

# **REFERAT Energi Viborg Vand A/S d. 20-11-2020**

**Mødedato** Fredag d. 20. november 2020 kl. 09:00

**Mødested** Teams

## **Indholdsfortegnelse**

Revision af betalingsvedtægt.....	3
Budgetopfølgning pr. 30. september 2020.....	5
Budget for 2021.....	9
Fastsættelse af takster for 2021, Drikkevand.....	14
Fastsættelse af takster for 2021, Spildevand.....	17
Lukket: Orientering om udbud af bankforretninger (Sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslove	22
Generel orientering.....	23
Underskriftsblad.....	26

# Punkt 1: Revision af betalingsvedtægt

## Beslutning

Bestyrelsen godkendte den reviderede betalingsvedtægt med nedenstående redaktionelle ændringer:

Kapitel 1, 1. afsnit. Her blev det foreslået, at der i første afsnit kunne tilføjes, at betalingsvedtægten også gælder for veje. *(Det er efterfølgende juridisk afklaret, at det er tilstrækkeligt beskrevet i det 3. afsnit, hvor veje er omtalt).*

Pkt. 3.5, 2. afsnit: Her skal det fremgå, at det er procentsatsen, der fremgår af takstbladet, ikke selve beløbet.

Det blev ligeledes godkendt, at betalingsvedtægten fremsendes til legalitetsgodkendelse i Viborg Byråd.

Jens Haugstrup ønskede ført til referat, at han ønsker at fastholde de 8 % i relation til de faktiske omkostninger i forhold til beregning af vejafvanding.

## Bilag

Udkast til betalingsvedtægt pr. 1. januar 2021

Gældende betalingsvedtægt pr. 1. januar 2015

ESDH-nr.: 20-0054-20431547

Ansvarlig: FLH

## Revision af betalingsvedtægt

I forlængelse af sag nr. 1 på bestyrelsesmødet den 9. oktober 2020 om ændret – og lavere – beregningsgrundlag for det kommunale vejbidrag fremlægger Energi Viborg Vand et udkast til en revideret betalingsvedtægt til bestyrelsens godkendelse.

Foruden en revision af afsnittet omkring det kommunale vejbidrag er betalingsvedtægten revideret og præciseret i forhold til de lov- og styrelsesændringer, der er vedtaget og gennemført siden sidste revision af betalingsvedtægten i 2014. Den reviderede betalingsvedtægt er desuden blevet præciseret i forhold til den administrationspraksis, EVV har på spildevandsområdet.

Af særlig ændring af administrationspraksis kan nævnes krav om indgåelse af skriftlig aftale og sikkerhedsstillelse ved byggemodninger (ved flere end 3 ejendomme), jfr. pkt. 4.2 i betalingsvedtægten. Denne praksis er blandt andet implementeret for at sikre, at byggeherrer ikke ændrer i planerne for byggeriet uden mulighed for, at EVV kan kræve ekstrabetaling for tilretning af egne projekter samt sikkerhed for betaling af tilslutningsbidraget.

Vedr. det kommunale vejbidrag er pkt. 3.5's formulering om beregningsgrundlaget tilpasset landsretsdømmen. Dette medfører et markant lavere beregningsgrundlag.

Herudover er der i betalingsvedtægtens pkt. 3.5 foretaget en ændring, idet der er indsat, at vejbidraget udgør op til 8 pct. af beregningsgrundlaget mod tidligere: "Vejbidraget udgør 8 pct."

Som følge heraf står følgende af punktet: "Vejbidraget fastsættes af selskabet én gang årligt og legalitetsgodkendes af Viborg Kommunes byråd. Bidragets årlige størrelse fremgår af selskabets til enhver tid gældende takstblad."

Advokatfirmaet Energi & Miljø ved Advokat Peter Nymann har gennemgået den reviderede betalingsvedtægt. Relevante bemærkninger er indarbejdet i den reviderede betalingsvedtægt.

Den reviderede betalingsvedtægt skal legalitetsgodkendes af Viborg Byråd. Såvel den reviderede betalingsvedtægt som den gældende er vedlagt som bilag.

## BILAG

1. Udkast til betalingsvedtægt pr. 1. januar 2021
2. Gældende betalingsvedtægt pr. 1. januar 2015

## DIREKTØREN INDSTILLER

at bestyrelsen godkender den reviderede Betalingsvedtægt gældende pr. 1. januar 2021, og

at betalingsvedtægten fremsendes til godkendelse i Viborg Byråd.

