske ramme ovenfor, herunder indtægter fra afgift til ledningsført vand, der blot videresendes til Skat. Hvis man ser bort fra afgiften, er der budgetteret med indtægter for i alt 77,1 mio. kr., som er 18 mio. kr. lavere end den forventede økonomiske ramme.

Budget 2018:

I t.kr.	Budget 2017	Budget 2018	Forskel I %
Omsætning i alt	73.814	76.554	4%
Produktionsomkostninger	-27.212	-25.648	-6%
Distributionsomkostninger	-32.939	-25.204	-23%
Administrationsomkostninger	-11.601	-11.690	1%
Andre indtægter	790	572	-28%
Andre omkostninger	-463	-697	-9%
Udgifter i alt	-71.726	-62.667	-13%
Resultat før renter	2.088	13.887	565%
Finansielle indtægter			
Finansielle udgifter	-3.315	-3.149	-5%
Resultat før skat	-1.227	10.738	-975%
Skat af årets resultat			
Resultat efter skat	-1.227	10.738	-975%

Indarbejdede ændringer:

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2017 er (i hele kr.):

• <u>Omsætning i alt:</u>	<u>2.740.000</u>
○ Prisstigning i variabel takst	3.151.000
○ Prisfald pga. større mængde	-363.000
○ Mindre tilretninger baggrund af budgetopfølgning i 2017	-48.000
• <u>Produktionsomkostninger i alt:</u>	<u>1.564.000</u>
○ Flere timer på boringer	-66.000
○ Færre timer budgetteret til vandværker	1.838.000
○ Færre timer budgetteret til SRO-anlæg	241.000
○ Lavere afskrivninger	655.000
○ Esbjerg Vandværk i fuld drift	-338.000
○ Vandværket Bakkevej, Varde solgt	20.000
○ Mindre forbrug af el	439.000
○ Mindre aktivitet på drift og vedligehold	784.000
○ Mere aktivitet på SRO	-462.000
○ Abonnement til DANVA konteres på produktion	-836.000
○ Ekstraomk. Til konsulenter	-352.000
○ Køb af drikkevand	-137.000
○ Flere prøver på drikkevand	-100.000
○ Flere udgifter til biler	-152.000
○ Mindre ændringer på baggrund af budgetopfølgning i 2017	30.000
• <u>Distributionsomkostninger i alt:</u>	<u>7.735.000</u>
○ Lavere afskrivninger på målere	5.477.000
○ Færre timer på målere	1.238.000
○ Lavere aktivitetsniveau på målere	709.000
○ Andel af tegnestuen	-811.000
○ Mindre aktivitet på drift og vedligehold	939.000
○ Konsulenter på ledninger fjernet	194.000
○ Mindre tilretninger baggrund af budgetopfølgning i 2017	-11.000
• <u>Administrationsomkostninger i alt:</u>	<u>-89.000</u>
○ Lavere administrationsvederlag fra DIN Forsyning	2.072.000
○ Større andel af kundecenter	-2.703.000
○ DANVA kontingent konteres på prod.+distr.	642.000
○ Flere timer på administration	-1.245.000
○ Opstart af skoletjeneste i Esbjerg mv.	153.000
○ Bestyrelse og ledelse	318.000
○ Færre konsulenter	906.000
○ Flere IT-omkostninger i selskabet	-193.000
○ Mindre tilretninger baggrund af budgetopfølgning i 2017	-39.000
• <u>Andre driftsindtægter/omkostninger i alt:</u>	<u>-152.000</u>
○ Arbejde for andre flyttet til DIN Forsyning	-361.000

- Øvrige driftsindtægter ikke budgetteret i 2017 209.000
- Finansielle omkostninger i alt: 166.000
 - Lavere koncerninterne pga. afviklede lån 545.000
 - Lavere renter til kommunekredit 56.000
 - Garantiprovision -370.000
 - Mindre tilretninger på baggrund af budgetopfølgning i 2017 -65.000

Investeringer:

Investeringer specificeres således, i hele kr.:

Grundlag	Investering	Anskaffelsessum	Levetid
Reinvestering	Reinvesteringer SRO	170.000	10 år
Reinvestering	Reinvesteringer målere	1.500.000	10 år
Reinvestering	Reinvesteringer boringer	1.230.000	30 år
Reinvestering	Reinvesteringer råvandsledninger	400.000	75 år
Driftsoptimering	Sløjfning af Spangsbjerg Vandværk	2.000.000	
Reinvestering	Renovering af slambassin V. Gjesing	2.000.000	30 år
Reinvestering	Reinvesteringer vandværker	2.565.000	30 år
Reinvestering	Reinvesteringer rentvandsledninger	9.505.000	75 år
Reinvestering	Reinvesteringer pumpestationer	295.000	20 år
Driftsoptimering	Opgradering af netværk til målere, Esbjerg	2.500.000	5 år
Driftsoptimering	Udskiftning af 7.000 Multical 41 målere	1.500.000	10 år
Driftsoptimering	Mindre investeringer på målere	1.050.000	10 år
Driftsoptimering	Kildefeltsundersøgelse i Varde	4.000.000	30 år
Driftsoptimering	Nye boringer i Esbjerg	3.946.100	30 år
Driftsoptimering	Nye rentvandstanke, Skindermarken	12.000.000	30 år
Kundeprojekter	Byggemodninger	2.400.000	75 år
Kundeprojekter	Nyinvesteringer rentvandsledninger	1.600.000	75 år
	I alt	48.661.100	

I Budget 2018 er der indarbejdet følgende grupper af investeringer:

- Reinvesteringer som følge af tilstandsvurderingen: 17.665.000
- Kundeprojekter 4.000.000
- Driftsoptimering: 26.996.100

Likviditet og finansiering:

Likviditeten i selskabet, der primo 2018 er skønnet til et træk på 2,3 mio. kr. forbedres i løbet af 2018 til et træk på 1,2 mio. kr. Der er i 2018 budgetteret med investeringer for 48.661 t.kr., der optages lån for 15,5 mio. kr. for at opnå en mere stabil prisudvikling.

