Energi Viborg Vand A/S
Spildevandsforsyning

	Note	Regnskab 2016	Revideret Budget 2017	Forventet regnskab 2017	Budget 2018
		1.000 Kr.	1.000 Kr.	1.000 Kr.	1.000 Kr.
Omsætning					
Vandafledningsbidrag	1	127.698	133.094	133.094	140.681
Trappemodel	1	8.380	7.358	7.358	6.926
Særbidrag	2	384	300	384	300
Vejafvandingsbidrag	3	9.700	9.652	9.421	7.523
Andre indtægter	4	1.244	100	100	100
Over-/underdækning	5	23.910	0	0	0
Omsætning i alt		**171.316**	**150.504**	**150.357**	**155.530**
Løn- og personaleomkostninger					
Løn- og personaleomkostninger	6	-19.344	-20.099	-20.099	-20.998
Heraf overført til projekter	6	18.387	16.801	18.716	17.552
Løn- og personaleomkostninger i alt		**-957**	**-3.298**	**-1.383**	**-3.446**
Produktions- og distributionsomkostninger					
Ledninger	7	-4.957	-5.507	-5.507	-5.645
Pumper	7	-7.661	-7.407	-7.127	-7.651
Bassiner	7	-1.669	-1.170	-1.450	-1.199
Renseanlæg	7	-21.942	-31.381	-31.381	-24.419
Produktions- og distributionsomkostninger i alt		**-36.229**	**-45.465**	**-45.465**	**-38.914**
Salgs- og administrationsomkostninger					
Energi Viborg A/S	8	-6.400	-7.404	-7.404	-8.506
Kontingenter og abonnementer	9	-456	-483	-483	-495
It		-656	-698	-698	-715
Revision og juridisk bistand	10	-40	-250	-250	-256
Tab på debitorer		-113	-50	-50	-51
Måleroplysninger	11	-955	-976	-976	-976
Øvrige omkostninger	12	-642	-727	-727	-745
Salgs- og administrationsomkostninger i alt		**-9.262**	**-10.588**	**-10.588**	**-11.744**
Resultat før afskrivninger		**124.868**	**91.153**	**92.921**	**101.426**
Afskrivninger	13	-65.838	-66.917	-66.917	-67.305
Resultat af primær drift		**59.030**	**24.236**	**26.004**	**34.121**
Finansielle poster	14	512	500	500	500
Resultat før skat og ekstraordinære poster		**59.542**	**24.736**	**26.504**	**34.621**

	Budget 2017	Forventet regnskab 2017	Budget 2018
Investeringer	**1.000 kr.**	**1.000 kr.**	**1.000 kr.**
Ledninger	-76.700	-76.700	-66.400
Bassiner	-6.200	-6.200	-4.300
Pumpestationer	-2.500	-2.500	-2.500
Renseanlæg	-18.100	-18.100	-27.000
Projektplanlægning	-3.000	-3.000	-1.500
Byggemodninger	-6.000	-6.000	-5.000
Investeringer i alt	**-112.500**	**-112.500**	**-106.700**
Tilslutningsbidrag	27.000	18.400	5.000
Investeringer incl. tilslutningsbidrag	**-85.500**	**-94.100**	**-101.700**

	Note	Regnskab 2016	Revideret Budget 2017	Forventet regnskab 2017	Budget 2018
		1.000 kr.	**1.000 kr.**	**1.000 kr.**	**1.000 kr.**
Rådnetank - drift, Bruunshåb Renseanlæg	15	**-24**	**-75**	**-75**	**-75**
Tømningsordning	16				
Omsætning					
Tømningsbidrag		1.636	1.402	1.402	1.402
Omsætning i alt		**1.636**	**1.402**	**1.402**	**1.402**
Drifts- og vedligeholdelsesomkostninger					
Entreprenør tømninger		-1.502	-1.226	-1.226	-1.226
Administration		-280	-600	-600	-600
It		-14	-50	-50	-50
Øvrige omkostninger		-52	-75	-75	-75
Drifts- og vedligeholdelsesomkostninger i alt		**-1.848**	**-1.951**	**-1.951**	**-1.951**
Resultat tømningsordning		**-212**	**-549**	**-549**	**-549**

Økonomiske nøgletal, 1.000 kr.	Regnskab 2016	Forventet 31.12.2017	Tilgang 2018	Budget 2018
Materielle anlægsaktiver*	2.303.360	2.330.543	34.395	2.364.938
Likviditet	26.076	25.397	226	25.623
Egenkapital**	2.283.930	2.310.934	27.004	2.337.939

* Tilgange i året er fratrukket afskrivninger
** Årets resultat fratrukket 22 % selskabsskat

NOTE

1 Vandafledningsbidrag

Der budgetteres med en vandafledningsmængde i 2018 på 3.9 mio. m3.

Viborg Byråd godkender, at taksterne kan indeholdes i den indtægtsramme, selskabet er underlagt i 2018.
Der er budgetteret med en takstjustering i henhold til de beskrevne principper i spildevandsplanen.
Taksterne overholder indtægtsrammen for 2018.