## **Punkt 2: Budgetopfølgning pr. 30. september 2020**

### **Beslutning**

Indstillingen blev godkendt.

### **Bilag**

Budgetopfølgning pr. 30. september 2020 for Energi Viborg Vand A/S (Drikkevand)

Budgetopfølgning pr. 30. september 2020 for Energi Viborg Vand A/S (Spildevand)

ESDH-nr.: 20-0054-20289509

Ansvarlig: THS

## Budgetopfølgning pr. 30. september 2020

Budgetopfølgningerne i selskabet udarbejdes på baggrund af selskabets bogholderi, som ajourføres for foregående måned frem til afregning af moms den 25. i hver måned.

Nærværende budgetopfølgninger er udarbejdet for perioden 1. januar til 30. september 2020.

### Drikkevandsforsyningen

Budgetopfølgningen pr. 30. september 2020 udviser et overskud på 7.067 t.kr., som er 1.103 t.kr. bedre end budgetteret.

Omsætningen baseres på aconto opkrævninger af vandforbrug. Med udskiftningen til fjernaflæste målere er der usikkerhed om det opgjorte forbrug pr. 31. december 2020, da der erfaringsmæssigt viser sig at blive opsamlet flere forskellige fejlkilder ved aflæsning af mekaniske målere. Det er derfor usikkert, hvad omsætningen i 2020 kan opgøres til.

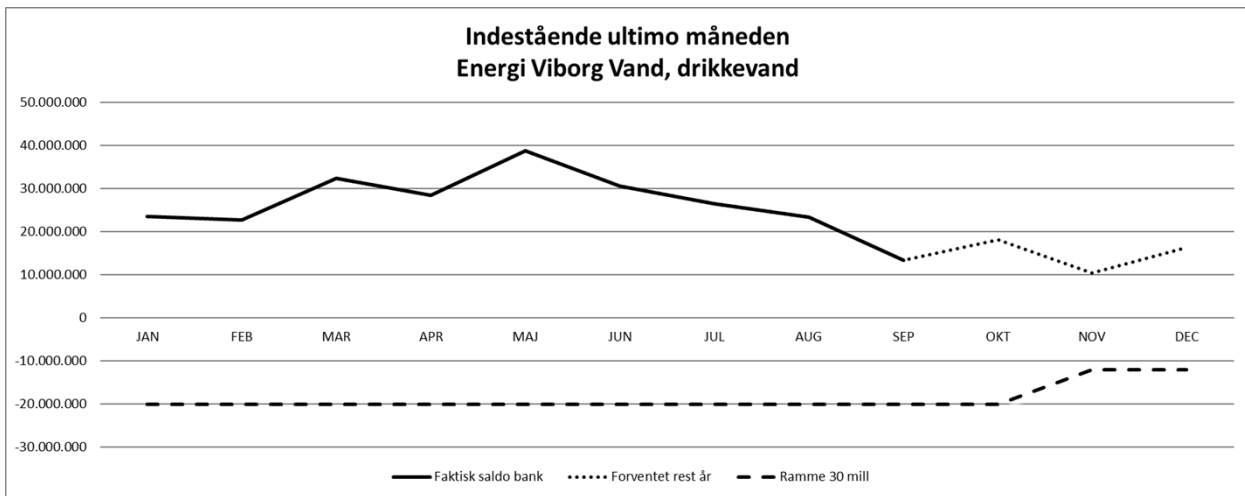
Der er i budgetopfølgningen afvigelser i omkostningerne til løn, drift og vedligeholdelse af produktions- og distributionsanlæg samt til salg og administration. Få af afvigelseerne er medregnet i det forventede årsresultat, idet der er reduceret i forhold til budgettet på posterne til drift af distributionsanlæg samt hoved- og stikledninger. Desuden er der indregnet en besparelse på revision og juridisk bistand.

Der forventes i 2020 et overskud på 9.747 t.kr. mod budgetteret 8.541 t.kr. Overskuddet anvendes til investeringer i henhold til godkendte investeringsbudgetter og til afdrag på lån.

Investeringerne i perioden udgør 12.187 t.kr. af en investeringsramme på 29.500 t.kr. Projektet med at udskifte vandmålere forløber planmæssigt, og der forventes i 2020 brugt 20.000 t.kr. på opgaven. Projektet afsluttes i 2021.