Likviditetsbeskrivelse (i t.kr.)	Budget 2018
Likviditet primo	-2.295
Indtægter	77.125
Omkostninger (ekskl. afskrivninger)	-36.431
Investeringer	-48.661
Optagelse af lån	15.500
Renter	-3.149
Afdrag på lån	-3.331
Likviditet ultimo	-1.242

Priser:

DIN Forsyning Vand A/S er underlagt Vandsektorloven og indtægterne skal derfor holdes indenfor den økonomiske ramme for 2018. Statsafgiften er ikke en del af rammen og kan ikke kontrolleres af DIN Forsyning Vand A/S, statsafgiften hæves i 2018 til 6,37 kr. pr. m³. Den forbrugsafhængige pris er derimod helt i DIN Forsyning Vand A/S's kontrol og hæves til gennemsnitligt 4,84 kr. pr. m³ for 2018, og prisen for det faste abonnement hæves til gennemsnitligt 751,08 kr.

Det er besluttet, at der i forbindelse med fusionen til DIN Forsyning Vand A/S indføres ens priser på tværs af de gamle selskaber, og at rabatordningen fra Esbjerg Vand A/S videreføres mens rabatordningen fra Varde Vandforsyning A/S udfases med sidste år i 2018. Herefter vil rabatten først begynde ved forbrug over 30.000 m³ ligesom det har være tilfældet i Esbjerg Vand A/S.

Det betyder, at der for kunder i Varde Kommune fortsat er rabat for forbrug over 500 m³ og yderligere rabat for forbrug over 20.000 m³, mens der for kunder i Esbjerg er rabat på forbrug over 30.000 m³ og yderligere rabat for forbrug over 80.000 m³. Rabatten betyder, at den forbrugsafhængige pris hæves for de almindelige forbrugere til 5,00 kr. pr. m³ for forbrug op til henholdsvis 500 m³ og 20.000 m³.

Forbrugsafhængig pris	Kubikmeterinterval	Rabat	Pris pr. m ³
Trin 1, Varde	0 – 500 m ³		5,00
Trin 2, Varde	501 – 20.000 m ³	4 %	4,80
Trin 3, Varde	20.000 m ³ og op	12 %	4,40
Trin 1, Esbjerg	0-30.000 m ³		5,00
Trin 2, Esbjerg	30.000-80.000 m ³	0,50 kr.	4,50
Trin 2, Esbjerg	80.000 m ³ og op	1,00 kr.	4,00

Prisreguleringens betydning for en "standardfamilie":

I hele kr.	2017	2018	Ændring	%
	Varde			
Antal m ³	130,0	130,0		
Pris pr. enhed ekskl. moms	4,87	5,00	0,13	2,7%
Statsafgift	6,25	6,37	0,12	1,9%
Samlet pris pr. enhed ekskl. moms	11,12	11,37	0,25	2,2%
Samlet pris ekskl. abonnement	1.445,11	1.478,10	32,99	2,3%
Abonnement	931,04	751,00	-180,04	-19,3%
Samlet pris ekskl. moms	2.376,15	2.229,10	-147,05	-6,2%
Moms	594,04	557,28	-36,76	-6,2%
Samlet pris	2.970,19	2.786,38	-183,81	-6,2%

I hele kr.	2017	2018	Ændring	%
	Esbjerg			
Antal m ³	130,0	130,0		
Pris pr. enhed ekskl. moms	4,85	5,00	0,15	3,1%
Statsafgift	6,25	6,37	0,12	1,9%
Samlet pris pr. enhed ekskl. moms	11,10	11,37	0,27	2,4%
Samlet pris ekskl. abonnement	1.443,00	1.478,10	35,10	2,4%
Abonnement	662,00	751,00	89,00	13,4%
Samlet pris ekskl. moms	2.105,00	2.229,10	124,10	5,9%
Moms	526,25	557,28	31,03	5,9%
Samlet pris	2.631,25	2.786,38	155,13	5,9%

DIN Forsyning Spildevand A/S:

Resumé:

DIN Forsyning Spildevand A/S er budgetteret til et resultat i 2018 på 85,6 mio. kr. mod et budgetteret resultat for 2017 på 73 mio. kr. Årets resultat overføres til egenkapitalen.

Likviditeten i selskabet, der primo 2018 er skønnet til 30,9 mio. kr. er ændret ved udgangen af 2018 til et likviditetstræk på 12,9 mio. kr. Der er i 2018 budgetteret med investeringer for 225 mio. kr.

Forudsætninger:

Den økonomiske ramme for 2018 er en sammenlægning af de endelige afgørelser om økonomiske rammer for Varde Kloak og Spildevand A/S og Esbjerg Spildevand A/S. Det forventes ikke, at den endelige økonomiske ramme for DIN Forsyning Spildevand A/S vil afvige væsentligt fra dette.

