

REFERAT Energi Viborg Vand A/S d. 22-11-2019

Mødedato Fredag d. 22. november 2019 kl. 11:00

Mødested Industrivej 15, 8800 Viborg

Indholdsfortegnelse

Opfølgning på "God selskabsledelse"	3
Budgetopfølgning pr. 30.09.2019.....	5
Budget 2020.....	10
Fastsættelse af takster 2020 - Drikkevand.....	15
Fastsættelse af takster 2020 - Spildevand.....	18
Lukket: Fjernaflæste vandmålere (Sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens §30; konkurren	23
Lukket: Ansøgning fra storkunde (Sagen behandles fortroligt i henhold til offentlighedslovens §30,	24
Gensidig orientering.....	25
Underskriftsblad.....	27

Punkt 1: Opfølgning på "God selskabsledelse"

Beslutning

Orienteringen blev taget til efterretning.

ESDH-nr.: 2019/00361 020

Ansvarlig: MU

Opfølgning på "God selskabsledelse"

Opfølgning på BUS (bestyrelsesudviklingssamtaler)

På baggrund af de individuelle samtaler, som bestyrelsesformanden har gennemført med bestyrelsesmedlemmerne, har formanden vurderet, at der i vinteren 2019/2020 vil blive tilbudt supplerende uddannelse for de bestyrelsesmedlemmer, der har givet udtryk for et ønske om dette.

Flere bestyrelsesmedlemmer gav udtryk for ønske om yderligere viden om bestyrelsens ansvar og pligter, herunder regler om åbenhed og fortrolighed.

I forbindelse med nye bestyrelsesmedlemmers tiltræden deltager medlemmerne i et bestyrelseskursus for at blive introduceret til bestyrelsesarbejdet.

Bestyrelsesmedlemmerne vil modtage en kalenderinvitation, når kurset er planlagt.

Fortrolighed/åbenhed vedr. bestyrelsessagerne

Bestyrelsen behandlede senest i foråret 2012 håndteringen af bestyrelsessager i forhold til fortrolighed og offentliggørelse.

På bestyrelsesmødet i januar 2020 planlægges fremlæggelse af en bestyrelsessag, hvor den nuværende praksis og reglerne på området gennemgås. På denne baggrund kan bestyrelsen drøfte, om den nuværende håndtering er i overensstemmelse med bestyrelsens ønsker til dette, og den fremtidige praksis kan fastlægges.

Det bemærkes, at koncernens "God selskabsledelse" ikke indeholder anvisninger mht. bestyrelsessagerne.

BILAG

Ingen

DIREKTØREN INDSTILLER

at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Punkt 2: Budgetopfølgning pr. 30.09.2019

Beslutning

Indstillingen blev godkendt.

Bilag

Budgetopfølgning pr. 30. september 2019 for Energi Viborg Vand A/S (Drikkevand)

Budgetopfølgning pr. 30. september 2019 for Energi Viborg Vand A/S (Spildevand)

ESDH-nr.: 2019/00361 006

Ansvarlig: MU

Budgetopfølgninger pr. 30. september 2019

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 2019.

Drikkevandsforsyningen

Budgetopfølgningen pr. 30. september 2019 udviser et overskud på 7.297 t.kr., som er 2.021 t.kr. bedre end budgetteret.

Den væsentligste budgetafvigelse ligger i omsætningen, hvor indtægterne på 20.646 t.kr. er 1.699 t.kr. højere end budgetteret. Vandforbruget faktureres som aconto opkrævninger og reguleres én gang årligt i forbindelse med aflæsningen af vandmålere. Det skal som tidligere bemærkes, at omsætningen fra salg af vand er højere end budgetteret som følge af det høje vandforbrug i 2018, idet der opkræves aconto på baggrund af det seneste årsforbrug.

Der er budgetafvigelser på både løn- og personaleomkostninger, produktions- og distributionsomkostninger samt salgs- og administrationsomkostninger. Tilsammen giver afvigelserne en besparelse i forhold til budgettet på 298 t.kr. Det forventes, at omkostningerne under ét vil overholde budgettet.

