



ESDH-nr.: 20-0828-2151176

Ansvarlig: THS

Budget for 2022

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.

Budgettet for 2022 er udarbejdet uden hensyntagen til den igangværende proces vedrørende koncernens elforsyning. Såfremt en afhændelse af elforsyningen gennemføres i 2022, kan det have indflydelse på Energi Viborg Vand A/S' omkostninger og dermed også budgettet for 2022.

Budgettet er således udarbejdet med baggrund i budget 2021, forventet regnskab for 2021 samt forventninger til driftsaktiviteter og investeringer i 2022.

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 2021-2022, og spildevandsforsyningens ramme for 2022-2023. 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 2022 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 2022 udgør følgende:

Indtægter i alt	23.917 t.kr.
Udgifter i alt	-17.370 t.kr.
Årets overskud før skat	6.547 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 39.070 t.kr. i 2022.

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, svarende til levetiden for ledninger, sådan at de akkumulerede afskrivninger for tilslutningsbidrag fra 2017-2022 indgår i reguleringsregnskabet 2022.

Overholdelse af indtægtsramme 2022

Indtægterne i budgettet opgøres således:

Driftsindtægter i budget 2022	23.917 t.kr.
Afskrivning på tilslutningsbidrag 2017-2022	443 t.kr.
Vandafgift	14.678 t.kr.
Indtægter i reguleringsregnskabet	39.038 t.kr.

Dermed overholder budgettet den økonomiske ramme i 2022.

Driftsbudgettet

Driftsbudgettet er på de fleste budgetområder på niveau med de budgetterede omkostninger i 2022. Vandsalget er budgetteret til 2.375.000 m³.

Budgettet til drift og vedligeholdelse er budgetteret som i 2021. Omkostningerne er vurderet i forhold til tidligere års forbrug og forventninger til driftsopgaver i 2022.

Under salgs- og administrationsomkostninger er der budgetteret med 4.814 t.kr. i bidrag til Energi Viborg A/S.

Investeringer

Investeringsbudgettet på netto 5.400 t.kr. fordeler sig som følger:

Vandværker	-1.000 t.kr.
Trykforøgere og vandtårne	-600 t.kr.
Ledningsnettet	-3.150 t.kr.
Målere	-1.200 t.kr.
Biler og driftsmateriel	-400 t.kr.
Udstykningsbidrag	-3.450 t.kr.
Investeringer i alt	-9.800 t.kr.
Tilslutningsbidrag	4.000 t.kr.
Investeringer fratrasket tilslutningsbidrag	-5.800 t.kr.

Specifikation af anlægsinvesteringerne fremgår af vedlagte bilag.

Budgettet medfører et likviditetsoverskud for 2022 på 8.179 t.kr., når årets overskud korrigeres for investeringer, afskrivninger og afdrag på lån.

Spildevandsforsyningen

Spildevandsforsyningens samlede driftsbudget for 2022 udgør følgende:

Indtægter i alt	148.246 t.kr.
Udgifter i alt	-118.073 t.kr.
Årets overskud før skat	30.173 t.kr.

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

Spildevandsforsyningens indtægtsramme er 154.704 kr. i 2022, som er første år i selskabets nye reguleringsperiode, der gælder for 2022-2023, hvor de totale indtægter i årene tilsammen ikke må overskride den samlede indtægtsramme for perioden.

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 2022

Den økonomiske ramme for 2022 er på 154.704 kr. Dermed overholder budgettet og de foreslåede takster den økonomiske ramme i 2022.

Driftsindtægter i budget 2022	148.246 t.kr.
Afskrivninger på tilslutningsbidrag 2018-2021	861 t.kr.
Tab på debitorer	-300 t.kr.
Indtægter i reguleringsregnskabet	148.807 t.kr.

Der er ikke budgetteret med koncerninterne skatteudligninger, hvor spildevandsforsyningen har mulighed for at sælge skatteunderskud og dermed øge indtægterne i indtægtsrammen.

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 2021. Drift og vedligeholdelse af ledninger, pumpestationer, bassiner og renselanlæg budgetteres under ét med driftsomkostninger på 37.473 t.kr. Stigningen skyldes blandt andet de stigende energipriser og skal finansiere elforbruget på ca. 6 mio. kWh til drift af renselanlæg, pumpestationer, bassiner mm.

Salgs- og administrationsomkostningerne er på niveau med omkostningerne i 2021. Betalingen af fællesbidrag til Energi Viborg A/S på 6.965 t.kr. dækker over købet af administrative ydelser, IT-omkostninger og lokaleomkostninger til både administrationskontorer og lager.

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 i 2022-2025 budgetteret med investeringer mellem 124 mio. kr. og 195 mio. kr. årligt. Investeringerne fordeles sig på jordkøb, kloakledningsanlæg, renseanlæg, driftsmidler og byggeomodninger som vist i nedenstående tabel. Investeringerne kan ikke gennemføres uden lånoptagelse, og i overensstemmelse med bestyrelsens tidligere beslutninger, er der indregnet lånoptag på 20 mio. kr. i 2022.

Udover investeringerne i ledninger investeres der i jordkøb, driftsmidler og i renseanlæg, specificeret således:

	Budget 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Investeringer, 1.000 kr.				
Jordkøb	1.000	1.000	1.000	1.000
Ledninger, bassiner og pumpestationer	103.000	113.000	123.000	138.000
Renseanlæg	14.000	32.000	50.000	50.000
Driftsmidler	1.000	1.000	1.000	1.000
Byggemodninger	12.000	12.000	12.000	12.000
Investeringer i alt	131.000	159.000	187.000	202.000
Tilslutningsbidrag	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Investeringer fratrasket tilslutningsbidrag	124.000	152.000	180.000	195.000
Lånoptagelse for at overholde indtægtsrammereguleringen	-20.000	-40.000	-80.000	-105.000

Budgettet medfører et likviditetstræk for 2022 på 2.427 t.kr., når årets overskud korrigeres for investeringer, tilslutningsbidrag og afskrivninger samt lånoptagelse.