Oversigt over den økonomiske ramme	Varde	Esbjerg	Forventet ramme
Omkostninger i den økonomiske ramme for 2017	86.239.833	170.613.747	256.853.581
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	3.366.370	10.294.603	13.660.972
- korrektion ikke-påvirkelige omkostninger	2.997.399	-5.833.003	-2.835.604
Tidligere stillet effektiviseringskrav	-1.080.248	-2.322.663	-3.402.911
Periodevise driftsomkostninger	943.758	0	943.758
Prisudvikling i pct.	1,75	1,75	1,75
Prisudvikling i kr.	1.559.263	2.843.016	4.402.279
Individuelt effektiviseringskrav	576.204	1.008.714	1.584.918
Generelt effektiviseringskrav	1.556.285	2.991.706	4.547.991
Omkostninger i alt	88.527.515	161.300.678	249.828.193
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	0	0
Korrektion af prisloft 2016			
Korrektion af faktiske 1:1 omkostninger i 2016	3.128.873	455.703	3.584.576
Korrektion af faktiske nettofinansielle poster i 2016	-1.411.595	-555.938	-1.967.533
Korrektion af faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016	83.076	0	83.076
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2016	-309.529	-564.545	-874.074
Samlet korrektion af budgetterede omkostninger i 2016	1.490.825	-664.780	826.045
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme			
Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloft 2016	0	0	0
Økonomisk ramme for 2018	90.018.340	160.635.898	250.654.238

Alle indtægter i budgettet skal kunne indeholdes i den økonomiske ramme ovenfor. Der er budgetteret med indtægter for i alt 250,6 mio. kr., og der lægges derfor op til at udnytte den forventede økonomiske ramme. Indtægterne fra tømningsordningerne, samt andre driftsindtægter indgår ikke i indtægtsrammen, da de betragtes som tilknyttet aktivitet.

Budget 2018:

I t.kr.	Budget 2017	Budget 2018	Forskel I %
Omsætning i alt	244.509	250.560	2%
Produktionsomkostninger	-65.155	-61.297	-6%
Distributionsomkostninger	-73.704	-76.288	4%
Administrationsomkostninger	-21.556	-17.324	-20%
Andre indtægter	180	1.061	489%
Andre omkostninger	-159	-930	485%
Udgifter i alt	-160.394	-154.778	-4%
Indtægter Tømningsordning	6.433	4.549	-29%
Udgifter fra tømningsordning	-6.860	-5.287	-23%
Underdækning tømningsord.	427	738	73%
Tømningsordning i alt	0	0	
Resultat før renter	84.115	95.782	14%
Finansielle indtægter	80	3	-96%
Finansielle udgifter	-11.181	-10.184	-9%
Resultat før skat	73.014	85.601	17%
Skat af årets resultat	0		
Resultat efter skat	73.014	85.601	17%

Indarbejdede ændringer:

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2017 er (i hele kr.):

- Omsætning i alt: 6.051.000
 - Stigning i vandafledningsmængde 4.979.000
 - Prisstigninger udnyttelse af rammen 9.839.000
 - Fald i tilslutningsbidrag (dels pga. passivering) -11.787.000
 - Importeret spildevand (Grimstrup elimineret i budget) -376.000
 - Stigning i indtægter fra Gasmotoranlæg 2.314.000
 - Stigning i vejafvandingsbidrag pga. investeringsbudget 1.082.000

- Produktionsomkostninger i alt: 3.858.000
 - Færre afskrivninger 2.196.000
 - Færre timer budgetteret til renselanlæg -390.000
 - Færre udgifter til spildevandsafgift 756.000
 - Mindreudgift til el 492.000
 - Mindreudgift til drift og vedligehold 1.223.000
 - Mindre tilretninger -419.000

• <u>Distributionsomkostninger i alt:</u>	<u>-2.584.000</u>
○ Flere afskrivninger	-6.616.000
○ Stigning i vederlag til tegnestue	-1.534.000
○ Lavere omkostninger drift og vedligehold m.fl.	5.009.000
○ Færre timer	912.000
○ Mindre tilretninger	-355.000
• <u>Administrationsomkostninger i alt:</u>	<u>4.232.000</u>
○ Færre timer primært vedr. kunder	3.925.000
○ Stigning i vederlag til kundeservice	-3.254.000
○ Færre udgifter til konsulenter	950.000
○ Lavere adm.vederlag fra DIN Forsyning	2.890.000
○ Udgifter til erstatninger (tidl. konteret under investeringer)	-300.000
○ Mindre tilretninger	21.000
• <u>Finansielle omkostninger i alt:</u>	<u>-920.000</u>
○ Lavere renteniveau	-920.000
• <u>Tømningsordning (går altid i nul) i alt:</u>	<u>0.000</u>
○ Lavere Indtægter som følge af prisfald	-1.884.000
○ Lavere omkostninger til tømnning	1.573.000
○ Større underdækning pga. overdækning fra tidl. år	311.000

Investeringer:

Investeringer specificeres således, i hele kr.:

Grundlag	Investering	Anskaffelsessum	Levetid
Kundeprojekter	Byggemodninger	5.500.000	75 år
Kundeprojekter	Nye stikledninger og brønde	4.000.000	75 år
Kundeprojekter	Kontraktligt medlemskab	500.000	75 år
Nyinvesteringer	Ledninger	4.680.000	75 år
Nyinvesteringer	Bassiner	31.600.000	75 år
Nyinvesteringer	Renseanlæg (Rens Vest og Varde)	12.000.000	30 år
Reinvesteringer	Slambehandling	300.000	20 år
Reinvesteringer	Pumpestationer	5.875.000	30 år
Reinvesteringer	Ledninger - relining	5.000.000	75 år
Reinvesteringer	Renseanlæg, produktionsanlæg	10.000.000	30 år
Reinvesteringer	Bassiner	6.500.000	30 år
Reinvesteringer	Renseanlæg, bygningsvedligehold	2.800.000	30 år
Driftsoptimering	Optimering af SRO-anlægget	1.100.000	30 år
Tillæg til spildevandsplan	Separatkloakering	134.262.500	75 år
Reinvesteringer	Udskiftning af 3 biler	865.000	5 år
	I alt	224.982.500	

I Budget 2018 er der indarbejdet følgende grupper af investeringer:

• Kundeprojekter, som følge af forventet efterspørgsel:	10.000.000
---	------------

• Reinvesteringer som følge af Asset Management strategien:	31.340.000
• Tillæg til spildevandsplanen:	177.542.500
• Driftsoptimering:	6.100.000

Likviditet og finansiering:

Likviditeten i selskabet, der primo 2018 er skønnet til et indestående på 30,9 mio. kr. falder i løbet af 2018 til et træk på 12,9 mio. kr. Der er i 2018 budgetteret med investeringer for 225 mio. kr., der optages lån for 50,0 mio. kr. for at opnå en stabil prisudvikling.

