

Energi Viborg Vand A/S
Spildevandsforsyning

Budget 2019
UDKAST

		Regnskab 2017	Budget 2018	30.09.2018 Forventet regnskab 2018	Budget 2019
	Note	1.000 Kr.	1.000 Kr.	1.000 Kr.	1.000 Kr.
Omsætning					
Vandaflædningsbidrag	1	134.878	140.681	155.284	146.134
Trappemodel	1	8.297	6.926	6.926	8.046
Særbidrag	2	246	300	300	300
Vejafvandingsbidrag	3	9.421	7.523	7.523	10.675
Andre indtægter	4	902	100	100	100
Underdækning vedr. udskudt skat	5	316.746	0	0	0
Omsætning i alt		470.490	155.530	170.133	165.255
Løn- og personaleomkostninger					
Løn- og personaleomkostninger	6	-19.939	-20.617	-20.117	-19.857
Heraf overført til projekter	6	18.289	17.171	17.171	16.945
Løn- og personaleomkostninger i alt		-1.650	-3.446	-2.946	-2.912
Produktions- og distributionsomkostninger					
Ledninger	7	-5.568	-5.645	-5.645	-5.645
Pumper	7	-6.726	-7.651	-8.013	-7.651
Bassiner	7	-2.061	-1.199	-1.199	-1.199
Renseanlæg	7	-20.055	-24.419	-24.057	-23.877
Produktions- og distributionsomkostninger i alt		-34.411	-38.914	-38.914	-38.372
Salgs- og administrationsomkostninger					
Energi Viborg A/S	8	-7.404	-8.506	-8.306	-7.420
Kontingenter og abonnementer	9	-424	-495	-495	-507
It		-659	-715	-715	-733
Revision og juridisk bistand	10	-64	-256	-256	-262
Tab på debitorer		-124	-51	-51	-52
Måleroplysninger	11	-970	-976	-976	-976
Øvrige omkostninger	12	-713	-745	-745	-764
Salgs- og administrationsomkostninger i alt		-10.358	-11.744	-11.544	-10.714
Resultat før afskrivninger		424.071	101.426	116.729	113.257
Afskrivninger	13	-67.919	-67.305	-67.305	-63.642
Resultat af primær drift		356.153	34.121	49.424	49.615
Finansielle poster	14	286	500	300	-300
Resultat før skat og ekstraordinære poster		356.440	34.621	49.724	49.315
Skat af årets resultat	15	-325.114	0	-9.723	0
Resultat efter skat og ekstraordinære poster		31.326	34.621	40.001	49.315

Energi Viborg Vand A/S
Spildevandsforsyning

Budget 2019
UDKAST

	Note	Regnskab 2017	Budget 2018	Forventet regnskab 2018	Budget 2019
Investeringer	16	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
Jordkøb		-125	-1.000	-1.000	-1.000
Ledninger, bassiner og pumpestationer		-77.919	-72.700	-94.090	-91.000
Renseanlæg		-8.884	-27.000	-10.910	-30.700
Driftsmidler		-1.835	-1.000	-1.000	-1.000
Indretning af lejede lokaler		-8.023	-	-	-
Byggemodninger		-12.442	-5.000	-20.000	-10.000
Investeringer i alt		-109.228	-106.700	-127.000	-133.700
 Tilslutningsbidrag		 15.711	 5.000	 15.000	 6.000
Investeringer incl. tilslutningsbidrag		-93.517	-101.700	-112.000	-127.700
	Note	Regnskab 2017	Budget 2018	30.09.2018 Forventet regnskab 2018	Budget 2019
		1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
Rådnetank - drift, Bruunshåb Renseanlæg	17	-91	-75	-75	0
Tømningsordning	18				
Omsætning					
Tømningsbidrag		1.274	1.402	1.443	1.443
Omsætning i alt		1.274	1.402	1.443	1.443
Drifts- og vedligeholdelsesomkostninger					
Entreprenør tømnings		-1.280	-1.226	-1.364	-1.364
Administration		-324	-600	-425	-425
It		0	-50	-50	-50
Øvrige omkostninger		-147	-75	-75	-75
Drifts- og vedligeholdelsesomkostninger i alt		-1.751	-1.951	-1.914	-1.914
Resultat tømningsordning		-477	-549	-471	-471
		Regnskab 2017	Forventet 31.12.2018	Tilgang 2019	Budget 2019
Økonomiske nøgletal, 1.000 kr.					
Materielle anlægsaktiver*		2.319.352	2.364.047	64.058	2.428.105
Likviditet		32.209	37.237	-14.743	22.494
Egenkapital**		2.315.256	2.353.721	38.465	2.392.187
Gæld til anlægsinvesteringer		-	-	-	-

* Tilgange i året er fratrukket afskrivninger

** Årets resultat fratrukket 22 % selskabsskat

NOTE

1 Vandafledningsbidrag

Der budgetteres med en vandafledningsmængde i 2019 på 3,950 mio. m3.

