





Indholdsfortegnelse

	Side
Overordnede linjer i Budget 2014	1
Forudsætninger indarbejdet i Budget 2014	3
Varde Forsyningservice A/S:	4
Varde Vandforsyning A/S:	9
Varde Kloak og Spildevand A/S:	13
Varde Varmeforsyning A/S:	18
Varde Affald A/S:	22



Overordnede linjer i Budget 2014

Generelt

Budget 2014 er en kopi af Budget 2013, hvor de allerede kendte forudsætningsændringer og afvigelser er indarbejdet, hvilket blandt andet omfatter de investeringer, der skal foretages i 2014. Pris- og lønskønnene, der har dannet basis for dette budget, er udmeldt af KL i deres budgetvejledning (henholdsvis 1,62 % og 1,8 % i G.1-1). Det er dog kun udviklingen i lønningerne, som er indarbejdet, da der forventes at kunne findes effektiviseringer svarende til prisudviklingen.

Som hovedregel vil Budget 2014 ikke afvige fra Budget 2013, men eventuelle afvigelser fra dette vil blive uddybet, hvor det er relevant. Tilretninger af mindre økonomisk betydning vil ikke blive uddybet i dette materiale heriblandt omplaceringer indenfor samme omkostningstype.

Takster

Udviklingen i taksterne har følgende betydning 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 og vand på 130 m³.

Der er samlet set uændrede takster for en standardfamilie som konsekvens af takstudviklingen i dette budget. Ændringerne i taksterne på de enkelte forsyningsarter behandles særskilt som en del af gennemgangen af de enkelte selskaber.

Nedenstående er de største eksterne omkostningsændringers forventede takstpåvirkning for en standardfamilie:

❖ Forsynings sikkerhedsafgiften på varmekøb, DONG:	736,00 kr.
❖ Afgiftsstigninger på varmekøb, DONG (NO _x -afgift, kulafgift, CO ₂ - afgift):	131,00 kr.
❖ Løn- og prisregulering på hhv. 1,80 % 1,62 % ifølge KL:	326,00 kr.
❖ Konsekvenserne for private af Trappemodellen, rabat til erhverv, Spildevand:	51,00 kr.
❖ Prisstigning som følge af faldende mængde solgt spildevand:	198,00 kr.
❖ Prisstigning som følge af færre tilmeldte enheder til dagrenovation:	94,00 kr.
I alt ca.:	1.536,00 kr.

Varde Forsyning A/S har i Budget 2014 valgt at holde taksterne for en standardfamilie uændret, og som konsekvens heraf indarbejdet effektiviseringer svarende til ovenstående. Dette betyder reelt en besparelse for kunderne, da taksterne ikke stiger.

I hele kr.	2013	2014	Ændring	%
Vand (130 m ³)	2.506,00	2.506,00	00,00	0,0 %
Spildevand (130 m ³)	4.352,00	4.352,00	00,00	0,0 %
Varme (18,1 MWh)	11.941,00	11.941,00	00,00	0,0 %
Affald (240 L spand - 26 tømninger)	2.350,00	2.350,00	00,00	0,0 %
I alt	21.149,00	21.149,00	00,00	0,0 %



Investeringer

Udviklingen i anlægsaktiver ser samlet for koncernen ud som nedenstående:

	Anskaffelses- værdi	Bogført værdi	Investe- ringer	Anskaffelses værdi	Bogført værdi	Afskriv- ninger
<i>1.000 kr.</i>	01-01-2014	01-01-2014	2014	31-12-2014	31-12-2014	2014
Varde Forsyningservice A/S	19.611	12.264	22.000	41.611	30.227	4.037
Varde Vandforsyning A/S	161.270	150.146	12.800	174.070	160.406	2.540
Varde Kloak og Spildevand A/S	908.044	808.789	53.350	961.394	845.413	16.726
Varde Varmeforsyning A/S	43.111	38.871	5.750	48.861	43.378	1.243
Varde Affald A/S	47.044	30.360	26.600	73.644	50.297	6.663
Total	1.179.080	1.040.430	120.500	1.299.580	1.129.721	31.209

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



Forudsætninger indarbejdet i Budget 2014

Budget 2014 for Varde Forsyning A/S og datterselskaber er baseret på nedenstående generelle forudsætninger:

- ❖ Lønudgiften er reguleret med 1,8 % som ifølge KL's budgetvejledning er konsekvensen af de kommunale overenskomster i 2014.
- ❖ Prisudviklingen på 1,62 % er ikke indarbejdet i nærværende budget, men forudsættes i stedet som en reel besparelse.
- ❖ Effektiviseringsstrategien for Varde Forsyning A/S er indarbejdet inklusiv de afledte effekter på alle de punkter, der ikke har været indarbejdet allerede i Budget 2013.
- ❖ Lønudgiften er fordelt på drift og anlæg og selskaber efter et skøn baseret på den faktiske tidsregistrering i 2013.
- ❖ Reinvesteringsniveauet følger forudsætningerne for Budget 2013 og principperne i Varde Forsynings Asset Management strategi.
- ❖ Det forudsættes, at det endelige Prisloft 2014 for Varde Vandforsyning A/S og Varde Kloak og Spildevand A/S ikke afviger væsentligt fra det, der er udmeldt i udkast den 13. september 2013.
- ❖ De fire acontorater flyttes, så de fremover falder i februar, maj, august og november, og dermed ligger med tre måneders interval udover året. Det er dog ikke realistisk at påbegynde dette før anden aconto i 2014. Acontoraterne falder derfor i marts, maj, august og november i 2014.
- ❖ Feriepenge til funktionærer er afsat med 15 % svarende til 6 ugers betalt ferie. Primo feriepengehensættelsen afvikles jævnt over perioden 2014.
- ❖ Det forudsættes, at der optages lån til investeringer i Varde Varmeforsyning A/S. I Varde Af-fald A/S og Varde Forsyningsservice A/S optages der lån til udviklingsinvesteringer. I Varde Vandforsyning A/S og Varde Kloak og Spildevand A/S optages der lån til at dække forskellen mellem de budgetterede investeringer og investeringsprisloftet. Endvidere anvendes lånefinansiering generelt til at opnå en stabil takstudvikling.
- ❖ Tilgodehavende tilslutningsbidrag hos Varde Kommune på oprindeligt 30,6 mio. kr. vedr. spildevand og 1,5 mio. kr. vedr. vand er optaget som serielån og afvikles over 10 år frem til og med 2019.
- ❖ Det forudsættes, at forrentningen med kvartalsvis rentetilskrivning er:
 - 0,30 % for bankindestående
 - 1,25 % for koncernmellemlægninger og banktræk (forudsættes at være interne lån)
 - 0,30 % på tilgodehavender tilslutningsbidrag hos Varde Kommune
 - 1,20 % for koncernintern anlægslån til Varde Forsyningsservice A/S
 - 3,00 % for øvrige anlægslån
- ❖ Anlægslånet er udlån fra driftsselskaberne til Varde Forsyningsservice A/S i forbindelse med at Varde Forsyningsservice A/S overtog administrationsbygningerne på Gl. Kærvej. Lånet afvikles som serielån over 20 år til og med 2028.
- ❖ Al skat er budgetteret som udskudt skat. Det forventes, at skattemæssige saldi på anlægsaktiver er tilstrækkelige til, at der ikke bliver tale om aktuel skat i 2013 og 2014.
- ❖ Leverandørbetalingsbetingelser: Der regnes med i gennemsnit 30 dages kredit fra leverandører.
- ❖ Moms: Alle selskaber i Varde Forsynings koncern afregner moms månedsvis.