Likviditetsbeskrivelse (i t.kr.)	Budget 2018
Likviditet primo	30.935
Indtægter	250.560
Omkostninger (ekskl. afskrivninger)	-95.366
Investeringer	-224.983
Optagelse af lån	50.000
Renter	-10.181
Afdrag på lån	-14.886
Øvrige balancemæssige forskydninger	1.420
Likviditet ultimo	-12.501

Priser:

DIN Forsyning Spildevand A/S er underlagt Vandsektorloven og indtægterne skal derfor holdes indenfor den økonomiske ramme for 2018. Den forbrugsafhængige pris stiger som en følge af vedtagelsen af bekendtgørelse nr. 1070 af 02/09/2013 ("Trappemodellen"), hvor 2018 medfører nedenstående rabatordninger.

For erhvervskunder betyder bekendtgørelse nr. 1070 af 02/09/2013 ("Trappemodellen") at rabatten til erhverv stiger og betyder at den forbrugsafhængige pris hæves til 25,19 kr. pr. m³ for en standardfamilie.

Forbrugsafhængig pris	Kubikmeterinterval	Rabat	Pris pr. m ³
Trin 1	0 – 500 m ³	0 %	25,19
Trin 2	501 – 20.000 m ³	20 %	20,15
Trin 3	20.000 m ³ og op	60 %	10,08

Tømningsordning

Tømningsordn. Prisudvikling	Pris Esbjerg	Pris Varde	Pris 2018	Ændring i % Esbjerg	Ændring i % Varde
Bundfældning under 3 m ³	332,00	521,34	332,00	0 %	-36,3 %
Bundfældning over 3 m ³	490,00	Ingen	Udgår		
Bundfældning, pr. m ³ her- efter	Ingen	148,41	110,00		-25,9 %
Samletanke under 3 m ³	560,00	Ingen	560,00	0 %	
Samletanke over 3 m ³	910	Ingen	Udgår		
Samletanke pr. m ³	Ingen	Ingen	120,00		

Tømningsordningen skal hvile i sig selv således at indtægter og udgifter over tid balancerer. Der er en overdækning pr. 31/12-2016 på 2,4 mio. kr. og der forventes yderligere overdækning i 2017. Det betyder at priserne i 2018 sættes ned og holdes på et lavt niveau indtil overdækningen er tilbagebetalt til kunderne.

Øvrige indtægter, der udgør 15,1 mio. kr., er lejeindtægter vedr. antenner, vejafvandingsbidrag og tilslutningsbidrag. Vejafvandingsbidraget, som kommunen betaler, er fastsat til 6 % i budget 2018 og giver en indtægt inkl. statens vejbidrag på i alt 14,1 mio. kr. Tilslutningsbidraget passiveres fra og med 2017, hvilket betyder, at indtægten medtages over brugstiden (75 år). Tilslutningsbidraget udgør 6 mio. kr. i budget 2018, men indregnes kun med 0,2 mio. kr.

Statsafgift vedr. Private boringer

I alt opkræves der 3,9 mio. kr. i statsafgift vedr. spildevand fra husstande med private boringer. Opkrævning af afgiften og afregningen af denne overfor staten påvirker ikke driftsresultatet ud over renteeffekten af, at likviditeten midlertidigt forbedres i kraft af, at afgiften kun afregnes en gang årligt i december. Opgaven udføres for Esbjerg og Varde Kommune og der opkræves et gebyr herfor, som indgår i omsætningen.

Prisregulerings betydning for en "standardfamilie":

Den samlede prisregulering får følgende betydning for en standardfamilie på årsbasis:

I hele kr.	2017	2018	Stigning	%
	Varde			
Antal m ³	130,00	130,00		
Pris pr. enhed ekskl. moms	25,76	25,19	-0,57	-2,2%
Samlet pris ekskl. moms og fast afgift	3.349,42	3.274,70	-74,72	-2,2%
Abonnement	496,11	600,00	103,89	20,9%
Samlet pris ekskl. moms	3.845,53	3.874,70	29,17	0,8%
Moms	961,38	968,68	7,30	0,8%
Samlet pris	4.806,91	4.843,38	36,47	0,8%

I hele kr.	2017	2018	Stigning	%
	Esbjerg			
Antal m ³	130,00	130,00		
Pris pr. enhed ekskl. moms	23,46	25,19	1,73	7,4%
Samlet pris ekskl. moms og fast afgift	3.049,80	3.274,70	224,90	7,4%
Abonnement	592,00	600,00	8,00	1,4%
Samlet pris ekskl. moms	3.641,80	3.874,70	232,90	6,4%
Moms	910,45	968,68	58,23	6,4%
Samlet pris	4.552,25	4.843,38	291,13	6,4%

DIN Forsyning Varme A/S:

Resumé:

DIN Forsyning Varme A/S er budgetteret til et underskud ifølge årsregnskabsloven i 2018 på 32,1 mio. kr. mod et budgetteret underskud for 2017 på 7,4 mio. kr. Årets resultat ifølge Varmeforsyningsloven er budgetteret til en nedbringelse af overdækningen med 51,8 mio. kr. Likviditeten i selskabet, der primo 2018 er skønnet til en likviditet på 60,2 mio. kr. falder i løbet af 2018 til en likviditet på 2,8 mio. kr. Der er i 2018 budgetteret med investeringer for 77,0 mio. kr.

