



ENERGI VIBORG VAND A/S

REFERAT

Mødedato:	6. april 2017
Mødested:	Industrivej 15
Mødenummer:	2
Fraværende:	

SAG NR.	REFERAT	SIDE
10.	Erklæring vedr. Energi Viborgs forsikringsdækning 2016	25
11.	Takster for drikke- og spildevand 2017	26
12.	Datacenter ved Foulum – tilslutningsbidrag for drikkevand	28
13.	Datacenter ved Foulum – tilslutningsbidrag for spildevand	30
14.	Konkurrencefølsom forretningssag	32
15.	Konkurrencefølsom forretningssag	33
16.	Godkendelse af ledelsesberetning og årsrapport for 2016	34
17.	Konkurrencefølsom forretningssag	36
18.	Gensidig orientering	37

Sag nr.: 10
ESDH-nr.: 2017/00133 024
Ansvarlig: CH

10. Erklæring vedr. Energi Viborgs forsikringsdækning 2016

Energi Viborg modtager normalt efter regnskabsårets afslutning en erklæring fra koncernens forsikringsmæglere vedr. Energi Viborgs forsikringsdækning.

Contea er vores forsikringsmægler vedrørende forsikringerne i Energi Viborg.

Erklæring vedr. Energi Viborgs forsikringer

Årsrapporten fra Contea er inddelt i følgende emner:

1. Indledning
2. Forsikringsprogrammets sammensætning
3. Forsikringspolitikken
4. Forsikringsperioden 01.01.2016-31.12.2016
5. Konklusion

Hvoraf det under pkt. 5 fremgår, at (citater):

"Efter vores kendskab til Energi Viborg A/S, finder vi den valgte forsikringsdækning fornuftig og forsvarlig – herunder også i sammenligning med lignende virksomheder indenfor forsyningssektoren, som Contea er forsikringsmægler for."

BILAG

Bilag 10.1: Årsrapport 2016 - EVK (Contea).

DIREKTØREN INDSTILLER

at orienteringen tages til efterretning.

BESLUTNING

Indstillingen blev godkendt.

Sag nr.: 11
 ESDH-nr.: 2017/00133 024
 Ansvarlig: CH

11. Takster for drikke- og spildevand 2017

Med henvisning til tidligere ønske fra bestyrelsen er her et overblik over hvilke takster, som de kommunalt ejede naboforsyninger opkræver hos kunderne i 2017:

Drikkevand:

Forsyning	Fast bidrag i kr. ekskl. moms	Variabel bidrag pr. m ³ i kr. ekskl. moms
Energi Viborg Vand A/S	680,00	4,80
Skive Vand A/S	600,00	6,40
Vesthimmerland Vand A/S	510,00	6,20
Mariagerfjord Vand A/S	506,35	3,92
VERDO	555,00	4,42
Silkeborg Forsyning A/S	630,00	4,94
Herning Vand A/S	592,00	2,95
Vestforsyning A/S	613,00	5,70

Skive Vand A/S har i 2017 hævet prisen på det variable bidrag fra 4,95 til 6,40 kr./m³.
 Herning Vand A/S har i 2017 sænket prisen på det variable bidrag fra 4,95 til 2,95 kr./m³, og har samtidigt sænket investeringsniveauet, da det vurderes, at man er foran med investeringsporteføljen på drikkevandssiden.

Spildevand:

Forsyning	Fast bidrag i kr. ekskl. moms	Variabel bidrag pr. m ³ i kr. ekskl. moms
Energi Viborg Vand A/S	0	36,84
Skive Vand A/S	580,00	30,75
Vesthimmerland Vand A/S	575,00	36,74
Mariagerfjord Vand A/S	506,35	28,76
Randers Spildevand A/S	574,00	27,46
Silkeborg Forsyning A/S	525,00	24,00
Herning Vand A/S	592,00	24,50
Vestforsyning A/S	588,25	24,89

Som det fremgår af tabellen, er EVV det eneste selskab, der ikke har et fast bidrag.

