



  
VARDE FORSYNING

**Budget 2015**



## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Overordnede linjer i Budget 2015	1
Forudsætninger indarbejdet i Budget 2015	3
Varde Forsyningservice A/S:	4
Varde Vandforsyning A/S:	8
Varde Kloak og Spildevand A/S:	12
Varde Varmeforsyning A/S:	17
Varde Affald A/S:	20



## Overordnede linjer i Budget 2015

### Generelt

Budget 2015 er en kopi af Budget 2014, hvor de allerede kendte forudsætningsændringer og afvigelser er indarbejdet, hvilket blandt andet omfatter de investeringer, der skal foretages i 2015. Pris- og lønskønnene, der har dannet basis for dette budget, er udmeldt af KL i deres budgetvejledning (henholdsvis 2,0 % og 2,08 % i G.1-2).

Som hovedregel vil Budget 2015 ikke afvige fra Budget 2014, 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

Nedenfor gennemgås ændringer i taksterne for en standardfamilie. En standardfamilie er ifølge Dansk Fjernvarme og DANVA en familie med et hus på 130 m<sup>2</sup>, et forbrug af varme på 18,1 MWh og vand på 130 m<sup>3</sup>.

Først behandles taksterne som de kunne se ud, hvis der i 2015 blev indregnet alle udefrakommende omkostninger og den maksimale opkrævningsmulighed blev udnyttet. Herefter behandles de faktiske ændringer i taksterne for en standardfamilie, og selvfølgelig hvorfor der er forskel mellem de to. Ændringerne i taksterne på de enkelte forsyningsarter behandles dybdegående som en del af gennemgangen af de enkelte selskaber.

De største udefrakommende omkostningsændringers potentielle takstpåvirkning for en standardfamilie:

❖ Prisstigning på køb af varme hos DONG:	759,00 kr.
❖ Øgede krav og prisstigninger til køb af energibesparelser	119,00 kr.
❖ Nedbrud hos DONG og dermed egenproduktion	632,00 kr.
❖ Løn- og prisregulering på hhv. 2,08 % og 2,0 % ifølge KL:	362,00 kr.
❖ Konsekvenserne for private af Trappemodellen, rabat til erhverv, Spildevand:	102,00 kr.
❖ Konsekvenser af øget statsafgift på spildevand	50,00 kr.
❖ Konsekvenserne for private af Særbidragsmodellen, rabat til erhverv, Spildevand:	22,00 kr.
❖ Konsekvenserne af finansiering af skat (skattesagen), Spildevand:	78,00 kr.
❖ <u>Tilrettet datagrundlag (fejl fra KMD FAS) på antal af enheder på dagrenovation:</u>	<u>58,00 kr.</u>
I alt ca.:	2.182,00 kr.

De største udefrakommende indtægtsændringers potentielle takstpåvirkning for en standardfamilie:

❖ Prisloft 2015 for Varde Vandforsyning A/S:	878,00 kr.
❖ Prisloft 2015 for Varde Kloak og Spildevand A/S:	2.072,00 kr.
❖ Reguleringsregnskabet for Varde Varmeforsyning A/S:	1.423,00 kr.
❖ <u>Reguleringsregnskabet for Varde Affald A/S:</u>	<u>561,00 kr.</u>
❖ I alt ca.:	4.934,00 kr.

De største selvskabte ændringers takstpåvirkning for en standardfamilie:

❖ Konsekvenserne for private af Trappemodellen, rabat til erhverv, Vand:	36,00 kr.
--	-----------



I alt kunne der i taksterne for 2015 indregnes en stigning på 7.152 kr. for en standardfamilie. Varde Forsyning A/S har i Budget 2015 ikke indarbejdet alle ovenstående ændringer, de indarbejdede ændringer medfører følgende prisændringer for en standardfamilie:

I hele kr.	2014	2015	Ændring	%
Vand (130 m <sup>3</sup> )	2.506,00	2.573,00	66,00	2,6 %
Spildevand (130 m <sup>3</sup> )	4.353,00	4.646,00	293,00	6,7 %
Varme (18,1 MWh)	11.941,00	13.524,00	1.583,00	13,3 %
Affald (240 L spand - 26 tømninger)	2.350,00	2.479,00	129,00	5,5 %
<b>I alt</b>	<b>21.149,00</b>	<b>23.222,00</b>	<b>2.071,00</b>	<b>9,8 %</b>

De ændringer, som i 2015 bliver opkrævet hos en standardfamilie, er følgende:

❖ Løn- og prisregulering på hhv. 2,08 % og 2,0 % ifølge KL:	362,00 kr.
❖ Finansiering af skattesagen:	78,00 kr.
❖ Finansiering af stigning i statsafgift for spildevand	50,00 kr.
❖ Tilrettet datagrundlag (fejl fra KMD FAS) på antal af enheder på dagrenovation:	58,00 kr.
❖ Prisstigninger hos DONG:	1.510,00 kr.
❖ Omfordeling mellem takstgrupper (ingen omsætningsvirkning):	160,00 kr.
❖ <u>Ændringer pga. effektiviseringer:</u>	<u>-147,00 kr.</u>
❖ I alt:	2.071,00 kr.

Forskellen skyldes, at prislofterne i begge vandselskaber ikke bliver opkrævet fuldt ud, at det er besluttet at finansiere underdækningen i Varde Varmeforsyning A/S over flere år i stedet for at indregne det fulde beløb i taksterne, og at Varde Forsyning A/S finder effektiviseringer for de resterende 147 kr. for en standardfamilie.

## Investeringer

Udviklingen i anlægsaktiver ser samlet for koncernen ud som nedenstående. Investeringsniveauet afspejler Varde Forsyning A/S' asset management strategi og bestyrelsens ønske om at investeringerne skal betales af dem, der får gavn af investeringen, ikke fremtidige generationer.

