



HJØRRING VANDSELSKAB A/S

Budget 2020

Med overslagsårene 2021-2023

Hjørring Vandsekskab A/S

1	Indledning	3
1.1	Budgetteringsprincip	3
2	Budgetforudsætninger	4
2.1	Overholdelse af indtægtsramme	4
2.2	Korrektion af indtægtsrammer for 2020	5
2.3	Myndighedsgodkendelse af takster af Hjørring Kommune	5
2.4	Budget for 2020 til 2023	5
2.5	Salg af vand og afledning af spildevand	5
2.6	Skat	5
2.7	Prisfremskrivning	5
2.8	Særbidrag for særlig forurenede spildevand	6
2.9	Takster	6
3	Finansiering	9
3.1	Omsætning	9
3.2	Låneoptagelse	10
4	Omkostninger	11
4.1	Driftsomkostninger	11
4.2	Afskrivninger	11
4.3	Afdrag og gæld	11
4.4	Investeringer	12
5	Årets resultat pr. takstområde	13
6	Samlet budget for Hjørring Vandselskab A/S	15

1 Indledning

Hjørring Vandsekskab A/S er organiseret efter "Lov om vandsektorens organisering og økonomiske forhold¹" samt "Selskabsloven²". Det vil bl.a. sige, at selskabet ikke må give overskud og at selskabet skal fungere indenfor de regler, der gælder for driften af aktieselskaber. Helt grundlæggende betyder selskabskonstruktionen, at der er et "én til én forhold" mellem selskabets økonomi og de takster, der opkræves hos forbrugerne.

Hjørring Vandsekskab A/S er 100 % ejet af Hjørring Kommune.

Budgettet for Hjørring Vandsekskab omfatter 2020 og overslag for årene 2021 til 2023. Budgettet er delt op på:

- Spildevandsforsyning
- Vandforsyning
- Tømningsordning
- Serviceområdet (Omfatter primært: salg af materialer og ydelser til entreprenører samt opkrævning af statsafgifter for Hjørring Kommune)

Efter vandforsyningslovens³ § 53, stk. 1 og betalingslovens⁴ § 3 stk. 1 er det Hjørring Kommunes kompetence at godkende taksterne for Hjørring Vandsekskab A/S.

1.1 Budgetteringsprincip

Økonomaftalen 2020 – 2023 (2024-2027) er rammen for selskabets økonomi i aftaleperioden, der giver byrådet mulighed for sammenhængende styring af selskabets aktivitetsniveau og som giver selskabet mulighed for at planlægge og disponere langsigtet.

Økonomaftalen er lavet med udgangspunkt i de fysiske og reguleringsmæssige vilkår, som selskabet er i stand til at erkende i dag og med udgangspunkt i eksisterende aftaler. Når rammevilkårene ændrer sig vil der være behov for at revurdere økonomaftalen.

Princippet for arbejdet med budgettet indenfor økonomaftalen er, at udviklingstræk der er kendte, og hvor konsekvenserne for selskabet kan opgøres nogenlunde præcist, er indarbejdet, hvorimod de forhold, der er kendte, men hvor effekterne i forhold selskabet ikke kan forudsiges med rimelig sikkerhed er holdt udenfor budgettet.

¹ LOV nr. 469 af 12/06/2009

² LBK nr. 1089 af 14/09/2015

³ LBK nr. 1204 af 28/09/2016

⁴ LBK nr. 633 af 07/06/2010

2 Budgetforudsætninger

Under budgetforudsætningerne beskrives de forhold, som indgår i selskabets budgetlægning.

2.1 Overholdelse af indtægtsramme

På grundlag af kap. 3 i "Lov om vandsektorens organisering og økonomiske forhold" er Hjørring Vandsekskab A/S forpligtet til at overholde de indtægtsrammer, der bliver fastlagt af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen.

Rammen for den samlede omsætning er udtryk for størrelsen af det provenu, som Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen anser for at være nødvendigt for at opnå tilstrækkelig forsyningssikkerhed på såvel kort som langt sigt.

I fastlæggelsen af indtægtsrammen tager Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen hensyn til anlæggets alder, fysiske udstrækning, tekniske tilstand og priser, sammenlignet med lignende anlæg i resten af landet. Det vil sige, at indtægtsrammen for Hjørring Vandsekskab A/S er Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen beregning af, hvad det forventes, at det koster at drive og vedligeholde et anlæg af den tekniske standard og fysiske udstrækning, som konkret findes inden for selskabets forsyningsområde.