Forudsætninger:

DIN Forsyning Varme A/S skal budgettere med en over-/underdækning på nul ifølge Varmeforsyningsloven og der forventes ultimo 2017 en overdækning på 51,8 mio. kr.

Budget 2018:

I t.kr.	Budget 2017	Budget 2018	Forskel I %
Omsætning i alt	481.985	434.215	-9,9%
Produktionsomkostninger	-338.172	-306.882	-9,3%
<i>Egenproduktion</i>	-15.535	-9.988	-35,7%
<i>Varme produktion af andre</i>	-368.975	-346.144	-6,2%
<i>Ledningstab</i>	62.200	71.939	15,7%
<i>Andre produktionsomkostninger</i>	-15.862	-22.689	43,0%
Distributionsomkostninger	-118.968	-129.949	9,2%
Heraf Ledningstab	-62.200	-71.939	15,7%
Administrationsomkostninger	-11.500	-9.698	-15,7%
Andre driftsposter	-18.600	-16.559	-11,0%
Udgifter i alt	-487.240	-463.088	-5,0%
Resultat før renter	-5.255	-28.873	449,4%
Finansielle indtægter	175	0	
Finansielle udgifter	-2.327	-3.230	38,8%
Resultat før skat	-7.407	-32.103	333,4%
Skat af årets resultat			
Resultat efter skat	-7.407	-32.103	333,4%

Indarbejdede ændringer:

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2017 er (i hele kr.):

- **Omsætning i alt:** -47.770.000
 - Forskel i indregnet over- /underdækning -52.608.000
 - Ændringer som følge ændrede omkostninger i budget 2018 -25.230.000
 - Ændringer i varmfors. lovens henlæggelser 30.182.000
 - Øvrige ændringer -114.000

• <u>Produktionsomkostninger i alt:</u>	<u>31.290.000</u>
○ Lavere afregningspris, Energnist	20.165.000
○ Ændring i Ledningstab (Varde budgetterede ikke i B2017)	9.739.000
○ Budgetteret med for høj oliepris i B2017	5.754.000
○ Øvrige ændringer vedr. varmekøb	2.458.000
○ Køb af CO ₂ -kvoter	-5.176.000
○ Driftsmæssige udviklingsopg. (Biokonvertering+ SEP sydvest)	-2.733.000
○ Færre omk. til varmekærker m.m.	961.000
○ Øvrige ændringer	122.000
• <u>Distributionsomkostninger i alt:</u>	<u>-10.981.000</u>
○ Ændring i ledningstab (Varde budgetterede ikke i B2017)	-9.739.000
○ Andel af tegnestuen (tidl. budgetteret under adm.vederlag)	-1.084.000
○ Flere afskrivninger på ledninger	-971.000
○ Færre drift og vedligeholdelsesudgifter til pumper	688.000
○ Øvrige ændringer	125.000
• <u>Administrationsomkostninger i alt:</u>	<u>1.802.000</u>
○ Færre timer budgetteret til generel administration	1.675.000
○ Større administrationsvederlag (inkl. andel af kundecenter)	-287.000
○ I budget 2017 var der afsat ekstra midler til konsulenter	1.000.000
○ Større hensættelse til tab på debitorer	-238.000
○ Større udgifter til kontingenter	-245.000
○ Øvrige ændringer	-103.000
• <u>Finansielle omkostninger i alt:</u>	<u>-1.078.000</u>
○ Optagelse af lån og dermed større renteudgifter	-337.000
○ Større garantiprovision	-566.000
○ Ingen renteindtægter	-175.000

Investeringer specificeres således, i hele kr.:

Grundlag	Investering	Anskaffelses- sum	Levetid
Reinvesteringer	SRO	500.000	15 år
Reinvesteringer	Målere	1.500.000	15 år
Reinvesteringer	Fjernvarmeledninger	26.150.000	40 år
Reinvesteringer	Produktionsanlæg	1.250.000	30 år
Reinvesteringer	Pumpestationer	9.400.000	30 år
Nyinvesteringer	Fremtidens fjernvarme (immaterielt akt.)	10.168.735	5 år.
Nyinvesteringer	Produktionsanlæg	17.500.000	30 år
Nyinvesteringer	Målere	3.450.000	7 år
Nyinvesteringer	Ledninger	6.600.000	75 år
Nyinvesteringer	Pumper	200.000	20 år
Reinvesteringer	Udskiftning af bil	250.000	5 år
	I alt	76.968.735	

Likviditet og finansiering:

Likviditeten i selskabet, der primo 2018 er skønnet til et indestående på 60,2 mio. kr. falder i løbet af 2018 til et indestående på 2,8 mio. kr. Der er i 2018 budgetteret med investeringer for 77,0 mio.kr. der forventes ikke optagelse af lån i budget 2018.

Likviditetsbeskrivelse (i t.kr.)	Budget 2018
Likviditet primo	60.177
Resultat før skat	-32.103
Afskrivninger	47.576
Ændringer i driftskapital	4.127
Investeringer	-76.969
Tilslutningsbidrag (passivering)	6.000
Optagelse af lån	0
Afdrag på lån	-5.974
Likviditet ultimo	2.834

Priser:

DIN Forsyning Varme A/S er underlagt Varmeforsyningsloven og må derfor ikke generere hverken over- eller underskud i takstregnskabet, der dog afviger fra opgørelsen efter Årsregnskabsloven, som er udgangspunktet for oversigten over Budget 2018 ovenfor, hvor DIN Forsyning Varme A/S genererer et underskud på 32,1 mio. kr. I takstregnskabet skal også indregnes over-/underdækning fra tidligere år og afskrivninger efter andre principper end medtaget i budgettet ovenfor.

