

Energi Viborg Vand A/S (Vand Bestyrelsesmøde)

22-11-2019 11:00

Industrivej 15, 8800 Viborg

Information:

Møde nr. 6

Fraværende: Jens Haugstrup Jensen, Martin Sanderhoff

ESDH-nr.: 2019/00361 010

Ansvarlig: MU

Budget 2020 for Energi Viborg Vand A/S

Energi Viborg Vand A/S er regnskabsteknisk opdelt i to: Drikkevandsforsyningen og Spildevandsforsyningen. Dette er ikke alene et krav i henhold til lovgivningen, men også en praktisk foranstaltning for bedst muligt at kunne følge op på økonomien i selskabet. Således er der i overensstemmelse hermed udarbejdet 2 budgetter.

Budgetterne for Energi Viborg Vand A/S er udarbejdet med baggrund i budget 2019, forventet regnskab 2019 og forventningerne til 2020.

Begge forsyninger er underlagt Vandsektorloven og underlagt økonomisk regulering. Selskabet får udmeldt 2 indtægtsrammer gældende for en 2-årig periode, hvor forsyningernes samlede indtægter ikke må overstige den udmeldte ramme.

Forsyningernes indtægtsrammer fastsættes årligt. Rammerne indgår i 2-årige reguleringsperioder, hvor drikkevandsforsyningens ramme gælder for perioden 2019-2020, og spildevandsforsyningens ramme for 2020-2021. Overholdelse af indtægtsrammerne opgøres efter reguleringsperiodens udløb, så et ikke opkrævet beløb i det ene år kan opkræves i det andet reguleringsår.

De forelagte budgetter for 2020 skal sammenholdes med de økonomiske rammer. Viborg Kommune legalitetsgodkender taksterne men har ikke mulighed for at øve indflydelse på taksternes størrelse, idet det er selskabets bestyrelse, der fastlægger takstniveauet i overensstemmelse med forsyningernes indtægtsrammer.

Drikkevandsforsyningen

Drikkevandsforsyningens samlede driftsbudget for 2020 udgør følgende:

Indtægter i alt	27.397 t.kr.
Udgifter i alt	-18.881 t.kr.
Årets overskud før skat	8.516 t.kr.

Årets resultat vil i lighed med tidligere år blive anvendt til investeringer i anlæg i henhold til investeringsbudget samt afdrag på gæld.

Selskabets indtægtsramme er 44.171 t.kr. i 2020. Hertil kommer en ikke opkrævet andel af indtægtsrammen i 2019 på 1.785 t.kr. Der kan herefter opkræves indtægter for maksimalt 45.956 t.kr. i 2020.

Indtægterne i reguleringsregnskabet opgøres på anden måde end i årsregnskabet, idet også tilslutningsbidrag skal indregnes. I drikkevandsforsyningen er det fra og med regnskabsår 2017 valgt at afskrive tilslutningsbidrag i reguleringsregnskabet. Det betyder, at de årlige tilslutningsbidrag afskrives over 75 år, sådan at de akkumulerede afskrivninger for tilslutningsbidrag fra 2017-2020 indgår i reguleringsregnskabet 2020.

Overholdelse af indtægtsramme 2020

Indtægterne i budgettet opgøres således:

Driftsindtægter i budget 2020	27.397 t.kr.
Afskrivning på tilslutningsbidrag 2017-2019	317 t.kr.
Finansielle indtægter	250 t.kr.
Vandafgift	15.288 t.kr.
Indtægter i reguleringsregnskabet	43.252 t.kr.

Den økonomiske ramme for 2020 inkl. ikke opkrævede indtægter fra 2019 er som tidligere oplyst på 45.956 t.kr.

Dermed overholder budgettet de foreslåede takster den økonomiske ramme i 2020.

Driftsbudgettet

Driftsbudgettet er på de fleste budgetområder på niveau med de budgetterede omkostninger i 2019. Vandforbruget er budgetteret til 2.400.000 m³ på baggrund af det faktiske forbrug i 2016-2018.

