

ENERGI VIBORG VAND A/S
Spildevandsforsyningen

BUDGET 2015

		Regnskab 2013	Budget 2014	Forventet Regnskab 2014	Budget 2015
	Note	Kr.	Kr.	Kr.	Kr.
Omsætning					
Vandafledningsbidrag	1	120.107.463	119.034.000	118.386.000	121.983.000
Trappemodel	1	0	8.156.000	8.156.000	7.816.000
Særbidrag	2	218.154	300.000	838.000	300.000
Bidrag vejafvanding	3	7.191.725	8.012.000	8.012.000	8.579.000
Andre indtægter	4	486.620	100.000	127.000	100.000
Takstmæssig underdækning		2.183.000	0	0	0
Omsætning i alt		130.186.962	135.602.000	135.519.000	138.778.000
 Drift- og vedligeholdelsesomk.:					
Transport af spildevand:					
Ledninger	5	5.737.088	7.070.000	5.552.000	6.825.000
Pumper	5	6.443.804	6.060.000	6.060.000	5.850.000
Bassiner	5	2.655.666	1.212.000	1.587.000	1.170.000
Rensning af spildevand	5	25.171.681	24.240.000	23.770.000	24.359.000
Drift- og vedligeholdelsesomk. i alt		40.008.239	38.582.000	36.969.000	38.204.000
 Administrationsomkostninger:					
Administration:					
Energi Viborg A/S	6	5.715.004	6.600.000	6.600.000	6.184.000
Rådgivningsbistand	7	179.425	500.000	100.000	200.000
Måleroplysninger	8	984.139	976.000	976.000	976.000
Kontingenter		313.964	460.000	460.000	460.000
It, inventar og materiel	9	785.335	665.000	665.000	665.000
Øvrige adm.omkostninger	10	1.319.210	935.000	935.000	815.000
Personale:					
Personaleomkostninger - løn	11	5.904.428	6.516.000	6.516.000	6.776.000
Personaleomkostninger i øvrigt	12	130.163	194.000	194.000	164.000
Løn overført til projekter	13	-3.761.839	-3.716.000	-4.700.000	-3.981.000
Administrationsomkostninger i alt		11.569.829	13.130.000	11.746.000	12.259.000
 Resultat før afskrivninger		78.608.894	83.890.000	86.803.000	88.315.000
 Afskrivninger	14	57.672.278	54.000.000	51.565.000	54.265.000
Resultat af primær drift		20.936.616	29.890.000	35.238.000	34.050.000
 Finansielle poster	15	241.683	0	1.319.000	1.100.000
Resultat før skat og ekstraordinære poster		21.178.299	29.890.000	36.557.000	35.150.000
 Skat af årets resultat		-5.294.575	0	0	0
Årets resultat		15.883.724	29.890.000	36.557.000	35.150.000

ENERGI VIBORG VAND A/S
Spildevandsforsyningen

BUDGET 2015

		Regnskab 2013	Budget 2014	Forventet Regnskab 2014	Budget 2015
		Kr.	Kr.	Kr.	Kr.
Rådnetank drift - Bruunshåb renseanlæg	16	92.963	0	0	-50.000
Tømningsordning:	17				
Omsætning					
Opkrævning af bidrag		2.669.154	2.788.000	2.203.000	1.983.000
Omsætning i alt		2.669.154	2.788.000	2.203.000	1.983.000
Drift- og vedligeholdelsesomk.:					
Entreprenør tømninger		1.935.691	1.970.000	1.700.000	1.734.000
Administration		235.400	208.000	208.000	212.000
Edb		75.210	73.000	73.000	74.000
Diverse udgifter		81.700	73.000	73.000	74.000
Drift- og vedligeholdelsesomk. i alt		2.328.001	2.324.000	2.054.000	2.094.000
Resultat		341.153	464.000	149.000	-111.000
Årets likviditet:					
Årets overskud					35.150.000
Tilbageførte afskrivninger					54.265.000
Investeringer					-94.100.000
Tilslutningsbidrag					6.000.000
Afdrag på lån					0
Likviditet i alt					1.315.000

Note

1 Vandaflædningsbidrag

Der budgetteres med en vandaflædningsmængde i 2015 på 3.9 mio. m³.
For 2015 skal der fastsættes 3 takster for vandaflædningsbidraget, 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 2015:

Takst 1: Normale takst på 33,61 kr./m³.