	Anskaffelses- værdi	Bogført værdi	Investe- ringer	Anskaffelses værdi	Bogført værdi	Afskriv- ninger
1.000 kr.	01-01-2015	01-01-2015	2015	31-12-2015	31-12-2015	2015
Varde Forsyningservice A/S	40.990	29.644	4.150	45.140	29.846	3.948
Varde Vandforsyning A/S	159.464	143.973	11.050	170.514	150.827	4.196
Varde Kloak og Spildevand A/S	939.779	847.388	51.500	991.279	880.216	18.672
Varde Varmeforsyning A/S	42.472	37.017	5.025	47.497	40.071	1.971
Varde Affald A/S	72.385	53.137	6.450	78.835	53.895	5.692
<b>Total</b>	<b>1.255.090</b>	<b>1.111.159</b>	<b>78.175</b>	<b>1.333.265</b>	<b>1.154.855</b>	<b>34.479</b>

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



## Forudsætninger indarbejdet i Budget 2015

Budget 2015 for Varde Forsyning A/S og datterselskaber er baseret på nedenstående generelle forudsætninger:

- ❖ Lønudgiften er reguleret med 2,08 % som ifølge KL's budgetvejledning er konsekvensen af de kommunale overenskomster i 2014.
- ❖ Priserne er reguleret med 2,0 % som er anbefalingen fra KL i KL's budgetvejledning.
- ❖ Effektiviseringsstrategien for Varde Forsyning A/S er indarbejdet i sin oprindelige form, men det forventes at der skal udarbejdes en ny i 2015.
- ❖ Lønudgiften er fordelt på drift og anlæg og selskaber efter et skøn baseret på den faktiske tidsregistrering i første halvår 2014.
- ❖ Reinvesteringsniveauet følger forudsætningerne for Budget 2014 og principperne i Varde Forsynings Asset Management strategi.
- ❖ De endelige Prisloftsafgørelser for 2015 for Varde Vandforsyning A/S og Varde Kloak og Spildevand A/S er indarbejdet.
- ❖ 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 urealistisk at starte på dette før anden aconto 2015.
- ❖ Feriepenge til funktionærer er afsat med 15 % svarende til 6 ugers betalt ferie. Primo feriepengehensættelsen afvikles jævnt over perioden 2015.
- ❖ Det forudsættes, at der optages lån til investeringer i Varde Varmeforsyning A/S. I Varde Affald 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 koncernmellemregninger 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.
- ❖ Skat er budgetteret efter årsregnskabslovens principper. Der er i likviditetsbeskrivelsen medtaget den forventede skattebetaling, som på koncernniveau forventes at blive 1 mio. kr.
- ❖ Leverandørbetalingsbetingelser: Der regnes med i gennemsnit 30 dages kredit fra leverandører.
- ❖ Moms: Alle selskaber i Varde Forsynings koncern afregner moms månedsvi bortset fra Varde Vandforsyning A/S, der afregner moms kvartalsvis.



## Varde Forsyningservice A/S:

### Resumé:

Varde Forsyningservice A/S er budgetteret til et resultat i 2015 på 0 kr. mod et budgetteret resultat i 2014 på 788 t.kr. Likviditeten i selskabet, der primo 2015 er skønnet til 5,0 mio. kr. vil fremadrettet blive holdt konstant på dette niveau.

### Forudsætninger:

Den koncerninterne viderefakturering af løn- og personaleomkostninger fra Varde Forsyningservice A/S til søsterselskaberne beregnes fra 2014 inkl. indirekte lønomkostninger, hvor det 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.

Løn- og personaleomkostninger, der ikke kan faktureres via timeprisen til søsterselskaberne, vil blive opkrævet som en del af administrationsvederlaget efter nedenstående fordelingsnøgle. Administrationsvederlaget faktureret til koncernens andre selskaber bliver fra Budget 2015 ikke længere pålagt en avance på 5 %, da likviditeten er sikret i Varde Forsyningservice A/S. Fordelingsnøglen, der er brugt i Budget 2015, er uændret fra Budget 2014. Det eneste, der ikke fordeles efter nedenstående fordelingsnøgle, er bestyrelseshonoraret, der fordeles ligeligt med 20 % til hvert af de fem selskaber.

Fordelingsnøgle	Budget	Budget
	2014	2015
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 %
<b>Total</b>	<b>100,0 %</b>	<b>100,0 %</b>

Administrationsvederlaget faktureres kvartalsvis med en fjerdedel til afregning primo kvartalet. Det samlede årlige administrationsvederlag er 22,3 mio. i Budget 2015 mod 22,1 mio. kr. i Budget 2014.

Administrationsvederlag pr. selskab i t.kr.	Budget 2014	Budget 2015
Varde Forsyning A/S	0	0
Varde Vandforsyning A/S	-2.728	-2.750
Varde Kloak og Spildevand A/S	-8.734	-8.825
Varde Varmeforsyning A/S	-1.870	-1.882
Varde Affald A/S	-8.734	-8.825
<b>Total</b>	<b>-22.066</b>	<b>-22.282</b>

**Lønbudget 2015:**

Lønbudgettet for 2015 er fordelt mellem selskaberne og mellem drift og anlæg på basis af tidsregistreringen for første halvår 2014. 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 2014	Ændring	Budget 2015
Varde Forsyning A/S	0		0
Varde Forsyningservice A/S	-8.655	-559	-9.214
Varde Vandforsyning A/S	-3.679	-589	-4.268
Varde Kloak og Spildevand A/S	-9.836	-1.621	-11.457
Varde Varmeforsyning A/S	-3.863	588	-3.275
Varde Affald A/S	-15.023	-131	-15.154
<b>Total</b>	<b>-41.057</b>	<b>-2.312</b>	<b>-43.368</b>

De væsentligste ændringer i forhold til lønbudgettet for 2014 er (i t.kr.):

- Regulering af det samlede lønbudget med 2,08% ifølge KL's budgetvejledning: -765
- 3 ansættelser, vikarer til Kundecenter -335
- Øgede omkostninger til overarbejde ifm. MECOMS -212
- MedarbejderAkademiet og LedelsesAkademiet -300
- Højere afskrivninger på IT -700
- Ændringer i lønbudgettet i alt: -2.312

