



Metode for beregning af tarif - Findes der alternativer?

MFV – januar 2013

Version 2

Indhold



- Baggrund
- Sammensætning af tarif
- Simulering af alternative metoder for beregning af tarif
- Sammenfatning og konklusion

Baggrund



Mosedede Fjernvarmeværk a.m.b.a. (MFV) leverer varme til 197 andelshavere, hvor hovedparten er parcelhuse og et lille antal er erhverv eller offentlige andelshavere.

Budget/regnskab indeholder i grove træk udgifter til drift, administration, reparation, vedligehold og naturligvis varmelevering.

Af disse er varmelevering og til dels reparation og vedligehold variable poster, mens drift og administration er faste poster.

Sammensætning af tarif



Tariffen er i dag sammensat af både variable, delvist variable og faste elementer.

Dette gøres for at tariffen (indtægter) bedst muligt matcher/afspejler strukturen af udgifter, således at der er en stor grad af balance mellem fast og variabel i både indtægter og udgifter.

Sammensætning af tarif



Variable elementer:

- Aftaget varmemængde (forbrug målt i MWh x sats)
- Bidrag til energibesparelser (målt i MWh x sats)

Delvist variable elementer:

- Bidrag for 3 års gennemsnit (forbrug målt i MWh x sats)

Faste elementer:

- Bidrag pr. m² (antal m² x sats)
- Bidrag pr. enhed ved parcelhuse (≤ 250 m²) eller bidrag pr. enhed ved større forbrugere (> 250 m² - hvor varmepligtigt areal/158 m² afrundes til nærmeste hele antal enheder)

Simulering - Datagrundlag

Her viser vi resultatet af:

- Tarif 1 (Nuværende tarif)
- Tarif 2 (bidrag pr. m² flyttes til bidrag pr. enhed)
- Tarif 3 (bidrag pr. enhed og 3 års gns. flyttes til m²)

Husk! De årlige udgifter består af henholdsvis faste og variable udgifter og disse skal dækkes ind via de elementer, som medtages i de respektive beregninger.

Simulering - Datagrundlag

Tarif 1 2013 (nuværende metode/oprindeligt budget):

1. Aftaget varmemængde = 350,65 kr./MWh
2. Bidrag til energibesparelser = 10,10 kr./MWh
3. 3 års gennemsnit = 232,49 kr./MWh
4. Bidrag pr. m² = 12,54 kr./m²
5. Bidrag pr. enhed = 1.740,75 kr.

Simulering - Datagrundlag

Tarif 2 2013 (alternativ metode – **RØD** markerer forskelle):

1. Aftaget varmemængde = 350,65 kr./MWh
 2. Bidrag til energibesparelser = 10,10 kr./MWh
 3. 3 års gennemsnit = 232,49 kr./MWh
 4. Bidrag pr. m² = **0,00** kr./m² (12,54 kr./m²)
 5. Bidrag pr. enhed = **3.747,29** kr. (1.740,75 kr. ~ + 115%)
- Bidrag pr. m² tages ud, mens bidrag pr. enhed øges for at dække faste udgifter ind vha. "faste indtægter"

Simulering - Datagrundlag

Tarif 3 2013 (alternativ metode – **RØD** markerer forskelle):