Der er pr. 30. september 2020 modtaget tilslutningsbidrag for 2.350 t.kr. Der er i 2020 budgettet med en indtægt fra tilslutningsbidrag på 3.000 t.kr.

Likviditetsprognose for Energi Viborg Vand, drikkevandsforsyningen er vist i graf 1. Grafen er baseret på selskabets omsætning, drift, investeringer og balancemæssige likviditetspåvirkninger. Pr. 1. november 2020 har Energi Viborg Vand, drikkevandsforsyningen en kreditramme på 12 mio. kr., der deles med Energi Viborg Vand, spildevandsforsyningen.



Graf 1: Indestående ultimo måneden 2020, drikkevandsforsyningen

### Spildevandsforsyningen

Budgetopfølgningen pr. 30. september 2020 udviser et overskud på 37.112 t.kr., som er 3.980 t.kr. under det budgetterede resultat.

Der forventes i 2020 færre indtægter fra vandafledning, særbidrag og vejafvandning, end der er budgetteret med. Der er produktionsvirksomheder, der enten har indstillet eller reduceret deres produktion, som medfører et reduceret forbrug og dermed faldende indtægter for EV Vand. Der forventes samtidig en ny model for beregning af det kommunale vejbidrag, hvor kun anlæg, der håndterer vejvand, må indgå i beregningsgrundlaget af vejafvandningsbidraget. Det reducerer forventeligt det kommunale vejbidrag med ca. 3 mio. kr. i 2020.

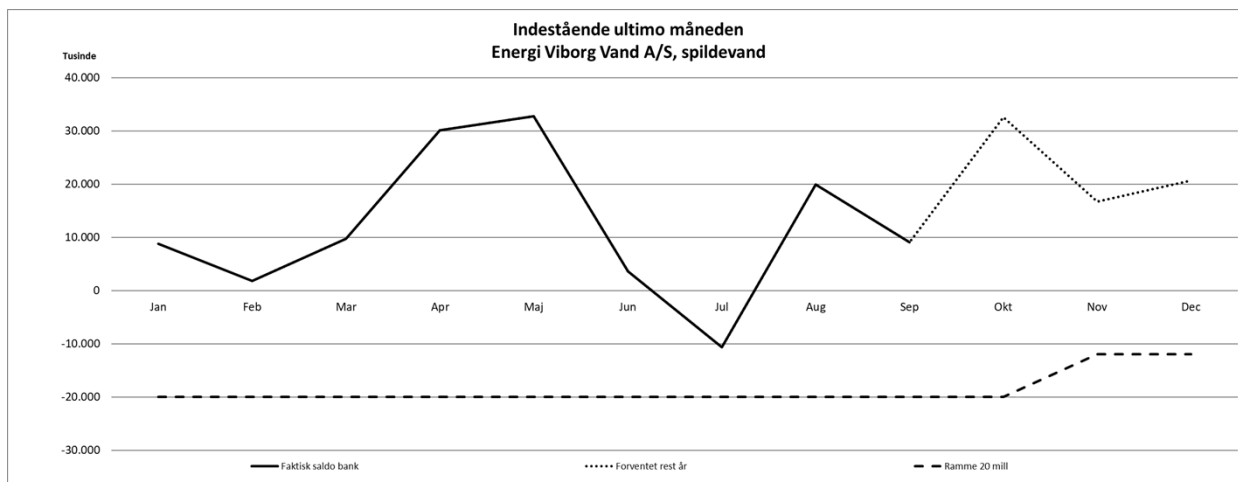
Omkostningerne til vedligeholdelse af bassiner, pumpestationer, ledninger, renseanlæg mv. er pr. 30. september på 27.117 t.kr. Det er 1.357 t.kr. mere end budgetteret. Det forventes, at afvigelsen indhentes i 4. kvartal gennem prioritering af det tilbageværende budget.

Der forventes i 2020 et overskud på 35.739 t.kr. Det er 5.569 t.kr. mindre end budgetteret. Overskuddet anvendes til investeringer i henhold til godkendte investeringsbudgetter og afdrag på lån.

Tømningsordningen er en aktivitet, der har sin selvstændige økonomi, der økonomisk skal hvile i sig selv. I 2020 forventes en underdækning på 1.000 t.kr., som skal modregnes i den akkumulerede overdækning pr. 31. december 2019. Der vil herefter være en lille underdækning på ca. 70 t.kr. i ordningen, og taksterne vil som følge heraf stige i 2021.