Varde Forsyningservice A/S:

Resumé:

Varde Forsyningservice A/S er budgetteret til et resultat i 2014 på 788 t.kr. mod et budgetteret resultat i 2013 på 912 t.kr. Årets resultat bruges til investeringer og forrentning af samme, årets resultat overføres således til egenkapitalen. Likviditeten i selskabet, der primo 2014 er skønnet til 4,0 mio. kr. stiger i løbet af 2014 til 6,4 mio. kr.

Forudsætninger:

Fra 2012 er hele lønudgiften placeret i Varde Forsyningservice A/S som konsekvens af, at alle medarbejdere er ansat her.

Den koncerninterne viderefakturering af løn- og personaleomkostninger fra Varde Forsyningservice A/S til søsterselskaberne beregnes fra 2014 inkl. indirekte lønomkostninger, hvor der tidligere kun er de direkte løn- og personaleomkostninger, der er blevet faktureret gennem den interne timepris. Der er ikke pålagt en avance på den interne timepris.

Varde Forsyning A/S er ifølge årsregnskabsloven i regnskabsklasse C (mellem virksomhed) og skal medregne indirekte omkostninger til egen fremstillede materielle anlægsaktiver som en del af disse aktivers værdi. I bestemmelserne for investeringsregnskabet for vandselskaber er der ikke fastlagt, hvilke principper vandselskaberne skal følge omkring indregning af indirekte omkostninger, men indregning af indirekte omkostninger er i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vil derfor være en god regnskabspraksis.

Udover de løn- og personaleomkostninger, der tidligere er medregnet i den interne timepris, vil der fra Budget 2014 også blive indregnet følgende, som tidligere blev faktureret gennem administrationsvederlaget:

- Afskrivninger på IT

Lønomkostninger vedrørende selskabsledelse, kundeservice, økonomi, HR, IT og tegnestue Løn- og personaleomkostninger, der ikke kan faktureres direkte til et af søsterselskaberne, bliver viderefaktureret sammen med de øvrige omkostninger som en del af administrationsvederlaget efter nedenstående fordelingsnøgle. Administrationsvederlaget faktureret til koncernens andre selskaber bliver pålagt en avance på 5 % indtil likviditet er sikret i Varde Forsyningservice A/S, som afholder omkostninger i løbet af året til uforudsete omkostninger og planlagte investeringer i it-systemer.



Fordelingsnøglen, der er brugt i Budget 2014, er uændret fra Budget 2013. Det eneste, der ikke fordeles efter nedenstående fordelingsnøgle, er bestyrelseshonoraret, der fordeles ligeligt med 20 % til hvert af de fem selskaber.

Fordelingsnøgle	Budget 2013	Budget 2014
Varde Forsyning A/S	0,0 %	0,0 %
Varde Vandforsyning A/S	12,0 %	12,0 %
Varde Kloak og Spildevand A/S	40,0 %	40,0 %
Varde Varmeforsyning A/S	8,0 %	8,0 %
Varde Affald A/S	40,0 %	40,0 %
Total	100,0 %	100,0 %

Administrationsvederlaget faktureres kvartalsvis med en fjerdedel til afregning primo kvartalet. Det samlede årlige administrationsvederlag er 22,1 mio. i Budget 2014 mod 25,5 mio. kr. i Budget 2013.

Administrationsvederlag pr. selskab i t.kr.	Budget 2013	Budget 2014
Varde Forsyning A/S	0	0
Varde Vandforsyning A/S	-3.127	-2.728
Varde Kloak og Spildevand A/S	-10.138	-8.734
Varde Varmeforsyning A/S	-2.125	-1.870
Varde Affald A/S	-10.138	-8.734
Total	-25.528	-22.066

Lønbudget 2014:

Lønbudgettet for 2014 er fordelt mellem selskaberne og mellem drift og anlæg på basis af tidsregistreringen for første halvår 2013. Det samlede lønbudget vises herunder med de ændringer, der er indarbejdet, og bliver ikke kommenteret yderligere under gennemgangen af de øvrige selskaber i koncernen.

Lønbudget pr. selskab i t.kr.	Budget 2013	Ændring	Budget 2014
Varde Forsyning A/S	0		0
Varde Forsyningservice A/S	-12.060	3.405	-8.655
Varde Vandforsyning A/S	-2.669	-1.010	-3.679
Varde Kloak og Spildevand A/S	-6.630	-3.206	-9.836
Varde Varmeforsyning A/S	-2.825	-1.039	-3.864
Varde Affald A/S	-10.739	-4.284	-15.023
Total	-34.923	-6.134	-41.057



De væsentligste ændringer i forhold til lønbudgettet for 2013 er (i t.kr.):

- Regulering af det samlede lønbudget med 1,8 % ifølge KL's budgetvejledning: -629
- Justering af bemanning ifølge "mand om bord"
 - Refusion som følge af sociale ansættelser 100
- 3 ansættelser, Effektiviseringsstrategien "Hjemtagning af opgaver" -1.470
- Øgede lønomkostninger ved genbesættelser og kompetenceudvikling -703
- Øgede lønomkostninger undervisning og formidling -300
- MedarbejderAkademiet og LedelsesAkademiet -430
- Lønforhandlinger -600
- Effektiviseringspulje -600
- Afskrivninger på IT indregnes som indirekte lønomkostninger -1.502
- Ændringer i lønbudgettet i alt: -6.134