**Budget 2015:**

I t.kr.	Oprindeligt budget	Indarbejdede ændringer	Budget 2015
<b>Omsætning i alt</b>	<b>22.286</b>	<b>596</b>	<b>22.882</b>
Vand A/S, Administrationsvederlag	2.728	22	2.750
Spildevand A/S, Administrationsvederlag	8.734	91	8.825
Varme A/S, Administrationsvederlag	1.870	12	1.882
Affald A/S, Administrationsvederlag	8.734	91	8.825
Ekstern omsætning	220	380	600
Produktionsomkostninger	-3.231	770	-2.461
Administrationsomkostninger	-17.706	-2.376	-20.082
Andre indtægter	270	-40	230
Andre omkostninger			
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-20.666</b>	<b>-1.647</b>	<b>-22.313</b>
<b>Resultat før renter</b>	<b>1.619</b>	<b>-1.051</b>	<b>569</b>
Finansielle indtægter	132		132
Finansielle udgifter	-701		-701
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.051</b>	<b>-1.051</b>	<b>0</b>
Skat af årets resultat	-263	263	0
<b>Resultat efter skat</b>	<b>788</b>	<b>-788</b>	<b>0</b>

**Indarbejdede ændringer:**

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2014 er (i hele kr.):

- Omsætning i alt: 596.000
  - Øget administrationsvederlag pga. omkostningsstigning 216.000
  - Øgede indtægter fra administration af eksterne forsyninger 380.000
  
- Produktionsomkostninger i alt: 770.000
  - Stigning i afskrivninger pga. udbygning af Gl. Kærvej 15 770.000
  
- Administrationsomkostninger i alt: -2.376.000
  - Udgifter til skoletjeneste -98.000
  - Stigning i honorar, kursus og møder for bestyrelsen -32.000
  - Stigning i kurser og uddannelse til ledere -500.000
  - Stigning i udgifter til IT, tilrettet efter faktisk forbrug -607.000
  - Stigning i antal timer på administration af eksterne -794.000
  - Stigning i antal timer på administration i selskabet -161.000
  - Stigning i forsikring, abonnement mv. -184.000



**Investeringer:**

Investeringer specificeres således, i hele kr.:

<b>Grundlag</b>	<b>Investering</b>	<b>Anskaffelses- sum</b>	<b>Levetid</b>
Reinvesteringer	Generelle it-investeringer som følge af Varde Forsyning A/S' it-strategi	200.000	5 år
Reinvesteringer	Biler	250.000	5 år
Udvikling	Nye udviklingsprojekter	1.000.000	5 år
Reinvesteringer	Vedligeholdelse af bygninger	200.000	5 år
Udvikling	Skolelokaler i kedelhal	2.500.000	25 år
	<b>I alt</b>	<b>4.150.000</b>	



## Varde Vandforsyning A/S:

### Resumé:

Varde Vandforsyning A/S er budgetteret til et overskud på 83 t.kr. mod et budgetteret resultat for 2014 på 1.555 t.kr.. Årets resultat overføres til egenkapitalen.

Likviditeten i selskabet, der primo 2015 er skønnet til 7,1 mio. kr. stiger i løbet af 2015 til 8,5 mio. kr.

Der er i 2015 budgetteret med investeringer for 11.050 t.kr.

### Forudsætninger:

Prisloftafgørelsen for 2015 er modtaget den 13. august 2014 fra Forsyningssekretariatet.

<b>Prisloftet beregnes således:</b>		<b>I alt</b>
Driftsomkostninger i prisloftet for 2014	7.745.334 kr.	
Bortfald af væsentlige omkostninger	0 kr.	
Korrektion for prisudvikling 2014-2015	6.196 kr.	
Forhøjelse til effektivt niveau iht. benchmarkingen	0 kr.	
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	-34.079 kr.	
Korrektion for individuelt effektiviseringskrav	-181.434 kr.	
<b>Driftsomkostninger i alt</b>	<b>7.536.017 kr.</b>	<b>7.536.017 kr.</b>
Tillæg for historiske investeringer	8.239.955 kr.	
Tillæg for gennemførte investeringer i 2011-2013	2.261.597 kr.	
Korrektion for planlagte investeringer vedrørende 2013	671.908 kr.	
Tillæg for planlagte investeringer i 2014 og 2015	813.667 kr.	
<b>Investeringsstillæg i alt</b>	<b>11.987.126 kr.</b>	<b>11.987.126 kr.</b>
Tillæg for 1:1-omkostninger i 2015	593.000 kr.	
Tillæg for ledningsført vand i 2015	10.521.072 kr.	
Tillæg vedr. revisorerklæringer og DANVA/FVD-kontingent	226.000 kr.	
Korrektion ift. faktiske 1:1- omkostninger i 2013	785.226 kr.	
Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2015	45.000 kr.	
Korrektion ift. faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål 2013	0 kr.	
Tillæg/fradrag for nettofinansielle poster i 2015	1.174.461 kr.	
Korrektion ift. faktiske nettofinansielle poster i 2013	65.380 kr.	
<b>Øvrige omkostninger mv. i alt</b>	<b>13.410.139 kr.</b>	<b>13.410.139 kr.</b>
Tillæg/fradrag for over- eller underdækning til og med 2010		-1.537.453 kr.
Korrektion ift. overholdelse af indtægtsramme i prisloft 2013		1.804.401 kr.
<b>Indtægtsramme i 2015</b>		<b>33.200.230 kr.</b>
Debiteret vandmængde 2013		1.716.326 m <sup>3</sup>
<b>Prisloft 2015</b>		<b>19,34 kr. pr. m<sup>3</sup></b>
<b>Indtægtsramme i 2015 ekskl. afgift for ledningsført vand</b>		<b>13,21 kr. pr. m<sup>3</sup></b>

Budgettet for 2015 forudsættes at ligge 40,1 % under prisloftet for 2015, og således opkræves ca. 878 kr. mindre hos en standardfamilie end tilladt ifølge prisloftet.