Budgettet til drift og vedligeholdelse er på niveau med budgettet 2018. Omkostningerne er vurderet i forhold til tidligere års forbrug og forventninger til driftsopgaver i 2019.

Der er indregnet en reduktion i løn- og personaleomkostninger, idet selskabets bemanning reduceres med en medarbejder pr. 1. april 2020. Stillingen ønskes ikke genbesat.

Under salgs- og administrationsomkostninger er der budgetteret med 5.136 t.kr. i bidrag til Energi Viborg A/S. Fællesbidraget er budgetteret med usikkerhed. Den fremtidige organisering af administrationsselskabet er ikke fastlagt, så der må forventes et revideret budget for Energi Viborg A/S, når der er truffet beslutning om den fremadrettede struktur. Herunder vil datterselskabernes bidrag til de fælles administrationsomkostninger blive reguleret i forhold til det reviderede budget.

Investeringer

Investeringsbudgettet på netto 10.173.000 kr. fordeler sig som følger:

Boringer	-500 t.kr.
Vandværker	-250 t.kr.
Trykforøgere	-750 t.kr.
Ledningsnettet	-6.200 t.kr.
Målere	-5.000 t.kr.
<u>Udstykninger/tilslutninger</u>	<u>-1.800 t.kr.</u>
Investeringer i alt	-14.500 t.kr.
<u>Tilslutningsbidrag</u>	<u>3.000 t.kr.</u>
Investeringer fratrukket tilslutningsbidrag	-11.500 t.kr.

Specifikation af anlægsinvesteringerne fremgår af vedlagte bilag.

Budgettet medfører et likviditetsoverskud for 2020 på 3.086 t.kr., når årets overskud korrigeres for investeringer, afskrivninger og afdrag på lån.

Det bemærkes, at såfremt der indgås aftale om udskiftning af vandmålere til fjernaflæste målere jf. anden sag på dagens bestyrelsesmøde, vil budgettet blive revideret i 2020.

Spildevandsforsyningen

Spildevandsforsyningens samlede driftsbudget for 2019 udgør følgende:

Indtægter i alt	156.943.000 kr.
Udgifter i alt	-115.635.000 kr.
Årets overskud før skat	41.308.000 kr.

Årets resultat vil i lighed med tidligere år blive anvendt til investeringer i anlæg i henhold til investeringsbudget.

Spildevandsforsyningens indtægtsramme er 160.681.487 kr. i 2020. Den udmeldte ramme gælder for reguleringsperioden 2020-2021. Indtægterne for 2020 og 2021 må tilsammen ikke overskride den samlede indtægtsramme for samme periode.

Som nævnt under budgettet vedr. drikkevandsforsyningen opgøres indtægterne i reguleringsregnskabet på anden måde end i årsregnskabet, idet også tilslutningsbidrag skal indregnes. Også i spildevandsforsyningens reguleringsregnskab afskrives tilslutningsbidrag, og der må i reguleringsregnskabet modregnes for tab på debitorer i opgørelsen af indtægter.

Overholdelse af indtægtsramme 2020

Den økonomiske ramme for 2020 er på 160.681.487 kr. Dermed overholder budgettet og de foreslåede takster den økonomiske ramme i 2020.

Driftsindtægter i budget 2020	156.943.000 kr.
Afskrivninger på tilslutningsbidrag 2018-2020	421.081 kr.
Tab på debitorer	50.000 kr.
Indtægter i reguleringsregnskabet	157.314.081 kr.

Driftsbudgettet

I driftsbudgettet er der indregnet omkostninger til drift- og vedligeholdelse af selskabets renselanlæg, ledninger, pumpestationer, bassiner mv.

Driftsbudgettet er på de fleste omkostningsgrupper lagt på niveau med det forventede resultat for 2019. Drift og vedligeholdelse af ledninger, pumpestationer, bassiner og renselanlæg budgetteres under ét med driftsomkostninger på 36.872 t.kr. Det bemærkes, at der i investeringspuljen i 2020 indgår 1.500 t.kr., som tidligere lå under driftsbudgettet. Der er tale om mindre investeringer, der nu indgår i puljerne til anlæg.