Der er i fællesbidrag til Energi Viborg A/S taget højde for en regulering af tjenestemandspensionsforpligtelsen på 184 t.kr. i det forventede årsresultat. Reguleringen foretages på baggrund af seneste aktuarberegning. Det er en markant regulering af selskabets hensættelse, der blandt andet kan begrundes i den forrentning, der er opnået i de afsatte pensioner, og som ikke har været på niveau med det, der var forudsat i de tidligere aktuarberegninger.

Der er som nævnt i opfølgningen pr. 31. august afholdt omkostninger til en større, uforudset reparation af en trykforøger, hvilket også ses af merforbruget på produktions- og distributionsomkostninger.

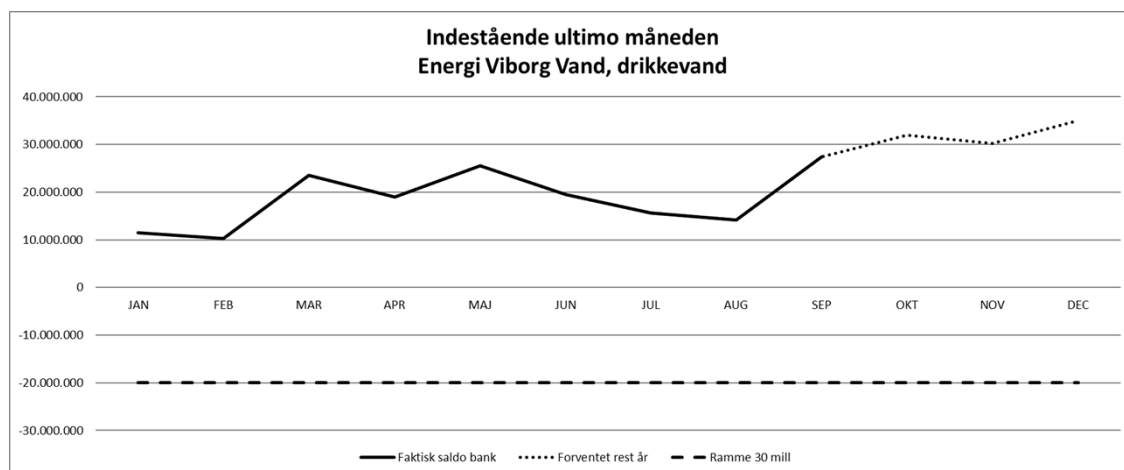
Under salg og administration er der en besparelse på IT-omkostninger. Her indgår administrative ydelser vedrørende opdatering og vedligeholdelse af selskabets registreringer af ledningsnettet. I 4. kvartal arbejdes der med opdatering heraf, hvorfor det også forventes, at omkostningerne til IT vil stige svarene til årets budgetterede omkostninger.

Det forventede årsresultat er i forhold til det oprindelige budget forhøjet med 900 t.kr. begrundet i øgede indtægter fra det faste bidrag. Årets resultat for 2019 forventes derfor at udgøre 8.165 t.kr. mod oprindeligt budgetteret 7.265 t.kr.

Investeringerne i perioden udgør 10.967 t.kr. mod en budgetteret investeringsramme på 14.580 t.kr. Tilslutningsbidragene udgør 2.877 t.kr. af de budgetterede 4.407 t.kr. Drikkevandsforsyningen forventes at følge budgettet i 2019, både for investeringer og tilslutningsbidrag.

Likviditetsprognosen, som vist i graf 1, er baseret på forsyningens omsætning, drift, investeringer og balancemæssige likviditetspåvirkninger. Likviditeten er i forhold til drifts- og investe-

ringsbudget forskudt som følge af betalingsfrister. Drikkevandsforsyningen har sammen med Energi Viborg Vand, spildevandsforsyningen, en samlet kreditramme på 20.000 t.kr.



Graf 1: Indestående ultimo måneden 2019, drikkevandsforsyningen

Spildevandsforsyningen

Budgetopfølgningen pr. 30. september 2019 udviser et overskud på 54.777 t.kr., som er 7.468 t.kr. bedre end budgetteret.