**Budget 2014:**

I t.kr.	Oprindeligt budget	Effektiviseringsstrategi	Indarbejdede ændringer	Ændringer i alt	Budget 2014
Omsætning i alt	48.513	100	6.075	6.175	54.688
Vand A/S, Administrationsvederlag	3.129		-399	-399	2.728
Vand A/S, Lønomkostninger	2.669		1.010	1.010	3.679
Spildevand A/S, Administrationsvederlag	10.138		-1.404	-1.404	8.734
Spildevand A/S, Lønomkostninger	6.630		3.206	3.206	9.836
Varme A/S, Administrationsvederlag	2.125		-256	-256	1.870
Varme A/S, Lønomkostninger	2.825		1.038	1.038	3.864
Affald A/S, Administrationsvederlag	10.138		-1.404	-1.404	8.734
Affald A/S, Lønomkostninger	10.739		4.284	4.284	15.023
Ekstern omsætning	120	100		100	220
Fakturerede lønomkostninger (internt)	-22.864		-9.538	-9.538	-32.402
Produktionsomkostninger	-2.921		-179	-179	-3.231
Administrationsomkostninger	-21.839	400	3.602	4.002	-17.706
Andre indtægter	270				270
Andre omkostninger					
Udgifter i alt	-47.354	400	-6.115	5.715	-53.068
Resultat før renter	1.159	500	-40	460	1.619
Finansielle indtægter	132				132
Finansielle udgifter	-75		-626	-626	-701
Resultat før skat	1.216	500	-666	-166	1.051
Skat af årets resultat	-304		41	41	-263
Resultat efter skat	912	500	-625	-125	788

Indarbejdede ændringer:

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2013 er (i hele kr.):

- Varde Forsyningsservice A/S's andel af effektiviseringsstrategien i alt: 500.000
 - Salg af administrative ydelser 100.000
 - Optimeringsprojekt, effektivisering af arbejdsgange 400.000
- Andre ændringer i forudsætninger:
 - Administrationsvederlag i alt: -3.462.000
 - Fald i omsætning som følger af ændret regnskabspraksis.
 - Produktionsomkostninger i alt: -178.800
 - Budget vedr. biler på hvide plader flyttet fra administration -246.400
 - Stigning i afskrivninger på bygninger og inventar 67.600



- Administrationsomkostninger i alt: 3.602.000
 - Lønomsomkostninger indregnet i løn til søsterselskaber 5.466.000
 - Stigning i omkostninger til undervisning og formidling -500.000
 - Stigning i honorar, kursus og møder for bestyrelsen -575.000
 - Stigning i IT omkostninger -149.000
 - Konsulentomkostninger ny strategi -640.000

- Finansielle omkostninger i alt: -626.000
 - Finansiering af udbygning Gl. Kærvej og Kedelhal -626.000

Investeringer:

Investeringer specificeres således, i hele kr.:

Grundlag	Investering	Anskaffelse s-sum	Levetid
Reinvesteringer	Generelle it-investeringer som følge af Varde Forsyning A/S' it-strategi	500.000	3 år
Udvikling	Udbygning af Gl. Kærvej	15.000.000	30 år
Udvikling	Udarbejdelse af kundeportal	500.000	5 år
Udvikling	Nye udviklingsprojekter	500.000	5 år
Reinvesteringer	Vedligeholdelse af bygninger	500.000	5 år
Udvikling	Skolelokaler i kedelhal	5.000.000	30 år
	I alt	22.000.000	



Varde Vandforsyning A/S:

Resumé:

Varde Vandforsyning A/S er budgetteret til et overskud på 1.555 t.kr. mod et budgetteret resultat for 2013 på 1.602 t.kr.. Årets resultat overføres til egenkapitalen.

Likviditeten i selskabet, der primo 2014 er skønnet til 6,8 mio. kr. stiger i løbet af 2014 til 7,1 mio. kr.

Der er i 2014 budgetteret med investeringer for 12.800 t.kr.

Forudsætninger:

Prisloftafgørelsen for 2014 er modtaget i udkast den 13. september 2013 fra Forsyningssekretariatet, hvorfor nærværende budget er beregnet under forudsætning af, at den endelige prisloftafgørelse for 2014 ikke afviger væsentligt fra udkastet.

Prisloftet beregnes således:		I alt
Korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2013	7.824.756 kr.	
Korrektion for prisudvikling	117.371 kr.	
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	0 kr.	
Korrektion for individuelt effektiviseringskrav	-196.793 kr.	
Driftsomkostninger i alt	7.745.334 kr.	7.745.334 kr.
Tillæg for historiske investeringer	8.366.428 kr.	
Tillæg for gennemførte investeringer i 2010-2012	628.432 kr.	
Korrektion for planlagte investeringer fra 2012	33.240 kr.	
Tillæg for planlagte investeringer i 2013 og 2014	3.135.500 kr.	
Investeringstillæg i alt	12.163.600 kr.	12.163.600 kr.
Tillæg for 1:1-omkostninger i 2014	10.787.930 kr.	
Tillæg vedr. revisorerklæringer og DANVA/FVD-kontingent	125.000 kr.	
Korrektion ift. faktiske 1:1- omkostninger i 2012	-238.974 kr.	
Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014	45.000 kr.	
Korrektion ift. faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål 2012	0 kr.	
Tillæg/fradrag for nettofinansielle poster i 2014	663.793 kr.	
Korrektion ift. faktiske nettofinansielle poster i 2012	79.658 kr.	
Øvrige udgifter m.v. i alt	11.462.407 kr.	11.462.407 kr.
Tillæg/fradrag for over- eller underdækning til og med 2010		-1.537.453 kr.
Korrektion ift. overholdelse af indtægtsramme i prisloft 2012		-1.076.344 kr.
Indtægtsramme i 2014		28.757.544 kr.
Debiteret vandmængde 2012		1.664.753 m ³
Prisloft 2014		17,27 kr. pr. m³
Prisloft 2014 ekskl. afgift for ledningsført vand		11,14 kr. pr. m ³
Indtægtsramme i 2014 ekskl. afgift for ledningsført vand		18.545.348 kr.

Budgettet for 2014 forudsættes at ligge 20,3% under prisloftet for 2014, og således opkræves ca. 579 kr. mindre hos en standardfamilie end tilladt ifølge prisloftet.