Prisloft 2015	kr. 13,21 pr. m <sup>3</sup>
Budgetteret prisloft 2015	kr. 7,81 pr. m <sup>3</sup>
Opkrævet mindre end prisloft 2014	kr. 5,40 pr. m <sup>3</sup>
Procentvis lavere opkrævning end prisloft 2014	40,1 %

**Budget 2015:**

I t.kr.	Oprindeligt budget	Indarbejdede ændringer	Budget 2015
<b>Omsætning i alt</b>	<b>13.062</b>	<b>341</b>	<b>13.403</b>
Produktionsomkostninger	-3.021	-238	-3.259
Distributionsomkostninger	-2.807	-1.306	-4.113
Administrationsomkostninger	-4.497	-762	-5.259
Andre indtægter	14		14
Andre omkostninger	0		0
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-10.311</b>	<b>-2.306</b>	<b>-12.617</b>
<b>Resultat før renter</b>	<b>2.750</b>	<b>-1.965</b>	<b>786</b>
Finansielle indtægter	84		84
Finansielle udgifter	-761		-761
<b>Resultat før skat</b>	<b>2.073</b>	<b>-1.965</b>	<b>109</b>
Skat af årets resultat	-518	493	26
<b>Resultat efter skat</b>	<b>1.555</b>	<b>-1.472</b>	<b>83</b>

**Indarbejdede ændringer:**

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2014 er (i hele kr.):

- Omsætning i alt: **341.000**
  - Flere tilslutningsbidrag som følge af investeringsniveau 200.000
  - Omsætningsændring pga. prisændring på 2 %. 141.000
  
- Produktionsomkostninger i alt: **-238.000**
  - Omplacering af løn på baggrund af tidsregistrering 82.000
  - Højere afskrivninger -294.000
  - Mindre ændringer på baggrund af budgetopfølgning i 2014 -26.000
  
- Distributionsomkostninger i alt: **-1.306.000**
  - Højere afskrivninger -1.367.000
  - Mindre ændringer på baggrund af budgetopfølgning i 2014 12.000
  - Omplacering af løn på baggrund af tidsregistrering 49.000
  
- Administrationsomkostninger i alt: **-762.000**
  - Højere administrationsvederlag fra Varde Forsyningsservice -88.000
  - Lønomsætning flyttet på baggrund af tidsregistrering -853.000
  - Generel besparelse på administrationsudgifter 150.000
  - Mindre ændringer på baggrund af budgetopfølgning i 2014 29.000

**Investeringer:**

Investeringer specificeres således, i hele kr.:

Grundlag	Investering	Anskaffelsessum	Levetid
Kundeprojekter	Byggemodninger	400.000	75 år
Strukturanalyse	Reinvesteringer i ledningsnettet	2.200.000	75 år
Strukturanalyse	Reinvesteringer, øvrige vandforsyningsanlæg	400.000	75 år
Reinvesteringer	Biler	250.000	5 år
Reinvesteringer	Produktionsanlæg	1.600.000	30 år
Driftsoptimering	Ledninger til nyt vandværk	3.000.000	75 år
Driftsoptimering	Fjernaflæste vandmålere	50.000	10 år
Driftsoptimering	Boringer og kildefelt til nyt vandværk	2.850.000	30 år
Driftsoptimering	SRO – optimering og DDS	300.000	10 år
	<b>I alt</b>	<b>11.050.000</b>	

I Budget 2015 er der indarbejdet følgende grupper af investeringer:

- Kundeprojekter, som følge af forventet efterspørgsel: 400.000
- Reinvesteringer som følge af Asset Management strategien: 4.450.000
- Driftsoptimering: 6.200.000

**Takster:**

Varde Vandforsyning A/S er underlagt Vandsektorloven og indtægterne skal derfor holdes indenfor prisloftsafgørelsen for 2015. Statsafgiften er ikke en del af prisloftet og kan ikke kontrolleres af Varde Vandforsyning A/S, statsafgiften udgør 6,13 kr. pr. m<sup>3</sup>. Den forbrugsafhængige takst er derimod helt i Varde Vandforsyning A/S's kontrol og hæves til 3,75 kr. pr. m<sup>3</sup> for 2015, og taksten for det faste abonnement hæves til 744,60 kr.

For erhvervskunder indføres en rabatordning med samme rabatsatser og afsætningsintervaller som på spildevandsområdet - den såkaldte "Trappemodel". Rabatten til erhverv betyder, at den forbrugerafhængige takst hæves til 3,97 kr. pr. m<sup>3</sup> for en standardfamilie.

Forbrugsafhængig takst	Kubikmeterinterval	Rabat	Pris pr. m <sup>3</sup>
Trin 1	0 – 500 m <sup>3</sup>	0 %	3,97
Trin 2	501 – 20.000 m <sup>3</sup>	8 %	3,66
Trin 3	20.000 m <sup>3</sup> og op	24 %	3,02



Samlet set betyder ændringen en takststigning på 2,6 % for en standardfamilie.

I hele kr.	Budget 2014	Budget 2015	Ændring i %
Antal husstande i forsyningsområdet:	8.949	8.949	0,0 %
m <sup>3</sup> pr. husstand	183	183	0,0 %
Pris pr. m <sup>3</sup>	3,68	3,75	2,0 %
Statsafgift pr. m <sup>3</sup>	6,13	6,13	0,0 %
Indtægt på forbrug per husstand:	1.795,23	1.808,04	0,7 %
Statsafgift egen boring	7,66	7,66	
Abonnementsafgift pr. husstand	730,00	744,60	2,0 %
Indtægter i alt pr. husstand	2.525,23	2.552,64	1,09 %
Indtægter i alt	22.598.283,00	22.843.575,00	1,1 %

#### Takstreguleringens betydning for en "standardfamilie":

I hele kr.	2014	2015	Ændring	%
Antal m <sup>3</sup>	130,0	130,0		
Pris pr. enhed ekskl. moms	3,68	3,97	0,29	8,0 %
Statsafgift	6,13	6,13	0,00	0,0 %
Samlet pris pr. enhed ekskl. moms	9,81	10,10	0,29	3,0 %
Samlet pris ekskl. abonnement	1.275,30	1.313,47	38,17	3,0 %
Abonnement	730,00	744,60	14,60	2,0 %
Samlet pris ekskl. moms	2.005,30	2.058,07	52,77	2,6 %
Moms	501,33	514,52	13,19	2,6 %
Samlet pris	2.506,63	2.572,59	65,96	2,6 %



## Varde Kloak og Spildevand A/S:

### Resumé:

Varde Kloak og Spildevand A/S er budgetteret til et resultat i 2015 på 16,4 mio. kr. mod et budgetteret resultat for 2014 på 14,7 mio. kr. Årets resultat overføres til egenkapitalen.