Salgs- og administrationsomkostningerne er på niveau med omkostningerne i 2019. Betalingen af fællesbidrag til Energi Viborg A/S dækker over købet af administrative ydelser, IT-omkostninger og lokaleomkostninger til både administrationskontorer og lager. Budgettet i Energi Viborg A/S indeholder usikkerhed i forhold til den fremtidige organisering af selskabet. Der kan således i 2020 ske budgettilpasninger, som vil have afsmittende virkning på datterselskabernes betalinger for administrative ydelser.

Investeringer

Spildevandsforsyningen har et stort investeringsbehov, og ledelsen har foretaget analyser af de kommende års investeringer. Dette er nærmere beskrevet i vedlagte notat, Investeringer i Energi Viborg Vand, spildevandsforsyningen.

Det fremgår af beregningerne, at der er opbygget et beregnet efterslæb på ledninger, bassiner og pumpestationer, hvorfor det er væsentligt for forsyningen at se længere frem i forbindelse med investeringsbudgetterne end blot 1 år ad gangen.

Der er med baggrund i de foretagne beregninger samt et ønske om ikke at lånefinansiere ledningsinvesteringer afsat 92,5 mio. kr. til investeringer i ledninger i årene 2020 - 2023. Dette er lidt mindre end de ca. 100 mio. kr. årligt, der færdigafskrives i samme periode.

Udover investeringerne i ledninger investeres i jordkøb, driftsmidler og i renseanlæg.

	Budget	Prognose	Prognose	Prognose
Investeringer, 1.000 kr.	2020	2021	2022	2023
Jordkøb	1.000	1.000	1.000	1.000
Ledninger, bassiner og pumpestationer	92.450	92.450	92.450	92.450
Renseanlæg	30.000	18.500	16.000	42.300
Driftsmidler	1.000	1.000	1.000	1.000
Byggemodninger	10.000	10.000	10.000	10.000
Investeringer i alt	134.450	122.950	120.450	146.750
Tilslutningsbidrag	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Investeringer fratrullet tilslutningsbidrag	128.450	116.950	114.450	140.750

Specifikation af anlægsinvesteringerne fremgår af noterne til budget 2020.

Budgettet medfører et likviditetstræk for 2020 på 5.000.000 kr., når årets overskud korrigeres for investeringer og afskrivninger. Dette likviditetsunderskud kan indeholdes i den nuværende likviditet. Investeringer på Bjerringbro Renseanlæg, Bruunshåb Renseanlæg og på Stoholm Renseanlæg lånefinansieres. I 2020 forventes det at optage lån på 18.500 t.kr.

BILAG

1. Udkast til budget 2020 for Energi Viborg Vand A/S, drikkevandsforsyningen
2. Udkast til budget 2020 for Energi Viborg Vand A/S, spildevandsforsyningen
3. Investeringer 2020-2029 i Energi Viborg Vand A/S, spildevandsforsyningen

DIREKTØREN INDSTILLER

at udkast til budgetter inkl. investeringsbudgetter for 2020 for Energi Viborg Vand A/S godkendes, og

at prognoserne for investeringer i spildevandsforsyningen for 2021 - 2023 godkendes, dog således at der i forbindelse med fremlæggelse af budgettet for 2021 vil blive fremlagt en deligt investeringsbudget for 2021 til godkendelse.

Beslutning for Punkt 3: Budget 2020

Indstillingen blev godkendt.