BILAG

1. Udkast til budget 2022 for Energi Viborg Vand A/S, drikkevandsforsyningen
2. Udkast til budget 2022 for Energi Viborg Vand A/S, spildevandsforsyningen
3. Investeringer 2022-2031 i Energi Viborg Vand A/S, spildevandsforsyningen

DIREKTØREN INDSTILLER

- at udkast til budgetter inkl. investeringsbudgetter for 2022 for Energi Viborg Vand A/S godkendes, og
- at lånoptagelse til investeringer på 20 mio. kr. i spildevandsforsyningen godkendes, og
- at prognoserne for investeringer i spildevandsforsyningen for 2023-2025 godkendes, dog således at der i forbindelse med fremlæggelse af budgetter for de enkelte år vil blive fremlagt endelige investeringsbudgetter til godkendelse.

Beslutning for Punkt 2-1: Budget for 2022

Indstillingen blev godkendt.

Energi Viborg Vand A/S
Drikkevandsforsyning

 Udkast til
 Budget 2022

		Regnskab 2020	Budget 2021	Forventet regnskab 2021	Budget 2022
	Note	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
Omsætning					
Salg af vand	1	11.430	8.985	9.385	8.190
Fast afgift	2	15.103	15.826	15.825	15.027
Andre indtægter	3	2.257	1.000	1.000	700
Regulering af over-/underdækning	4	-6.776	0	0	0
Omsætning i alt	5	22.014	25.810	26.210	23.917
Løn- og personaleomkostninger					
Løn- og personaleomkostninger	6	-5.174	-5.476	-4.706	-4.021
Løn overført til projekter	7	4.768	6.470	4.670	4.485
Løn- og personaleomkostninger i alt		-406	994	-36	464
Produktions- og distributionsomkostninger					
Vandindvinding	8	-432	-296	-296	-296
Vandbehandling	9	-1.747	-1.823	-1.823	-1.674
Distribution	10	-470	-471	-971	-471
Hoved- og stikledninger	11	-1.782	-1.548	-1.548	-1.386
Målere	12	-39	-50	-50	-50
Arbejder for fremmed regning		-1.234	0	0	0
Produktions- og distributionsomkostninger i alt		-5.704	-4.188	-4.688	-3.877
Salgs- og administrationsomkostninger					
Energi Viborg A/S	13	-5.104	-5.136	-4.920	-4.814
Kontingenter og abonnementer	14	-327	-320	-320	-320
It		-155	-300	-300	-300
Revision og juridisk bistand	15	-49	-70	-70	-70
Tab på debitorer		-7	-35	-35	-35
Øvrige omkostninger	16	-399	-588	-588	-588
Salgs- og administrationsomkostninger i alt		-6.042	-6.449	-6.233	-6.127
Resultat før afskrivninger		9.862	16.167	15.253	14.377
Afskrivninger	17	-7.624	-6.800	-6.800	-7.600
Resultat af primær drift		2.238	9.367	8.453	6.777
Finansielle poster	18	-525	-230	-230	-230
Resultat før skat og ekstraordinære poster		1.713	9.137	8.223	6.547
Skat af årets resultat		0	0	0	0
Resultat efter skat og ekstraordinære poster		1.713	9.137	8.223	6.547

Energi Viborg Vand A/S
Drikkevandsforsyning

Udkast til
Budget 2022

		Regnskab 2020	Budget 2021	Forventet regnskab 2021	Budget 2022
Investeringer	17	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
Vandværker		-230	-575	-575	-1.000
Trykforøgere		-1.683	-300	-300	-600
Ledningsnettet		-2.060	-5.100	-5.100	-3.150
Målere		-15.140	-16.000	-11.000	-1.200
Biler og driftsmateriel		-18	-400	0	-400
Udstykninger/tilslutninger		-791	-2.200	-2.200	-3.450
Investeringer i alt		-19.922	-24.575	-19.175	-9.800
Tilslutningsbidrag		4.539	4.000	6.000	4.000
Investeringer incl. tilslutningsbidrag		-15.383	-20.575	-13.175	-5.800

	Regnskab 31.12.2020	Forventet 31.12.2021	Tilgang 2022	Budget 31.12.2022
Økonomiske nøgletal (t.kr.)				
Materielle anlægsaktiver*	216.428	230.203	6.375	236.578
Gæld	3.152	2.984	-168	2.816
Likviditetsbeholdning	56.874	58.890	8.179	67.069
Egenkapital**	262.961	270.088	6.414	276.502

* Tilgange i året er fratrullet afskrivninger

** Årets resultat fratrullet 22 % selskabsskat

Energi Viborg Vand A/S **Drikkevandsforsyning**

Udkast til
Budget 2022

NOTE

1 Salg af vand

Der budgetteres med et samlet vandsalg på 2.375.000 m³.

Fra 2022 indføres der en differentieret takst for drikkevand, hvor der gives en reduceret takst til ejendomme, hvorfra der udøves erhversvirksomhed på et frit konkurrencemarked. Nedsat takst gælder forbrug over 500 m³, mens de første 500 m³ afregnes til almindelig takst.

Takster 2022:

Forbrug op til 500 m³: 3,60 kr./m³ ekskl. moms

Forbrug over 500 m³: 2,00 kr./m³ ekskl. moms

2 Fast afgift

Den faste årlige afgift udgør 625,00 kr. for en almindelig husstand.

Der henvises til takstbladet 2022 for øvrige afgifter og priser.

3 Andre indtægter

Omfatter primært indtægter fra sagsomsætningen, hvor vandforsyningens personale har ydet tjenesteydelser til kunder. Heri er indregnet kloakforsyningens bidrag til vandforsyningen for at stille aflæsningstal til rådighed til afregning af vandafledningsbidrag på tilsvarende vis som andre vandværker i kommunen.