Indtægtsrammerne for vand indeholder opkrævningen af "afgifter for ledningsført vand" som opkræves på vegne af Staten. I 2020 forventes afgiften at være ca. 20 mio. kr. Afgiften indgår ikke i Hjørring Vandsekskabs provenu og dermed heller ikke i budgettet.

Vand og spildevand er begge underlagt 2-årige indtægtsrammer, men med forskudte år. Spildevand har den i september 2019 modtaget udkast til indtægtsrammer for 2020 og 2021. Vand fik udmeldt indtægtsrammer i 2018 gældende for 2019 og 2020.

Det er Hjørring Vandsekskabs vurdering, at selskabets budget overholder de udmeldte indtægtsrammer som fremgår i tabel 1.

Tabel 1: Sammenligning af de budgetterede indtægter og de forventede indtægtsrammer for hhv. spildevand og vand beregnet af selskabet (eksklusiv afgift for ledningsført vand).

	Budgetterede indtægter [mio. kr.]	Forventede indtægtsrammer [mio. kr.]
Spildevand	143,9	144,4
Vand	38,2	38,4

I henhold til Betalingsloven §3 stk. 1 omfatter Hjørring Kommunes myndighedsgodkendelse af selskabets takster at sikre, at de budgetterede indtægter for 2020 ikke er større end de udmeldte indtægtsrammer for 2020. Det er selskabets vurdering, at det er overholdt med det fremlagte takstbudget.

2.2 Korrektion af indtægtsrammer for 2020

Forsyningssekretariatet forventes at nedjustere selskabets indtægtsrammer, da selskabet ikke skal opkræve til betalingen af selskabsskat fra og med 2019. Dette er indregnet i tabel 1 og i de samlede budgetter. Derudover forventes ikke væsentlige korrektioner af indtægtsrammerne for 2020.

2.3 Myndighedsgodkendelse af takster af Hjørring Kommune

Vandselskabets takster fastsættes af selskabet under overholdelse af selskabets indtægtsrammer og "hvile i sig selv princippet". Taksterne skal godkendes af kommunen (Vandforsyningslovens § 53 og Betalingslovens § 3.).

2.4 Budget for 2020 til 2023

Hjørring Vandsekskab anser det for ønskeligt, at selskabets kunder i god tid ved, hvilke takster der forventes at komme til at gælde for de kommende år. Dette budget omfatter imidlertid alene 2020. Budgetoverslaget for 2021 til 2023 er en konsekvensberegning, som skal illustrere de længerevarende konsekvenser af de forudsætninger, som budgettet er baseret på.

2.5 Salg af vand og afledning af spildevand

De seneste år har salget af vand og afledning af spildevand været svagt faldende, men faldet er nu stoppet. Derfor forventes vandsalget fastholdt i forhold til 2017. I 2018 blev der solgt ekstra meget vand pga. den tørre sommer og derfor indgår 2018 ikke i prognosevurderingerne.

Tabel 2 viser prognosen for salg af vand og afledning af spildevand.

Tabel 2: Prognose for salg af vand og afledning af spildevand.

	2020 [m ³]	2021 [m ³]	2022 [m ³]	2023 [m ³]
Vand	3.100.000	3.100.000	3.100.000	3.100.000
Spildevand	3.046.200	3.046.200	3.046.200	3.046.200

2.6 Skat

Selskabet skal fra og med 2019 ikke betale selskabsskat og derfor indgår der ikke skattebetaling i budgettet.

2.7 Prisfremskrivning

Budgettet er udarbejdet i 2020-priser og alle nævnte beløb er derfor i 2020-priser. Overslagsårene er også angivet i 2020-priser og vil derfor forventeligt ændres de efterfølgende år som konsekvens af prisudviklingen. I henhold til økonomiaftalen med Hjørring Kommune, vil selskabet løbende i aftaleperioden foretage prisfremskrivninger. Udgangspunktet for en eventuel prisfremskrivning vil være baseret på Forsyningssekretariatets prisfremskrivning af selskabets indtægtsrammer.