Energi Viborg Vand A/S
Spildevandsforsyning

Budget 2020
UDKAST

		Regnskab 2018	Budget 2019	30.09.2019 Forventet regnskab 2019	Budget 2020
	Note	1.000 Kr.	1.000 Kr.	1.000 Kr.	1.000 Kr.
Omsætning					
Vandafledningsbidrag	1	146.051	146.134	146.134	138.146
Trappemodel	1	7.666	8.046	8.046	7.606
Særbidrag	2	175	300	300	300
Vejafvandingsbidrag	3	9.261	10.675	10.675	10.791
Andre indtægter	4	887	100	100	100
Underdækning vedr. udskudt skat	5	-316.746	0	0	0
Omsætning i alt	6	-152.706	165.255	165.255	156.943
Løn- og personaleomkostninger					
Løn- og personaleomkostninger	7	-19.104	-19.857	-19.857	-20.790
Heraf overført til projekter	7	16.982	16.945	16.945	16.695
Løn- og personaleomkostninger i alt		-2.122	-2.912	-2.912	-4.095
Produktions- og distributionsomkostninger					
Ledninger	8	-5.266	-5.645	-5.645	-5.645
Pumper	8	-6.427	-7.651	-6.651	-7.651
Bassiner	8	-1.573	-1.199	-1.199	-1.199
Renseanlæg	8	-23.885	-23.877	-23.377	-22.377
Produktions- og distributionsomkostninger i alt		-37.152	-38.372	-36.872	-36.872
Salgs- og administrationsomkostninger					
Energi Viborg A/S	9	-8.071	-7.420	-7.420	-7.432
Kontingenter og abonnementer	10	-344	-507	-557	-507
It		-605	-733	-733	-733
Revision og juridisk bistand	11	-48	-262	-262	-262
Tab på debitorer		-53	-52	-52	-52
Måleroplysninger	12	-1.044	-976	-976	-976
Øvrige omkostninger	13	-606	-764	-714	-764
Salgs- og administrationsomkostninger i alt		-10.771	-10.714	-10.714	-10.726
Resultat før afskrivninger		-202.752	113.257	114.757	105.250
Afskrivninger	14	-69.030	-63.642	-63.642	-63.642
Resultat af primær drift		-271.782	49.615	51.115	41.608
Finansielle poster	15	64	-300	-300	-300
Resultat før skat og ekstraordinære poster		-271.718	49.315	50.815	41.308
Regulering af udskudt skat	16	316.746	0	0	0
Resultat efter skat og ekstraordinære poster		45.028	49.315	50.815	41.308

**Energi Viborg Vand A/S
Spildevandsforsyning**

 Budget 2020
UDKAST

	Note	Budget 2019	30.09.2019 Forventet regnskab 2019	Budget 2020
Investeringer	17	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
Jordkøb		-1.000	-1.000	-1.000
Ledninger, bassiner og pumpestationer		-91.000	-87.104	-92.450
Renseanlæg		-30.700	-19.093	-30.000
Driftsmidler		-1.000	-1.000	-1.000
Byggemodninger		-10.000	-16.411	-10.000
Investeringer i alt		-133.700	-124.608	-134.450
Tilslutningsbidrag		6.000	10.000	6.000
Investeringer incl. tilslutningsbidrag		-127.700	-114.608	-128.450

	Note	Regnskab 2018 1.000 kr.	Budget 2019 1.000 kr.	30.09.2019 Forventet regnskab 2019 1.000 kr.	Budget 2020 1.000 kr.
Rådnetank - drift, Bruunshåb Renseanlæg	18	-53	0	0	0
Tømningsordning	19				
Omsætning					
Tømningsbidrag		1.373	1.443	1.394	1.394
Administrationsbidrag		0	0	418	418
Omsætning i alt		1.373	1.443	1.812	1.812
Drifts- og vedligeholdelsesomkostninger					
Entreprenør tømninger		-1.678	-1.364	-1.364	-1.440
Administration		0	-425	-425	-425
It		0	-50	-50	-50
Øvrige omkostninger		0	-75	-75	-75
Drifts- og vedligeholdelsesomkostninger i alt		-1.678	-1.914	-1.914	-1.990
Resultat tømningsordning		-305	-471	-102	-178