Der budgetteres med indtægter på sammenlagt i alt 1.000 t.kr.

4 Over-/underdækning

Over-/underdækning opgøres i henhold til sektorens rammeregulering.

Overdækning indregnes som en positiv indtægt i regnskabet.

5 Overholdelse af indtægtsrammen

Indtægtsrammen for 2022 er på 38.820 t.kr.

Overtagelsen af Vejrumbro Vandværk forventes at give et rammetilskud på 250 t.kr.

Dette tillæg er indregnet i den ramme, årets indtægter holdes op imod.

I rammen indgår alle indtægter, selskabet modtager i kalenderåret.

Der er budgetteret med	1.000 kr.
Salg af vand	8.190
Faste bidrag	15.027
Andre indtægter	700
Finansielle indtægter	0
Afskrivning på tilslutningsbidrag 2017-2021	443
Vandafgift	14.678
Indtægter i indtægtsrammen	<u>39.038</u>

De budgetterede indtægter overholder dermed den økonomiske reguleringsramme.

6 Løn- og personaleomkostninger

Omfatter lønninger til 7 årsværk i selskabet.

Herudover købes administrative ydelser fra 2 medarbejdere i Energi Viborg A/S udover de administrationsydelser, der købes gennem koncernbidraget.

I bruttolønningerne fragår lønninger overført til vedligeholdelsesarbejder og anlægsprojekter i vandforsyningen.

I budgettet indgår desuden øvrige personaleomkostninger

Der er budgetteret med en lønstigning på 3 % fra 2021 til 2022 med virkning fra 1/4-2022.

7 Løn overført til projekter

På baggrund af tidsregistrering fordeles lønomkostninger til drifts- og anlægsopgaver.

8 Indvinding

Omfatter drift og vedligehold af borer, eventuelle prøveboringer og prøvepumpninger i nye vandindvindingsområder.

Energi Viborg Vand A/S
DrikkevandsforsyningUdkast til
Budget 2022**NOTE****9 Vandbehandling**

Omfatter drift og vedligehold af 3 vandværker, udgifter til vandanalyser, konsulentbistand samt ejendomsskatter.

10 Distribution

Omfatter drift og vedligehold af vandtårne og trykforøgere.

11 Hoved- og stikledninger

Omkostninger til drift og vedligehold af eksisterende ledningsnet.

12 Målere

Driftsomkostninger til målerparken forventes at være lave som følge af den nylige investering i fjernaflæste målere.

13 Energi Viborg A/S

Køb af koncernfælles administrationsydelser indeholder foruden lønomkostninger i Energi Viborg A/S også omkostninger til it, ejendomsdrift og -vedligeholdelse samt afskrivninger på både ejendom, biler og it-investeringer.

14 Kontingenter og abonnementer

Heri indgår kontingenter til bl.a. Danva, FVD og Forsyningssekretariatet.

15 Revision og juridisk bistand

Består af budget til lovpligtig revision, regnskabsmæssig assistance og juridisk bistand.

16 Øvrige omkostninger

Indeholder forsikringer, konsulentbistand, kontorhold m.v. og maskinparken.

Energi Viborg Vand A/S
DrikkevandsforsyningUdkast til
Budget 2022**NOTE****17 Afskrivninger og investeringer**

Der afskrives i 2022 på aktiver, der er sat i drift inden 31.12.2021.

Der budgetteres med bruttoinvesteringer i 2022 på 7,9 mio. kr. Herfra fragår 2,5 mio. kr. i tilslutningsafgifter, således der bliver tale om nettoinvesteringer på 5,4 mio. kr.

Der budgetteres med afskrivninger i 2022 på 6,8 mio. kr.

Investeringer 2022:

	1.000 kr.
Vandværker	1.000
Trykforøgere	300
Vandtårne	300
Ledninger, udstykninger	3.450
Ledninger, reinvesteringer	3.150
Biler og driftsmateriel	400
Målere	1.200
Investeringer i alt	<u>9.800</u>
Tilslutningsafgifter	<u>-4.000</u>
Nettoinvesteringer 2022	5.800

Til investeringerne bemærkes følgende:

Boring til Nord

For at sikre råvandsforsyningen etableres der to nye boringer til Nordværket.

Reinvesteringer på ledningsnettet**Fra Rådhuset og Sydpå**

Der er planlagt nogle mindre reinvesteringer i Viborg midtby, hvor der skal udskiftes ledninger på Sct. Lauranti og Krudthusvej samt på Sct. Knuds Vej. Derudover er der afsat 1 mio kr. til uforudsete reinvesteringer.

Nyinvesteringer på ledningsnettet**Arnbjerg**

Nye tilslutninger er planlagt i Arnbjerg og i Taphede. Ligeledes planlægges der forsyning til Knudby og tilslutninger i det åbne land.

Taphede

Taphede forventes som udviklingsområde i gangsat, med etablering af forsyningsledninger til området.

18**Finansielle poster**

Omfatter renteudgifter på optagne lån til jordkøb. Ultimo 2021 forventes en gæld på 3,1 mio. kr. Desuden er niveauet også påvirket af den løbende likviditet, obligationsbeholdningen samt nye investeringer i 2022.

ESDH-nr.: 20-0828-2151171

Ansvarlig: THS

Fastsættelse af takster for 2022 – Drikkevand

På baggrund af bestyrelsens beslutning i sag nr. 3 af 15. oktober 2021 og budgettet for 2022 for drikkevandsforsyningen jf. sag nr. 3 på dagens bestyrelsesmøde skal drikkevandstaksterne fastlægges.

Selskabet foreslår en omlægning af takststrukturen med en mængdebaseret takstdifferentiering gældende fra 1. januar 2022.