Udkast om prisloft 2014	kr. 17,27 pr. m ³
Budgetteret prisloft 2014	kr. 13,76 pr. m ³
Opkrævet mindre end prisloft 2014	kr. 3,51 pr. m ³
Procentvis lavere opkrævning end prisloft 2014	20,3 %

**Budget 2014:**

I t.kr.	Oprindeligt budget	Effektiviseringsstrategi	Indarbejdede ændringer	Ændringer i alt	Budget 2014
Omsætning i alt	13.364		-302	-302	13.062
Produktionsomkostninger	-3.093		72	72	-3.021
Distributionsomkostninger	-3.037		230	230	-2.807
Administrationsomkostninger	-5.196	100	599	699	-4.497
Andre indtægter	14				14
Andre omkostninger					
Udgifter i alt	-11.312	100	901	1.001	-10.311
Resultat før renter	2.052	100	598	798	2.750
Finansielle indtægter	84				84
Finansielle udgifter			-761	-761	-761
Resultat før skat	2.136	100	-163	-63	2.073
Skat af årets resultat	-534		16	16	-518
Resultat efter skat	1.602	100	-147	-47	1.555

Indarbejdede ændringer:

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2013 er (i hele kr.):

- Varde Vandforsyning AVS's andel af effektiviseringsstrategien i alt: 100.000
 - Optimeringsprojekt, effektivisering af arbejdsgange 100.000
- Andre ændringer i forudsætningerne:
 - Omsætning i alt: -302.000
 - Mindre tilslutningsbidrag som følge af investeringsniveau -302.000
 - Produktionsomkostninger i alt: 72.000
 - Omplacering af løn på baggrund af tidsregistrering -135.000
 - Lavere afskrivninger 71.000
 - Mindre ændringer på baggrund af budgetopfølgning i 2013 111.000
 - EI – yderligere besparelse 25.000
 - Distributionsomkostninger i alt: 230.000
 - Færre udgifter til målere, da dette fremover er en investering 25.000
 - Lavere afskrivninger 144.000
 - Mindre ændringer på baggrund af budgetopfølgning i 2013 42.000
 - Omplacering af løn på baggrund af tidsregistrering 19.000

-
-



- Administrationsomkostninger i alt: 599.000
 - Lavere administrationsvederlag fra Varde Forsyningservice 465.000
 - Lønomsomkostning flyttet på baggrund af tidsregistrering 318.000
 - Lavere afskrivninger 31.000
 - Mindre ændringer på baggrund af budgetopfølgning i 2013 -215.000
- Finansielle omkostninger i alt: -761.000
 - Finansiering af anlægsinvesteringer -761.000

Investeringer:

Investeringer specificeres således, i hele kr.:

Grundlag	Investering	Anskaffelse ssum	Levetid
Kundeprojekter	Byggemodninger	100.000	75 år
Kundeprojekter	Nye stik	100.000	75 år
Strukturanalyse	Reinvesteringer i ledningsnettet	2.450.000	75 år
Strukturanalyse	Reinvesteringer, øvrige vandforsyningsanlæg	700.000	75 år
Driftsoptimering	Fjernafmålede vandmålere	1.400.000	10 år
Driftsoptimering	Sammenkobling af vandværker Varde og Kvong	6.500.000	75 år
Driftsoptimering	SRO – optimering og DDS	1.550.000	10 år
	I alt	12.800.000	

I Budget 2014 er der indarbejdet følgende grupper af investeringer:

- Kundeprojekter, som følge af forventet efterspørgsel: 200.000
- Reinvesteringer som følge af Asset Management strategien: 3.150.000
- Driftsoptimering: 9.450.000

Takster:

Varde Vandforsyning A/S er underlagt Vandsektorloven og indtægterne skal derfor holdes indenfor prisloftsafgørelsen for 2014. Prisloftsafgørelsen er endnu i udkast, hvorfor indtægterne i stedet er budgetteret til at overholde udkastet. Statsafgiften er ikke en del af prisloftet og kan ikke kontrolleres af Varde Vandforsyning A/S, statsafgiften udgør 6,13 kr. pr. m³. Den forbrugsafhængige takst er derimod helt i Varde Vandforsyning A/S's kontrol og hæves til 3,68 kr. pr. m³ for 2014, hvorimod taksten sænkes for det faste abonnement til 730,00 kr.



Samlet set betyder ændringen en uændret takst for en standardfamilie. Stigningen i den forbrugsafhængige takst sker som følge af et fald i mængden af solgt antal m³ vand, hvorimod det faste abonnement sænkes tilsvarende.

I hele kr.	Budget 2013	Budget 2014	Ændring i %
Antal husstande i forsyningsområdet:	8.893	8.949	0,6 %
m ³ pr. husstand	190	183	-3,8 %
Pris pr. m ³	3,44	3,68	6,5 %
Statsafgift pr. m ³	6,13	6,13	0,0 %
Indtægt på forbrug per husstand:	1.818,30	1.795,23	-1,3 %
Statsafgift egen boring	7,66	7,66	
Abonnementsafgift pr. husstand	761,00	730,00	-4,3 %
Indtægter i alt pr. husstand	2.579,30	2.525,23	-2,1 %
Indtægter i alt	22.937.714,90	22.598.283,27	-1,5 %

Takstreguleringens betydning for en "standardfamilie":

I hele kr.	2013	2014	Ændring	%
Antal m ³	130,0	130,0		
Pris pr. enhed ekskl. moms	3,44	3,68	0,24	6,5 %
Statsafgift	6,13	6,13	0,00	0,0 %
Samlet pris pr. enhed ekskl. moms	9,57	9,81	0,24	2,5 %
Samlet pris ekskl. abonnement	1.244,10	1.275,30	31,20	2,5 %
Abonnement	761,00	730,00	-31,00	-4,3 %
Samlet pris ekskl. moms	2.005,10	2.005,30	0,20	0,0 %
Moms	501,28	501,33	0,05	0,0 %
Samlet pris	2.506,38	2.506,63	0,25	0,0 %



Varde Kloak og Spildevand A/S:

Resumé:

Varde Kloak og Spildevand A/S er budgetteret til et resultat i 2014 på 14,8 mio. kr. mod et budgetteret resultat for 2013 på 16,3 mio. kr. Årets resultat overføres til egenkapitalen.

Likviditeten i selskabet, der primo 2014 er skønnet til 18,2 mio. kr. er ændret ved udgangen af 2014 til 10,2 mio. kr. Der er i 2014 budgetteret med investeringer for 53.350 t.kr.

Forudsætninger:

Prisloftafgørelsen for 2014 er modtaget i udkast den 13. september 2013 fra Forsyningssekretariatet, hvorfor nærværende budget er beregnet under forudsætning af, at den endelige prisloftafgørelse for 2014 ikke afviger væsentligt fra udkastet.