	Regnskab 31.12.2018	Forventet 31.12.2019	Tilgang 2020	Budget 2020
Økonomiske nøgletal, 1.000 kr.				
Materielle anlægsaktiver*	2.354.432	2.405.398	64.808	2.470.206
Likviditet	16.443	24.375	-5.000	19.375
Egenkapital**	2.357.483	2.397.119	32.220	2.429.339
Gæld til anlægsinvesteringer	-	12.000	18.500	-

* Tilgange i året er fratrasket afskrivninger

** Årets resultat fratrasket 22 % selskabsskat

NOTE

1 Vandafledningsbidrag

Der budgetteres med en vandafledningsmængde i 2020 på 3,965 mio. m3.

Taksten for vandforbrug behandles i et selvstændigt dagsordenspunkt. I 2020 foreslås følgende takster:

Vandforbrug under 500 m3:	38,00 kr./m3
Vandforbrug mellem 300 m3 og 20.000 m3:	30,40 kr./m3
Vandforbrug over 20.000 m3:	15,20 kr./m3

Viborg Byråd godkender, at taksterne kan indeholdes i den indtægtsramme, selskabet er underlagt i 2020.

Der er budgetteret med en takstjustering i henhold til de beskrevne principper i spildevandsplanen.

Taksterne overholder indtægtsrammen for 2020, som er på 160.681.487 kr.

Indtægter	2020	2021
Vandafledning	145.752	145.752
Særbidrag	300	300
Vejafvandingsbidrag	10.791	10.791
Andre indtægter	100	100
Finansielle indtægter	0	0
Tab på debitorer	-50	-50
Tilslutningsbidrag	421	501
Solgte skatteunderskud	0	0
Indtægter i alt	157.314	157.394

Overholdelse af indtægtsrammen:

Indtægtsramme	160.681	155.002
Over-/underdækning	-3.367	2.392

For at holde en stabil takst i 2020-2021 budgetteres der således med underdækning i 2020.

I 2021 vil indtægtsrammen være lavere, men samlet set vil der være balance mellem realiserede indtægter og indtægtsrammer i perioden 2020-2021.

Det bemærkes, at taksten for 2021 først godkendes i forbindelse med fremlæggelse af budget 2021.

2 Særbidrag

Særbidrag er et bidrag, som bliver pålignet svært forurenende virksomheder, hvor indtægterne for 2020 er budgetteret til 0,3 mio. kr. Beregningen af særbidraget er defineret i den nye betalingsvedtægt.

3 Vejafvandingsbidrag

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 138,515 mio. kr. giver et kommunalt vejafvandingsbidrag på 8.072 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 2020 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.

Indtægtsramme 2020	160.681.487
I rammen indgår alle de indtægter, selskabet modtager i kalenderåret.	
Der er budgetteret med:	
Vandafledningsbidrag	145.752.000
Særbidrag	300.000
Vejafvandingsbidrag	10.791.000
Andre indtægter	100.000
Finansielle indtægter	0
Tab på debitorer	-50.000
Afskrivning på tilslutningsbidrag 2018-2020	421.000
	157.314.000

De budgetterede indtægter overholder dermed den økonomiske reguleringsramme.

NOTE

6 Løn- og personaleomkostninger

Omfatter løn incl. pension og øvrige lønrelaterede omkostninger. Personaleomkostninger omfatter kurser, rejseudgifter, sociale bidrag m.v.

Der er i 2020 budgetteret med ansættelse af yderligere 1 ingeniør med virkning fra 1. april.

Der er budgetteret med en lønstigning på 2,3% fra 2019 til 2020 med virkning fra 1/4-2020.

Lønomsomkostninger 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.

I den forbindelse er der i 2020, som anført under Renseanlæg samlet tillagt 1.515.000 kr.

i anlægsinvesteringer.

Renseanlæg

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

Det fysiske produktionsapparat består af 14 rensningsanlæg.

Der budgetteres med omkostninger på 22.377.000 kr. til rensningsanlæg.