Pr. 31. august 2020 er der investeret 101.679 t.kr. ud af en investeringsramme på 139.450 t.kr. Der er modtaget tilslutningsbidrag på 4.913 t.kr.

Likviditetsprognose for Energi Viborg Vand, spildevandsforsyningen er vist i grafen. Grafen er baseret på selskabets omsætning, drift, investeringer og balancemæssige likviditetspåvirkninger. Pr. 1. november 2020 har Energi Viborg Vand, spildevandsforsyningen en kreditramme på 12 mio. kr., der deles med Energi Viborg Vand, drikkevandsforsyningen.



Graf 2: Indestående ultimo måneden 2020, spildevandsforsyningen

## BILAG

1. Budgetopfølgning pr. 30. september 2020 for Energi Viborg Vand A/S (Drikkevand)
2. Budgetopfølgning pr. 30. september 2020 for Energi Viborg Vand A/S (Spildevand)

## DIREKTØREN INDSTILLER

at budgetopfølgningerne tages til efterretning.

## **Punkt 3: Budget for 2021**

### **Beslutning**

Indstillingen blev godkendt.

### **Bilag**

Udkast til budget 2021 for Energi Viborg Vand A/S, drikkevandsforsyningen

Udkast til budget 2021 for Energi Viborg Vand A/S, spildevandsforsyningen

Investeringer 2021-2030 i Energi Viborg Vand A/S, spildevandsforsyningen

ESDH-nr.: 20-0054-20289552

Ansvarlig: THS

## Budget for 2021

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 2020, forventet regnskab 2020 og forventningerne til 2021.

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 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 2021 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 2021 udgør følgende:

Indtægter i alt	25.810 t.kr.
Udgifter i alt	-16.673 t.kr.
<u>Årets overskud før skat</u>	<u>9.137 t.kr.</u>

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 41.468 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 2017-2021 indgår i reguleringsregnskabet 2021.

### Overholdelse af indtægtsramme 2021

Indtægterne i budgettet opgøres således:

Driftsindtægter i budget 2021	25.810 t.kr.
Afskrivning på tilslutningsbidrag 2017-2019	370 t.kr.
Vandafgift	15.288 t.kr.
<u>Indtægter i reguleringsregnskabet</u>	<u>41.468 t.kr.</u>

Dermed overholder budgettet den økonomiske ramme i 2021.

### Driftsbudgettet

Driftsbudgettet er på de fleste budgetområder på niveau med de budgetterede omkostninger i 2020. Vandforbruget er budgetteret til 2.350.000 m<sup>3</sup>.

Budgettet til drift og vedligeholdelse er reduceret i forhold til tidligere års budgetter. Omkostningerne er vurderet i forhold til tidligere års forbrug og forventninger til driftsopgaver i 2020, hvor driftsomkostninger viser faldende tendenser sammenlignet med de budgetterede driftsomkostninger.

Under salgs- og administrationsomkostninger er der budgetteret med 5.136 t.kr. i bidrag til Energi Viborg A/S. Fællesbidraget er budgetteret med usikkerhed, idet der i løbet af 2021 forventes fremlagt et revideret budget for Energi Viborg A/S. Herunder vil datterselskabernes bidrag til de fælles administrationsomkostninger blive reguleret i forhold til det reviderede budget.

### Investeringer

Investeringsbudgettet på netto 20.575 t.kr. fordeler sig som følger:

Vandværker	-575 t.kr.
Trykforøgere	-300 t.kr.
Ledningsnettet	-5.100 t.kr.
Målere	-16.000 t.kr.
Biler og driftsmateriel	400 t.kr.
<u>Udstykninger/tilslutninger</u>	<u>-2.200 t.kr.</u>
Investeringer i alt	-24.575 t.kr.
Tilslutningsbidrag	4.000 t.kr.
<b><u>Investeringer fratrukket tilslutningsbidrag</u></b>	<b><u>-20.575 t.kr.</u></b>

Specifikation af anlægsinvesteringerne fremgår af vedlagte bilag.

Budgettet medfører et likviditetsunderskud for 2021 på 4.638 t.kr., når årets overskud korrigeres for investeringer, afskrivninger og afdrag på lån. Dette underskud i 2021 skyldes væsentligst den udskydelse, der pga. Corona-restriktioner er sket i investering i fjernafmålede målere. Likviditetsunderskuddet er finansieret via en byggekredit, der senere omlægges til et kortvarigt lån jf. tidligere bestyrelsesbeslutning.