Der er indregnet en overdækning år på 51,8 mio. kr. (47,9 mio. kr. vedr. Esbjerg og 3,9 mio.kr. vedr. Varde) og i fusionsaftalen er det aftalt af over-/underdækninger opstået i perioden frem til 31/12-2017 skal tilbagebetales særskilt til de to tidligere varmeselskabers kunder. Af de 51,8 mio. kr. vedr. de 35,3 mio. kr. den afvigelse vedr. regnskab 2016, som ikke blev indregnet i priserne for 2017. De sidste 16,5 mio. kr. kommer fra en forbedret drift i 2017 i forhold til budgettet. Herudover er det aftalt, at taksterne indføres over 5 år, så der fra år 2023 er fælles takster.

I nedenstående oversigter fremgår taksterne for 2018 for både Esbjerg og Varde kunderne. Der er taget udgangspunkt i en standardfamilie med et forbrug på 18 MWh / 65,16 GJ og en husstørrelse på 130 m².

Prisreguleringens betydning for en "standardfamilie":

	2017	2018		
I hele kr.	Varde	Varde	Ændring	%
MWh-forbrug	18,10	18,10		
Pris pr. enhed ekskl. moms	512,67	450,50	-62,17	-12,1 %
Samlet pris ekskl. abonnement og fast afgift	9.279,33	8.154,05	-1.125,28	-12,1 %
Fast m ² -afgift	13,25	11,56	-1,69	-12,8 %
Antal m ²	130,00	130,00		
Fast afgift	1.722,50	1.502,80	-219,70	-12,8 %
Abonnement	758,61	1.037,12	278,51	36,7 %
Samlet pris ekskl. moms	11.760,44	10.693,97	-1.066,47	-9,1 %
Moms	2.940,11	2.673,49	-266,62	-9,1 %
Samlet pris	14.700,55	13.367,46	-1.333,09	-9,1 %

	2017	2018		
I hele kr.	Esbjerg	Esbjerg	Ændring	%
GJ-forbrug	65,16	65,16		
Pris pr. enhed ekskl. moms	101,31	92,58	-8,73	-8,6 %
Samlet pris ekskl. abonnement og fast afgift	6.601,36	6.032,51	-568,85	-8,6 %
Fast m ² -afgift	9,81	9,48	-0,33	-3,4 %
Antal m ²	130,00	130,00		
Fast afgift	1.275,30	1.232,40	-42,90	-3,4 %
Abonnement	859,90	850,05	-9,85	-1,2 %
Samlet pris ekskl. moms	8.736,56	8.114,96	-621,60	-7,1 %
Moms	2.184,14	2.028,74	-155,40	-7,1 %
Samlet pris	10.920,70	10.143,70	-777,00	-7,1 %

DIN Forsyning Affald A/S:

Resumé:

DIN Forsyning Affald A/S er budgetteret til et underskud i 2018 på 3,2 mio. kr. mod et budgetteret underskud for 2017 på 2,5 mio. kr. Likviditeten i selskabet, der primo 2018 er skønnet til 2,8 mio. kr. forventes at stige til 3,1 mio. kr. ultimo 2018.

Der er i 2018 budgetteret med investeringer for 3.000 t.kr.

Forudsætninger:

Affaldsområdets prisfastsættelse skal ifølge Affaldsbekendtgørelsen medføre, at hver ordning hviler i sig selv over en årrække og finansierer sig selv således at fx erhverv ikke betaler for udgifter til ordninger, der kun kan benyttes af private. Genbrugsordningens fordeling mellem privat- og erhvervskunder skal udregnes på baggrund af fordelingerne i den gennemførte brugerundersøgelse. Priserne for erhverv er beregnet på grundlag af brugerundersøgelsen

Omlastepladsen i Nybro ejes af DIN Forsyning Affald A/S men drives af AFLD. Omlastepladsen er ikke medtaget i Budget 2018, da denne kun medtages som en post i regnskabet.

Varde Kommune varetager fortsat visse myndighedsopgaver for DIN Forsyning Affald A/S, hvilket udgør i alt 605 t.kr., der er lagt ind som en udgift i resultatopgørelsen.

Da det nu er muligt, er budget 2018 opgjort per ordning og der er udarbejdet over-/underdækning per ordning. Der er først konteret direkte på ordningerne fra 2017, hvorfor det først er muligt nu at opgøre omkostningerne per ordning og dermed også over-/underdækningen. Det betyder, at nogle takster stiger mens andre falder blandt andet fordi omkostninger til miljøstationer flyttes fra genbrugspladserne til de respektive ordninger. Samlet holdes omsætningen på niveau med 2017. De enkelte ordninger gennemgås hver for sig, mens de omkostninger, der ikke bliver konteret direkte på ordningerne, gennemgås fælles.

Samlet budget 2018:

I t.kr.	Budget 2017	Budget 2018	Forskel I %
Omsætning i alt	69.900	69.900	
Produktionsomkostninger	-59.393	-62.262	5%
Administrationsomkostninger	-10.279	-9.594	-7%
Andre indtægter		210	100%
Andre omkostninger			
Udgifter i alt	-69.672	-71.646	3%
Resultat før renter	229	-1.745	-862%
Finansielle indtægter			
Finansielle udgifter	-2.775	-1.417	-49%
Resultat før skat	-2.546	-3.162	24%
Skat af årets resultat	0	0	
Resultat efter skat	-2.546	-3.162	24%

Indarbejdede ændringer:

De væsentligste (ikke-ordningsbestemte) ændringer i forhold til Budget 2017 er (i hele kr.):