Takst 2: Er takst 1 minus 8% og hermed en takst på 30,92 kr./m³.

Takst 3: Er takst 1 minus 24% og hermed en takst på 25,54 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.

I 2014 forventes en samlet rabat på 640.000 kr. og for 2015 en rabat på 1.280.000 kr.

Taksterne kræver en godkendelse i Viborg Byråd.

2 Særbidrag

Særbidrag er et bidrag, som bliver pålignet svært forurenende virksomheder, hvor indtægterne for 2014 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 6,236 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 vandaflædningsbidrag for statsvejene er vejarealerne gange en faktor på 0,12 opgjort i m³.

Der er budgetteret med indtægter på 2,343 mio. kr.

4 Andre indtægter

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

Der budgetteres med indtægter i 2015 på 100.000 kr.

5 Drift- og vedligeholdelsesomkostninger

Vedrørende driftsomkostninger er der indregnet 50.463.000 kr. i 2015.

Driftsomkostningerne er fordelt på **transport af spildevand, rensning og administration.**

I forhold til de godkendte rammer for spildevandsplanlægningen er der fra 2014 til 2015 reduceret i driftsrammen med 2½%.

Udmøntningen af reduktionen vil ske på følgende 4 hovedområder:
Renseanlæggene i Knudby, Borup og Klejtrup nedlægges.

Energibesparelser på 1% i forhold til 2014 budgettet.
Procesoptimering på renseanlæggene.
Personalereduktion på 2 årsværk ved naturlig afgang.

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 6.825.000 kr. til ledninger og brønde, 5.850.000 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 Knudby, Borup og Klejtrup nedlægges.

Der er budgetteret med driftsomkostninger på 24,359 mio. kr.

Personalestyrken

Personalestyrken til varetagelsen af de ovenfor beskrevne opgaver, transport af spildevand og rensningsanlæg, består af 26 personer efter reduktionen på 2 årsværk ved naturlig afgang.

Fordelingen af budgettet på de enkelte renseanlæg sker senere i budgetfasen.

Administration

Bemandingen består af 12 personer.

Opgaverne, der varetages af det administrative personale, er blandt andet spildevandsplanlægning, saneringsplanlægning og gennemførelsen af det årlige investeringsprogram fra projektstart til det enkelte projekt er udført i marken.

Budgettet er på 94,1 mio. kr., hvoraf de 6 mio. kr. vedrører byggemodning.

6 Administration

Fordelingen er fastsat ud fra Energi Viborg's forventninger i de enkelte datterselskabers træk på fællesfaciliteterne. Beløbet er foreløbigt anslået til 6,2 mio. kr.

7 Rådgivningsbistand

Som tidligere år forventes der behov for indkøb af konsulent- og rådgivningsydelser til spildevandsområdet. Beløbet er nedsat i forhold til 2014.

8 Måleroplysninger

Der budgetteres med omkostninger til indkøb af måleroplysninger fra de enkelte vandselskaber i kommunen til brug for opkrævning af vandafledningsbidraget.

9 It, inventar og materiel

Omfatter omkostninger til kloakregistreringer, forbrug af naturgaskort, graveforspørgsler, It og inventar m.m.

10 Øvrige administrationsomkostninger

Omfatter omkostninger til revision, regnskabsmæssig assistance, juridisk bistand samt øvrige traditionelle kontorholdsomkostninger.

