

Sag nr.:

ESDH-nr.: 2016/00581 002

Ansvarlig: MU

1. Takster for spildevand 2017

På bestyrelsesmødet den 21. oktober 2016 behandlede bestyrelsen sag nr. 27 vedrørende fastsættelse af spildevandstakster. Bestyrelsen besluttede på baggrund af en forventet indtægtsrammeprognose på 158,1 mio. kr. (som er anvendt ved beregning af spildevandsforsyningens budget for 2017 jf. sag nr. 26), at den variable vandtakst skulle fastsættes til 36,93 kr. pr. m³, hvilket svarer til opkrævning af hele indtægtsrammen. Bestyrelsen besluttede, at sagen skulle genoptages, når de endelige indtægtsrammer foreligger.

12. december 2016 har selskabet modtaget den endelige indtægtsramme for 2017 fra Forsyningssekretariatet. Det fremgår heraf, at indtægtsrammen udgør 187.424.674 kr. I indtægtsrammen indgår alle selskabets indtægter i året.

Årsagen til den store afvigelse skyldes to forhold. For det første var der i indtægtsrammeprognozen ikke taget højde for en 8-årig prisfremskrivning af selskabets afskrivninger på anlæg etableret før 1. januar 2010. For det andet har selskabet en ubenyttet opkrævningsret på 19,4 mio. kr. fra 2015, som selskabet får mulighed for at opkræve, men kun i 2017.

Der er i 2017 budgetteret med følgende indtægter ekskl. indtægter fra vandaflledning:

Tilslutningsbidrag	27.000 t.kr.
Vejafvandingsbidrag	9.652 t.kr.
Finansielle indtægter	500 t.kr.
Særbidrag	300 t.kr.
<u>Andre indtægter</u>	<u>100 t.kr.</u>
Indtægter ekskl. vandforbrug	37.552 t.kr.

Det bemærkes, at tilslutningsbidraget i 2017 er ekstraordinært stort pga. stor byggeaktivitet i kommunen.

Når de budgetterede indtægter fratrækkes den økonomiske ramme, er der en mulig opkrævningsret på 149.873 t.kr. for vandaflledning. Med et forventet vandforbrug på 3.900.000 m³ udgør den maksimale takst på 39,31 kr. pr. m³ for forbrug under 500 m³. Taksten udgjorde 34,80 kr. pr. m³ i 2016.

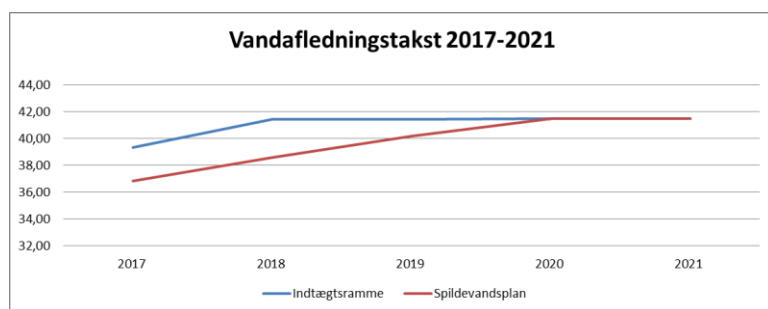
I Viborg Kommunes "Spildevandsplan 2014-2018" er der beskrevet en forventet udvikling i spildevandsselskabets drifts- og anlægsaktiviteter og den deraf afledte økonomi. Der er her angivet forventede indtægter fra vandaflledning på 140.445 t.kr. (137.046 t.kr. fremskrevet til 2017-niveau). Det svarer til en takst på 36,84 kr./m³ for forbrug under 500 m³.

Såfremt taksten fastsættes efter spildevandsplanen, er der således en uudnyttet opkrævningsret i 2017, som med et vandforbrug på 3.900.000 m³ opgøres til i alt 9.424 t.kr. Under indtægtsrammereguleringen bliver der i 2019 en mulighed for at opkræve beløbet, men det kræver, at selskabet i 2019 udover den fulde indtægtsramme for 2019 opkræver det ekstra tillæg til rammen vedr. den undladte opkrævning i 2017.

Energi Viborg Vand, Spildevand har som så mange andre spildevandsselskaber et efterslæb på investeringer. Indtægtsrammereguleringen gør det muligt for selskaberne at gemme over-

skud og frit disponere dem til f.eks. anlægsinvesteringer på et senere tidspunkt. Den tidligere regulering sigtede på, at selskaberne ikke opkrævede mere i et regnskabsår, end selskabet skulle bruge på driftsomkostninger og investeringer. En konsekvens heraf kunne blive meget varierende takster fra år til år.

Under indtægtsrammereguleringen kan selskaberne arbejde med langsigtede planer for drift, investeringer og takster. Selskaberne kan nu spare op til at afholde større anlægsinvesteringer. Forudsætningen for den forventede økonomiske udvikling som angivet i "Spildevandsplan 2014-2018" er således forandret. Som det fremgår af figur 1 "Vandafledningstakst 2017-2021", ligger taksterne efter spildevandsplanen under de takster, det er muligt at opkræve i indtægtsrammen. Såfremt "Spildevandsplan 2014-2018" fortsat anvendes som takstgrundlag, undlader selskabet at opkræve i alt 25.148 t.kr. i perioden 2017-2020. I 2020 ville taksten med spildevandsplanen som takstgrundlag være højere end tilladt jf. indtægtsrammen for året. Derfor er taksterne i grafen ens i de to takstmodeller i årene 2020-2021.



Figur 1: Vandafledningstakst 2017-2021

Bestyrelsen har tidligere tilkendegivet, at taksten for 2017 bør fastsættes i overensstemmelse med spildevandsplanen, hvorfor der indstilles en takst på 36,84 kr./m³ for forbrug under 500 m³ til vedtagelse.

Omkostningen for vandafledning vil i 2017 være som følger:

Omkostning	2016	2017	
	Takst = 34,80	Foreslået takst = 36,84	Maksimal takst = 39,31
Vandforbrug, m ³			
50	2.175	2.303	2.457
90	3.915	4.145	4.422
120	5.220	5.526	5.897
150	6.525	6.908	7.371

Som det fremgår af ovenstående, vil taksterne for spildevand med ovenstående anbefaling overholde Forsyningssekretariatets udmeldte indtægtsramme.

De af bestyrelsen godkendte takster skal fremlægges for Viborg Byråd til legalitets godkendelse som beskrevet i sag nr. 28 fra 21. oktober 2016.

BILAG

Takstoversigt 2017 Energi Viborg Vand A/S, Spildevand



ENERGI VIBORG A/S

DIREKTØREN INDSTILLER

- at taksten for vandafledning i 2017 fastsættes til 36,84 kr./m³ for forbrug under 500 m³,
- at øvrige takster fastsættes i overensstemmelse med takstoversigten for 2017, og
- at taksterne for spildevandsforsyningen for 2017 fremsendes til godkendelse i Viborg Byråd.

BESLUTNING