- Omsætning i alt: -925.000
 - Nedsættelse af øvrige gebyrer og salg af varer/tjenesteydelser -925.000
- Produktionsomkostninger i alt: -46.000
 - Mindre tilretninger baggrund af budgetopfølgning i 2017 -46.000
- Administrationsomkostninger i alt: 2.545.000
 - Andel af kundecenter fra DIN Forsyning -1.495.000
 - Timer vedr. kunder 2.194.000
 - Timer vedr. administration 257.000
 - Konsulentbistand mv. fjernet 650.000
 - Annoncer og kampagner nedjusteret og flyttet til ordninger 315.000
 - Brugerundersøgelser flyttet til genbrugspladser 350.000
 - Kurser og uddannelse flyttet til genbrugspladser 125.000
 - Tab på debitorer nedjusteret 100.000
 - Myndighedsbetaling, Varde Kommune flyttet til jord 100.000
 - Mindre tilretninger på baggrund af budgetopfølgning i 2017 -51.000
- Andre driftsindtægter i alt: 210.000
 - Lejeindtægter Ølgod mv. 210.000
- Finansielle omkostninger i alt: -1.358.000
 - Tilpasning af renter til eksisterende lån -1.947.000
 - Tilpasning af bankrenter 302.000
 - Låneomkostninger og garantiprovision 287.000

Investeringer:

Investeringer specificeres således, i hele kr.:

Grundlag	Investering	Anskaffelses- sum	Levetid
Reinvesteringer	Spande	1.000.000	5 år
Reinvesteringer	Genbrugspladser	1.500.000	30 år
Reinvesteringer	Køb af bil	200.000	5 år
Affaldsplan	Etablering af grenplads, Blåvand	300.000	10 år
	I alt	3.000.000	

Likviditet og finansiering:

Likviditeten i selskabet, der primo 2018 er skønnet til 2,8 mio. kr. forventes at stige til 3,1 mio. kr. ultimo 2018. Der er i 2018 budgetteret med investeringer for 3.000 t.kr.

Likviditetsbeskrivelse (i t.kr.)	Budget 2018
Likviditet primo	2.752
Indtægter	70.110
Omkostninger (ekskl. afskrivninger)	-66.340
Investeringer	-3.000
Optagelse af lån	
Renter	-1.417
Afdrag på lån	-1.197
Ændringer i driftskapital	2.200
Likviditet ultimo	3.108

Batteriordning

Batteriordningen består af batteriindsamling på spandelåg, miljøstationer og genbrugspladser. Denne ordning finansieres 100% af Varde Kommune og afregnes efter faktiske omkostninger hvert år. Derfor er den forventede over-/underdækning primo 2018 også lig nul.

Takstregnskab t.kr.	Budget 2017	Budget 2018	Forskel 1 %
Tømning			
Behandling	160.000	160.000	0%
Andet fast			
Afskrivninger			
Administrationsomkostninger			
Udgifter til indregning i taksten	160.000	160.000	0%
Over-/underdækning primo	0	0	
Samlet set til opkrævning	160.000	160.000	0%
Budgetteret opkrævning	160.000	160.000	0%
Over-(-)/underdækning(+) ultimo	0	0	

Genbrugsspand og miljøstationer til genbrug

Denne ordning består af genbrugsspanden, der er placeret ude hos private kunder, samt miljøstationer til genbrugsmaterialer. Ordningen må ifølge affaldsbekendtgørelsen ikke benyttes af erhverv.

Takstregnskab	Budget 2017	Budget 2018	Forskel I %
Tømning	4.660.000	4.667.884	0%
Behandling	900.000	1.205.334	34%
Andet fast	225.000	1.117.034	396%
Afskrivninger	1.157.437	727.145	-37%
Administrationsomkostninger	1.583.943	1.077.675	-32%
Udgifter til indregning i taksten	8.523.380	8.795.072	3%
Over-/underdækning primo	16.037	0	
Samlet set til opkrævning	8.539.417	8.795.072	3%
Budgetteret opkrævning	8.539.417	8.795.072	3%
Over-(-)/underdækning(+) ultimo	0	0	

Indarbejdede ændringer:

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2017 er (i hele kr.):

- Omkostninger i alt: -256.000
 - Færdigafskrevne todelte spande 430.000
 - Udbud gennemføres -100.000
 - Timer konteres direkte på ordningen -585.000
 - Omk. Til affaldshåndteringsystem flyttes til restaffald 150.000
 - Besparelse på tømning af genbrugsspanden 700.000
 - Miljøstationer flyttes fra genbrugspladserne -1.331.000
 - Besparelse på administrationsomkostninger 506.000
 - Mindre tilretninger på baggrund af budgetopfølgning i 2017 -26.000

Prisreguleringens betydning for en "standardfamilie":

Genbrugsspanden finansieres af 'Genbrugsordning, private' og i 2018 udgør genbrugsspandsordningen kr. 275 for en standardfamilie.

Grenhentning

Ordningen er et forsøg, hvor sommerhusejere mod betaling kan få afhentet grenaffald ved deres sommerhuse. Ordningen evalueres efterfølgende med henblik på en eventuel permanent indførelse.

Takstregnskab	Budget 2017	Budget 2018	Forskel I %
Tømning			
Behandling			
Andet fast	66.505	54.756	-18%
Afskrivninger			
Administrationsomkostninger	11.551	7.859	-32%
Udgifter til indregning i taksten	78.056	62.615	-20%
Over-/underdækning primo	0	0	
Samlet set til opkrævning	78.056	62.615	-20%
Budgetteret opkrævning	78.056	62.615	-20%
Over-(-)/underdækning(+) ultimo	0	0	

Indarbejdede ændringer:

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2017 er (i hele kr.):

- Omkostninger i alt: -15.000
 - Mindre tilretninger baggrund af budgetopfølgning i 2017 -12.000
 - Besparelse på administrationsomkostninger -3.000

Prisreguleringens betydning for en "standardfamilie":

Grenhentning finansieres af ordningens brugere. Taksten udgør kr. 400 per 10 m³.

Jord

Ordningen dækker omkostningerne til behandling, prøvetagning og myndighedsforhold vedr. jord.