Den foreslåede takstmodel læner sig op ad trappemodellen, som den kendes fra spildevandsområdet. På drikkevandssiden dog kun med to taksttrin, som giver en rabat for forbrug over 500 m³. Forbrugsgrænsen foreslås sænket til 500 m³ fra de 1000 m³, som var nævnt i bestyrelses-sagen den 15. oktober 2021, idet det administrativt er mest enkelt at følge den samme grænse, som gør sig gældende for trappemodellen.

For at kunne blive omfattet af takstreduktionen skal følgende kriterier være opfyldt:

1. Der skal drives virksomhed fra den ejendom, der søges takstreduktion for
2. Virksomheden skal operere i et konkurrenceudsat marked
3. Ansøgning om takstreduktion skal ansøges og godkendes af Energi Viborg Vand

Punkterne 1 og 2 svarer til de kriterier, der gør sig gældende vedrørende trappemodellen, hvorfor de hertil udarbejdede vejledninger kan anvendes, når virksomhedernes ansøgninger skal behandles af Energi Viborg Vand.

Den variable takst foreslås sænket fra 3,82 kr. pr. m³ i 2021 til 3,60 kr. pr. m³ i 2022, og for forbrug over 500 m³ årligt foreslås en takst på 2 kr. pr. m³.

Ud over den variable vandtakst opkræves der et fast målerbidrag. Bidraget foreslås reduceret i forhold til 2021 som beskrevet i vedlagte bilag – "Takster for drikkevand 2022". For ejerboliger med eget stik foreslås en takst på 625 kr. ekskl. moms, som er en reduktion på 55 kr. i forhold til taksten i 2021.

For en vandkunde med et årligt forbrug på 150 m³ ser ændringen således ud:

Tabel 1: Udvikling i vandudgifter for vandkunde med 150 m³ i forbrug.

Årligt forbrug 150 m ³	2021 kr.	2022 kr.	Ændring kr.
Variabel pris	573,00	540,00	-33,00
Fast afgift	680,00	625,00	-55,00
Statsafgifter	955,50	955,50	0,00
Moms	552,13	530,13	-22,00
I alt	2.760,63	2.650,63	-111,00

For en vandkunde med et årligt forbrug på 10.000 m³ ser ændringen således ud:

Tabel 2: Udvikling i vandudgifter for vandkunde med 10.000 m³ i forbrug.

Årligt forbrug 20.000 m ³	2021 kr.	2022 kr.	Ændring kr.
Variabel pris	38.200,00	20.800,00	-17.240,00
Fast afgift	680,00	625,00	-55,00
Statsafgifter	63.700,00	63.700,00	0,00
Moms	25.645,00	21.081,25	-4.363,75
I alt	128.225,00	105.406,25	-21.818,75

Samtlige foreslåede takster og gebyrer vedrørende drikkevandsforsyningen fremgår af vedlagte bilag.

Taksterne skal i henhold til Vandsektorloven fastsættes således, at Selskabet overholder den økonomiske ramme, indtægtsrammen, der udmeldes fra Forsyningssekretariatet. Energi Viborg Vand har pr. 1. januar 2021 overtaget Vejrumbro Vandværk, men har på nuværende tidspunkt ikke fået godkendt tillæg til indtægtsrammen. På baggrund af den indsendte ansøgning forventes der et årligt tillæg på 250.000 kr., som nedenfor er tillagt den udmeldte ramme for 2022.

Indtægterne i reguleringsregnskabet opgøres på anden måde end i årsregnskabet, idet også tilslutningsbidrag skal indregnes. Tilslutningsbidrag afskrives i reguleringsregnskabet over 75 år.

Indtægtsramme Energi Viborg Vand, drikkevandsforsyningen, 1.000 kr.

Økonomisk ramme for 2022	38.820 kr.
<u>Overtagelse af Vejrumbro Vandværk</u>	<u>250 kr.</u>
Økonomisk ramme 2022 i alt	39.070 kr.

Overholdelse af indtægtsramme 2022

Driftsindtægter i budget 2022	23.917 kr.
Afskrivning på tilslutningsbidrag	443 kr.
Finansielle indtægter	0 kr.
<u>Afgifter på ledningsført vand</u>	<u>14.678 kr.</u>
Indtægter i reguleringsregnskabet	39.038 kr.

Som det fremgår, er de budgetterede indtægter lavere end den økonomiske ramme, og taksterne er derfor fastsat i overensstemmelse med Vandsektorloven.

De fastsatte takster skal herefter fremlægges for Viborg Byråd til legalitetsgodkendelse.

Byrådet kan godkende eller afvise de indstillede takster. Byrådet har ikke bemyndigelse til at fastsætte takster. By- og landskabsstyrelsen har i brev af 28. januar 2010 meddelt Lett Advokatfirma følgende:

"Med hensyn til takstfastsættelsen er den tidligere procedure, hvor kommunalbestyrelsen godkendte taksterne i forbindelse med kommunens årlige godkendelse af kommunens årlige budget, ændret med indførelse af vandsektorloven. Forsyningssekretariatet udmelder på baggrund af forsyningsselskabets indmeldte oplysninger til et prisloft, hvorefter kommunalbestyrelsen godkender den af forsyningssekretariatet fastsatte takst. Kommunalbestyrelsen sikrer med sin godkendelse af taksten, at grundlaget herfor er i overensstemmelse med kommunens planer for forsyningsområdet. Med denne nye takstfastsættelsesprocedure er kommunalbestyrelsens indflydelse naturligvis svækket. Det har imidlertid været et politisk ønske, at kommunerne fortsat er en del af taksternes godkendelsesprocedure."

BILAG

1. Takster for drikkevand 2022

DIREKTØREN INDSTILLER

at taksterne for drikkevand fastsættes som beskrevet i bilaget, og

at taksterne for drikkevand 2022 fremsendes til legalitetsgodkendelse i Viborg Byråd.