## Spildevandsforsyningen

Spildevandsforsyningens samlede driftsbudget for 2021 udgør følgende:

Indtægter i alt	153.051 t.kr.
Udgifter i alt	-118.159 t.kr.
<u>Årets overskud før skat</u>	<u>34.892 t.kr.</u>

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 155.449 kr. i 2021. 2021 er sidste år i den reguleringsperiode, der gælder for 2020-2021, 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 2021*

Den økonomiske ramme for 2021 er på 155.449 kr. Dermed overholder budgettet og de foreslåede takster den økonomiske ramme i 2021.

Driftsindtægter i budget 2021	153.051 t.kr.
Afskrivninger på tilslutningsbidrag 2018-2021	674 t.kr.
<u>Tab på debitorer</u>	<u>-52 t.kr.</u>
Indtægter i reguleringsregnskabet	153.673 t.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 2020. Drift og vedligeholdelse af ledninger, pumpestationer, bassiner og renselanlæg budgetteres under ét med driftsomkostninger på 36.406 t.kr. Det er en reduktion i forhold til budgettet for 2020 på 375 t.kr., som er begrundet i driftsaktiviteterne i 2020.

Salgs- og administrationsomkostningerne er på niveau med omkostningerne i 2020. Betalingen af fællesbidrag til Energi Viborg A/S på 7.432 t.kr. dækker over købet af administrative ydelser, IT-omkostninger og lokaleomkostninger til både administrationskontorer og lager. Der kan som nævnt ovenfor i 2021 ske budgettilpasninger i Energi Viborg A/S, 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 i 2021-2024 budgetteret med investeringer mellem 122.950 t.kr. og 146.750 t.kr. årligt. Investeringerne fordeler sig på jordkøb, kloakledningsanlæg, renseanlæg, driftsmidler og byggemodninger som vist i nedenstående tabel. Investeringerne kan ikke gennemføres uden lånoptagelse, og i overensstemmelse med bestyrelsens tidligere beslutninger er det kun investeringer i renseanlæg, der kan søges lånoptagelse til. I 2021 er der planlagt investeringer i Stoholm Renseanlæg på 12.500 t.kr. samt forberedende arbejder vedr. nyt renseanlæg i nord på 500 t.kr. I alt lånoptages der således 13.000 t.kr. til investeringer i 2021.

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

<b>Investeringer, 1.000 kr.</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Prognose 2022</b>	<b>Prognose 2023</b>	<b>Prognose 2024</b>
Jordkøb	1.000	1.000	1.000	1.000
Ledninger, bassiner og pumpestationer	88.950	92.450	92.450	100.750
Renseanlæg	22.000	16.000	42.300	34.000
Driftsmidler	1.000	1.000	1.000	1.000
Byggemodninger	10.000	10.000	10.000	10.000
Investeringer i alt	122.950	120.450	146.750	146.750
Tilslutningsbidrag	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
<b>Investeringer fratrukket tilslutningsbidrag</b>	<b>116.950</b>	<b>114.450</b>	<b>140.750</b>	<b>140.750</b>

Specifikation af anlægsinvesteringerne fremgår af noterne til budget 2021.

Budgettet medfører et likviditetstræk for 2021 på 558 t.kr., når årets overskud korrigeres for investeringer, tilslutningsbidrag og afskrivninger samt lånoptagelse.

## BILAG

1. Udkast til budget 2021 for Energi Viborg Vand A/S, drikkevandsforsyningen
2. Udkast til budget 2021 for Energi Viborg Vand A/S, spildevandsforsyningen
3. Investeringer 2021-2030 i Energi Viborg Vand A/S, spildevandsforsyningen

## DIREKTØREN INDSTILLER

- at udkast til budgetter inkl. investeringsbudgetter for 2021 for Energi Viborg Vand A/S godkendes, og
- at lånoptagelse til investeringer i renseanlæg på 13 mio. kr. godkendes, og
- at prognoserne for investeringer i spildevandsforsyningen for 2022-2024 godkendes, dog således at der i forbindelse med fremlæggelse af budgetter for de enkelte år vil blive fremlagt endelige investeringsbudgetter til godkendelse.