Likviditeten i selskabet, der primo 2015 er skønnet til 4,7 mio. kr. er ændret ved udgangen af 2015 til 24,2 mio. kr. Der er i 2015 budgetteret med investeringer for 51.500 t.kr.

### Forudsætninger:

Prisloftafgørelsen for 2015 er modtaget den 30. september 2014 fra Forsyningssekretariatet.

<b>Prisloftet beregnes således:</b>		<b>I alt</b>
Driftsomkostninger i prisloftet for 2014	31.987.104 kr.	
Bortfald af væsentlige omkostninger	0 kr.	
Korrektion for prisudviklingen 2014-2015	25.590 kr.	
Forhøjelse til effektivt niveau iht. Benchmarkingen	0 kr.	
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	-140.743 kr.	
Korrektion for individuelt effektiviseringskrav	-1.599.355 kr.	
<b>Driftsomkostninger i alt</b>	<b>30.272.595 kr.</b>	<b>30.272.595 kr.</b>
Tillæg for historiske investeringer	44.070.635 kr.	
Tillæg for gennemførte investeringer i 2011-2013	4.577.178 kr.	
Korrektion for planlagte investeringer vedrørende 2013	677.083 kr.	
Tillæg for planlagte investeringer i 2014 og 2015	1.477.500 kr.	
<b>Investeringsstillæg i alt</b>	<b>50.802.396 kr.</b>	<b>50.802.396 kr.</b>
Tillæg for 1:1-omkostninger i 2015	2.852.000 kr.	
Tillæg vedr. revisorerklæringer og DANVA/FVD-kontingent	135.000 kr.	
Korrektion ift. faktiske 1:1- omkostninger i 2013	8.627.652 kr.	
Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2015	250.000 kr.	
Tillæg for omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2015	0 kr.	
Korrektion ift. faktiske driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2013	0 kr.	
Tillæg/fradrag for nettofinansielle poster i 2015	235.095 kr.	
Korrektion ift. faktiske nettofinansielle poster i 2013	452.441 kr.	
<b>Øvrige omkostninger mv. i alt</b>	<b>12.552.188 kr.</b>	<b>12.552.188 kr.</b>
Tillæg/fradrag for over- eller underdækning til og med 2010		-8.077.488 kr.
Korrektion ift. overholdelse af indtægtsramme i prisloft 2013		14.312.636 kr.
<b>Indtægtsramme i 2015</b>		<b>99.862.328 kr.</b>
Debiteret vandmængde 2013		2.219.474 m <sup>3</sup>
<b>Prisloft 2015</b>		<b>44,99 kr. pr. m<sup>3</sup></b>

Budgettet for 2015 forudsættes at ligge 28,4 % under prisloftet for 2015, og således opkræves ca. 2.076 kr. mindre hos en standardfamilie end tilladt ifølge prisloftet.

Udkast om prisloft 2015	kr. 44,99 pr. m <sup>3</sup>
Budgetteret prisloft 2015	kr. 32,21 pr. m <sup>3</sup>
Opkrævet mindre end prisloft 2015	kr. 12,78 pr. m <sup>3</sup>
Procentvis lavere opkrævning end prisloft 2015	28,4 %

**Budget 2015:**

I t.kr.	Oprindeligt budget	Indarbejdede ændringer	Budget 2015
<b>Omsætning i alt</b>	<b>66.248</b>	<b>4.940</b>	<b>71.188</b>
Produktionsomkostninger	-15.498	-2.292	-17.791
Distributionsomkostninger	-18.748	-1.901	-20.709
Administrationsomkostninger	-11.638	-1.506	-13.144
Andre indtægter			
Andre omkostninger	-375		-375
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-46.260</b>	<b>-5.759</b>	<b>-52.019</b>
Tømningsordning	-4.318	-86	-4.404
Indtægter fra tømningsordning	4.318	86	4.404
<b>Tømningsordning i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultat før renter</b>	<b>19.988</b>	<b>819</b>	<b>19.169</b>
Finansielle indtægter	91		91
Finansielle udgifter	-295		-295
<b>Resultat før skat</b>	<b>19.785</b>	<b>819</b>	<b>18.965</b>
Skat af årets resultat	-4.946	489	-4.457
<b>Resultat efter skat</b>	<b>14.839</b>	<b>330</b>	<b>14.509</b>

**Indarbejdede ændringer:**

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2014 er (i hele kr.):

- **Omsætning i alt:** 4.940.000
  - Prisstigning på 2 % 1.984.000
  - Finansiering af skattesagen 1.056.000
  - Flere tilslutninger pga. investeringsbudget 1.500.000
  - Finansiering af øget statsafgift på spildevand 700.000
  - Fald i vejafvandingsbidrag pga. investeringsbudget -300.000
- **Produktionsomkostninger i alt:** -2.292.000
  - Flere afskrivninger -996.000
  - Ændring af løn som følge af tidsregistrering -219.000
  - Korrektion af fejl i Budget 2014 -390.000
  - Besparelse på biludgifter 136.000
  - Øgede omkostninger til service og vedligehold -174.000
  - Øgede omkostninger til spildevandsafgift -700.000
  - EI – yderligere besparelser 205.000
  - Mindre tilretninger som følge af budgetopfølgning i 2014 -154.000
- **Distributionsomkostninger i alt:** -1.961.000
  - Flere afskrivninger -1.185.000



- Øgede omkostninger til drift og vedligehold -634.000
- Ændring af løn som følge af tidsregistrering -222.000
- Mindre tilretninger som følge af budgetopfølgning i 2014 80.000
  
- Administrationsomkostninger i alt: -1.506.000
  - Løn omplaceret som følge af tidsregistrering -905.000
  - Højere adm.verderlag fra Varde Forsyningsservice -354.000
  - Øgede abonnementsudgifter -200.000
  - Mindre tilretninger som følge af budgetopfølgning i 2014 -50.000
  
- Tømningsordning reguleret pga. øgede lønudgifter

### Investeringer:

Investeringer specificeres således, i hele kr.:

Grundlag	Investering	Anskaffel- sessum	Levetid
Kundeprojekter	Byggemodninger	2.000.000	75 år
Kundeprojekter	Nye stikledninger og brønde	1.500.000	75 år
Kundeprojekter	Åbent land	2.000.000	75 år
Reinvesteringer	Ledningsnet	2.000.000	75 år
Reinvesteringer	Pumpestationer	3.600.000	30 år
Reinvesteringer	Overløbsbygværker	1.000.000	30 år
Reinvesteringer	Renseanlæg	200.000	30 år
Reinvesteringer	Bassiner	2.000.000	30 år
Reinvesteringer	Biler	500.000	5 år
Reinvesteringer	Biogasanlæg	3.000.000	30 år
Tillæg til spildevandsplan	Separatkloakering	30.000.000	75 år
Driftsoptimering	Energioptimering, renseanlæg	3.200.000	30 år
Driftsoptimering	Optimering af SRO-anlægget	500.000	30 år
	<b>I alt</b>	<b>51.500.000</b>	

I Budget 2015 er der indarbejdet følgende grupper af investeringer:

- Kundeprojekter, som følge af forventet efterspørgsel: 5.500.000
- Reinvesteringer som følge af Asset Management strategien: 12.300.000
- Tillæg til spildevandsplanen: 30.000.000
- Driftsoptimering: 3.700.000



**Takster:**

Varde Kloak og Spildevand A/S er underlagt Vandsektorloven og indtægterne skal derfor holdes indenfor prisloftsafgørelsen for 2015. Den forbrugsafhængige takst stiger som en følge af vedtagelsen af bekendtgørelse nr. 1070 af 02/09/2013 ("Trappemodellen") og som følge af Særbidragsmodellen. Derudover stiger taksterne som konsekvens af finansieringen af skattesagen og med den generelle prisstigning på 2 %.

For erhvervskunder betyder bekendtgørelse nr. 1070 af 02/09/2013 ("Trappemodellen") at rabatten til erhverv stiger og betyder at den forbrugerafhængige takst hæves til 24,84 kr. pr. m<sup>3</sup> for en standardfamilie.

Forbrugsafhængig takst	Kubikmeterinterval	Rabat	Pris pr. m <sup>3</sup>
Trin 1	0 – 500 m <sup>3</sup>	0 %	24,84
Trin 2	501 – 20.000 m <sup>3</sup>	8 %	22,85
Trin 3	20.000 m <sup>3</sup> og op	24 %	18,88

I hele kr.	Budget 2014	Budget 2015	Ændring i %
Antal husstande i forsyningsområdet:	17.206	17.206	0,0 %
Antal storerhverv i forsyningsområdet:	23	23	0,0 %
m <sup>3</sup> pr. husstand	108,59	108,59	0,0 %
Pris pr. m <sup>3</sup>	23,41	24,84	6,1 %
Indtægt på forbrug per husstand:	2.542,09	2.697,38	6,1 %
m <sup>3</sup> pr. storerhverv	15.002,65	15.002,65	0,0 %
Pris pr. m <sup>3</sup> (m/ rabat fra "trappemodellen")	21,96	22,85	4,0 %
Indtægt på forbrug per storerhverv:	329.458,19	342.810,56	4,0 %
Abonnementsafgift pr. kunde	438,89	488,3	11,3 %
Indtægter i alt per husstand	2.980,98	3.185,68	6,8 %
Indtægter i alt per storerhverv	329.897,08	343.298,86	4,1 %
Indtægter i alt	58.878.374,72	62.708.669,59	6,5 %



I hele kr.	Budget 2014	Budget 2015	Ændring i %
<b>Tømning septiktank</b>			
Antal tømninger	10.044	10.044	0,0 %
Pris pr. tømning	429,89	438,49	2,0 %
Omsætning (mio. kr.)	4,3	4,4	0,0 %
Omk. Tømninger (mio. kr.)	-4,3	-4,4	0,0 %

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

Øvrige indtægter, der udgør 8,5 mio. kr., er lejeindtægter vedr. antenner, vejafvandingsbidrag og tilslutningsbidrag.

I hele kr.	Budget 2014	Budget 2015	Ændring i %
<b>Statsafgift private boringer</b>			
Antal husstande - afgift I	7.474	7.474	0,0 %
Gns. m <sup>3</sup> pr. husstand - afgift I	71,09	71,09	0,0 %
Statsafgift pr. m <sup>3</sup> afgift I	0,74	0,74	
Statsafgift i alt - afgift I (mio. kr.)	0,4	0,4	0,0 %
Antal husstande - afgift II	5.576	5.576	0,0 %
Gns. m <sup>3</sup> pr. husstand - afgift II	74,78	74,78	0,0 %
Statsafgift pr. m <sup>3</sup> afgift II	5,53	5,53	
Statsafgift i alt - afgift II (mio. kr.)	2,4	2,4	0,0 %

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":

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

I hele kr.	2014	2015	Stigning	%
Antal m <sup>3</sup>	130,00	130,00		
Pris pr. enhed ekskl. moms	23,41	24,84	1,43	6,1 %
Samlet pris ekskl. moms og fast afgift	3.043,30	3.228,64	185,34	6,1 %
Abonnement	438,89	488,30	49,41	11,3 %
Samlet pris ekskl. moms	3.482,19	3.716,94	234,75	6,7 %
Moms	870,55	929,24	58,69	6,7 %
Samlet pris	4.352,74	4.646,18	293,44	6,7 %



## Varde Varmeforsyning A/S:

### Resumé:

Varde Varmeforsyning A/S er budgetteret til et underskud ifølge årsregnskabsloven i 2015 på 2,1 mio. kr. mod et budgetteret underskud for 2014 på 5,1 mio. kr. Årets resultat ifølge Varmeforsyningsloven er budgetteret til et underskud på 11,4 mio. kr.

Likviditeten i selskabet, der primo 2015 er skønnet til et træk på 11,1 mio. kr. falder i løbet af 2015 til et træk på 11,9 mio. kr. Der er i 2015 budgetteret med investeringer for 5.025 t.kr.

### Forudsætninger:

Varde Varmeforsyning A/S skal budgettere med en over-/underdækning på nul ifølge Varmeforsyningsloven, der er dog i Budget 2015 lagt op til så store prisstigninger, at disse indregnes over en år-række, efter ansøgning til Energitilsynet. Der regnes i Budget 2015 med et uændret ledningstab på 22,5 %.