Oprævnningen af aconto bidrag for vandafledning er højere end budgetteret. Det skyldes som beskrevet under drikkevandsforsyningen det høje vandforbrug i 2018, hvor der i sommermånederne blev brugt mere vand end normalt. Da aconto oprævninger bl.a. baseres på tidligere års forbrug, er der i 2019 oprævet en højere aconto, end den budgetterede vandmængde for 2019 svarer til. Ved årsafregningen i foråret 2020 tilbageføres eventuelt for meget oprævet vandafledningsbidrag, når forbruget for 2019 kendes.

Tidligere budgetopfølgninger har vist, at overførte lønomkostninger har været mindre end budgetteret. Overførte lønomkostninger er fordelingen af lønomkostninger bestemt af medarbejdernes tidsregistreringer på drifts- og anlægsarbejder. Når timerne registreres på et projekt, flyttes den tilsvarende lønomkostning fra løn- og personaleomkostninger til produktions- og distributionsomkostninger eller til investeringer i anlægsprojekter afhængig af de projekter, timerne registreres på. Afvigelsen var pr. 31. august på 1.650 t.kr., hvilket gav anledning til en udredning af forskellen til budgettet. Det har vist sig, at der var en fejl i opsætningen af driftsprojekter vedrørende grøn vedligeholdelse af pumpestationer, bassiner mv. Fejlen er nu rettet, og fordelingen af lønomkostninger er derved mere retvisende i budgetopfølgningen pr. 30. september. Konsekvensen er, at der er flyttet omkostninger fra løn- og personale til produktion og distribution, men det har ikke ændret i opgørelsen af de totale driftsomkostninger i 2019.

Der er under fællesbidrag til Energi Viborg A/S indregnet en regulering af tjenestemandspensionsforpligtelsen på 551 t.kr. i det forventede årsresultat. Reguleringen opkræves hos de selskaber, der trækker på udlånte tjenestemænd fra Viborg Kommune. Oprævningen foretages på baggrund af seneste aktuarberegning, som medfører en markant regulering af Energi Viborgs hensættelse. Ændringen i forpligtelsen kan blandt andet begrundes i forrentningen af de afsatte pensioner, som ikke har været på niveau med det, der var forudsat i de tidligere aktuarberegninger.

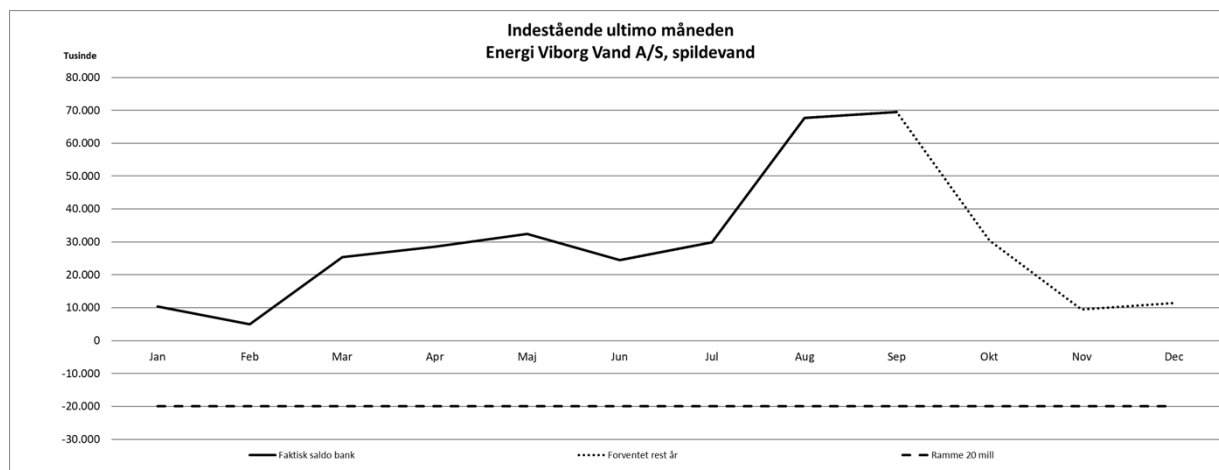
På drift og vedligeholdelse af ledninger, pumpestationer, bassiner og renseanlæg er der mindre forbrug end budgetteret. I opfølgningen pr. 31. august blev der i det forventede årsresultat reduceret i omkostningerne til produktion og distribution, og denne vurdering fastholdes.