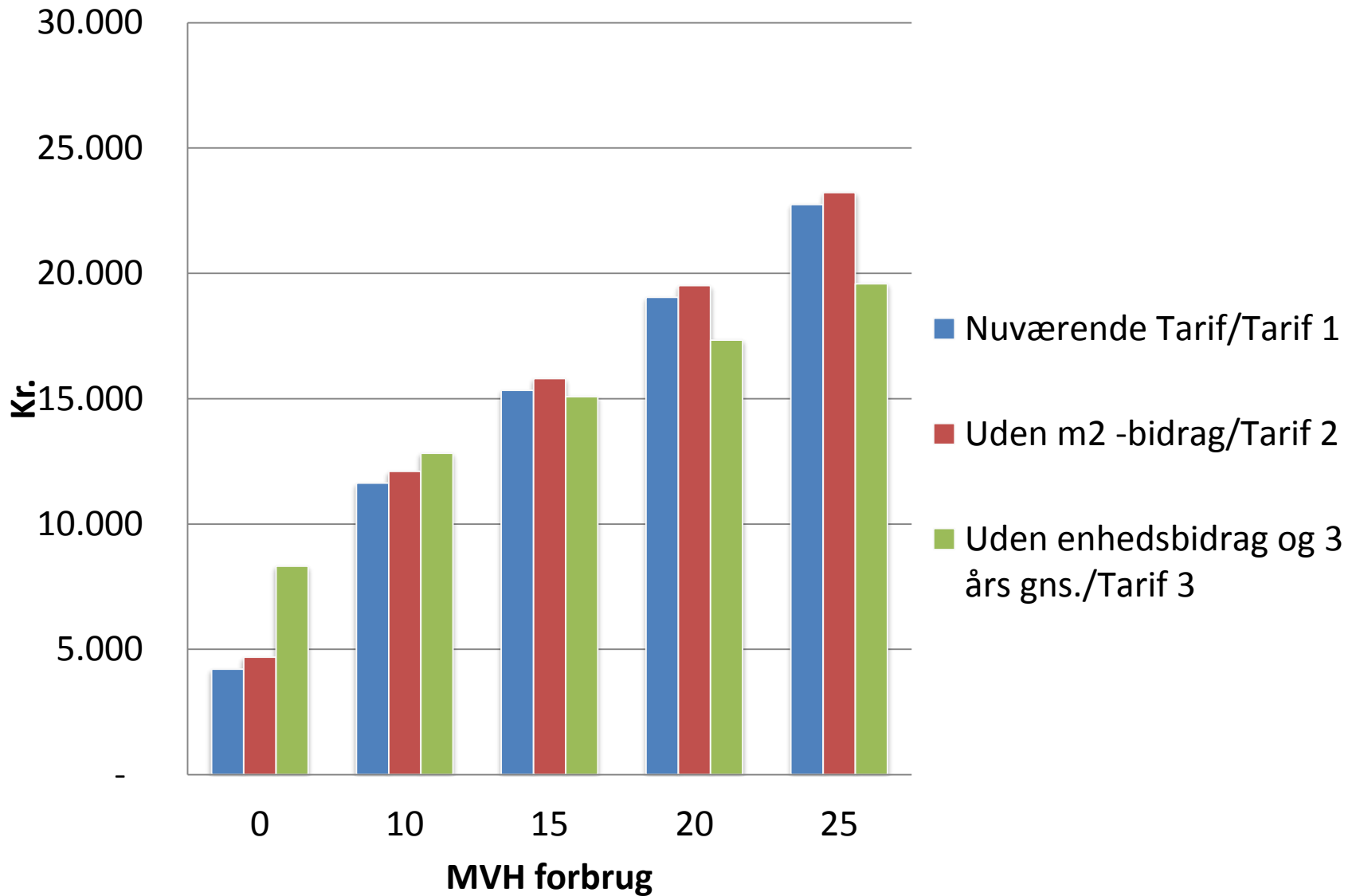
1. Aftaget varmemængde = 350,65 kr./MWh
 2. Bidrag til energibesparelser = 10,10 kr./MWh
 3. 3 års gennemsnit = **0,00** kr./MWh (232,49 kr./MWh)
 4. Bidrag pr. m² = **51,17** kr./m² (12,54 kr./m² ~ + 308%)
 5. Bidrag pr. enhed = **0,00** kr. (1.740,75 kr.)
- Bidrag pr. enhed og 3 års gennemsnit tages ud, mens bidrag pr. m² øges for at dække faste udgifter ind vha. "faste indtægter"