Prisloftet beregnes således:		I alt
Korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2013	32.879.130 kr.	
Bortfald af væsentlige omkostninger	0 kr.	
Korrektion for prisudvikling	493.187 kr.	
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	0 kr.	
Korrektion for individuelt effektiviseringskrav	-1.420.740 kr.	
Driftsomkostninger i alt	31.951.577 kr.	31.951.577 kr.
Tillæg for historiske investeringer	44.175.794 kr.	
Tillæg for gennemførte investeringer i 2010-2012	3.529.636 kr.	
Korrektion for planlagte investeringer fra 2012	1.043.789 kr.	
Tillæg for planlagte investeringer i 2013 og 2014	1.322.000 kr.	
Investeringstillæg i alt	50.071.219 kr.	50.071.219 kr.
Tillæg for 1:1-omkostninger i 2014	2.520.048 kr.	
Tillæg vedr. revisorerklæringer og DANVA/FVD-kontingent	125.000 kr.	
Korrektion ift. faktiske 1:1- omkostninger i 2012	-2.063.045 kr.	
Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014	250.000 kr.	
Tillæg for omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter	0 kr.	
Korrektion ift. faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål 2012	0 kr.	
Tillæg/fradrag for nettofinansielle poster i 2014	-146.180 kr.	
Korrektion ift. faktiske nettofinansielle poster i 2012	61.396 kr.	
Øvrige udgifter m.v. i alt	747.219 kr.	747.219 kr.
Tillæg/fradrag for over- eller underdækning til og med 2010		-8.077.488 kr.
Korrektion ift. overholdelse af indtægtsramme i prisloft 2012		4.006.031 kr.
Indtægtsramme i 2014		78.698.558 kr.
Debiteret vandmængde 2012		2.229.053 m ³
Prisloft 2014		35,31 kr. pr. m³

Budgettet for 2014 forudsættes at ligge 15,2% under prisloftet for 2014, og således opkræves ca. 874 kr. mindre hos en standardfamilie end tilladt ifølge prisloftet.

Udkast om prisloft 2014	kr. 35,31 pr. m ³
Budgetteret prisloft 2014	kr. 29,93 pr. m ³
Opkrævet mindre end prisloft 2014	kr. 5,38 pr. m ³
Procentvis lavere opkrævning end prisloft 2014	15,2 %

**Budget 2014:**

I t.kr.	Oprindeligt budget	Effektiviserings- Strategi	Indarbejdede ændringer	Ændringer i alt	Budget 2014
Omsætning i alt	69.183		-2.935	-2.935	66.248
Produktionsomkostninger	-15.255	450	-693	-243	-15.498
Distributionsomkostninger	-17.956	100	-893	-793	-18.748
Administrationsomkostninger	-14.327		2.689	2.689	-11.638
Andre indtægter					
Andre omkostninger	-300		-75	-75	-375
Udgifter i alt	-47.838	550	1.028	1.578	-46.260
Tømningsordning	3.725		-8.043	-8.043	-4.318
Indtægter fra tømningsordning	-3.725		8.043	8.043	4.318
Tømningsordning i alt	0		0	0	0
Resultat før renter	21.345	550	-1.907	-1.357	19.988
Finansielle indtægter	389		-297	-297	91
Finansielle udgifter			-295	-295	-295
Resultat før skat	21.733	550	-2.499	-1.949	19.785
Skat af årets resultat	-5.433		487	487	-4.946
Resultat efter skat	16.300	550	-2.012	-1.462	14.839

Indarbejdede ændringer:

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2013 er (i hele kr.):

- Varde Kloak og Spildevand AVS's andel af effektiviseringsstrategien i alt: 550.000
 - Nedlæggelse af Nymindegab Renseanlæg 350.000
 - Optimeringsprojekt, effektivisering af arbejdsgange 200.000
- Andre ændringer i forudsætningerne:
 - Omsætning i alt: -2.935.000
 - Fald i omsætninger som følge af "Trappemodellen" -500.000
 - Fald i mængde, færre solgte antal m³ spildevand -2.657.000
 - Stigning i vejafvandingsbidrag pga. investeringsbudget 222.000
 - Produktionsomkostninger i alt: -693.000
 - Flere afskrivninger -164.000
 - Ændring af løn som følge af tidsregistrering -1.616.000
 - Færre omkostninger til spildevandsafgift 700.000
 - Omplacering af biludgift fra distributionsomkostninger -425.000
 - Mere service og vedligehold udføres som investeringer 115.000
 - EI – yderligere besparelser 200.000
 - Færre omkostninger til måle- og analysearbejde 320.000



- Mindre tilretninger som følge af budgetopfølgning i 2013 -151.000
- Distributionsomkostninger i alt: -893.000
 - Flere afskrivninger -262.000
 - Flere omkostninger til rottebekæmpelse -218.000
 - Ændring af løn som følge af tidsregistrering -935.000
 - Omplacering af biludgift til produktionsomkostninger 473.000
 - Mindre tilretninger som følge af budgetopfølgning i 2013 49.000
- Administrationsomkostninger i alt: 2.689.000
 - Løn omplaceret som følge af tidsregistrering 514.000
 - Lavere adm. vederlag fra Varde Forsyningservice 1.667.000
 - Mindre tilretninger som følge af budgetopfølgning i 2013 508.000
- Andre omkostninger i alt: -75.000
 - Stigning i omkostninger til aflæsningsgebyrer -75.000
- Tømningsordning reguleret pga. øget antal tømninger
- Finansielle indtægter og omkostninger i alt: -592.000
 - Færre indtægter følge af lavt renteniveau -297.000
 - Finansiering af anlægsinvesteringer -295.000

Investeringer:

Investeringer specificeres således, i hele kr.:

Grundlag	Investering	Anskaffelse sum	Levetid
Kundeprojekter	Byggemodninger	2.000.000	75 år
Kundeprojekter	Nye stikledninger og brønde	1.500.000	75 år
Kundeprojekter	Åbent land	500.000	75 år
Reinvesteringer	Ledningsnet	5.000.000	75 år
Reinvesteringer	Pumpestationer	4.100.000	50 år
Reinvesteringer	Overløbsbygværker	1.000.000	75 år
Reinvesteringer	Rensaanlæg	2.550.000	60 år
Reinvesteringer	Bassiner	2.000.000	50 år
Reinvesteringer	Biler	200.000	5 år
Reinvesteringer	Biogasanlæg	300.000	15 år
Tillæg til spildevandsplan	Separatkloakering	28.000.000	75 år
Driftsoptimering	Energioptimering, rensaanlæg	2.700.000	60 år
Driftsoptimering	Optimering af SRO-anlægget	500.000	10 år
Driftsoptimering	Spildevandsplan	3.000.000	75 år
	I alt	53.350.000	

I Budget 2014 er der indarbejdet følgende grupper af investeringer:

- Kundeprojekter, som følge af forventet efterspørgsel: 4.000.000
- Reinvesteringer som følge af Asset Management strategien: 15.150.000
- Tillæg til spildevandsplanen 28.000.000



- Driftsoptimering:

6.200.000

Takster:

Varde Kloak og Spildevand A/S er underlagt Vandsektorloven og indtægterne skal derfor holdes indenfor prisloftsafgørelsen for 2014. Prisloftsafgørelsen er endnu i udkast, hvorfor indtægterne er budgetteret til at overholde udkastet. Den forbrugsafhængige takst hæves til 23,41 kr. pr. m³ for 2014, hvorimod taksten sænkes for det faste abonnement til 438,89 kr. Samlet set betyder ændringen en uændret takst for en standardfamilie, stigningen i den forbrugsafhængige takst sker som følge af et fald i mængden af solgt antal m³ spildevand, samt vedtagelsen af bekendtgørelse nr. 1070 af 02/09/2013 ("Trappemodellen") og det faste abonnement sænkes tilsvarende.