2.8 Særbidrag for særlig forurenede spildevand

Det er lovbestemt, at virksomheder, der udleder særlig forurenede spildevand, skal betale særbidrag med virkning fra 1. januar 2015. Særbidraget beregnes ud fra de faktiske omkostninger der medgår til at rense det særligt forurenede spildevand. Indtægterne fra særbidraget forventes at udgøre 400.000 kr. i 2020.

2.9 Takster

I overensstemmelse med økonomiaftalen 2020 – 2023 vil selskabets takster udvikle sig jævnt i de kommende år. I tabel 3 er takstforslagene for hhv. vand og spildevand i 2020 vist.

Tabel 3: Takstforslag for 2020 opdelt i takst, statsafgift, moms og samlet pris.

Vand					
Variabelt bidrag		Takst	Statsafgift	moms	Pris inkl. moms
Forbrug 0-1.500 m ³	Kr./m ³	5,90	6,25	3,04	15,19
Forbrug 1.501-5.000 m ³	Kr./m ³	4,50	6,25	2,69	13,44
Forbrug 5.000-10.000 m ³	Kr./m ³	3,75	6,25	2,50	12,50
Forbrug over 10.000 m ³	Kr./m ³	3,15	6,25	2,35	11,75
Fast bidrag	kr.	1.096,00		274,00	1.370,00
Spildevand					
Variabelt vandafledningsbidrag					
Forbrug: 0-500 m ³	Kr./m ³	41,09		10,27	51,36
Forbrug: 501-20.000 m ³	Kr./m ³	32,87		8,22	41,09
Forbrug: 20.001- m ³	Kr./m ³	16,43		4,11	20,54
Fast vandafledningsbidrag	kr./stk.	620,00		155,00	775,00

For at kunne sammenligne med taksterne for 2019, er de angivet i tabel 4.

Tabel 4: Takster for 2019 opdelt i takst, statsafgift, moms og samlet pris.

Vand					
Variabelt bidrag		Takst	Statsafgift	moms	Pris inkl. moms
Forbrug 0-1.500 m ³	Kr./m ³	5,90	6,25	3,04	15,19
Forbrug 1.501-5.000 m ³	Kr./m ³	4,50	6,25	2,69	13,44
Forbrug 5.000-10.000 m ³	Kr./m ³	3,75	6,25	2,50	12,50
Forbrug over 10.000 m ³	Kr./m ³	3,15	6,25	2,35	11,75
Fast bidrag	kr.	1.077,00		269,25	1.346,25
Spildevand					
Variabelt vandafledningsbidrag					
Forbrug: 0-500 m ³	Kr./m ³	40,64		10,16	50,80
Forbrug: 501-20.000 m ³	Kr./m ³	32,52		8,13	40,65
Forbrug: 20.001- m ³	Kr./m ³	16,26		4,07	20,33
Fast vandafledningsbidrag	kr./stk.	620,00		155,00	775,00

For spildevand er der tale om en forøgelse (før afgifter og moms) af det variable vandafledningsbidrag for de mindre kunder på 0,45 kr. pr. m³ og fastholdelse af det faste vandafledningsbidrag på 620,00 kr. Det faste vandafledningsbidrag er lovreguleret i henhold til *Lov om betalingsregler for spildevandsforsyningselskaber m.v.*

For vandforsyningen er der tale om en fastholdelse af det variable bidrag og en øgning af det faste bidrag med 19 kr.

I tabel 5 vises et regneeksempel for en gennemsnitlig husstand med et årligt vandforbrug på 125 m³.

Tabel 5: Konsekvensberegning ved et årligt forbrug på 125 m³ i 2019 og 2020.

	2019				2020			
	Forbrug [m ³]	Takst	Afregning til selskabet	Samlet pris, inkl. statsafgift og moms	Forbrug [m ³]	Takst	Afregning til selskabet	Samlet pris, inkl. statsafgift og moms
Vand								
Variabelt bidrag								
Forbrug: 0-1.500 m ³	125	5,90	737,50	921,88	125	5,90	737,50	921,88
Fast bidrag	1	1.077,00	1.077,00	1.346,25	1	1.096,00	1.096,00	1.370,00
Statsafgift	125	6,37		995,31	125	6,37		995,31
Spildevand								
Variabelt vandafledningsbidrag								
Forbrug: 0-500 m ³	125	40,64	5.080,53	6.350,67	125	41,09	5.135,74	6.419,68
Fast vandafledningsbidrag	1	620,00	620,00	775,00	1	620,00	620,00	775,00
			7.515,03	10.389,11			7.589,24	10.481,86

I forhold til 2019 vil en husstand med et vandforbrug på 125 m³ om året, opleve en stigning på 74,21 kr. for afregning af den samlede leverance af vand og spildevand fra Hjørring Vandsekskab og en samlet stigning på 92,75 kr. inkl. afgifter og moms.