Viborg Byråd godkender, at taksterne kan indeholdes i den indtægtsramme, selskabet er underlagt i 2019. Der er budgetteret med en takstjustering i henhold til de beskrevne principper i spildevandsplanen. Taksterne overholder indtægtsrammen for 2019, som er på 171.270.540 kr.

Indtægterne fremkommer således:

Budgetterede driftsindtægter	165.255.000
Tilslutningsbidrag	<u>6.000.000</u>
I alt	171.255.000

2 Særbidrag

Særbidrag er et bidrag, som bliver pålagt svært forurenende virksomheder, hvor indtægterne for 2019 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 betalingsvedtægten for spildevandsanlæg opkræves 8% af anlægsudgifterne til etablering og fornyelse af hoved- og detailkloakanlæg som de kommunale vejes bidrag for afledning af overfladevand. Investeringsbudgettet på 133,7 mio. kr. giver et kommunalt vejafvandingsbidrag på 8.080 t.kr.

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 2,595 mio. kr.

4 Andre indtægter

Omfatter primært indtægter fra årlige tilsyn af kommunale pumpestationer, jf. særskilte aftaler med kommunen. Der budgetteres med indtægter i 2019 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. Lønomsatninger 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. Produktionsapparatet 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 2018, idet det foreslås at posterne for transport og rensningsanlæg budgetteres uden prisfremskrivninger og at beløbet i stedet anvendes til anlægsinvesteringer.

Renseanlæg

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

Det fysiske produktionsapparat består af 14 renseanlæg.

Der er dog budgetteret med at renseanlægget Lånum nedlægges i 2019.

Der budgetteres med omkostninger på 23.877.000 kr. til renseanlæg.

Niveauet er det samme som i 2018, idet det foreslås at posterne for transport og rensningsanlæg budgetteres uden prisfremskrivninger og at beløbet i stedet anvendes til anlægsinvesteringer.

8 Energi Viborg A/S

Køb af koncernfælles administrationsydelser.

9 Kontingenter og abonnemeter

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.

Note

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 2019 på 63.642.000 kr.

14 Finansielle poster

Omfatter renteudgifter og indtægter af såvel drift, investeringer og likviditet.
Forventet regnskab 2018 viser en balance med en ultimoliquiditet på 27,5 mio. kr.
Likviditeten forventes delvist anvendt på investeringer, men suppleret med anlægslån på 17.420 t.kr.
Lånet optages forventeligt som en byggekredit i 2019 og omlægges til et anlægslån i foråret 2020.

15 Skat

Der er efter Højesteretsdommen af 8. november 2018 ikke afsat skat i budgettet for 2019. Dommen om skattemæssig værdifastsættelse af anlægsaktiver faldt ud til vandselskabernes fordel, så når korrektionen af skatteværdier er justeret, kan skattebetalingen nulstilles i 2019.

16 Investeringer 2019

Der er i budgettet afsat 133,7 mio. kr. til investeringer i 2019.
Til jordkøb er der afsat 1 mio. kr. Såfremt der stilles jord til rådighed ved etablering af regnvandsbassiner, anvendes beløbet til ledningsinvesteringer.
Til ledninger, bassiner og pumpestationer er der afsat 91 mio. kr. Der skal påbegyndes separat-kloakering i Bjerringbro, Sparkær, Nr. Rind og Skringstrup, og projektet i Banebyen fortsætter.
På renseanlæggene investeres der 30,7 mio. kr. Største investering er på Bjerringbro Renseanlæg, hvor der påbegyndes investering i nyt forrensingsanlæg samt indløb. Projektet forventes at strække sig over 2 år, inden anlægget er færdigt. 16 mio. kr. af investeringsbudgettet finansieres ved låneoptagelse.
Til byggemodninger afsættes der 10 mio. kr. Aktiviteten omkring byggemodninger har været høj i 2018, og der forventes en mindre aktivitet i 2019.
Endelig er der afsat 1 mio. kr. til investering i driftsmidler og inventar.
Der forventes 6 mio. kr. i tilslutningsbidrag, således at nettoinvesteringerne udgør 127,7 mio. kr.

17 Rådnetank drift - Bruunshåb renseanlæg

Rådnetank drift, herunder elproduktion skal jf. svar fra Energistyrelsen være regnskabsmæssig
Rådnetank drift, herunder elproduktion skal jf. svar fra Energistyrelsen være regnskabsmæssig
adskilt mellem elproduktionsaktiviteterne og de øvrige aktiviteter i Energi Viborg Vand A/S, Spildevands-

18 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.

I henhold til det nye regulativ, er administrationen af både den fælles ordning og den private ordning overdraget til Energi Viborg Vand. Myndighedsopgaver varetages fortsat af Viborg Kommune.

Gebyrstrukturen er differentieret, så opkrævningen af gebyrer afspejler de faktiske udgifter i ordningen.
Det generelle administrationsgebyr opkræves hos alle ejendomme med fælles eller privat tømningsordning.

Der er over de seneste år opbygget en overdækning i forbindelse med tømningsordningen som fremadrettet vil blive udlicet.

Der budgetteres med omkostninger i 2019 på 1,914 mio. kr. og indtægter på 1,443 mio. kr.