I hele kr.	Budget 2013	Budget 2014	Ændring i %
Antal husstande i forsyningsområdet:	16.995	17.206	1,2 %
Antal storerhverv i forsyningsområdet:	22	23	4,6 %
m ³ pr. husstand	118,83	108,59	-8,6 %
Pris pr. m ³	23,09	23,41	1,4 %
Indtægt på forbrug per husstand:	2.743,78	2.542,09	-7,4 %
m ³ pr. storerhverv	14.574,36	15.002,65	2,9 %
Pris pr. m ³ (m/ rabat fra "trappemodellen")	23,09	21,96	-4,9 %
Indtægt på forbrug per storerhverv:	336.521,97	329.458,19	-2,1 %
Abonnementsafgift pr. kunde	480,00	438,89	-8,6 %
Indtægter i alt per husstand	3.223,78	2.980,98	-7,5 %
Indtægter i alt per storerhverv	337.001,97	329.897,08	-2,1 %
Indtægter i alt	62.202.184,44	58.878.374,72	-5,3 %



I hele kr.	Budget	Budget	Ændring
Tømning septiktank	2013	2014	i %
Antal tømninger	10.149	10.044	-1,0 %
Pris pr. tømning	424,00	429,89	1,4 %
Omsætning (mio. kr.)	4,3	4,3	0,0 %
Omk. Tømninger (mio. kr.)	-4,3	-4,3	0,0 %

Tømningsordningen skal hvile i sig selv således at indtægter og udgifter over tid balancerer.

Øvrige indtægter, der udgør 7,3 mio. kr., er lejeindtægter vedr. antenner, vejafvandingsbidrag og tilslutningsbidrag.

I hele kr.	Budget	Budget	Ændring
Statsafgift private boringer	2013	2014	i %
Antal husstande - afgift I	6.769	7.474	10,4 %
Gns. m ³ pr. husstand - afgift I	76,70	71,09	7,3 %
Statsafgift pr. m ³ afgift I	0,50	0,74	
Statsafgift i alt - afgift I (mio. kr.)	0,3	0,4	33,3 %
Antal husstande - afgift II	5.631	5.576	-1,0 %
Gns. m ³ pr. husstand - afgift II	80,43	74,78	-7,0 %
Statsafgift pr. m ³ afgift II	3,55	5,53	
Statsafgift i alt - afgift II (mio. kr.)	1,6	2,4	50,0 %

I alt opkræves der 2,8 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.

Takstreguleringens betydning for en "standardfamilie":

Det samlede prisloft får følgende betydning for en familie på to voksne og to børn på årsbasis:

I hele kr.	2013	2014	Stigning	%
Antal m ³	130,00	130,00		
Pris pr. enhed ekskl. moms	23,09	23,41	0,32	1,4 %
Samlet pris ekskl. moms og fast afgift	3.001,70	3.043,30	41,60	1,4 %
Abonnement	480,00	438,89	-41,11	-8,6 %
Samlet pris ekskl. moms	3.481,70	3.482,19	0,49	0,0 %
Moms	870,43	870,55	0,12	0,0 %
Samlet pris	4.352,13	4.352,74	0,61	0,0 %



Varde Varmeforsyning A/S:

Resumé:

Varde Varmeforsyning A/S er budgetteret til et underskud ifølge årsregnskabsloven i 2014 på 5,0 mio. kr. mod et budgetteret underskud for 2013 på 0,4 mio. kr. Årets resultat ifølge Varmeforsyningsloven er budgetteret til et resultat på 0.

Likviditeten i selskabet, der primo 2014 er skønnet til 0,9 mio. kr. falder i løbet af 2013 til et træk på 3,3 mio. kr. Der er i 2014 budgetteret med investeringer for 5.750 t.kr.

Forudsætninger:

Varde Varmeforsyning A/S skal budgetteres med en over-/underdækning på nul.

Der er forhandlinger i gang med DONG om varmeprisen for 2014, prisen før afgifter kendes således ikke p.t., hvorfor der budgetteres med den nuværende pris tillagt 2 %.

Der regnes i Budget 2014 med et uændret ledningstab på 22,5 %.

Budget 2014:

I t.kr.	Oprindeligt Budget	Effektiviseringsstrategi	Indarbejdede ændringer	Ændringer i alt	Budget 2014
Omsætning i alt	70.602		288	288	70.890
Produktionsomkostninger	-65.500		-4.133	-4.133	-69.634
<i>Egenproduktion</i>	-4.855		476	476	-4.379
<i>Varme produktion af andre</i>	-59.046		-4.540	-4.540	-63.586
<i>Andre produktionsomkostninger</i>	-1.600		-69	-69	-1.669
Distributionsomkostninger	-2.281	100	-54	46	-2.235
Administrationsomkostninger	-3.332		-462	-462	-3.795
Andre indtægter	240				240
Andre omkostninger					
Udgifter i alt	-70.874	100	-4.650	-4.550	-75.424
Resultat før renter	-272	100	-4.361	-4.261	-4.533
Finansielle indtægter	15				15
Finansielle udgifter	-104		-427	-427	-531
Resultat før skat	-361	100	-4.789	-4.688	-5.050
Skat af årets resultat					
Resultat efter skat	-361	100	-4.789	-4.688	-5.050

Indarbejdede ændringer:

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2013 er (i hele kr.):

- Varde Varmeforsyning A/S's andel af effektiviseringsstrategien i alt: 100.000
 - Optimeringsprojekt, effektivisering af arbejdsgange 100.000



- Andre ændringer i forudsætningerne:
 - Omsætning i alt: 288.000
 - Ændring fast abonnement som følge af flere kunder 188.000
 - Flere tilslutningsbidrag som følge af investeringerne 100.000
 - Produktionsomkostninger i alt: -4.133.000
 - Køb af varme, forsyningsikkerhedsafgift -4.324.000
 - Køb af varme, afgiftsstigning hos DONG -772.000
 - Mindre pres på egne kedler med spidsbelastning 767.000
 - Mindre ændringer som følge af budgetopfølgning i 2013 196.000
 - Distributionsomkostninger i alt: -54.000
 - Omplacering af løn som følge af tidsregistrering -79.000
 - Færre afskrivninger 25.000
 - Administrationsomkostninger i alt: -462.000
 - Løn omplaceret som følge af tidsregistrering -83.000
 - Lavere adm. vederlag fra Varde Forsyningsservice 308.000
 - Ændringer som følge af budgetopfølgning i 2013 -687.000
 - Finansielle omkostninger i alt: -427.000
 - Finansiering af anlægsinvesteringer -427.000

