

**Energi Viborg Vand A/S
Spildevandsforsyning**

Budget 2016
Udkast

		Regnskab 2014	Budget 2015	Forventet regnskab 2015	Budget 2016
	Note	1.000 Kr.	1.000 Kr.	1.000 Kr.	1.000 Kr.
Omsætning					
Vandafledningsbidrag	1	117.258	121.983	119.186	123.400
Trappemodel	1	8.111	7.816	10.930	9.111
Særbidrag	2	918	300	300	300
Vejafvandingsbidrag	3	7.328	8.579	8.579	8.886
Andre indtægter	4	329	100	220	100
Over-/underdækning	5	-20.969	0	0	
Omsætning i alt		112.975	138.778	139.215	141.797
Løn- og personaleomkostninger					
Løn- og personaleomkostninger	6	-6.472	-6.940	-6.940	-7.735
Heraf overført til projekter	6	4.996	3.981	3.981	4.437
Løn- og personaleomkostninger i alt		-1.476	-2.959	-2.959	-3.298
Produktions- og distributionsomkostninger					
Ledninger	7	-4.582	-6.825	-6.825	-6.586
Pumper	7	-6.529	-5.850	-5.850	-6.271
Bassiner	7	-1.573	-1.170	-1.170	-1.170
Renseanlæg	7	-23.200	-24.359	-24.359	-23.938
Produktions- og distributionsomkostninger i alt		-35.884	-38.204	-38.204	-37.965
Salgs- og administrationsomkostninger					
Energi Viborg A/S	8	-6.202	-6.184	-6.184	-6.400
Kontingenter og abonnementer	9	-377	-460	-460	-483
It		-520	-665	-665	-698
Revision og juridisk bistand	10	-105	-100	-250	-250
Tab på debitorer		-102	0	-50	-50
Måleroplysninger	11	-948	-976	-976	-976
Øvrige omkostninger	12	-1.000	-915	-715	-727
Salgs- og administrationsomkostninger i alt		-9.254	-9.300	-9.300	-9.584
Resultat før afskrivninger		66.361	88.315	88.752	90.950
Afskrivninger	13	-58.430	-54.265	-54.265	-61.650
Resultat af primær drift		7.931	34.050	34.487	29.300
Finansielle poster	14	1.708	1.100	550	1.000
Resultat før skat og ekstraordinære poster		9.639	35.150	35.037	30.300

	Budget 2015	Budget 2016
Investeringer	1.000 kr.	1.000 kr.
Ledninger	-57.300	-66.500
Bassiner	-9.600	-12.500
Pumpestationer	-2.500	-2.500
Renseanlæg	-16.900	-25.000
Projektplanlægning	-1.800	-2.500
Byggemodninger	-6.000	-6.000
Investeringer i alt	-94.100	-115.000
 Tilslutningsbidrag	 6.000	 6.000
Investeringer incl. tilslutningsbidrag	-88.100	-109.000

Likviditet

Selskabet har pr. 30. september 2015 en likviditetsbeholdning på 33.240 tkr.

Selskabet har en obligationsbeholdning på 92.363 tkr.

Drift- og investeringsbudgettet afholdes indenfor den til rådighed værende likviditet uden låneoptagelse.

		Regnskab 2014	Budget 2015	Forventet regnskab 2015	Budget 2016
	Note	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
Rådnetank - drift, Bruunshåb Renseanlæg	15	-5	-50	-50	-75
Tømningsordning	16				
Omsætning					
Tømningsbidrag		2.229	1.983	1.983	1.983
Omsætning i alt		2.229	1.983	1.983	1.983
 Drifts- og vedligeholdelsesomkostninger					
Entreprenør tømninger		-1.392	-1.734	-1.734	-1.760
Administration		-257	-212	-212	-215
It		-56	-74	-74	-75
Øvrige omkostninger		-79	-74	-74	-75
Drifts- og vedligeholdelsesomkostninger i alt		-1.784	-2.094	-2.094	-2.125
Resultat tømningsordning		445	-111	-111	-142

Note

1 Vandafledningsbidrag

Der budgetteres med en vandafledningsmængde i 2016 på 3.9 mio. m3.
For 2016 skal der fastsættes 3 takster for vandafledningsbidraget, idet der skal tages hensyn til de nye bestemmelser, som medfører rabat til virksomheder med et stort vandforbrug.
Der forudsættes følgende takster excl. moms for 2016:

Takst 1: Normale takst på 34,80 kr./m3.

Takst 2: Er takst 1 minus 12% og hermed en takst på 30,62 kr./m3.

Takst 3: Er takst 1 minus 36% og hermed en takst på 22,27 kr./m3

Takst 2 er aktuel ved den del af vandforbruget, der er over 500 m3, men under 20.000 m3, og for den del af vandforbruget, der er over 20.000 m3 anvendes takst 3. 0

I 2015 forventes en samlet rabat på 2.066.000 kr. og for 2016 en rabat på 3.099.000 kr.

Taksterne kræver en godkendelse i Viborg Byråd.

2 Særbidrag

Særbidrag er et bidrag, som bliver pålignet svært forurenende virksomheder, hvor indtægterne for 2016 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 6,456 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 er budgetteret med indtægter på 2,430 mio. kr.

4 Andre indtægter

Omfatter primært indtægter fra årlige tilsyn af kommunale pumpestationer, jf. særskilte aftaler med kommunen.

Der budgetteres med indtægter i 2016 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 rensning.

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 6.586.000 kr. til ledninger og brønde, 6.271.000 kr. til pumper og 1.170.000 kr. til bassiner.

I beløbet til ledninger og brønde er indeholdt 2 mio. kr. til TV-inspektioner godkendt af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen.

Renseanlæg

Budgettet omfatter alle drifts- og vedligeholdelsesopgaver på de enkelte rensningsanlæg.

Det fysiske produktionsapparat består af 22 renseanlæg.

Der er dog budgetteret med at renseanlæggene Klejtrup, Roum, Knudby og Borup nedlægges.

Der er budgetteret med driftsomkostninger på 23.938.000 kr.

Tillige er der omkostninger på 3,5 mio. kr. til bortskaffelse af slam fra renseanlægget i Bruunshåb.

Denne post bliver dog afholdt af hensættelserne i regnskab 2013 til netop dette formål.

8 Energi Viborg A/S

Køb af concernfælles administrationsydelser.

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.

Afskrivninger og afgang er i 2016 budgetteret således:

Afskrivninger på aktiverede anlægsinvesteringer	56.650.000 kr.
Afgående anlægsaktiver	5.000.000 kr.
Afskrivninger og afgang i alt 2016	61.650.000 kr.

14 Finansielle poster

Omfatter renteudgifter og indtægter af såvel drift, investeringer, likviditet og obligationsbeholdning..

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 er for 2016 budgetteret med et underskud på 75.000 kr.

16 Tømningsordning

Der budgetteres med omkostninger i 2016 på 2,125 mio. kr. og indtægter på 1,983 mio. kr.

Der budgetteres i 2016 med samme takst, som i 2015, på 410,54 kr. pr. tømning excl, moms.

Overdækningen forventes at udgøre 1,364 mio. kr. ved udgangen af 2016.