## **Punkt 4: Fastsættelse af takster for 2021, Drikkevand**

### **Beslutning**

Indstillingen blev godkendt.

### **Bilag**

Takster for drikkevand 2021

## Fastsættelse af takster for 2021 – Drikkevand

På baggrund af det godkendte budget for 2021 for drikkevandsforsyningen jf. sag nr. 3 på dagens bestyrelsesmøde skal drikkevandstaksterne fastlægges.

Selskabet foreslår en takstreduktion fra 4,80 kr. pr. m<sup>3</sup> ekskl. moms i 2020 til 3,82 kr. pr. m<sup>3</sup> ekskl. moms i 2021. Den faste målerafgift fastholdes uændret på 680 kr. ekskl. moms.

For en vandkunde med et årligt forbrug på 150 m<sup>3</sup> ser ændringen således ud:

Tabel 1: Udvikling i vandudgifter for vandkunde med 150 m<sup>3</sup> i forbrug.

Årligt forbrug 150 m <sup>3</sup>	2020 kr.	2021 kr.	Ændring kr.
Variabel pris	720,00	573,00	-147,00
Fast afgift	680,00	680,00	0,00
Statsafgifter	955,50	927,00	-28,50
Moms	588,88	545,00	-43,88
I alt	2.944,38	2.725,00	-219,38

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. Selskabet har for drikkevandsområdet en ramme gældende for 2021-2022.

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 2020	44.171 kr.
<u>Forventet indtægt 2020</u>	<u>43.252 kr.</u>
Overført til rammen for 2021	919 kr.

Økonomisk ramme for 2021	41.468 kr.
<u>Forventet overførsel fra reguleringsperioden 2019-2020</u>	<u>919 kr.</u>
Økonomisk ramme 2021 i alt	42.388 kr.

#### Overholdelse af indtægtsramme 2021

Driftsindtægter i budget 2021	25.810 kr.
Afskrivning på tilslutningsbidrag	370 kr.
Finansielle indtægter	0 kr.
<u>Afgifter på ledningsført vand</u>	<u>15.288 kr.</u>
<u>Indtægter i reguleringsregnskabet</u>	<u>41.468 kr.</u>

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 forsyningssekskabets 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 2021

## **DIREKTØREN INDSTILLER**

at taksterne for drikkevand fastsættes som beskrevet i bilaget, og

at taksterne for drikkevand 2021 fremsendes til godkendelse i Viborg Byråd jf. ovenstående legalitetsprincip.

## **Punkt 5: Fastsættelse af takster for 2021, Spildevand**

### **Beslutning**

Indstillingen blev godkendt.

### **Bilag**

Takster for spildevand 2021

## Fastsættelse af takster for 2021 – Spildevand

På baggrund af det godkendte budget for 2021 for spildevandsforsyningen jf. sag nr. 3 på dagens bestyrelsesmøde skal spildevandstaksterne fastlægges.

Som det fremgår af budgettet, forventes der samlede indtægter i 2021 på 159.051 t.kr. inkl. indtægter fra tilslutningsbidrag. Indtægter fra vandafledningsbidrag fra private husstande og erhverv forventes at udgøre 144.951 t.kr. inkl. særbidrag.

Taksten for vandafledning foreslås uændret til 38,00 kr. pr. m<sup>3</sup> ekskl. moms.

I nedenstående tabel er vist effekten af de to beregninger af prisfaldet for en kunde med et årligt vandforbrug på 150 m<sup>3</sup>:

Tabel 1: Effekt af ændring af vandafledningstaksten.

<b>Pris for vandafledning ved forbrug på 150 m<sup>3</sup></b>	<b>Pris 2020 kr.</b>	<b>Pris 2021 kr.</b>
Vandafledning pr. m <sup>3</sup>	38,00	38,00
Ændring ift. 2020 pr. m <sup>3</sup>		0,00
Vandafledning, årligt forbrug på 150 m <sup>3</sup>	5.700,00	5.700,00
Moms	1.425,00	1.425,00
I alt	7.125,00	7.125,00
Ændring ift. 2020		0,00

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

Tabel 2: Vandafledningsbidrag, trappemodell, priser ekskl. moms

<b>Tilmeldt trappemodellen</b>	<b>2020 kr./m<sup>3</sup></b>	<b>2021 kr./m<sup>3</sup></b>
0 – 500 m <sup>3</sup>	38,00	38,00
500 – 20.000 m <sup>3</sup>	30,40	30,40
20.000 ->	15,20	15,20

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.