### Budget 2015:

I t.kr.	Oprindeligt Budget	Indarbejdede ændringer	Budget 2015
<b>Omsætning i alt</b>	<b>70.890</b>	<b>9.247</b>	<b>80.137</b>
Produktionsomkostninger	-68.883	-4.775	-73.658
<i>Egenproduktion</i>	-3.628	-151	-3.778
<i>Varme produktion af andre</i>	-63.586	-3.806	-67.392
<i>Andre produktionsomkostninger</i>	-1.669	-819	-2.488
Distributionsomkostninger	-3.087	-261	-3.348
Administrationsomkostninger	-3.795	-906	-4.701
Andre indtægter	240		240
Andre omkostninger			
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-75.524</b>	<b>-5.943</b>	<b>-81.466</b>
<b>Resultat før renter</b>	<b>-4.634</b>	<b>3.304</b>	<b>-1.329</b>
Finansielle indtægter	15	-12	3
Finansielle udgifter	-531	-264	-796
<b>Resultat før skat</b>	<b>-5.150</b>	<b>3.028</b>	<b>-2.122</b>
Skat af årets resultat			
<b>Resultat efter skat</b>	<b>-5.150</b>	<b>3.028</b>	<b>-2.122</b>

**Indarbejdede ændringer:**

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2014 er (i hele kr.):

- **Omsætning i alt:** 9.247.000
  - Prisstigning på 2% 1.405.800
  - Ikke-varslet nedbrud i januar 2014 3.714.500
  - Prisstigning i 2014 pga. ny kontrakt (DONG) 4.126.700
- **Produktionsomkostninger i alt:** -4.775.000
  - Køb af varme, prisstigninger hos DONG -3.806.000
  - Øgede afskrivninger -304.000
  - Mindre ændringer som følge af budgetopfølgning i 2014 -85.000
  - Øgede udgifter til energibesparelser -580.000
- **Distributionsomkostninger i alt:** -261.000
  - Omplacering af løn som følge af tidsregistrering 441.000
  - Flere afskrivninger -452.000
  - Færre udgifter til køb af målere, da de alle er nye 100.000
  - Flere udgifter til service og vedligehold af ledninger -350.000
- **Administrationsomkostninger i alt:** -906.000
  - Løn omplaceret som følge af tidsregistrering -467.000
  - Højere adm.vederlag fra Varde Forsyningsservice -64.000
  - Flere udgifter til kunderettede kampagner -235.000
  - Flere udgifter til kurser -75.000
  - Ændringer som følge af budgetopfølgning i 2014 -65.000
- **Finansielle omkostninger i alt:** -264.000
  - Finansiering af anlægsinvesteringer -264.000

Investeringer specificeres således, i hele kr.:

Grundlag	Investering	Anskaffelsessum	Levetid
Kundeprojekter	Byggemodninger	300.000	75 år
Kundeprojekter	Nye stik	300.000	75 år
Reinvesteringer	Biler	250.000	5 år
Reinvesteringer	Reinvesteringer i anlæg	3.600.000	75 år
Driftsoptimering	Produktionsanlæg	300.000	30 år
Driftsoptimering	Målere	225.000	16 år
Driftsoptimering	Optimering af SRO-anlægget	50.000	10 år
	<b>I alt</b>	<b>5.025.000</b>	

I Budget 2015 er der indarbejdet følgende grupper af investeringer:

- Kundeprojekter i forhold til forventet efterspørgsel: 600.000
- Reinvesteringer som følge af Asset Management strategien: 3.850.000
- Driftsoptimeringer: 575.000

**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 2015 ovenfor, hvor Varde Varmeforsyning A/S genererer et underskud på 2,1 mio. kr. I Budget 2015 er der dog lagt op til så store prisstigninger ifølge takstregnskabet, at disse indregnes over en årrække, efter ansøgning til Energitilsynet.

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
	2012	2013	2014	2015
Driftsudgifter (ekskl. afskrivninger)	71.016	74.103	80.889	80.528
Afskrivninger jf. bekendtgørelse	3.065	3.930	3.161	2.279
Henlæggelse til investeringer jf. inv.plan				
Udgifter til prissætning pr. år	74.081	78.033	84.050	82.807
Overdækning (-)/underdækning (+) tidl. år.	-8.852	-11.843	-7.280	8.363
Til opkrævning	65.229	66.190	76.770	91.170
Faktisk/budgetteret opkrævet ekskl. tilslutning	77.072	73.470	68.407	79.777
Endelig over-/underdækning	-11.843	-7.280	8.363	11.393

Der er en forventet underdækning for 2014, hvilket alene ville betyde, at vi kan hæve taksterne med 8,4 mio. kr., hvilket for en standardfamilie bliver 1.423 kr.

Den forbrugsafhængige takst hæves til 474,00 kr. pr. MWh. Dette skyldes til dels, at den samlede indtægt hæves, som konsekvens af stigningen i omkostningerne og en forventet underdækning for 2014 som beskrevet ovenfor.

**Takstreguleringens betydning for en "standardfamilie":**

I hele kr.	2014	2015	Ændring	%
MWh-forbrug	18,10	18,10		
Pris pr. enhed ekskl. moms	404,00	474,00	70,00	17,3 %
Samlet pris ekskl. abonnement og fast afgift	7.312,40	8.579,40	1.267,00	17,3 %
Fast m <sup>2</sup> -afgift	12,00	12,00		
Antal m <sup>2</sup>	130,00	130,00		
Fast afgift	1.560,00	1.560,00		
Abonnement	680,00	680,00		
Samlet pris ekskl. moms	9.552,40	10.819,40	1.267,00	13,3 %
Moms	2.388,10	2.704,85	316,75	13,3 %
Samlet pris	11.940,50	13.524,25	1.583,75	13,3 %



## Varde Affald A/S:

### Resumé:

Varde Affald A/S er budgetteret til et underskud i 2015 på 4,1 mio. kr. mod et budgetteret underskud for 2014 på 3,3 mio. kr.