Beslutning for Punkt 3: Takster for 2022 - Drikkevand

Indstillingen blev godkendt.



Energi Viborg Vand A/S

Bilag 1: Takster for drikkevand 2022

1. Takster for drikkevand – Driftsbidrag

	2021		2022	
	Ekskl. moms	Inkl. moms	Ekskl. moms	Inkl. moms
Vandforbrug				
Forbrug op til 500 m ³ , pr. m ³	3,82 kr.	4,78 kr.	3,60 kr.	4,50 kr.
Forbrug over 500 m ³ , pr. m ³ *	3,82 kr.	4,78 kr.	2,00 kr.	2,50 kr.
Vandafgift (statsafgift) pr. m ³	6,37 kr.	7,96 kr.	6,37 kr.	7,96 kr.
Fast afgift				
Ejerbolig, eget stik og egen måler	680,00 kr.	850,00 kr.	625,00 kr.	781,25 kr.
Flere boliger/enheder, fælles stik og måler	340,00 kr.	425,00 kr.	312,50 kr.	390,63 kr.
Flere boliger/enheder, fælles stik, egen måler	550,00 kr.	687,50 kr.	505,50 kr.	631,88 kr.
Kolonihaver, fælles stik og måler	340,00 kr.	425,00 kr.	312,50 kr.	390,63 kr.
Sprinklerstik				
90 mm	1.452,00 kr.	1.815,00 kr.	1.452,00 kr.	1.815,00 kr.
110 mm	2.304,00 kr.	2.880,00 kr.	2.304,00 kr.	2.880,00 kr.
160 mm	3.267,50 kr.	4.084,38 kr.	3.267,50 kr.	4.084,38 kr.
200 mm	3.876,80 kr.	4.846,00 kr.	3.876,80 kr.	4.846,00 kr.

* I 2021 var der ingen nedsat takst for forbrug over 500 m³, i 2022 skal visse betingelser opfyldes, før nedsat takst gælder.



Energi Viborg Vand A/S

Takster for drikkevand – Gebyrer

	2021		2022	
	Ekskl. moms	Inkl. moms	Ekskl. moms	Inkl. moms
Gebyrer				
Gebyr for indbetalingskort	36,00 kr.	45,00 kr.	36,00 kr.	45,00 kr.
Gebyr for betalings- og lev.service	6,40 kr.	8,00 kr.	6,40 kr.	8,00 kr.
Indflytningsgebyr	100,00 kr.	125,00 kr.	100,00 kr.	125,00 kr.
Rykkerskrivelse (momsfrit)	100,00 kr.		100,00 kr.	
Inkassomeddelelse (momsfrit)	100,00 kr.		100,00 kr.	
Inkassobesøg (momsfrit)	250,00 kr.		250,00 kr.	
Lukkebesøg (momsfrit)	500,00 kr.		500,00 kr.	
Genoplukning	500,00 kr.	625,00 kr.	500,00 kr.	625,00 kr.
Genoplukning efter normal arbejdstid	980,00 kr.	1.225,00 kr.	980,00 kr.	1.225,00 kr.
Betalingsaftale (momsfrit)	100,00 kr.		100,00 kr.	
Fogedforretning udkørsel ^{a)}	350,00 kr.	437,50 kr.	350,00 kr.	437,50 kr.
Selvaflæsningskort - rykker	70,00 kr.	87,50 kr.	70,00 kr.	87,50 kr.
Selvaflæsningskort - aflæsningsbesøg	240,00 kr.	300,00 kr.	240,00 kr.	300,00 kr.
Ekstraordinær måleraflæsning med regning	200,00 kr.	250,00 kr.	200,00 kr.	250,00 kr.
Ekstraord. opkrævning ved flytning	65,00 kr.	81,25 kr.	65,00 kr.	81,25 kr.
Udskrift af regningskopi	35,00 kr.	43,75 kr.	35,00 kr.	43,75 kr.
Målerundersøgelse på stedet	350,00 kr.	437,50 kr.	350,00 kr.	437,50 kr.
Målerundersøgelse på laboratorium, QN 1,5 – QN 2,5	920,00 kr.	1.150,00 kr.	920,00 kr.	1.150,00 kr.
Målerundersøgelse på laboratorium, QN 6			1.550,00 kr.	1.937,50 kr.
Påvisning af stophane (når den er på oplyst sted)	300,00 kr.	375,00 kr.	300,00 kr.	375,00 kr.
Gebyr ved ibrugtagning inden måler monteres	400,00 kr.	500,00 kr.	400,00 kr.	500,00 kr.
Udskiftning af frossen måler (+ pris for måler m.v.)	176,00 kr.	220,00 kr.	176,00 kr.	220,00 kr.
Genetablering af måler	750,00 kr.	937,50 kr.	750,00 kr.	937,50 kr.
Bortkommet måler	750,00 kr.	937,50 kr.	750,00 kr.	937,50 kr.
Forgæves kørsel ifm. defekte afspærringsventiler	-	-	500,00 kr.	625,00 kr.

^{a)}: Der skal tillægges de faktiske omkostninger til foged og evt. låsesmed.

Takster for drikkevand – Ny måler

	2021		2022	
	Ekskl. moms	Inkl. moms	Ekskl. moms	Inkl. moms
Qn 10 måler	1.060,00 kr.	1.325,00 kr.	1.441,00 kr.	1.800,00 kr.
Qn 6 måler	488,00 kr.	610,00 kr.	1.120,00 kr.	1.400,00 kr.
Qn 2,5 måler	308,00 kr.	385,00 kr.	600,00 kr.	750,00 kr.
Fittings pr. stk.	32,00 kr.	40,00 kr.	32,00 kr.	40,00 kr.
Pulsgiver med ledning	88,00 kr.	110,00 kr.	88,00 kr.	110,00 kr.
Rentesats ved for sen betaling	Efter gældende lov		Efter gældende lov	



2. Takster for drikkevand – Anlægsbidrag

Generelt om anlægsbidrag

Ved alle nye tilslutninger til forsyningsnettet skal der betales anlægsbidrag. Såfremt forudsætnin-
gerne for et fastsat og betalt anlægsbidrag ændres som følge af en senere om- eller tilbygning el-
ler en ændret anvendelse af ejendommen, skal der betales et supplerende anlægsbidrag, som
svarer til ændringen af ejendommen. Det kan f.eks. være, hvis et erhvervsområde omdannes til
bolig, hvis antallet af boliger på fælles matrikel øges, eller hvis en virksomhed udvider produktio-
nen mv.

