

Notat

Emne

Takstkonskvens ved stop af udbygning af fjernvarmenettet i Gentofte Kommune

Til

Gentofte Kommune / GG Fjernvarme

Sagsnr.:	0371-1162
Dokument nr.:	0371-1162-N23
Version:	1.0
Udarbejdet af:	JJR
Kontrolleret af:	HELA
Godkendt af:	JJR/HELA
Dato:	21. april 2026

1 Indledning

Nærværende notat har til formål at belyse den resulterende takstkonskvens ved stop af udbygningen af fjernvarmenettet i Gentofte Kommune med udgangen af 2026.

2 Forudsætninger

Beregningerne tager udgangspunkt i den gældende takst for 2026 og med følgende generelle forudsætninger og antagelser for færdiggørelsen af den igangværende udbygning:

- 1) Gentofte Fjernvarmes gældende takst for den del af den faste tarif anno 2026, som omfatter distributionsnettet i Gentofte, er benyttet i beregningerne svarende til 240,82 kr./MWh ekskl. moms.
- 2) Varmebehovet for eksisterende kunder tilsluttet fjernvarmenettet ved udgangen af kalenderåret 2025 er oplyst til 2.440 TJ svarende til 677.778 MWh.
- 3) Det samlede varmebehovet for de kunder der tilsluttes ledningsnettet i kalenderåret 2026 er anslået at udgøre i alt 17.388 MWh.
- 4) Anlægsomkostningerne for færdiggørelse af de igangværende etapeudbygninger inkl. allerede afholdte anlægsomkostninger i perioden fra 1. januar 2026 til 31. marts 2026 udgør i alt 165 mio. kr. ekskl. moms. Hertil anslås det, at der tilløber byggekreditrenter for i alt 3,3 mio. kr. svarende til, at der ultimo 2026 skal låneoptages i alt 168,3 mio. kr.
- 5) Der anvendes en lånerente på 3,3% p.a. i hele lånets løbetid svarende til Kommune Kredits senest oplyste rentesatser. Lånet optages som et annuitetslån med en løbetid på 25 år.

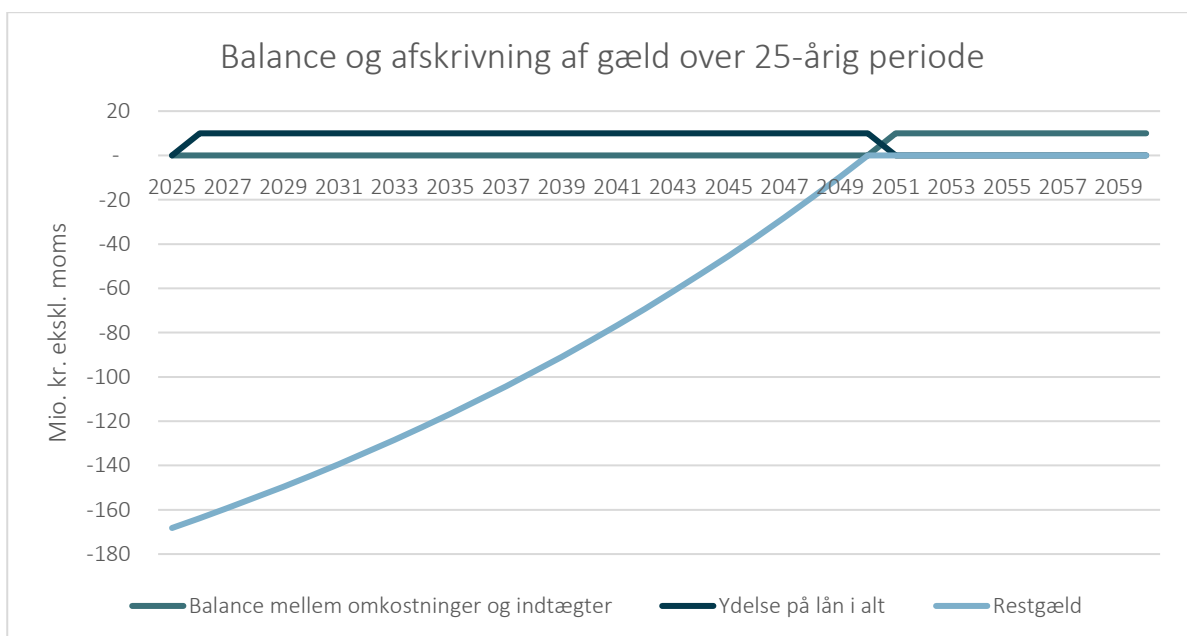
3 Analyse

3.1 Selskabsøkonomiske beregninger

Takstkonskvenserne som følge af de nævnte forhold opstillet under Afsnit 2 er beregnet i det følgende.

3.1.1 Selskabsøkonomiske beregninger – afskrivning over 25 år

Nedenstående Figur 1 illustrerer afskrivningen af investeringen ved en afskrivningsperiode på 25 år, hvor takststigningen indfases, så den er gældende pr. 1. januar 2027 med henblik på at sikre, at udgifter og indtægter hvert år balancerer.



Figur 1 – Cash-flowberegning af selskabsøkonomi over 25 år.

Det ses af Figur 1, at investeringen forventes afskrevet over en 25-årig periode, og det ses således, at de første lån vil være tilbagebetalt i 2051, hvorefter balancen mellem omkostninger og indtægter er positiv. Fra 2051 og frem vil der således være basis for en sænkning af taksten for at sikre fortsat balance mellem udgifter og indtægter.

Det årlige varmebehov for en gennemsnitsforbruger er på 26 MWh. I Tabel 1 nedenfor fremgår den nuværende og gældende tarif for den del af det faste bidrag, som dækker distributionsnettet i Gentofte, og som dermed er den del af tariffen, som påvirkes af udbygningen. Tabellen viser udviklingen i denne del af det faste bidrag fra 2026 til 2027, hvor takststigningen som følge af udbygningen i 2026 er indfaset.

Table 1 – Udvikling i taksten på det faste bidrag for den del, der vedrører distributionsnettet samt udviklingen i betalingen af det faste bidrag for et gennemsnitshus på 26 MWh/år fra 2026 og fremefter

	2026	2027 og frem
Fast bidrag til distributionsnettet [kr./MWh ekskl. moms]	240,82 kr.	249,16 kr.
<i>Stigning ift. året før [kr. ekskl. moms]</i>	- kr.	8,34 kr.
Fast bidrag for gennemsnitshus på 26 MWh/år [kr./år inkl. moms]	7.827 kr.	8.098 kr.
<i>Stigning ift. året før [kr. inkl. moms]</i>	- kr.	271 kr.

Det ses af beregningerne, at den nuværende takst pr. 1. januar 2026 skal øges med 271 kr. om året for et gennemsnitshus for at sikre selskabsøkonomisk balance over 25 år.

4 Konklusion

Den samlede nødvendige takststigning for et gennemsnitshus bliver 271 kr. om året i 2027 ift. den nuværende 2026-takst, hvis udbygningen stoppes med udgangen af 2026.