For større vandforbrugene virksomheder, der er tilmeldt trappeordningen, vil der ligeledes være en stigning i den samlede pris som konsekvens af takstudviklingen fra 2019 til 2020. I tabel 6 er en almindelig husholdning også vist til sammenligning.

Tabel 6: Samlet pris, inkl. statsafgift og moms for forskellige størrelser af vandforbrugende enheder.

Årligt forbrug [m ³]	2019	2020	Ændring	Ændring pr. m ³
125	10.389	10.482	93	0,74
10.000	547.457	551.953	4.495	0,45
30.000	1.395.121	1.406.241	11.120	0,37

3 Finansiering

3.1 Omsætning

Omsætningen består af de opkrævede indtægter for såvel faste og variable bidrag samt øvrige indtægter. Omsætningen angivet i efterfølgende tabeller indeholder de fuldt opkrævede tilslutningsbidrag i året. Regnskabsmæssigt indtægtsføres tilslutningsbidrag imidlertid over ledningernes levetid. Det er valgt, at vise omsætningen inkl. årets modtagne tilslutningsbidrag af hensyn til likviditetspåvirkningen af budgettet. Den budgetterede omsætning er opgjort efter principperne i fastlæggelsen af indtægtsrammerne.

Tabel 7, 8, 9 og 10 angiver omsætningerne for hhv. Spildevand, Vand, Tømningsordning, og Service baseret på de foreslåede takster i afsnit 2.9. (Alle beløb er i 2020-priser).

Tabel 7: Budgetteret omsætning for Spildevand.

	2020	2021	2022	2023
Variabelt bidrag	118.774.000	116.496.000	114.713.000	112.967.000
Fast bidrag	14.322.000	14.322.000	14.322.000	14.322.000
Tilslutningsbidrag	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Vejbidrag	4.797.000	5.292.000	5.287.000	5.283.000
Modtagelse af slam	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
Særbidrag	400.000	400.000	400.000	400.000
Omsætning i alt	143.894.000	142.110.000	140.322.000	138.572.000

Tabel 8: Budgetteret omsætning for Vand.

	2020	2021	2022	2023
Variabelt bidrag	16.158.000	16.158.000	16.158.000	16.158.000
Fast bidrag	21.048.000	20.933.000	20.817.000	20.666.000
Tilslutningsbidrag	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Salg til andre vandværker	5.000	5.000	5.000	5.000
Omsætning i alt	38.210.000	38.096.000	37.980.000	37.829.000

Tabel 9: Budgetteret omsætning for Tømningsordning.

	2020	2021	2022	2023
Omsætning i alt	4.130.000	4.130.000	4.130.000	4.130.000

Tabel 10: Budgetteret omsætning for Service.

	2020	2021	2022	2023
Omsætning i alt	450.000	450.000	450.000	450.000

3.2 Låneoptagelse

I 2020 forventes der optaget lån til investeringsprojekter primært i vand. Lånefinansieringen forventes at blive ca. 14 mio. kr. Derudover kan det blive en realitet, at selskabet foretager ekstra lån i 2020, som konsekvens af investeringerne i 2019. Det sker for at minimere takstudsving mellem årene. I tabel 14 fremgår investeringsplan for 2020 til 2023, hvoraf det også fremgår det forventede lånebehov.

Finansieringsstrategien i Hjørring Vandselskab har siden selskabets oprettelse været at finansiere nedslidningen af det eksisterende anlæg over taksterne, og at investeringer i nye anlæg kan lånefinansieres. Tanken er, at hver generation skal betale for sig selv, og at regningen ved nedslidning ikke skal sendes videre til efterfølgende generationer. Fremgangsmåden betyder, at investeringer i fremtiden, hvor fordelene ved de nye anlæg kommer fremtidige generationer til gode kan lånefinansieres.