I forbindelse med opkrævning af supplerende anlægsbidrag, modregnes det allerede betalte an-
lægsbidrag, således at der ikke betales 2 gange.

Det anbefales at rette henvendelse til Energi Viborg Vand i god tid, inden et projekt startes op, for
korrekt fastsættelse af anlægsbidrag.

Anlægsbidraget består af tre dele:

1. Et hovedanlægsbidrag som afhænger af stikkets størrelse, men som er uafhængigt af, om
der er tale om bolig- eller erhvervsformål. Hovedanlægsbidraget dækker stikkets del af bor-
inger, vandværk, vandtårne, trykforøgere og hovedforsyningsledninger, som er en forud-
sætning for, at der kan leveres vand til den enkelte adresse.
2. Et forsyningsledningsbidrag som dækker omkostningerne til fremføring af forsyningslednin-
ger til de enkelte ejendomme. Der findes en fast takst for forsyningsledningsbidrag i byzo-
nen til boliger, mens erhverv i byzonen betaler en takst, som afhænger af den forsynede
matrikels størrelse. I landzonen er der samme takst for bolig og erhverv, men taksten er
højere end i byzonen, da ejendomme i landzonen ligger mere spredt.
3. Et stikledningsbidrag som dækker omkostningerne til at forbinde den enkelte ejendom til
forsyningsnettet. Taksten varierer med størrelsen på stikket. Derudover er stikledningsbi-
draget dyrere, hvis etableringen sker efter, at byggemodningen er tilendebragt, da der så
påløber større udgifter til reetablering af fortov mv.

Det er Energi Viborg Vand, der forestår alt ledningsarbejde frem til forsyningspunktet til de enkelte
boliger. Ved etablering af boliger i etagebyggeri er forsyningspunktet uden for blokken.

Anlægsbidrag for boliger i byzone – ved byggemodning

Stikkets dimen- sion	Hovedanlægs- bidrag	Forsynings- ledningsbidrag	Stiklednings- bidrag	Samlet bidrag ekskl. moms	Samlet bidrag inkl. moms
Ø32 mm	5.410,00 kr.	3.300,00 kr.	5.500,00 kr.	14.210,00 kr.	17.762,50 kr.
Ø40 mm	8.115,00 kr.	3.300,00 kr.	5.500,00 kr.	16.915,00 kr.	21.143,75 kr.
Ø50 mm	12.980,00 kr.	3.300,00 kr.	5.500,00 kr.	21.780,00 kr.	27.225,00 kr.
Ø63 mm	24.345,00 kr.	3.300,00 kr.	7.000,00 kr.	34.645,00 kr.	43.306,25 kr.
Ø90 mm	49.230,00 kr.	3.300,00 kr.	9.000,00 kr.	61.530,00 kr.	76.912,50 kr.
Ø110 mm	73.575,00 kr.	3.300,00 kr.	9.500,00 kr.	86.375,00 kr.	107.968,75 kr.
Ø160 mm	156.890,00 kr.	3.300,00 kr.	12.000,00 kr.	172.190,00 kr.	215.237,50 kr.
Boliger med fle- re enheder på samme stik	Antal enheder x 5.410,00 kr.	3.300,00 kr.	Afhængig af stik- dimension	Afhængig af antal enheder og stik-dimension	Afhængig af antal enheder og stik-dimension
EKSEMPEL 5 boliger på samme stik (Ø50)	5x5.410,00 kr.	3.300,00 kr.	5.500,00 kr.	35.850,00 kr.	44.812,50 kr.



Energi Viborg Vand A/S

Anlægsbidrag for boliger i byzone – på eksisterende net

Stikkets dimension	Hovedanlægsbidrag	Forsyningsledningsbidrag	Stikledningsbidrag	Samlet bidrag ekskl. moms	Samlet bidrag inkl. moms
Ø32 mm	5.410,00 kr.	3.300,00 kr.	8.000,00 kr.	16.710,00 kr.	20.887,50 kr.
Ø40 mm	8.115,00 kr.	3.300,00 kr.	8.000,00 kr.	19.415,00 kr.	24.268,75 kr.
Ø50 mm	12.980,00 kr.	3.300,00 kr.	8.000,00 kr.	24.280,00 kr.	30.350,00 kr.
Ø63 mm	24.345,00 kr.	3.300,00 kr.	9.500,00 kr.	37.145,00 kr.	46.431,25 kr.
Ø90 mm	49.230,00 kr.	3.300,00 kr.	11.500,00 kr.	64.030,00 kr.	80.037,50 kr.
Ø110 mm	73.575,00 kr.	3.300,00 kr.	12.000,00 kr.	88.875,00 kr.	111.093,75 kr.
Ø160 mm	156.890,00 kr.	3.300,00 kr.	14.500,00 kr.	174.690,00 kr.	218.362,50 kr.
Boliger med flere enheder på samme stik	Antal enheder x 5.410,00 kr.	3.300,00 kr.	Afhængig af stikdimension	Afhængig af antal enheder og stikdimension	Afhængig af antal enheder og stikdimension
EKSEMPEL 5 boliger på samme stik (Ø50)	5x5.410,00 kr.	3.300,00 kr.	8.000,00 kr.	38.350,00 kr.	47.937,50 kr.