11 Personaleomkostninger - løn

Omfatter lønomkostninger til 12 personer.

Der sker udkontering af lønomkostningerne til forskellige formål, jf. note 13.

12 Personaleomkostninger i øvrigt

Omfatter udgifter til uddannelse, kurser, rejseudgifter, personaleforsikringer, diverse sociale bidrag m.fl..

13 Overførsel af løn og administration

Omkostningerne i 2014 til løn og administration er budgetteret til 16,656 mio. kr. brutto.

Der sker udkontering af løn til projekterne. Denne andel er budgetteret med 3,981 mio. kr., således netto-beløbet herefter udgør 12,675 mio. kr.

14 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 2015 budgetteret således:

Afskrivninger på aktiverede anlægsinvesteringer	49.265.000 kr.
Afgåede anlægsaktiver	5.000.000 kr.
Afskrivninger og afgang i alt 2015	54.265.000 kr.

15 Finansielle poster

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

Med det foreliggende budget 2015 kan der opstilles følgende opgørelse:

	Mio. kr.
Likvide beholdning primo	8,504
Drift - indtægter	138,778
Drift - omkostninger	-50,463
Finansielle poster	1,100
Driftsoverskud	89,415
Investeringer:	
Byggemodninger	-6,000
Do tilslutninger	6,000
Spildevandsplan	-88,100
Investeringer 2015	-88,100
Likviditetsoverskud	1,315
Likvide beholdning ultimo	9,819

Udover den likvide beholdning har spildevandsforsyningen tillige en obligationsbeholdning, som primo september 2014 andrager 34,86 mio. kr.

Der kan i årets løb være både positive og negative udsving i likviditeten, men der budgetteres i 2015 med samme niveau på 1,1 mio. kr., som der forventes i 2014.

16 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 2015 budgetteret med et underskud på 50.000 kr.

17 Tømningsordning

Der budgetteres med omkostninger i 2015 på 2,094 mio. kr. og indtægter på 1,983 mio. kr.

Taksten for tømningsordningen i 2014 blev på bestyrelsesmødet 24. januar 2014 nedsat med 80,00 kr. til 456,16 kr. pr. tømning excl. moms.

Årsagen hertil var blandt andet, at resultatet af den afholdte licitation på entreprenørkontrakten blev bedre end forventet.

Det blev også i sagen oplyst, at der er en overdækning fra tidligere år i tømningsordningen, hvilket vil indebære en nedsætning af taksterne for 2015 og fremefter.

Overdækningen forventes at udgøre 1,3 mio. kr. ved udgangen af 2014.

Der er i 2015 budgetteret med en nedsætning af taksten med 10%, således at taksten bliver på 410,54 kr. pr. tømning excl. moms.

ENERGI VIBORG VAND A/S
Spildevandsforsyningen

BUDGET 2015

Likviditetsbudget

Mio. kr.	Budget 2014	Forventet 2014	Budget 2015
Vandafledningsbidrag	127,2	126,5	129,8
Særbidrag	0,3	0,8	0,3
Afv. Statsveje	2,3	2,3	2,3
Afv. Kommunale	5,7	5,7	6,2
Andre indtægter	0,1	0,1	0,1
Indtægter	135,6	135,5	138,8
Driftsudgifter	51,7	48,7	50,5
Finansielle poster	0,0	1,3	1,1
Driftsoverskud	83,9	88,1	89,4
Investeringer:			
Byggemodninger	-6,1	-6,0	-6,0
Do - tilslutninger	6,1	6,0	6,0
Investeringsprogram 2015	-83,3	-83,3	-88,1
Likvitetsover-/underskud	0,6	4,8	1,3
 Kassebeholdning			
Beholdning primo	3,7	3,7	8,5
 Årets likviditetsvirkning	0,6	4,8	1,3
 Beholdning ultimo	4,3	8,5	9,8
 Obligationsbeholdning primo september 2014			34,9