Årets resultat for 2019 forventes at udgøre et overskud på 50.364 t.kr. mod et budgetteret resultat på 49.315 t.kr.

Investeringerne i perioden udgør 69.003 t.kr. mod en budgetteret investeringsramme på 133.700 t.kr. Tilslutningsbidragene udgør 4.060 t.kr. af de budgetterede 6.000 t.kr. Det er for spildevandsselskaber sædvanligt, at mange investeringer afholdes i 4. kvartal, hvor mange anlægsprojekter afsluttes. Projektlederne har vurderet, hvor meget det er realistisk at nå at gennemføre i 2019, og de har vurderet, at der vil være investeringer for 124.608 t.kr. At det budgetterede ikke nås, skyldes i det væsentligste, at investeringerne i byggemodninger i 2019 er højere end oprindeligt forventet. Det betyder også, at indtægter fra tilslutningsbidrag er revurderet til 10.000 t.kr., som er 4.000 t.kr. mere end budgetteret.

Likviditetsprognosen, som er vist i graf 2, er baseret på forsyningens omsætning, drift, investeringer og balancemæssige likviditetspåvirkninger. Likviditeten er i forhold til drifts- og investeringsbudget forskudt som følge af betalingsfrister. Spildevandsforsyningen har sammen med Energi Viborg Vand, Drikkevand en samlet kreditramme på 20.000 t.kr.

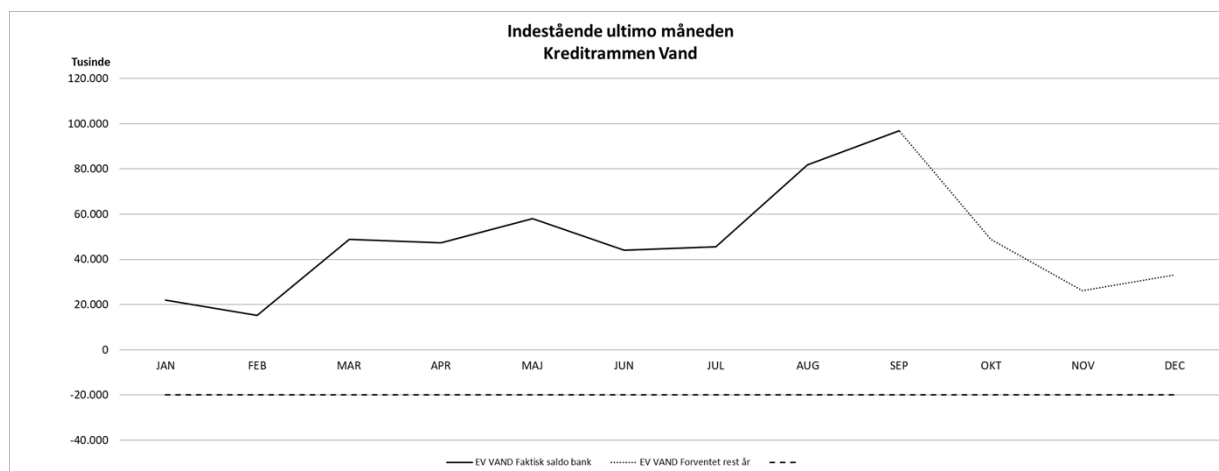
Der er i likviditetsprognosen indregnet låneoptagelse på 16 mio. kr. i henhold til det godkendte investeringsbudget. Det bemærkes desuden, at der i januar 2020 vil være et træk på likviditeten til betaling for investeringer, der afsluttes i december 2019. Det er kendetegnende for likviditetsflowet i spildevandsforsyningen, at investeringer afsluttes sidst på året, og at der i 4. kvartal er et stort træk på selskabets likviditet.



Graf 2: Indestående ultimo måneden 2019, spildevandsforsyningen

Overholdelse af kreditramme

Energi Viborg Vand, drikkevandsforsyningen og Energi Viborg Vand, spildevandsforsyningen deler en kreditramme på 20 mio. kr. i Jyske Bank. Som det ses på graf 3, overholder selskaberne deres kreditramme.