Anlægsbidrag for boliger i byzone – Etageejendomme (3 eller flere etager)

Der betales et hovedanlægsbidrag pr. bolig. EVV etablerer et stik til hver blok. Der betales stikledningsbidrag i forhold til størrelsen og et forsyningsledningsbidrag for hvert stik, der etableres. Takster for stikledning følger boliger i byzone. I følgende tabel er vist to eksempler på tilslutning af etageejendomme.

EKSEMPEL	Hovedanlægsbidrag	Forsyningsledningsbidrag	Stikledningsbidrag	Samlet bidrag ekskl. moms	Samlet bidrag inkl. moms
Der etableres to blokke med 10 boliger i hver. 2 x Ø50 Byggemodning	20 x 5.410,00 kr.	2 x 3.300,00 kr.	2 x 5.500,00 kr.	130.800,00 kr.	163.500,00 kr.
Der etableres 1 blok med 20 boliger. 1 x Ø63 Eksisterende net	20 x 5.410,00 kr.	1 x 3.300,00 kr.	1 x 9.500,00 kr.	119.500,00 kr.	149.375,00 kr.



Energi Viborg Vand A/S

Anlægsbidrag for boliger i landzone – ved byggemodning

Stikkets dimension	Hovedanlægsbidrag	Forsyningsledningsbidrag	Stikledningsbidrag	Samlet bidrag ekskl. moms	Samlet bidrag inkl. moms
Ø32 mm	5.410,00 kr.	21.100,00 kr.	5.500,00 kr.	32.010,00 kr.	40.012,50 kr.
Ø40 mm	8.115,00 kr.	21.100,00 kr.	5.500,00 kr.	34.715,00 kr.	43.393,75 kr.
Ø50 mm	12.980,00 kr.	21.100,00 kr.	5.500,00 kr.	39.580,00 kr.	49.475,00 kr.
Ø63 mm	24.345,00 kr.	21.100,00 kr.	7.000,00 kr.	52.445,00 kr.	65.556,25 kr.
Ø90 mm	49.230,00 kr.	21.100,00 kr.	9.000,00 kr.	79.330,00 kr.	99.162,50 kr.
Ø110 mm	73.575,00 kr.	21.100,00 kr.	9.500,00 kr.	104.175,00 kr.	130.218,75 kr.
Ø160 mm	156.575,00 kr.	21.100,00 kr.	12.000,00 kr.	189.990,00 kr.	237.487,50 kr.
Boliger med flere enheder på samme stik	Antal enheder x 5.410,00 kr.	21.100,00 kr.	Afhængig af stikdimension	Afhængig af antal enheder og stikdimension	Afhængig af antal enheder og stikdimension
EKSEMPEL 5 boliger på samme stik (Ø50)	5x5.410,00 kr.	21.100,00 kr.	5.500,00 kr.	53.650,00 kr.	67.062,50 kr.

Anlægsbidrag for boliger i landzone – på eksisterende net

Stikkets dimension	Hovedanlægsbidrag	Forsyningsledningsbidrag	Stikledningsbidrag	Samlet bidrag ekskl. moms	Samlet bidrag inkl. moms
Ø32 mm	5.410,00 kr.	21.100,00 kr.	8.000,00 kr.	34.510,00 kr.	43.137,50 kr.
Ø40 mm	8.115,00 kr.	21.100,00 kr.	8.000,00 kr.	37.215,00 kr.	46.518,75 kr.
Ø50 mm	12.980,00 kr.	21.100,00 kr.	8.000,00 kr.	42.080,00 kr.	52.600,00 kr.
Ø63 mm	24.345,00 kr.	21.100,00 kr.	9.500,00 kr.	54.945,00 kr.	68.681,25 kr.
Ø90 mm	49.230,00 kr.	21.100,00 kr.	11.500,00 kr.	81.830,00 kr.	102.287,50 kr.
Ø110 mm	73.575,00 kr.	21.100,00 kr.	12.000,00 kr.	106.675,00 kr.	133.343,75 kr.
Ø160 mm	156.890,00 kr.	21.100,00 kr.	14.500,00 kr.	192.490,00 kr.	240.612,50
Boliger med flere enheder på samme stik	Antal enheder x 5.410,00 kr.	21.100,00 kr.	Afhængig af stikdimension	Afhængig af antal enheder og stikdimension	Afhængig af antal enheder og stikdimension
EKSEMPEL 5 boliger på samme stik (Ø50)	5x5.410,00 kr.	21.100,00 kr.	8.000,00 kr.	56.150,00 kr.	70.187,50 kr.

Anlægsbidrag for erhverv i byzone – ved byggemodning

Stikkets dimension	Hovedanlægsbidrag	Forsyningsledningsbidrag ^{b)}	Stikledningsbidrag	Samlet bidrag ekskl. moms og forsyningsledningsbidrag	Samlet bidrag inkl. moms og ekskl. forsyningsledningsbidrag
Ø32 mm	5.410,00 kr.	4,09 kr./m ²	5.500,00 kr.	10.910,00 kr.	13.637,50 kr.
Ø40 mm	8.115,00 kr.	4,09 kr./m ²	5.500,00 kr.	13.615,00 kr.	17.018,75 kr.
Ø50 mm	12.980,00 kr.	4,09 kr./m ²	5.500,00 kr.	18.480,00 kr.	23.100,00 kr.
Ø63 mm	24.345,00 kr.	4,09 kr./m ²	7.000,00 kr.	31.345,00 kr.	39.181,25 kr.
Ø90 mm	49.230,00 kr.	4,09 kr./m ²	9.000,00 kr.	58.230,00 kr.	72.787,50 kr.
Ø110 mm	73.575,00 kr.	4,09 kr./m ²	9.500,00 kr.	83.075,00 kr.	103.843,75 kr.
Ø160 mm	156.890,00 kr.	4,09 kr./m ²	12.000,00 kr.	168.890,00 kr.	211.112,50 kr.
EKSEMPEL Erhverv på grund med areal 2.025 m ² (Ø50 mm)	12.980,00 kr.	8.282,25 kr.	5.500,00 kr.	26.762,25 kr.	33.452,81 kr.