Tabel 3: Opgørelse af indtægter i hhv. opgørelsen af indtægtsrammen for 2021 og årsregnskabet for 2021

<b>Forventede indtægter 2021</b>	<b>Opgjort i økonomisk regulering</b>	<b>Opgjort i årsregnskabet</b>
Vandafledning	144.806	144.806
Særbidrag	145	145
Vejafvandingsbidrag	7.700	7.700
Andre indtægter	400	400
Finansielle indtægter	0	0
Tilslutningsbidrag*	588	0
Solgte skatteunderskud	0	0
Tab på debitorer	-52	0
Indtægter i alt	153.587	153.051

Selskabet har i 2021 en indtægtsramme på 155.449 t.kr.

#### *Overholdelse af indtægtsramme 2021*

Indtægtsramme 2021	155.449 t.kr.
Budgetterede indtægter	153.587 t.kr.
Underdækning 2020	1.863 t.kr.

Underdækningen i 2020 indgår i en samlet opgørelse af indtægtsrammen for perioden 2020-2021. Der er med de her foreslåede takster mulighed for at sælge koncerninterne skatteunderskud i 2021 og dermed udnytte den fulde indtægtsramme i 2020-2021.

Med vandsektorloven er der indført tre instanser for prisfastsættelsen af vand og spildevand: Forsyningssekretariatet, vandselskaberne og kommunalbestyrelserne.

Spildevandsforsyningen skal én gang årligt fastsætte takster for håndtering af spildevand.

De fastsatte takster skal efterfølgende forelægges byrådet til legalitetsgodkendelse. Byrådet tilser, at taksterne overholder de udmeldte økonomiske rammer for selskabet.

Byrådet kan godkende eller afvise de indstillede takster. Byrådet har ikke bemyndigelse til at fastsætte taksternes størrelse.

By- og Landskabsstyrelsen har i brev af den 28. januar 2010 meddelt Lett Advokatfirma følgende:

*”Med hensyn til takstfastsættelsen er den tidligere procedure, hvor kommunalbestyrelsen godkendte taksterne i forbindelse med 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 forsyningsselskabet 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 reduceret. Det har imidlertid været et politisk ønske, at kommunerne fortsat er en del af taksternes godkendelsesprocedure.”*

#### *Tilslutningsbidrag 2021*

Udover vandafledningsbidraget fastsættes også takst for tilslutning til kloakanlægget. Tilslutningsbidraget reguleres i henhold til ”Betalingsvedtægt for spildevandsanlæg, Energi Viborg Vand A/S” og fastsættes i 2021 til 51.750,24 kr. ekskl. moms for boligejendomme og for er-

hvervsejendomme pr. påbegyndt 800 m<sup>2</sup> grundareal. Til sammenligning var taksten i 2020 på 51.965,83 kr. Taksten indeksreguleres efter samme indeks, som anvendes til prisfremskrivning i fastsættelsen af selskabets indtægtsramme.

Der betales reduceret takst, når tag- og overfladevand ikke tilsluttes kloaknettet. Taksten fastsættes i 2021 til 31.050,14 kr. ekskl. moms. I 2020 var taksten 31.179,50 kr.

#### *Gebyrer vedrørende tømningensordningen*

Tømningensordningen 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 2019 en overdækning i ordningen på 930 t.kr., som i 2020 forventes afviklet. I 2021 budgetteres der med en underdækning på 153 t.kr. Grundlaget for årets indtægter er de foreslåede gebyrer som vist i tabel 4.

Tabel 4: Gebyrer vedrørende tømningensordning 2021

Type	kr. inkl. moms
Helårsbeboelse med 1 tank, årligt	* 525,00
Helårsbeboelse, ekstra tank, årligt	* 212,50
Sommerhuse, årligt (tømmes hver 2. år)	* 262,50
Forgæves kørsel	250,00
Administrationsgebyr tømningensordning	** 100,00
Ekstra tømninger af bundfældningstanke	775,00
Fremrykket tømning i forhold til aftalt tid	250,00
Løft af tunge dæksler over 25 kg	125,00

\* Inkl. administrationsgebyr

\*\* For kunder på tømningensordning, der ikke er tilmeldt den kommunale ordning

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 2020. Gebyrerne er vist i tabel 5.