Graf 3: Overholdelse af Energi Viborg Vand kreditramme i Jyske Bank

BILAG

1. Budgetopfølgning pr. 30. september 2019 for Energi Viborg Vand A/S (Drikkevand)
2. Budgetopfølgning pr. 30. september 2019 for Energi Viborg Vand A/S (Spildevand)

DIREKTØREN INDSTILLER

at budgetopfølgningerne tages til efterretning.

Punkt 3: Budget 2020

Beslutning

Indstillingen blev godkendt.

Bilag

Udkast til Budget 2020 for Energi Viborg Vand A/S, drikkevandsforsyningen

Udkast til Budget 2020 for Energi Viborg Vand A/S, spildevandsforsyningen

Investeringer 2020-2029 i Energi Viborg Vand A/S, spildevandsforsyningen

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.
<u>Årets overskud før skat</u>	<u>8.516 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 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.
<u>Årets overskud før skat</u>	<u>41.308.000 kr.</u>

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.
<u>Tab på debitorer</u>	<u>50.000 kr.</u>
Indtægter i reguleringsregnskabet	157.314.081 kr.

Driftsbudgettet

I driftsbudgettet er der indregnet omkostninger til drift- og vedligeholdelse af selskabets renseanlæg, 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 renseanlæg 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 fratrukket 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 endeligt investeringsbudget for 2021 til godkendelse.

Punkt 4: Fastsættelse af takster 2020 - Drikkevand

Beslutning

Indstillingen blev godkendt.

Bilag

Takster for drikkevand 2020

Fastsættelse af drikkevandstakster 2020

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

Selskabet foreslår en uændret takst på 4,80 kr. pr. m³ ekskl. moms.

For en vandkunde med et årligt forbrug på 150 m³ bliver udgiften derfor uændret i 2020:

Årligt forbrug 150 m ³	2019 kr.	2020 kr.	Ændring kr.
Variabel pris	720,00	720,00	0,00
Fast afgift	680,00	680,00	0,00
Statsafgifter	955,50	955,50	0,00
Moms	588,88	588,88	0,00
I alt	2.944,38	2.944,38	0,00

Tablet 1: Udvikling i vandudgifter for vandkunde med 150 m³ i forbrug. Priser er ekskl. moms.

Samtlige foreslåede takster og gebyrer vedrørende drikkevandsforsyningen fremgår af vedlagte bilag. I forhold til 2019 er det i takstbladet blevet præciseret, at Selskabet opkræver supplerende anlægsbidrag, hvis der sker ændringer i forhold til et allerede betalt anlægsbidrag.

Taksterne skal i henhold til Vandsektorloven fastsættes således, at Selskabet overholder den økonomiske ramme, der udmeldes fra Forsyningssekretariatet. Den økonomiske regulering er med virkning fra 2017 ændret, så selskaberne får udmeldt en indtægtsramme, der begrænser selskabet i at have indtægter ud over rammen i den periode, rammen er gældende for. Selskabet har for drikkevandsområdet en ramme gældende for 2019-2020.

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 2019	44.180 kr.
Forventet indtægt 2019	42.395 kr.
Overført til rammen for 2020	1.785 kr.

Økonomisk ramme for 2020	44.171 kr.
Forventet overførsel fra rammen i 2019	1.785 kr.
Økonomisk ramme 2020 i alt	45.956 kr.

Overholdelse af indtægtsramme 2020

Driftsindtægter i budget 2020	27.000 kr.
Afskrivning på tilslutningsbidrag	277 kr.
Finansielle indtægter	250 kr.
Afgifter på ledningsført vand	14.868 kr.
Indtægter i reguleringsregnskabet	42.395 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 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 2020

DIREKTØREN INDSTILLER

at taksterne for drikkevand fastsættes som beskrevet i bilaget, og

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

Punkt 5: Fastsættelse af takster 2020 - Spildevand

Beslutning

Indstillingen blev godkendt.

Bilag

Takster for spildevand 2020

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 vandafledningsbidrag fra private husstande og erhverv forventes at udgøre 146.052 t.kr. inkl. særbidrag.