Indtægterne fremkommer således:

Budgetterede driftsindtægter	155.530.000
Tilslutningsbidrag	5.000.000
Renteindtægter	500.000
I alt	161.030.000

2 Særbidrag

Særbidrag er et bidrag, som bliver pålignet svært forurenende virksomheder, hvor indtægterne for 2018 er budgetteret til 0,3 mio. kr. Beregningen af særbidraget er defineret i den nye betalingsvedtægt.

3 Vejafvanding

Herunder budgetteres vejafvandingsbidrag for henholdsvis kommunale veje/fællesveje og statsveje.

Kommunale veje/fællesveje:
I henhold til ny betalingsvedtægt for spildevandsanlæg opkræves 8% af anlægsudgifterne til etablering og fornyelse af hoved- og detailkloakanlæg som de kommunale vejes bidrag for afledning af overfladevand. Der er samlet budgetteret med indtægter fra de kommunale vejes afvandingsbidrag på 4,928 mio. kr.

Størrelsen af det opkrævede vejafvandingsbidrag får direkte indflydelse på driftsudgifterne på vejområdet, hvorfra beløbet overføres. Beløbet er direkte afhængigt af investeringsniveauet for ledningsanlæg på spildevandsområdet.

Statsveje:
Grundlaget for opkrævning af vandafledningsbidrag for statsvejene er vejarealerne gange en faktor på 0,12 opgjort i m3. Der foreligger ny arealopgørelse af 4/10-2016
Der er budgetteret med indtægter på 2,595 mio. kr.

4 Andre indtægter

Omfatter primært indtægter fra årlige tilsyn af kommunale pumpestationer, jf. særskilte aftaler med kommunen.
Der budgetteres med indtægter i 2018 på 100.000 kr.

5 Over-/underdækning

Over-/underdækning opgøres i henhold til sektorens rammeregulering i prisloftet.
Overdækning indregnes som en positiv indtægt i regnskabet.

6 Løn- og personaleomkostninger

Omfatter løn incl. pension og øvrige lønrelaterede omkostninger. Personaleomkostninger omfatter kurser, rejseudgifter, sociale bidrag m.v.
Lønomkostninger fordeles på baggrund af tidsregistrering til drifts- og anlægsopgaver.

7 Produktions- og distributionsomkostninger

Driftsomkostningerne er fordelt på transport og rensning af spildevand.
Transport af spildevand
Budgettet omfatter alle drifts- og vedligeholdelsesopgaver til transport af spildevandet fra den enkelte forbruger til rensningsanlæggene, herunder ledninger, brønde, bassiner og pumpestationer.
Det fysiske produktionsapparat består blandt andet af ca. 1.900 km ledninger, 340 pumpestationer og 180 bassiner.
Budgettet fordeler sig med 5.645.000 kr. til ledninger og brønde, 7.651.000 kr. til pumper og 1.199.000 kr. til bassiner.
Niveauet er det samme som i 2017 prisfremskrevet, men der er forskydninger mellem renseanlæg og pumpestationer.

NOTE Renseanlæg

7 Budgettet omfatter alle drifts- og vedligeholdelsesopgaver på de enkelte rensningsanlæg.
Det fysiske produktionsapparat består af 18 renseanlæg.
Der er dog budgetteret med at renseanlæggene Lånum og Daugbjerg nedlægges i 2018.
Niveauet er det samme som i 2017 prisfremskrevet, men der er forskydninger mellem renseanlæg og pumpestationer. Der budgetteres med omkostninger på 24.419.000 kr.

8 Energi Viborg A/S
Køb af koncernfælles administrationsydelser. Den markante stigning skyldes væsentligst forøgede lokaleomkostninger, da driftsafdelingen flytter til Industrivej 15 i lokaler, som er ombygget til i 2016 og 2017 til brug for afdelingen.

9 Kontingenter og abonnementer
Heri er indeholdt kontingent til Danva, Forsyningssekretariatet m.fl.

10 Revision og juridisk bistand
Omfatter aftale om lovpligtig revision, regnskabsmæssig assistance samt juridisk bistand.

11 Måleroplysninger
Vandmålere ejes af drikkevandsselskaberne, hvorfor måleroplysninger købes til afregning af vandafledning.

12 Øvrige omkostninger
Omfatter omkostninger til forsikring, kontorhold m.v.

13 Afskrivninger
Årlige afskrivninger beregnes af de aktiverede anlægsinvesteringer i produktions,- distributions- og administrationsanlæg.
Restværdien af anlæg der tages ud af drift opgøres som afgangsværdi. Afgangene kendes først ved regnskabsårets afslutning på baggrund af data fra ledningsregistreringssystemet.

Der budgetteres med afskrivninger i 2018 på 67.305.000 kr.

14 Finansielle poster
Omfatter renteudgifter og indtægter af såvel drift, investeringer,likviditet og obligationsbeholdning..
Der budgetteres med samme niveau som forventet i 2017.

15 Rådnetank drift - Bruunshåb renseanlæg
Rådnetank drift, herunder elproduktion skal jf. svar fra Energistyrelsen være regnskabsmæssig adskilt mellem elproduktionsaktiviteterne og de øvrige aktiviteter i Energi Viborg Vand A/S, Spildevandsforsyningen. Der budgetteres med samme niveau som i 2017.