Niveauet er det samme som i 2019, idet det foreslås at posterne for transport og rensningsanlæg

budgetteres uden prisfremskrivninger og at beløbet i stedet anvendes til anlægsinvesteringer.

I den forbindelse er der i 2020 tillagt 1.515.000 kr. i anlægsinvesteringer under rensningsanlæg.

8 Energi Viborg A/S

Køb af koncernfælles administrationsydelser. Den fremtidige organisering i Energi Viborg A/S er uafklaret og budgetteret med usikkerhed. Der vil derfor forekomme budgetændringer på dette budgetområde, når spørgsmål om fremtidig organisering er afklaret.

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 2020 på 63.642.000 kr.

14 Finansielle poster

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

Forventet regnskab 2019 viser en balance med en ultimoliquiditet på 2,2 mio. kr.

Liquiditeten forventes delvist anvendt på investeringer, men suppleret med anlægslån på 18.500 t.kr.

15 Skat

Der er ikke indregnet skattebetalinger i budgettet for 2020.

16 Investeringer 2020

Der er i budgettet afsat 140,1 mio. kr. til investeringer i 2020.

Til jordkøb er der afsat 1 mio. kr.

Til ledninger, bassiner og pumpestationer er der afsat 92,5 mio. kr. Separatkloakering fortsætter i Bjerringbro og Sparkær og påbegyndes i Vinkel og Klejtrup og projektet i Banebyen fortsætter.

På rensningsanlæggene investeres der 35,6 mio. kr. Største investering er på Bjerringbro Renseanlæg,

hvor der påbegyndes investering i nyt forretningsanlæg 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.

Endelig er der afsat 1 mio. kr. til investering i driftsmidler og inventar.

Der forventes 6 mio. kr. i tilslutningsbidrag, således at nettoinvesteringerne udgør 134 mio. kr.

NOTE

17 Rådnetank drift - Bruunshåb renseanlæg

Adskilt mellem elproduktionsaktiviteterne og de øvrige aktiviteter i Energi Viborg Vand A/S, Spildevandsforsyningen. Der budgetteres med budgetbalance mellem omkostninger og indtægter i 2020.

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 udlignet.

Overdækningen forventes reduceret med 0,102 mio. kr. , såfremt forventet regnskab 2019 overholdes.

Der budgetteres med omkostninger i 2020 på 1,99 mio. kr. og indtægter på 1,812 mio. kr.

ESDH-nr.: 2019/00361 010

Ansvarlig: MU

Fastsættelse af spildevandstakster 2020

På baggrund af det godkendte budget for 2020 for spildevandsforsyningen jf. sag nr. 3 på dagens bestyrelsesmøde skal spildevandstaksterne fastlægges.

Som det fremgår af budgettet, forventes der samlede indtægter i 2020 på 162.819 t.kr. inkl. indtægter fra tilslutningsbidrag. Indtægter fra vandaflædningsbidrag fra private husstande og erhverv forventes at udgøre 146.052 t.kr. inkl. særbidrag.

Taksten for vandaflædning foreslås fastsat til 38,00 kr. pr. m³ ekskl. moms. Det er i forhold til 2019 en reduktion på 2,35 kr. pr. m³.

I nedenstående tabel er vist effekten af de to beregninger af prisfaldet for en kunde med et årligt vandforbrug på 150 m³:

Pris for vandaflædning ved forbrug på 150 m ³	Pris 2019 kr.	Pris 2020 kr.
Vandaflædning pr. m ³	40,35	38,00
Ændring ift. 2019 pr. m ³		-2,35
Vandaflædning, årligt forbrug på 150 m ³	6.052,50	5.700,00
Moms	1.513,13	1.425,00
I alt	7.565,63	7.125,00
Ændring ift. 2019		-440,63

Tabel 1: Effekt af ændring af vandaflædningstaksten.