Taksten for vandafledning 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 vandafledning ved forbrug på 150 m³	Pris 2019 kr.	Pris 2020 kr.
Vandafledning pr. m ³	40,35	38,00
Ændring ift. 2019 pr. m ³		-2,35
Vandafledning, 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 vandafledningstaksten.

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./m³	2020 kr./m³
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: Vandafledningsbidrag, 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.

Forventede indtægter 2020	Opgjort i økonomisk regulering	Opgjort i årsregnskabet
Vandafledning	145.752	145.752
Særbidrag	300	300
Vejafvandingsbidrag	10.667	10.667
Andre indtægter	100	100
Finansielle indtægter	0	0
Tilslutningsbidrag*	421	0
Solgte skatteunderskud	0	0
Tab på debitorer	-50	0
Indtægter i alt	157.190	156.819

Tablet 3: Opgørelse af indtægter i hhv. opgørelsen af indtægtsrammen for 2020 og årsregnskabet for 2020.

Selskabet har i 2020 en indtægtsramme på 160.681 t.kr.

Overholdelse af indtægtsramme 2020

Indtægtsramme 2020	160.681 t.kr.
Budgetterede indtægter	157.190 t.kr.
Underdækning 2020	3.492 t.kr.

Underdækningen i 2020 indgår i en samlet opgørelse af indtægtsrammen for perioden 2020-2021. Ved fastholdelse af den foreslåede takst i 2021 er der balance mellem indtægtsrammen og de forventede indtægter, idet taksten i 2021 vil medføre en overdækning.

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 2020

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 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 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 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 tømningensordning	** 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 tømningensordning 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	200,00	250,00
Pris pr. ekstra m ³ over 3 m ³	100,00	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.

Punkt 6: Lukket: Fjernaflæste vandmålere (Sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens §30; konkurrencefølsom forretnings sag)

Punkt 7: Lukket: Ansøgning fra storkunde (Sagen behandles fortroligt i henhold til offentlighedslovens §30, da den vedrører et konkret kundeforhold)

Punkt 8: Gensidig orientering

Beslutning

Orienteringen blev taget til efterretning.

ESDH-nr.: 2019/00361 014

Ansvarlig: MU

Gensidig orientering

Der orienteres om aktuelle emner, bl.a.:

- Vandsamarbejde i Viborg kommune, som behandlet i Klima- og Miljøudvalget den 31. oktober 2019
 - For at styrke vandværkernes mulighed for at sikre og finansiere beskyttelsen af drikkevand til alle forbrugere i Viborg Kommune er Teknik & Miljø-forvaltningen ved at undersøge mulighederne for at etablere et vandsamarbejde, som skal gælde alle kommunens almene vandværker, og som skal bidrage til at finansiere og fremme grundvandsbeskyttelsen i Viborg Kommune.
 - Energi Viborg Vand A/S har allerede selv gennem årene investeret betydelige summer til beskyttelse af grundvandet via køb af jord.
- Energi Viborg A/S er nu indtrådt som andelshaver i Servia A.m.b.A. jf. tidligere bestyrelsessag
 - Servia er stiftet af en række energiselskaber for i fællesskab at imødekomme fælles udfordringer. Målet med Servia er at udnytte synergier og stordriftsfordele på tværs af selskaberne og styrke de lokale energiselskaber ved at deles om en række væsentlige ressourcer. Det nye fælles selskab samler kompetencerne inden for kommercielle indkøb (EU-udbud) og juridisk rådgivning (energiforsyningsforhold, kontrakter og projektledelser), hvilket giver langt bedre muligheder for en faglig videreudvikling og øget professionalisering af selskaberne. Rådgivningsydelserne er primært med fokus på energiområdet og mindre på vand- og spildevandsområdet.
 - Energi Viborg deltager gennem Servia i en kreds af kollegaselskaber med mulighed for erfaringsudveksling osv.
- Jordhandler siden sidst
 - Køb af 136 m² jord i forbindelse med etablering af nyt bassin ved Østerled i Rødkærsgade. Pris 13.600.

BILAG

Ingen

DIREKTØREN INDSTILLER

at orienteringen tages til efterretning.

Punkt 9: 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