Finansieringsstrategien betyder i grove træk, at udskiftningen af gamle rør skal takstfinansieres men at f.eks. byggemodning af et nyt boligområde eller byggeriet eller totalrenovering af et nyt vandværk skal lånefinansieres.

4 Omkostninger

4.1 Driftsomkostninger

Nedenstående tabel 11 angiver driftsomkostningerne for hhv. Spildevand, Vand, Tømningsordning og Service. (Alle beløb er i 2020-priser).

Selskabets driftsomkostninger er fastholdt på samme niveau i hele perioden. Det skyldes, at selskabets anlæg løbende bliver udbygget og selskabet vil dermed få flere driftsomkostninger, men samtidigt forventes også en driftsoptimering af det samlede anlæg. Det er vurderet, at de to forhold udjævner hinanden.

Tabel 11: Driftsomkostninger for Spildevand, Vand, Tømningsordning og Service.

	2020 [kr.]	2021 [kr.]	2022 [kr.]	2023 [kr.]
Spildevand	-41.420.000	-41.420.000	-41.420.000	-41.420.000
Vand	-17.000.000	-17.000.000	-17.000.000	-17.000.000
Tømningsordning	-3.990.000	-3.990.000	-3.990.000	-3.990.000
Service	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
Driftsomkostninger i alt	-62.860.000	-62.860.000	-62.860.000	-62.860.000

4.2 Afskrivninger

Afskrivningerne er beregnet som afskrivninger på historiske anlæg med tillæg af afskrivninger på investeringer foretaget i budgetperioden. Afskrivningerne udgør årligt i alt ca. 115-125 mio. kr., men kan variere mellem de enkelte år, afhængigt af hvilke anlægsprojekter der afsluttes de enkelte år. Afskrivningerne er fra Hjørring Vandsekskabs regnskab, som er baseret på selskabets værdiansættelse, der er beregnet på baggrund af POLKA-værdier fra Naturstyrelsen.

Tabel 12: Afskrivninger for hhv. spildevand og Vand.

	2020 [kr.]	2021 [kr.]	2022 [kr.]	2023 [kr.]
Spildevand	96.000.000	96.000.000	96.000.000	96.000.000
Vand	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000

4.3 Afdrag og gæld

Årlige afdrag for spildevand og vand udgør:

Tabel 13: Årlige afdrag for spildevand og vand.

	2020 [kr.]	2021 [kr.]	2022 [kr.]	2023 [kr.]
Spildevand	7.819.000	7.982.000	8.150.000	8.324.000
Vand	944.000	1.250.000	2.491.000	2.497.000

4.4 Investeringer

Selskabet investeringer finansieres delvist direkte af via takstopkrævningen og delvist via låneoptag. Selskabets investeringsplan for perioden 2020 til 2023 er angivet i tabel 16. I tabellen er fordelingen mellem låne og takstfinansieret investeringer vist. De planlagte lån er indregnet i det samlede budget og afdragene på de fremtidige lån indgår i tabel 14.

Investeringsmulighederne for Hjørring Vandsekskab A/S bliver derfor som følgende:

Tabel 14: Investeringsmulighederne for Hjørring Vandsekskab frem mod 2023.

	2020 [kr.]	2021 [kr.]	2022 [kr.]	2023 [kr.]
Spildevandsinvesteringer	90.637.000	88.955.000	87.255.000	85.597.000
- Takstfinansieret	90.637.000	88.955.000	87.255.000	85.597.000
- Lånefinansieret	0	0	0	0
Vandinvesteringer	34.175.000	27.319.000	49.466.000	18.045.000
- Takstfinansieret	20.175.000	19.719.000	18.196.000	18.045.000
- Lånefinansieret	14.000.000	7.600.000	31.270.000	0
Anlægsinvestering	124.812.000	116.274.000	136.721.000	103.642.000

5 Årets resultat pr. takstområde

Tabel 15: Årets resultat for spildevand.