Taksterne er i henhold til lovgivningen differentieret i den såkaldte "trappeordning". Taksterne for de tre trin fremgår af nedenstående tabel 2:

Tilmeldt trappemodellen	2019 kr./m ³	2020 kr./m ³
0 – 500 m ³	40,35	38,00
500 – 20.000 m ³	32,28	30,40
20.000 ->	16,14	15,20

Tabel 2: Vandaflædningsbidrag, trappemodell, priser ekskl. moms

Takster og gebyrer i øvrigt vedrørende spildevandsforsyningen fremgår af vedlagte bilag.

Selskabet er underlagt indtægtsrammeregulering, som lægger et loft over de maksimale indtægter, selskabet må opkræve i reguleringsperioden. For spildevandsforsyningen gælder det regnskabsårene 2020-2021. Indtægterne i reguleringsregnskabet opgøres på anden måde end i årsregnskabet.

Vand A/S" og fastsættes i 2020 til 51.965,81 kr. ekskl. moms for boligejendomme og for erhvervsjendomme pr. påbegyndt 800 m² grundareal. Til sammenligning var taksten i 2019 på 51.606,51 kr. Prisen reguleres årligt efter et indekstal i tilknytning til jordarbejde.

Der betales reduceret takst, når tag- og overfladevand ikke tilsluttes kloaknettet. Taksten fastsættes i 2020 til 31.179,50 kr. ekskl. moms. I 2019 var taksten 30.963,91 kr.

Gebyrer vedrørende tømningsordningen

Tømningsordningen fungerer som en selvstændig aktivitet under spildevandsforsyningens regnskab. Ordningen er en hvile-i-sig-selv ordning, hvilket betyder, at udgifter og indtægter skal balancere over tid. Der er pr. 31. december 2018 en overdækning i ordningen på 863 t.kr., som i 2019 forventes nedbragt med 102 t.kr. I 2020 budgetteres der med en underdækning på yderligere 178 t.kr. Grundlaget for årets indtægter er de foreslåede gebyrer som vist i tabel 3, og som er uændrede i forhold til 2019.

Type	kr. inkl. moms
Helårsbeboelse med 1 tank, årligt	* 387,50
Helårsbeboelse, ekstra tank, årligt	* 175,00
Sommerhuse, årligt (tømmes hver 2. år)	* 175,00
Forgæves kørsel	250,00
Administrationsgebyr tømningsordning	** 100,00
Ekstra tømninger af bundfældningstanke	*** 375,00
Fremrykket tømning i forhold til aftalt tid	*** 250,00
Løft af tunge dæksler over 25 kg	*** 125,00

* Inkl. administrationsgebyr

** Fordeles, hvis tankene tømmes med lavere frekvens end årlig tømning

*** Besluttet af bestyrelsen i sag nr. 24 fra 12. oktober 2018

Tabel 3: Gebyrer vedrørende tømningsordning 2020

Entreprenører, der tømmer bundfældningstanke udenfor den kommunale ordning, pålægges ved levering af spildevand og slam på renseanlæg et gebyr. Gebyret fastholdes også uændret i forhold til 2019. Gebyrerne er vist i tabel 4.

Type	kr. ekskl. moms	kr. inkl. moms
Modtagelse af spildevand fra samletank Pris pr. m ³	20,00	25,00
Modtagelse af slam fra bundfældningstank Pris pr. tank op til 3 m ³ Pris pr. ekstra m ³ over 3 m ³	200,00 100,00	250,00 125,00

Tabel 4: Gebyr for modtagelse af spildevand fra samletank og slam fra budfældningstank

BILAG

1. Takster for spildevand 2020

DIREKTØREN INDSTILLER

at taksterne for spildevand fastsættes som beskrevet i bilaget, og

at taksterne for spildevand 2020 fremsendes til godkendelse i Viborg Byråd jf. ovenstående legalitetsprincip.

Beslutning for Punkt 5: Fastsættelse af takster 2020 - Spildevand

Indstillingen blev godkendt.