Simulering

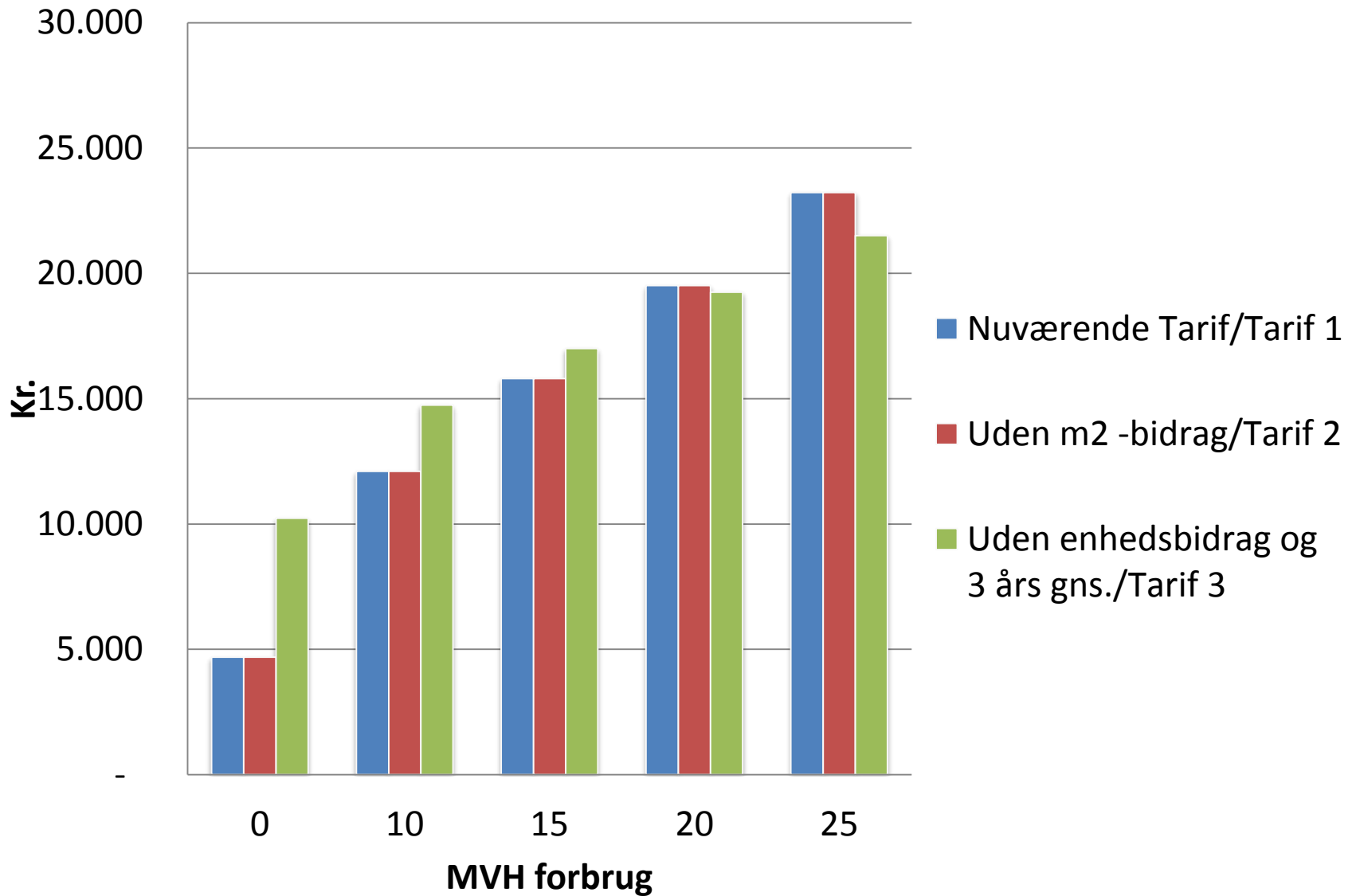
Simuleringen viser varmeudgiften ved forskellige forbrug

- Nuværende tarif sat op imod de 2 alternativer ved ejendomme på henholdsvis:
 - 130m²
 - 160 m²
 - 200m²
 - 250m²