16 Tømningsordning
Viborg Kommune vedtog den 16. marts 2016 et nyt regulativ vedrørende tømningsordningen for bundfældningstanke i Viborg Kommune. Regulativet er gældende fra 1. januar 2017.
Det nye regulativ medfører blandt andet følgende ændringer:
Administrationen af både den fælles ordning og den private ordning overdrages 1/1-2017 til Energi Viborg Vand A/S. Myndighedsrollen ligger fortsat hos Viborg Kommune.

Gebyrstrukturen differentieres, således opkrævningen af gebyrer i højere grad afspejler de faktiske udgifter forbundet med ordningen.
Der indføres et generelt administrationsgebyr, der opkræves hos alle ejendomme, uanset om der benyttes fælles- eller privatordning.

Der er over de seneste år opbygget en overdækning i forbindelse med tømningsordningen som fremadrettet vil blive udlignet.
Der budgetteres med omkostninger i 2018 på 1,951 mio. kr. og indtægter på 1,402 mio. kr.

Taksten for tømning af 1 tank for (helårsbeboelse) er excl. moms budgetteret til 310 kr. incl. administrationsgebyr på 100 kr.
Taksterne godkendes i Viborg Byråd i efteråret 2017.

Energi Viborg Vand A/S
Spildevandsforsyning

Likviditetsbudget **Mio. kr.**	**Revideret Budget 2017**	**Forventet 2017**	**Budget 2018**
Vandafledningsbidrag	140,452	140,452	147,607
Særbidrag	0,300	0,300	0,300
Afv. Statsveje	2,100	2,241	2,595
Afv. Kommunale	7,552	7,180	4,928
Andre indtægter	0,100	0,100	0,100
Indtægter	**150,504**	**150,273**	**155,530**
Driftsudgifter	-51,851	-57,436	-54,104
Finansielle poster	0,500	0,500	0,500
Driftsoverskud	**99,153**	**93,337**	**101,926**
Investeringer:			
Byggemodninger	-6,000	-6,000	-5,000
Do - tilslutninger	27,000	27,000	5,000
Investeringsprogram 2018	-114,000	-106,500	-101,700
Køb obligationer i året: Primo: 65,589 mio. - primo september 65,389 mio.	0,000	0,000	0,000
Likvitetsover-/underskud	**6,153**	**7,837**	**0,226**
Kassebeholdning **Beholdning primo**	**8,273**	**8,273**	**16,110**
Årets likviditetsvirkning	6,153	7,837	0,226
Beholdning ultimo	**14,426**	**16,110**	**16,336**
Obligationsbeholdning primo september 2017			**65,389**

Energi Viborg Vand A/S
Spildevandsforsyning

Budget 2018
Tilrettet efter best.møde

Hovedposterne for de forventede driftsomkostninger til spildevandshåndtering for Energi Viborg Vand A/S er baseret på budget 2017 og prisfremskrevet med 2,5% og er følgende for 2018:
Med hensyn til lønninger er disse også fremskrevet.

Transport	**2017**	**2018**
Ledninger	5.507.000	5.645.000
Pumper	7.407.000	7.651.000
Bassiner	1.170.000	1.199.000
Transport i alt	**14.084.000**	**14.495.000**
Rensningsanlæg	**23.881.000**	**24.419.000**
Administration og fællesudgifter	**13.886.000**	**15.104.000**
Driftsomkostninger i alt	**51.851.000**	**54.018.000**

	2017	**2018**
Bruunshåb Renseanlæg	10.687.000	10.954.000
Fiskbæk Renseanlæg	659.000	675.000
Knudby Renseanlæg - nedlukning 2017, budget flyttes til pumper	28.000	0
Borup Renseanlæg - nedlukning 2017, budget flyttes til pumper	29.000	0
Bjerringbro Renseanlæg	4.974.000	5.098.000
Tindbæk Renseanlæg	176.000	180.000
Bjerregrav Renseanlæg	716.000	734.000
Skals Renseanlæg	810.000	830.000
Klejtrup Renseanlæg	0	0
Ulbjerg Renseanlæg	221.000	227.000
Roum Renseanlæg	45.000	46.000
Ørum Renseanlæg	573.000	587.000
Hammershøj Renseanlæg	581.000	596.000
Vejrumbro Renseanlæg	225.000	231.000
Vammen Renseanlæg	250.000	256.000
Løvel Renseanlæg	242.000	248.000
Stoholm Renseanlæg	780.000	800.000
Trevad Renseanlæg	634.000	650.000
Resen Rensanlæg	0	0
Lånum Renseanlæg - nedlukning 2018	48.000	49.000
Daugbjerg Renseanlæg - nedlukning 2018	83.000	85.000
Karup Renseanlæg	2.120.000	2.173.000
Rensningsanlæg i alt	**23.881.000**	**24.419.000**

	2017	**2018**
Investeringer i alt	120.000.000	106.700.000
Tilslutningsbidrag	27.000.000	5.000.000
Investeringer fratrukket tilslutningsbidrag	**93.000.000**	**101.700.000**