Bilag: Takster for spildevand 2019

Tabel 1: Takster for vandaflledning og tilslutningsbidrag

	2019		2020	
	Ekskl. moms	Incl. moms	Ekskl. moms	Incl. moms
Vandaflledningsbidrag				
Pris pr. m ³	40,35 kr.	50,44 kr.	38,00 kr.	47,50 kr.
Trappemodell:				
500 – 20.000 m ³	32,28 kr.	40,35 kr.	30,40 kr.	38,00 kr.
Over 20.000 m ³	16,14 kr.	20,18 kr.	15,20 kr.	19,00 kr.
Tilslutningsbidrag				
Boligejendomme				
Standardbidrag	51.606,51 kr.	64.508,14 kr.	51.965,83 kr.	64.957,28 kr.
Reduceret bidrag (uden tag- og overfladevand)	30.963,91 kr.	38.704,88 kr.	31.179,50 kr.	38.974,37 kr.
Erhvervsejendomme				
Standardbidrag pr. påbegyndt 800 m ² grundareal	51.606,51 kr.	64.508,14 kr.	51.965,83 kr.	64.957,28 kr.
Reduceret bidrag pr. påbegyndt 800 m ² grundareal (uden tag- og overfladevand)	30.963,91kr.	38.704,88 kr.	31.179,50 kr.	38.974,37 kr.

Særbidrag

En ejendom kan pålignes et særbidrag når den udleder spildevand, der er mere forurennet end almindeligt husspildevand. Reglerne og betingelserne for påligning af særbidrag fremgår af "Betalingsvedtægt for spildevandsanlæg, Energi Viborg Vand A/S". Betalingsvedtægten kan ses på www.energiviborg.dk

Spildevandsafgift

Energi Viborg opkræver spildevandsafgift for Viborg Kommune. Spildevandsafgiften er en afgift til staten, som varierer i forhold til tankens rensemethode. Gældende satser kan ses på <http://www.skm.dk/skattetal/satser/satser-og-beloeb-sgraenser/spildevandsafgiftsloven/>

Tømningsordning

Grundlaget for gebyrer under tømningsordningen er Viborg Kommunes regulativ vedrørende tømningsordning, gældende fra 1. januar 2017.

Tabel 2: Takster for tømningsordning 2020, incl. moms

Type	2019	2020
Helårsbeboelse med 1 tank, årligt	* 387,50	* 387,50
Helårsbeboelse, ekstra tank, årligt	* 175,00	* 175,00
Sommerhuse, årligt (tømmes hvert 2. år)	* 175,00	* 175,00
Forgæves kørsel	250,00	250,00
Administrationsgebyr tømningsordning	** 100,00	** 100,00
Ekstra tømninger af bundfældningstanke	375,00	375,00
Fremrykket tømnning i forhold til aftalt tid	250,00	250,00
Løft af tunge dæksler over 25 kg	125,00	125,00

* Inkl. administrationsgebyr

** Fordeles, hvis tankene tømmes med lavere frekvens end årlig tømnning

Gebyrer ved slamlevering på renseanlæg. Pålægges entreprenører, der tømmer bundfældningstanke, udenfor den kommunale ordning.

Tabel 3: Gebyr for modtagelse af spildevand og slam på renseanlæg

Type	Kr. ekskl. moms	Kr. inkl. moms
Modtagelse af spildevand fra samletank Pris pr. m ³	20,00	25,00
Modtagelse af slam fra bundfældningstanke		
Pris pr. tank op til 3 m ³	200,00	250,00
Pris pr. ekstra m ³ over 3 m ³	100,00	125,00



Allan Clifford Christensen
Formand

Peter Juhl
Næstformand

Martin Sanderhoff
Bestyrelsesmedlem

Anders Korsbæk Jensen
Bestyrelsesmedlem

Ove Kent Jørgensen
Bestyrelsesmedlem

Jens Haugstrup Jensen
Bestyrelsesmedlem

Jan L. Andersen
Bestyrelsesmedlem

Mogens Lindgaard
Bestyrelsesmedlem

Erik Haahr Møller Meyer
Bestyrelsesmedlem

Mette Urup
Kst. direktør