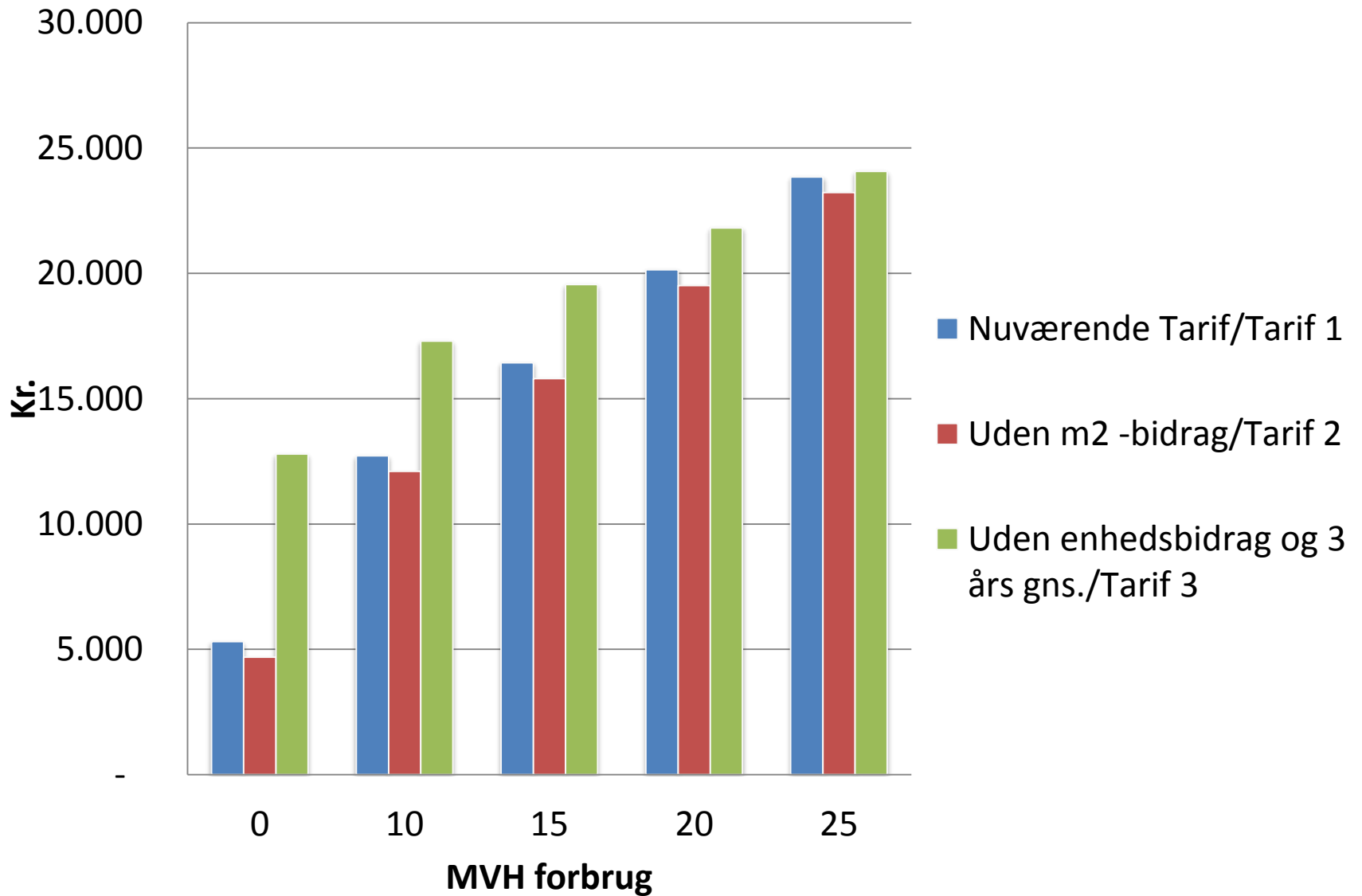
Simulering – 130 m2



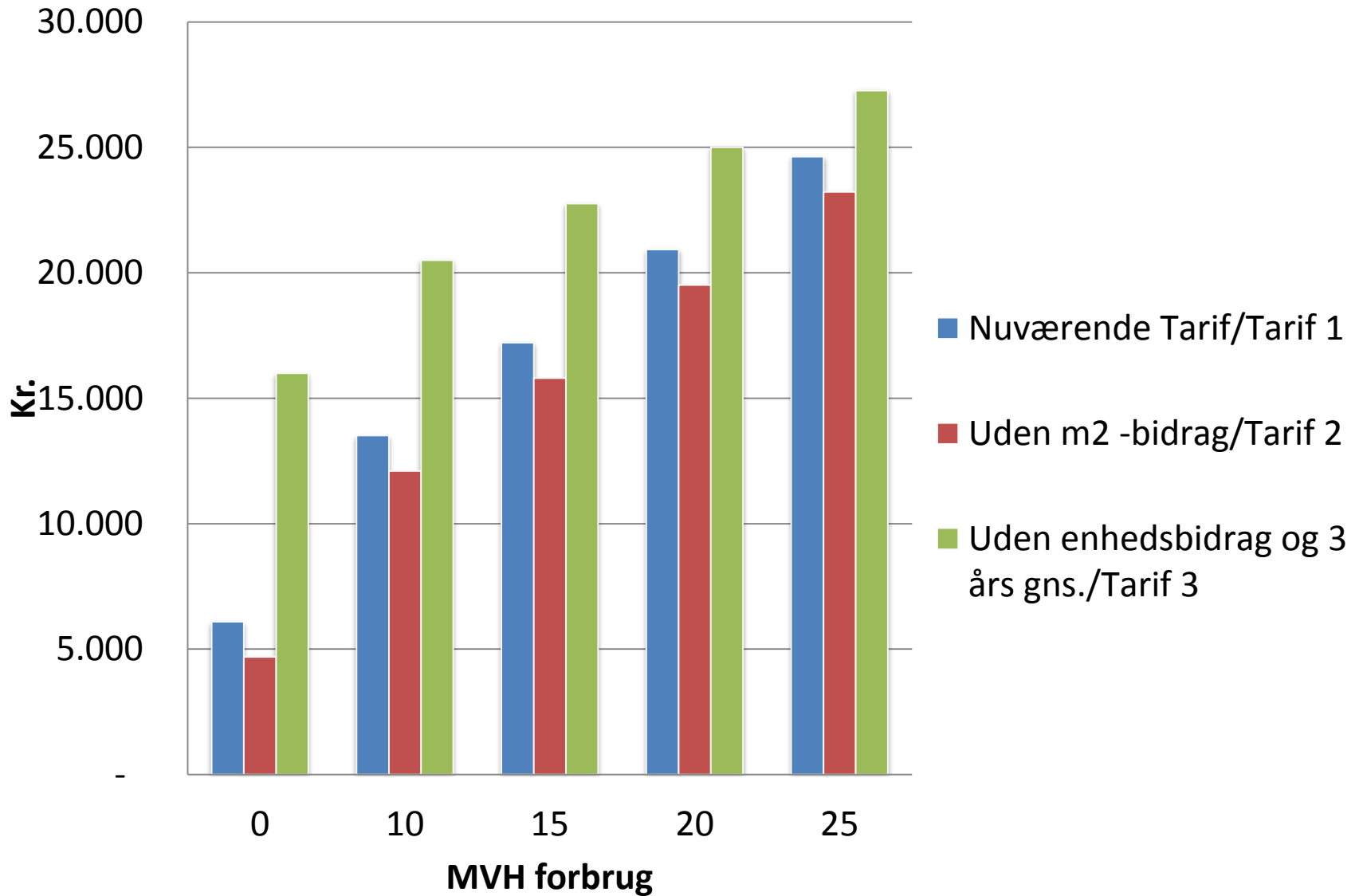
Simulering – 160 m2



Simulering – 200 m2



Simulering – 250 m2



Sammenfatning

Konstateringer omkring beregningerne og resultater:

- Tarif 2, hvor m²-bidraget flyttes over på enhedsbidraget, ændrer intet væsentligt ift. nuværende tarif
- Tarif 3, hvor enhedsbidraget og 3 års gennemsnit flyttes over på m²-bidraget, ændrer en del. Det indikerer et højere fast bidrag og favoriserer stort forbrug

Konklusion

Da bestyrelsen ønsker at bibeholde en fornuftig balance (fast/variabel) både i indtægter og udgifter, og de to alternative metoder enten ikke afviger (Tarif 2) eller afviger (Tarif 3) i en u hensigtsmæssig retning, så fastholdes nuværende metode for beregning af tarif.