

Sag nr.: 31  
ESDH-nr.: 2016/00500 011  
Ansvarlig: MU

### 31. Budgetopfølgninger pr. 30. september 2016

Budgetopfølgningerne i selskabet udarbejdes på baggrund af selskabets bogholderi, budgetterne for 2016 samt ledelsens forventninger til resten af året.

Nærværende budgetopfølgning er udarbejdet for perioden 1. januar til 30. september 2016.

#### Drikkevandsforsyningen:

Budgetopfølgningen pr. 30. september 2016 udviser et overskud på 6.329 t.kr., som er 1.804 t.kr. større end budgetteret.

Budgetopfølgningen pr. 30. september udviser mindre afvigelser på flere poster, som forventes udlignet hen over året.

Andre indtægter er forhøjet som følge af, at Drikkevandsforsyningen siden april har leveret administrative ydelser vedrørende tømningssordningen til Spildevandsforsyningen. Ydelsen afregnes efter medgået tid. Indtægten i 2016 udgør pr. 30. september 168 t.kr.

Det bemærkes, at de fordelte lønomkostninger er højere end budgetteret. Omkostningerne fordeles på baggrund af medarbejdernes tidsregistrering på projekter/opgaver. En væsentlig andel af lønomkostningerne er derfor overført til investeringer og belaster derfor ikke driftsbudgettet. Afvigelsen bidrager væsentligt til ændringen i det forventede årsresultat.

Fordelingen af omkostninger under produktion og distribution afviger fra det budgetterede, men følger periodens budget når omkostningerne i gruppen betragtes under ét.

Det forventede årsresultat udviser et overskud på 7.100 t.kr. mod budgetteret 5.725 t.kr.

Investeringerne i perioden udgør 9.322 t.kr. af en budgetteret investeringsramme på 12.762 t.kr. for 2016.

#### Spildevandsforsyningen:

Budgetopfølgningen pr. 30. september 2016 udviser et overskud på 44.428 t.kr., som er 7.119 t.kr. større end budgetteret.

Vandafledningsbidraget er baseret på a'conto opkrævninger fastsat på baggrund af vandforbruget i 2015. Det endelige vandforbrug og de heraf bestemte indtægter for 2016 opgøres endeligt ved årsafslutningen. Herunder også fordelingen mellem det almindelige vandafledningsbidrag og bidraget fra trappemodellen, der giver rabat til store forbrugere.

Omsætningen vedrørende vejafvanding fastsættes primært efter selskabets investeringer. Indtægten forventes i 2016 at blive 9.700 t.kr., som er 814 t.kr. mere end budgetteret.

Det bemærkes, at de fordelte lønomkostninger er højere end budgetteret. Fordelingen bestemmes ud fra medarbejdernes tidsregistrering på projekter/opgaver. En væsentlig del af lønomkostningerne ender derfor på anlægsinvesteringerne. Det giver mulighed for at anvende de budgetterede lønomkostninger på andre poster i driftsbudgettet.

Budgetopfølgningen pr. 30. september udviser afvigelser på flere poster, især vedligeholdelsesomkostningerne på ledninger og pumper er iøjnefaldende. Det forventes at budgettet som helhed overholdes på dette område, men at omkostningerne fordeler sig anderledes mellem ledninger og brønde. Samme tendens viste sig i regnskab 2015.

På finansielle poster forventes færre indtægter på 0,5 mio. kr., blandt andet som følge af det lave renteniveau. Tillige er koncerninterne skattebetalinger vedrørende tidligere år realiseret ved salg af obligationer. Heraf følger lavere renteindtægter.

Det forventede årsresultat udviser et overskud på 33.014 t.kr. mod budgetteret 30.300 t.kr.

Det bemærkes, at det forventede skattemæssige resultat for 2016 forventes at udløse en betalbar skat på ca. 7,3 mio. kr.

Investeringerne i perioden udgør 70 mio. kr. ud af en samlet investeringsramme på 109 mio. kr.

Vedrørende investeringerne i 2016 i øvrigt kan vi til bestyrelsens orientering oplyse, at der på grund af højere byggemodningsaktivitet i året end forventet på budgetlægningstidspunktet forventes højere tilslutningsbidrag end budgetteret. De øgede tilslutningsbidrag forventes i de væsentligste at blive anvendt til investeringer i 2016, således den samlede investering øges, men at den godkendte investeringsramme på 109 mio. kr. fortsat overholdes.

## BILAG

Budgetopfølgning pr. 30. september 2016 for Energi Viborg Vand A/S (drikkevandsforsyningen)  
Budgetopfølgning pr. 30. september 2016 for Energi Viborg Vand A/S (spildevandsforsyningen)

## DIREKTØREN INDSTILLER

at budgetopfølgningerne tages til efterretning.

## BESLUTNING

*Indstillingen blev godkendt.*