Tabel 5: Gebyr for modtagelse af spildevand fra samletank og slam fra budfældningstank

Type	kr. ekskl. moms	kr. inkl. moms
Modtagelse af spildevand fra samletank		
Pris pr. m <sup>3</sup>	20,00	25,00
Modtagelse af slam fra bundfældningstank		
Pris pr. tank op til 3 m <sup>3</sup>	120,00	150,00
Pris pr. ekstra m <sup>3</sup> over 3 m <sup>3</sup>	80,00	100,00

## BILAG

### 1. Takster for spildevand 2021

**DIREKTØREN INDSTILLER**

at taksterne for spildevand fastsættes som beskrevet i bilaget, og

at taksterne for spildevand 2021 fremsendes til godkendelse i Viborg Byråd jf. ovenstående legalitetsprincip.

**Punkt 6: Lukket: Orientering om udbud af bankforretninger (Sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens § 30; konkurrencefølsom forretnings sag)**

## **Punkt 7: Generel orientering**

### **Beslutning**

Orienteringen blev taget til efterretning.

## Generel orientering

### Jordkøb

- 535 m<sup>2</sup> vejareal til regnvandsbassin, Rindsholmvej 88, Almind. Pris 6.540 kr.

### Corona

Energi Viborg fortsætter den skrappe kurs i forhold til at undgå smitte med coronavirus for dermed at kunne opretholde forsyningssikkerheden på alle områder.

Der afholdes kun undtagelsesvist fysiske møder med eksterne, dog gennemføres nødvendige byggemøder med god afstand og værnemidler.

De overordnede retningslinjer er stadig: bliv hjemme, hvis du er syg, hold afstand, hold rent og tag hensyn.

På koncernbasis er p.t. 2 personer blevet konstateret smittet med coronavirus siden foråret.

I alt er der 4 medarbejdere og en vikar, som har bopæl i Vesthimmerlands Kommune og dermed er omfattet af nedlukningen af 7 nordjyske kommuner. Heraf er en hjemsendt uden mulighed for hjemmearbejde, 3 er hjemsendt og arbejder hjemmefra, og en er flyttet til en anden kommune og kan således møde på arbejde.

Vores samarbejdspartnere er blevet anmodet om at overholde de gældende vejledninger, således at der kun efter aftale med Energi Viborg kan være ansatte fra de berørte nordjyske kommuner på byggepladser, hvor et Energi Viborg-selskab er bygherre.

### Kølvrå Vandværk

I forbindelse med den igangværende aflivning af mink er der kommet fokus på Kølvrå Vandværk, som ejes af Energi Viborg Vand A/S.

Energi Viborg Vand blev gennem en henvendelse fra Karup Vandværk opmærksom på, at der var påbegyndt nedgravning af aflivede mink i nærheden af kildefeltet for Kølvrå Vandværk.

EVV var fagligt bekymrede for, om nedgravningen har effekt på grundvandskvaliteten ud i fremtiden for de kunder, vi har i Kølvrå.

Viborg Kommune har via en anden forespørgsel efterfølgende oplyst os følgende:

"...det er Viborg Kommunes vurdering, at der ikke er nogen risiko for drikkevandsforsyningen i Kølvrå. Baggrunden for vurderingen er at drikkevandet i det pågældende område dels er beskyttet af et tykt lerlag, dels er vandboringen i Kølvrå er meget dyb og så er gravene placeret uden for indvindingsoplandet.

Vi har været i dialog med Miljøstyrelsen om deres vurdering og de siger bl.a. at specielt ved Karup-Kølvrå er vandets vej fra overfladen kortlagt ved grundige studier. Udover at vandborin-

gen er 100 meter dyb og beskyttet af et lerlag er beregningen tilføjet en buffer på 100 meter, inden det tegnes op som "indvindingsopland" og minkgravene er placeret uden for dette område. De mener derfor ikke, gravene udgør en risiko for drikkevandet.

Miljøstyrelsen har desuden lagt en nyhed på deres hjemmeside, hvor de også redegør for disse forhold.

Deres faglige vurdering er altså sammenfaldende med Viborg Kommunes.

Vi er ikke myndighed i den pågældende sag, ..... henvises til Miljøstyrelsen."

Sagen følges tæt af pressen.

## **BILAG**

Ingen

## **DIREKTØREN INDSTILLER**

at orienteringen tages til efterretning.

## **Punkt 8: Underskriftsblad**



## ENERGI VIBORG VAND A/S

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