Investeringer specificeres således, i hele kr.:

Grundlag	Investering	Anskaffelse ssum	Levetid
Kundeprojekter	Byggemodninger	300.000	75 år
Kundeprojekter	Nye stik	300.000	75 år
Reinvesteringer	Reinvesteringer i anlæg	3.400.000	75 år
Driftsoptimering	Temperaturoptimering	1.000.000	10 år
Driftsoptimering	Optimering af SRO-anlægget	750.000	10 år
	I alt	5.750.000	

I Budget 2014 er der indarbejdet følgende grupper af investeringer:

- Kundeprojekter i forhold til forventet efterspørgsel: 600.000
- Reinvesteringer som følge af Asset Management strategien: 3.400.000
- Driftsoptimeringer: 1.750.000

**Takster:**

Varde Varmeforsyning 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 2014 ovenfor, hvor Varde Varmeforsyning A/S genererer et underskud på 5,2 mio. kr..

I takstregnskabet skal også indregnes over-/underdækning fra tidligere år og afskrivninger efter andre principper end medtaget i budgettet ovenfor.

Takstregnskab t.kr.	Regnskab	Regnskab	Forventet	Budget
	2011	2012	2013	2014
Driftsudgifter (ekskl. afskrivninger)	61.392	71.016	74.612	74.937
Afskrivninger jf. bekendtgørelse	2.906	3.079	4.331	3.369
Henlæggelse til investeringer jf. inv.plan				
Udgifter til prissætning pr. år	64.295	74.095	78.943	78.306
Overdækning (-)/underdækning (+) tidl. år.	-2.747	-8.714	-11.691	-7.776
Til opkrævning	61.551	65.381	67.252	70.530
Faktisk/budgetteret opkrævet ekskl. Tilslutning	70.265	77.072	75.028	70.530
Endelig over-/underdækning	8.714	11.691	7.776	0

Der er en forventet overdækning for 2013, hvilket alene ville betyde, at vi kan sænke taksterne med 7,8 mio. kr., hvilket for en standardfamilie bliver 1.327 kr..

Budgettet for 2014 udviser følgende væsentlige større omkostningsændringer som er indarbejdet på omkostningssiden og som får takstmæssige konsekvenser:

- Forsynings sikkerhedsafgiften på varmekøb, DONG betyder en stigning i taksterne for en standardfamilie på 736 kr..
- Afgiftsstigninger på varmekøb, DONG (NO_x-Afgift, Kulafgift og CO₂- afgift) betyder en stigning i taksterne for en standardfamilie på 131 kr..
- Øvrige ændringer i budgettet for 2014, herunder reguleringer og afskrivninger efter Varmeforsyningslovens regler betyder en stigning i taksterne for en standardfamilie på 460 kr..



Den forbrugsafhængige takst kan holdes uændret på 404,00 kr. pr. MWh.. Dette skyldes til dels, at den samlede indtægt kan holdes uændret, som konsekvens af overdækningen fra 2013, trods stigningen i omkostningerne som beskrevet ovenfor og dels, at vi har fået flere kunder at sprede omkostningen på. Disse faktorer betyder begge, at vi har flere til at betale for vores omkostninger, og den enkelte kan derfor nøjes med endnu mindre end den reelle omkostningsstigning berettiger til.

I hele kr.	Budget 2013	Budget 2014	Ændring i %
Antal husstande i forsyningsområdet:	5.293	5.371	1,5 %
MWh pr. husstand	25,13	24,76	-1,5 %
Pris pr. MWh	404,00	404,00	0,0 %
Indtægt på forbrug per husstand:	10.152,52	10.003,04	-1,5 %
Gennemsnitligt m ² pr. husstand	336,04	327,37	-2,6 %
Fast afgift pr. m ² – gennemsnitligt	7,18	7,34	2,2 %
Indtægt på m ² – afgift per husstand	2.412,77	2.402,90	-0,4 %
Abonnementsafgift pr. husstand	680,00	680,00	
Indtægter i alt pr. husstand	13.245,29	13.085,94	-1,2 %
Indtægter i alt	70.107.319,97	70.284.583,74	0,3 %

Takstreguleringens betydning for en "standardfamilie":

I hele kr.	2013	2014	Ændring	%
MWh-forbrug	18,10	18,10		
Pris pr. enhed ekskl. moms	404,00	404,00	0,00	0,0 %
Samlet pris ekskl. abonnement og fast afgift	7.312,40	7.312,40	-0,00	0,0 %
Fast m ² -afgift	12,00	12,00		
Antal m ²	130,00	130,00		
Fast afgift	1.560,00	1.560,00		
Abonnement	680,00	680,00		
Samlet pris ekskl. moms	9.552,40	9.552,40	0,00	0,0 %
Moms	2.388,10	2.388,10	0,00	0,0 %
Samlet pris	11.940,50	11.940,50	0,00	0,0 %



Varde Affald A/S:

Resumé:

Varde Affald A/S er budgetteret til et underskud i 2014 på 3,3 mio. kr. mod et budgetteret underskud for 2013 på 1,0 mio. kr. Årets resultat overføres til egenkapitalen.

Likviditeten i selskabet, der primo 2014 er skønnet til 1,0 mio. kr. forventes at være uændret ultimo 2014.

Der er i 2014 budgetteret med investeringer for 26.600 t.kr.

Forudsætninger:

Affaldsområdets takstfastsættelse skal ifølge Affaldsbekendtgørelsen medføre, at området hviler i sig selv over en årrække.

Affaldsbekendtgørelsen kræver, at hver enkelt ordning på affaldsområdet 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. Taksterne for erhverv er beregnet på grundlag af brugerundersøgelsen.

Omlasteplads i Nybro ejes af Varde Affald A/S men drives af ESØ.

Varde Kommune varetager fortsat visse myndighedsopgaver for Varde Affald A/S, hvilket udgør dermed i alt 735 t.kr., der er lagt ind som en udgift i resultatopgørelsen.