Takstregnskab	Budget 2017	Budget 2018	Forskel I %
Tømning			
Behandling	377.565	243.248	-36%
Andet fast		375.774	100%
Afskrivninger			
Administrationsomkostninger	51.315	34.913	-32%
Udgifter til indregning i taksten	428.880	653.935	52%
Over-/underdækning primo	0	0	
Samlet set til opkrævning	428.880	653.935	52%
Budgetteret opkrævning	428.880	653.935	52%
Over-(-)/underdækning(+) ultimo	0	0	

Indarbejdede ændringer:

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2017 er (i hele kr.):

- Omkostninger i alt: -225.000
 - Omkostninger flyttet fra genbrugspladserne -113.000
 - Myndighedsopgaver Varde Kommune -100.000
 - Timer konteres direkte på ordning -28.000
 - Besparelse på administration 16.000

Prisreguleringens betydning for en "standardfamilie":

Jordordningen finansieres af 'Dagrenovation' og udgør i 2018 kr. 22 for en standardfamilie.

Restaffald

Denne ordning består af restaffaldsbeholderen, der er placeret ude hos private kunder, erhvervskunder og sommerhuse samt miljøstationer til restaffald.

Takstregnskab	Budget 2017	Budget 2018	Forskel I %
Tømning	13.954.754	14.678.216	5%
Behandling	6.702.403	8.169.293	22%
Andet fast	1.838.036	4.306.180	134%
Afskrivninger	867.360	2.441.494	181%
Administrationsomkostninger	6.184.635	4.207.868	-32%
Udgifter til indregning i taksten	29.547.188	33.803.051	14%
Over-/underdækning primo	0	0	
Samlet set til opkrævning	33.580.170	33.803.051	0%
Budgetteret opkrævning	25.872.958	32.835.101	27%
Over-(-)/underdækning(+) ultimo	7.707.212	967.950	-87%

Indarbejdede ændringer:

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2017 er (i hele kr.):

- Omkostninger i alt: -4.256.000
 - Flytning af afskrivninger fra genbrugspladser -1.574.000
 - Flere timer på ordningen -725.000
 - Besparelse på administration 1.977.000
 - Prisstigning Energnist -1.330.000
 - Indskudskapital Energnist, engangsomkostning -250.000
 - Tungmetaller i restaffald, engangsomkostning -250.000
 - Bobøl nedlukning af deponi -204.000
 - Udbud på restaffald -300.000
 - Andel af miljøstationer konteres direkte på ordning -1.340.000
 - Omk. til kunder konteres direkte på ordningen -178.000
 - Mindre tilretninger baggrund af budgetopfølgning i 2017 82.000

Prisreguleringens betydning for en "standardfamilie":

Restaffald finansieres af 'Dagrenovation' og udgør i 2018 for en standardfamilie kr. 1.012. I forbindelse med Budget 2018 er taksterne gjort kostægte, hvilket betyder at der sker en omfordeling mellem de enkelte spandstørrelser. Samlet holdes omsætningen dog på niveau med 2017.

Genbrugspladser

Denne ordning består af genbrugspladserne, der bruges af både private kunder, og sommerhuse og erhverv.

Takstregnskab	Budget 2017	Budget 2018	Forskel I %
Tømning	780.000	94.149	-88%
Behandling	10.452.435	6.983.957	-33%
Andet fast	13.565.183	17.299.141	28%
Afskrivninger	3.686.740	1.642.251	-55%
Administrationsomkostninger	5.243.948	3.567.848	-32%
Udgifter til indregning i taksten	33.728.306	29.587.346	-12%
Over-/underdækning primo	-1.165.927	-1.244.313	7%
Samlet set til opkrævning	32.562.379	28.343.033	-13%
Budgetteret opkrævning	33.806.692	27.237.346	-19%
Over-(-)/underdækning(+) ultimo	-1.244.313	1.105.687	-189%

Indarbejdede ændringer:

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2017 er (i hele kr.):

- Omkostninger i alt: 4.141.000
- Besparelse på administration 1.676.000
- Færre afskrivninger 2.044.000
- Omkostninger flyttet til jord 113.000
- Miljøstationer flyttet til restaffald og genbrugsspand 2.671.000
- Omk. til kunder konteres direkte på ordningen -871.000
- Øgede omk. til have-/grenaffald -165.000
- Øgede omk. til bygninger -523.000
- Flere timer konteres direkte på ordningen -562.000
- Mindre tilretninger baggrund af budgetopfølgning i 2017 -242.000

Prisreguleringens betydning for en "standardfamilie":

Genbrugspladserne finansieres af 'Genbrugsordning, private' og 'Genbrugspladsgebyr' til erhverv. Erhverv fastholdes på samme niveau som i 2017 og for en standardfamilie udgør det i 2018 kr. 789.

Prisreguleringens betydning for en "standardfamilie":

Omkostningsændringerne på de enkelte ordninger påvirker en standardfamilie således:

I hele kr. ekskl. moms	2017	2018	Ændring	%
Genbrugsspand		275,00		
Genbrugspladser		789,00		
Genbrugsordning, privat i alt	983,22	1.064,00	80,78	8,2%

I hele kr. ekskl. moms	2017	2018	Ændring	%
Restaffald		1.012,00		
Jord		22,00		
240 L spand – 26 tømninger i alt	1.145,74	1.034,00	-111,74	-9,8%

Samlet bliver en standardfamilie påvirket således:

I hele kr.	2017	2018	Ændring	%
240 L spand - 26 tømninger	1.145,74	1.034,00	-111,74	-9,8%
Genbrugsordning, private	983,22	1.064,00	80,78	8,2%
Samlet pris ekskl. moms	2.128,96	2.098,00	-30,96	-1,5%
Moms	532,24	524,50	-7,74	-1,5%
Samlet pris	2.661,20	2.622,50	-38,70	-1,5%