^{b)}: Beregnes ud fra grundarealet**Anlægsbidrag for erhverv i byzone – på eksisterende net**

Stikkets dimension	Hovedanlægsbidrag	Forsyningsledningsbidrag ^{b)}	Stikledningsbidrag	Samlet bidrag ekskl. moms og forsyningsledningsbidrag	Samlet bidrag inkl. moms og ekskl. forsyningsledningsbidrag
Ø32 mm	5.410,00 kr.	4,09 kr./m ²	8.000,00 kr.	13.410,00 kr.	16.762,50 kr.
Ø40 mm	8.115,00 kr.	4,09 kr./m ²	8.000,00 kr.	16.115,00 kr.	20.143,75 kr.
Ø50 mm	12.980,00 kr.	4,09 kr./m ²	8.000,00 kr.	20.980,00 kr.	26.225,00 kr.
Ø63 mm	24.345,00 kr.	4,09 kr./m ²	8.000,00 kr.	33.845,00 kr.	42.306,25 kr.
Ø90 mm	49.230,00 kr.	4,09 kr./m ²	11.500,00 kr.	60.730,00 kr.	75.912,50 kr.
Ø110 mm	73.575,00 kr.	4,09 kr./m ²	12.000,00 kr.	85.575,00 kr.	106.968,75 kr.
Ø160 mm	156.890,00 kr.	4,09 kr./m ²	14.500,00 kr.	171.390,00 kr.	212.237,50 kr.
EKSEMPEL Erhverv på grund med areal 2.025 m ² (Ø50 mm)	12.980,00 kr.	8.282,25 kr.	8.000,00 kr.	29.262,25 kr.	36.577,81 kr.

^{b)}: Beregnes ud fra grundarealet

Anlægsbidrag for erhverv i landzonen følger taksten for boliger i landzonen.



Supplerende anlægsbidrag – omdannelse af erhverv til bolig

Der skal betales et hovedanlægsbidrag (= 5.410 kr. ekskl. moms) for hver ny bolig der etableres.
Der skal betales et forsyningsledningsbidrag (= 3.300 kr. ekskl. moms) pr. etableret stikledning.
Der skal betales et stikledningsbidrag (pris afhængig af dimension) pr. etableret stikledning.

Allerede betalt anlægsbidrag modregnes jf. gældende takster, med undtagelse af stikledningsbidraget der ikke tilbagebetales. Såfremt det eksisterende stik kan genbruges, skal der ikke betales nyt stikledningsbidrag. Hvis der etableres en ny stikledning, betales anlægsbidrag herfor, og omkostningen til sløjfning af det eksisterende stik betales af bygherre.

Følgende eksempler viser beregningen af supplerende anlægsbidrag.

Eksempel 1

Et erhvervsområde på 10.000 m² er forsynet med et Ø40 mm stik og et Ø63 mm stik. Der etableres 100 boliger i området fordelt i to blokke, som hver forsynes med et Ø63 mm stik, som nyanlægges. EVV sløjfer eksisterende stik for bygherres regning. Alle beløb er ekskl. moms:

	Hovedanlægsbidrag	Forsyningsledningsbidrag	Stikledningsbidrag	I alt
50 boliger	50 x 5.410 kr.	1 x 3.300 kr.	1 x 9.500 kr.	283.300 kr.
50 boliger	50 x 5.410 kr.	1 x 3.300 kr.	1 x 9.500 kr.	283.300 kr.
Modregning erhverv	1 x 8.115 kr. + 1 x 24.345 kr.	10.000 m ² x 4,09 kr./m ²	0	-73.360 kr.
I alt til betaling				493.240 kr.

Eksempel 2

Et parcelhus nedrives, og der etableres 3 rækkehuse på samme matrikel og med fælles stik. Der etableres et nyt Ø40 mm stik i stedet for det eksisterende Ø32 mm stik. EVV sløjfer det eksisterende stik for bygherres regning. Alle beløb er ekskl. moms:

	Hovedanlægsbidrag	Forsyningsledningsbidrag	Stikledningsbidrag	I alt
3 boliger	3 x 5.410 kr.	1 x 3.300 kr.	1 x 8.000 kr.	27.530 kr.
Modregning	1 x 5.410 kr.	1 x 3.300 kr.	0	-8.710 kr.
I alt til betaling				18.820 kr.

Eksempel 3

Der etableres 2 nye ekstra lejligheder i en eksisterende boligejendom. Det er unødvendigt at etablere nyt stik. Alle beløb er ekskl. moms:

	Hovedanlægsbidrag	Forsyningsledningsbidrag	Stikledningsbidrag	I alt
2 boliger	2 x 5.410 kr.	0 x 3.300 kr.	0 x 8.000 kr.	10.820 kr.
I alt til betaling				10.820 kr.

Eksempel 4

En erhvervsvirksomhed tilkøber 5.000 m². der etableres ikke nye stik. Alle beløb er ekskl. moms:

	Hovedanlægsbidrag	Forsyningsledningsbidrag	Stikledningsbidrag	I alt
5.000 m ²	0	5.000 x 4,09 kr./m ²	0	20.450 kr.
I alt til betaling				20.450 kr.



Energi Viborg Vand A/S

Sprinklerstik

Etableringsomkostning ved sprinklerstik, såfremt det af Energi Viborg Vand vurderes muligt at etablere dette, består af:	2022	
	Ekskl. moms	Inkl. moms
Etablering, fast bidrag, og	93.350,00 kr.	116.687,50 kr.
Medgået tid og materialer	Efter forbrug	Efter forbrug