**Budget 2014:**

I t.kr.	Oprindeligt budget	Effektiviseringsstrategi	Indarbejdede ændringer	Ændringer i alt	Budget 2014
Omsætning i alt	62.986		-2.259	-2.259	60.727
<i>Dagrenovation</i>	33.663		-3.492	-3.492	30.172
<i>Genbrugspladser</i>	28.803		1.477	1.477	30.280
<i>Andet</i>	520		-244	-244	276
Produktionsomkostninger	-48.734		-832	-832	-49.566
<i>Dagrenovation</i>	-26.040		2.674	2.674	-23.366
<i>Drift genbrugspladser</i>	-21.573	200	-4.526	-4.326	-25.900
<i>Andet</i>	-1.120		1.020	1.020	-100
Administrationsomkostninger	-15.746		773	773	-14.973
Andre indtægter	175				175
Andre omkostninger					
Udgifter i alt	-64.305	200	-60	140	-64.164
Resultat før renter	-1.319	200	-2.318	-2.118	-3.437
Finansielle indtægter	45		-6	-6	39
Finansielle udgifter	-37		-917	-917	-954
Resultat før skat	-1.311	200	-3.241	-3.041	-4.352
Skat af årets resultat	327		761	761	1.088
Resultat efter skat	-984	200	-2.480	-2.280	-3.264

Indarbejdede ændringer:

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2013 er (i hele kr.):

- Varde Affald AVS's andel af effektiviseringsstrategien i alt: 200.000
 - Optimeringsprojekt, effektivisering af arbejdsgange 200.000
- Andre ændringer i forudsætningerne:
 - Omsætning i alt: -2.259.000
 - Færre antal enheder tilmeldt dagrenovation -3.492.000
 - Flere tilmeldte til genbrugsordningen 1.233.000
 - Produktionsomkostninger i alt: -832.000
 - Dagrenovation, ny renovatør efter udbud 1.800.000
 - Dagrenovation, behandlingsomkostninger 1.000.000
 - Dagrenovation, omplacering af løn pga. tidsregistrering -126.000
 - Pladser, øgede service og vedligeholdelse -350.000
 - Pladser, færre udgifter til tømning/behandling 241.000
 - Pladser, omplacering af løn på baggrund af tidsregistrering -4.351.000
 - Pladser, færre diverse udgifter 1.019.000
 - Mindre ændringer på baggrund af budgetopfølgning i 2013 -65.000
 - Administrationsomkostninger i alt: 773.000



- Omplacering af løn på baggrund af tidsregistrering 306.000
 - Lavere adm. vederlag fra Varde Forsyningservice 1.667.000
 - Øgede omkostninger til kampagner og konsulenter. -850.000
 - Øgede omkostninger til brugerundersøgelser -350.000
- Finansielle omkostninger i alt: -917.000
 - Finansiering af anlægsinvesteringer -917.000

Investeringer:

Investeringer specificeres således, i hele kr.:

Grundlag	Investering	Anskaffelsessum	Levetid
Reinvesteringer	Spande	1.000.000	5 år
Reinvesteringer	Nye containere, genbrugspladser	200.000	10 år
Reinvesteringer	Genbrugsstationer i øvrigt	300.000	10 år
Reinvesteringer	Arbejdsredskaber	600.000	5 år
Affaldsplan	Miljøstationer, sommerlandet (5 stk.)	800.000	10 år
Affaldsplan	Totalrenovering Varde	13.700.000	30 år
Affaldsplan	Oksbøl genbrugsstation	9.000.000	30 år
Affaldsplan	Nr. Nebel genbrugsstations	1.000.000	30 år
	Affald i alt	26.600.000	

I Budget 2014 er der indarbejdet følgende grupper af investeringer:

- Reinvesteringer som følge af Asset Management strategien: 2.100.000
- Investeringer som følge af affaldsplanen: 24.500.000

Takster:

Affaldsområdets takstfastsættelse skal ifølge Affaldsbekendtgørelsen medføre, at området hviler i sig selv over en årrække. Det samlede takstregnskab ser ud som nedenstående, hvert område skal hvile i sig selv, hvorfor disse gennemgås særskilt nedenunder. Alle takster er at finde i takstbladet for Varde Forsyning A/S.

Takstregnskab t.kr.	Regnskab	Regnskab	Forventet	Budget
	2011	2012	2013	2014
Driftsudgifter (inkl. renter)	60.418	61.381	58.981	58.591
Investeringer	2.730	14.491	7.900	26.600
Udgifter til indregning i taksten	63.148	75.872	66.881	85.191
Over-/underdækning primo	1.884	-4.745	5.841	12.056
Overdækning Nybro				
Samlet set til opkrævning	61.264	71.127	72.722	97.247
Budgetteret opkrævning	66.009	65.286	60.666	60.902
Over-/underdækning ultimo	4.745	-5.841	-12.056	-36.345



Dagrenovation

Omsætningen på dagrenovation udgøres alene af den "grå spand", dvs. ikke-genanvendelig dagrenovation. Denne omkostning finansieres udelukkende af de kunder som er tilsluttet, via en takst, der fordeles efter størrelsen på beholderen og antallet af tømninger.

Omsætningen på dagrenovation falder 3,5 mio. kr. som følge af reduktionen i antal tilmeldte, faldet i omkostningerne dækker ikke omsætningsfaldet, men området vurderes over en længere årrække, hvorfor taksterne forbliver uændret for 2014. Faldet i antal tilmeldte skyldes primært, at erhvervsvirksomheder har fået frit valg af renovatør i forbindelse med renovatørskiftet, og en lang række virksomheder valgte som konsekvens at få tømt af private vognmænd.

Genbrugsordninger (herunder genanvendelig dagrenovation, miljøstationer og supermiljøstationer)

Genbrugspladserne og herunder den genanvendelige del af dagrenovationen finansieres både af privat- og erhvervskunder. Disse to grupper af kunder skal betale for den del, de reelt bruger på basis af en brugerundersøgelse gennemført på genbrugspladserne. Taksterne i nærværende budget er fordelt efter den gennemførte brugerundersøgelse.

Omsætningen på genbrugsordningerne stiger med 1,2 mio. kr. som følge af flere tilmeldinger til ordningen, hvorimod stigningen i omkostningerne overstiger omsætningsstigningen, men området vurderes over en længere årrække, hvorfor taksterne forbliver uændret for 2014.

Takstreguleringens betydning for en "standardfamilie":

Ovennævnte takster påvirker en standardfamilie således:

I hele kr.	2013	2014	Ændring	%
240 L spand - 26 tømninger	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0 %
Genbrugsordning, private	880,00	880,00	0,00	0,0 %
Samlet pris ekskl. moms	1.880,00	1.880,00	0,00	0,0 %
Moms	470,00	470,00	0,00	0,0 %
Samlet pris	2.350,50	2.350,50	0,00	0,0 %