Likviditeten i selskabet, der primo 2015 er skønnet til et træk på 2,5 mio. kr. forventes at øges til et likviditetstræk på 4,4 mio. kr. ultimo 2015.

Der er i 2015 budgetteret med investeringer for 6.450 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.

Omlastepladsen 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 i alt 600 t.kr., der er lagt ind som en udgift i resultatopgørelsen.

**Budget 2015:**

I t.kr.	Oprindeligt budget	Indarbejdede ændringer	Budget 2015
<b>Omsætning i alt</b>	<b>60.727</b>	<b>1.921</b>	<b>62.648</b>
<i>Dagrenovation</i>	30.172	904	31.075
<i>Genbrugspladser</i>	30.280	982	31.261
<i>Andet</i>	276	36	312
Produktionsomkostninger	-49.566	-4.754	-54.120
<i>Dagrenovation</i>	-23.366	-1.416	-24.783
<i>Drift genbrugspladser</i>	-25.900	-3.338	-29.237
<i>Andet</i>	-100		-100
Administrationsomkostninger	-14.973	1.139	-13.835
Andre indtægter	175		175
Andre omkostninger			
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-64.164</b>	<b>-3.615</b>	<b>-67.780</b>
<b>Resultat før renter</b>	<b>-3.437</b>	<b>-1.694</b>	<b>-5.132</b>
Finansielle indtægter	39		39
Finansielle udgifter	-954		-954
<b>Resultat før skat</b>	<b>-4.352</b>	<b>-1.694</b>	<b>-6.047</b>
Skat af årets resultat	1.088	822	1.910
<b>Resultat efter skat</b>	<b>-3.264</b>	<b>-872</b>	<b>-4.136</b>

**Indarbejdede ændringer:**

De væsentligste ændringer i forhold til Budget 2014 er (i hele kr.):

- Omsætning i alt: 1.921.000
  - Prisstigning pga. omkostningsstigning på 3% for private 1.766.000
  - Prisstigning pga. omkostningsstigning på 3% for erhverv 155.000
- Produktionsomkostninger i alt: -4.754.000
  - Dagrenovation, rettelse af fejlbudgettering for 2014 -1.700.000
  - Dagrenovation, omplacering af løn pga. tidsregistrering -118.000
  - Pladser, rettelse af fejlbudgettering for 2014 -1.700.000
  - Pladser, omplacering af løn på baggrund af tidsregistrering -1.281.000
  - Mindre ændringer på baggrund af budgetopfølgning i 2014 45.000
- Administrationsomkostninger i alt: 1.139.000
  - Omplacering af løn på baggrund af tidsregistrering 792.000
  - Højere adm. vederlag fra Varde Forsyningsservice -354.000
  - Reduktion i betaling til Varde Kommune 135.000
  - Mindre ændringer på baggrund af budgetopfølgning i 2014 566.000

**Investeringer:**

Investeringer specificeres således, i hele kr.:

Grundlag	Investering	Anskaffelsessum	Levetid
Reinvesteringer	Spande	1.150.000	5 år
Reinvesteringer	Arbejdsredskaber	1.600.000	5 år
Affaldsplan	Miljøstationer, sommerlandet (5 stk.)	1.000.000	10 år
Affaldsplan	Døgnåbning forsøg Ølgod	500.000	30 år
Affaldsplan	Behovstømning forsøg	200.000	30 år
Affaldsplan	Vrenderup genbrugsstation	1.000.000	30 år
Affaldsplan	Nr. Nebel genbrugsstation	1.000.000	30 år
	<b>I alt</b>	<b>6.450.000</b>	

I Budget 2015 er der indarbejdet følgende grupper af investeringer:

- Reinvesteringer som følge af Asset Management strategien: 2.750.000
- Investeringer som følge af affaldsplanen: 3.700.000

**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
	2012	2013	2014	2015
Driftsudgifter (inkl. renter)	59.284	59.507	59.281	61.092
Afskrivninger	2.731	4.733	3.751	5.692
<b>Udgifter til indregning i taksten</b>	<b>62.015</b>	<b>64.240</b>	<b>63.032</b>	<b>66.784</b>
Over-/underdækning primo	-4.592	-5.764	305	6.378
<b>Samlet set til opkrævning</b>	<b>57.423</b>	<b>58.476</b>	<b>63.337</b>	<b>73.162</b>
Budgetteret opkrævning	63.187	58.171	56.959	62.648
<b>Over(-)/underdækning(+) ultimo</b>	<b>-5.764</b>	<b>305</b>	<b>6.378</b>	<b>10.514</b>

**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 stiger 0,9 mio. kr. som følge af en generel takststigning på 3%. Da der er en væsentlig reduktion i antal tilmeldte, stiger taksterne på dagrenovation dog mere end 3% - nemlig 6,75%. Faldet i antal tilmeldte skyldes primært, at vi efter at have skiftet afregningssystem nu har nogle valide afsætningstal som beregningsgrundlag. Desværre har det nemlig vist sig, at det nu





skrottede afregningssystem ikke har kunnet generere korrekte tal på antal kunder osv.. Det forventes, at der fremadrettet ikke er usikkerhed om tallene, hvorfor stigning indregnes i 2015, hvorefter taksterne bør kunne holdes i ro fremadrettet.

### **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 0,9 mio. kr. som følge af en generel takststigning på 3%. Der er dog store udsving i prisstigningen på de forskellige takster, da fx erhvervsordningerne har store variationer i antallet af tilmeldte. Ligesom på dagrenovation er der på genbrugsordning for private sket en reduktion i antallet af kunder som følge af et skift af afregningssystem. Det betyder, at denne takst reelt skal sættes op med 4,1% for at omsætningen på taksten skal stige de forventede 3%.

### **Takstreguleringens betydning for en "standardfamilie":**

Ovennævnte takster påvirker en standardfamilie således:

I hele kr.	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>Ændring</b>	<b>%</b>
240 L spand - 26 tømninger	1.000,00	1.067,50	67,50	6,75 %
Genbrugsordning, private	880,00	916,00	36,08	4,10 %
Samlet pris ekskl. moms	1.880,00	1.983,50	103,50	5,50 %
Moms	470,00	495,88	25,88	5,50 %
Samlet pris	2.350,50	2.479,38	128,88	5,50 %