	2020	2021	2022	2023
Omsætning	143.894.000	142.110.000	140.322.000	138.572.000
Driftsomkostninger	-41.420.000	-41.420.000	-41.420.000	-41.420.000
Afskrivning	-96.000.000	-96.000.000	-96.000.000	-96.000.000
Resultat af primær drift	6.474.000	4.690.000	2.902.000	1.152.000
Nettofinansielle poster	-4.018.000	-3.753.000	-3.497.000	-3.231.000
Resultat før skat	2.456.000	936.000	-595.000	-2.079.000
Skat af årets resultat	0	0	0	0
Årets resultat	2.456.000	936.000	-595.000	-2.079.000

Tabel 16: Årets resultat for vand.

	2020	2021	2022	2023
Omsætning	38.210.000	38.096.000	37.980.000	37.829.000
Driftsomkostninger	-17.000.000	-17.000.000	-17.000.000	-17.000.000
Afskrivning	-24.000.000	-24.000.000	-24.000.000	-24.000.000
Resultat af primær drift	-2.790.000	-2.904.000	-3.020.000	-3.171.000
Nettofinansielle poster	-91.000	-127.000	-293.000	-286.000
Resultat før skat	-2.881.000	-3.031.000	-3.313.000	-3.457.000
Skat af årets resultat	0	0	0	0
Årets resultat	-2.881.000	-3.031.000	-3.313.000	-3.457.000

Tabel 17: Årets resultat for Tømningsordning.

	2020	2021	2022	2023
Omsætning	4.130.000	4.130.000	4.130.000	4.130.000
Driftsomkostninger	-3.990.000	-3.990.000	-3.990.000	-3.990.000
Afskrivning	0	0	0	0
Resultat af primær drift	140.000	140.000	140.000	140.000
Nettofinansielle poster	4.000	4.000	4.000	4.000
Resultat før skat	144.000	144.000	144.000	144.000
Skat af årets resultat	0	0	0	0
Årets resultat	144.000	144.000	144.000	144.000

Tabel 18: Årets resultat for Service.

	2020	2021	2022	2023
Omsætning	450.000	450.000	450.000	450.000
Driftsomkostninger	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
Afskrivning	0	0	0	0
Resultat af primær drift	0	0	0	0
Nettofinansielle poster	0	0	0	0
Resultat før skat	0	0	0	0
Skat af årets resultat	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	0	0

6 Samlet budget for Hjørring Vandsekskab A/S

Hjørring Vandsekskab A/S aktiviteter indenfor Spildevand, Vand, Tømningsordning og Service giver nedenstående samlede budget for perioden 2020 til 2023.

Tabel 19: Samlet budget for Hjørring Vandsekskab A/S for 2020 og overslagsårene 2021-2023.

	2020	2021	2022	2023
Omsætning i alt	186.684.000	184.785.000	182.882.000	180.981.000
Driftsomkostninger	-62.860.000	-62.860.000	-62.860.000	-62.860.000
Driftsomkostninger i alt	-62.860.000	-62.860.000	-62.860.000	-62.860.000
Afskrivning	-120.000.000	-120.000.000	-120.000.000	-120.000.000
Resultat af primær drift	3.824.000	1.925.000	22.000	-1.879.000
Nettofinansielle poster	-4.105.000	-3.876.000	-3.785.000	-3.513.000
Resultat før skat	-282.000	-1.951.000	-3.764.000	-5.392.000
Skat af årets resultat	0	0	0	0
Årets resultat	-282.000	-1.951.000	-3.764.000	-5.392.000
Spildevandsinvesteringer	90.637.000	88.955.000	87.255.000	85.597.000
- Takstfinansieret	90.637.000	88.955.000	87.255.000	85.597.000
- Lånefinansieret	0	0	0	0
Vandinvesteringer	34.175.000	27.319.000	49.466.000	18.045.000
- Takstfinansieret	20.175.000	19.719.000	18.196.000	18.045.000
- Lånefinansieret	14.000.000	7.600.000	31.270.000	0
Anlægsinvestering	124.812.000	116.274.000	136.721.000	103.642.000

De forventede aktiviteter medføre nedenstående likviditetspåvirkninger for de enkelte år.

	2020	2021	2022	2023
Årets resultat	-282.000	-1.951.000	-3.764.000	-5.392.000
Afskrivning	120.000.000	120.000.000	120.000.000	120.000.000
Anlægsinvestering	-110.812.000	-108.674.000	-105.451.000	-103.643.000
Afdrag	-8.763.000	-9.232.000	-10.641.000	-10.821.000
Årets likviditetspåvirkning	144.000	144.000	144.000	144.000