Samlet pris

Den samlede pris ved forskellige årsforbrug for en kunde der forsynes med drikkevand fra Energi Viborg Vand A/S og afleder spildevand til selskabets renseanlæg er angivet i følgende tabel. Prisen er inkl. statsafgifter og moms:

Forsyning	50 m³ pr. år i alt kr.	90 m³ pr. år i alt kr.	120 m³ pr. år i alt kr.	150 m³ pr. år i alt kr.
Energi Viborg Vand A/S	3.843	6.237	8.034	9.829
Skive Vand A/S	4.188	6.358	7.985	9.613
Vesthimmerland Vand A/S	4.431	6.890	8.735	10.579
Mariagerfjord Vand A/S	3.699	5.646	7.105	8.565
Randers Spildevand A/S	3.794	5.701	7.131	8.561
Silkeborg Forsyning A/S	3.643	5.403	6.722	8.042
Herning Vand A/S	3.586	5.271	6.535	7.799
Vestforsyning Vand A/S	3.804	5.646	7.028	8.409

Det kan være svært at sammenligne prisstrukturen for de enkelte selskaber, idet finansieringen af investeringerne i forsyningerne er forskellige. Hos Energi Viborg Vand A/S finansieres investeringer ud fra det, der opkræves hos kunderne, hvorimod en del af naboforsyningerne finansierer investeringer med låneoptag, og fordeler omkostningerne hertil over op til 40 år.

Ved en gennemgang af årsrapporterne for 2015 havde følgende forsyninger er låneoptag på:

Forsyning	Låneoptag i mio. kr.
Energi Viborg Vand A/S	0
Skive Vand A/S	67
Vesthimmerland Vand A/S	26
Mariagerfjord Vand A/S	396
Randers Spildevand A/S	0
Silkeborg Forsyning A/S	0
Herning Vand A/S	80
Vestforsyning A/S	82

Udviklingen i låneoptag for 2016 i de enkelte forsyninger er ikke kendt. Der er række forskelle på, hvorledes forbruget og afledningen fordeler sig på boliger og erhverv i de enkelte forsyninger. Dette kombineret med graden af byudviklingsprojekter og tidligere investeringer i kloaksystemet vil medvirke til en differentieret fastsættelse af taksterne. Hos eksempelvis Silkeborg og Vestforsyning er ca. 85 % af kloaksystemet allerede separatkloakeret, mens det i Viborg kun er ca. 50 % af kloakken, der er separatkloakeret. Der henstår derfor et efterslæb i Viborg, hvor andre forsyninger allerede har foretaget disse investeringer.

DIREKTØREN INDSTILLER

at sagen tages til efterretning.

BESLUTNING

Indstillingen blev godkendt.

Sag nr.: 12
ESDH-nr.: 2017/00133 024
Ansvarlig: MBK

12. Datacenter ved Foulum – tilslutningsbidrag for drikkevand

I forbindelse med opførelsen af datacenteret ved Foulum skal Energi Viborg Vand levere drikkevand til administrationsbygningen mv., og derudover skal der leveres vand til køling.

Drikkevandet kan leveres umiddelbart i eksisterende ledningsnet, mens kølevandet, pga. af stort flow i varme perioder, kræver udbygning af den bagvedliggende infrastruktur.

Den løsning, der arbejdes hen i mod, er for kølevandet som følger:

- Vandet produceres på Nordværket
- Vandet ledes til rentvandstanken på Asmild Trykforøger
- Vandet ledes fra Asmild Trykforøger til datacenteret

Tilslutningsbidraget for erhverv består af tre elementer:

1. Et hovedanlægsbidrag, der som udgangspunkt, dvs. for en Ø32 mm tilslutning, beregnes som værdien af produktionsanlægget, vandtårne, trykforøgere og transmissionsledninger delt med antallet af tilsluttede kunder. Hvis der er behov for et større stik, betales mere i forhold til stikkets areal.
2. Et forsyningsledningsbidrag, der udregnes som arealet af den matrikel, der forsynes med vand gange 4,09 kr./m².
3. Et stikledningsbidrag, der er fastsat ud fra de erfaringsmæssige omkostninger, der er til at etablere en stikledning. Der er en mindre graduering af prisen i forhold til størrelsen af stikket, da en stor stophane er lidt dyrere end en lille stophane.

I nærværende tilfælde skal der indlægges to stikledninger. Et stik til kølevand i (forventeligt) Ø250 mm samt et stik til drikkevand i Ø63 mm. Hovedanlægsbidraget, og stikledningsbidraget betales i henhold hertil.

Selv om datacentrets grund er meget stor (større end 100 ha.), kan et normalt beregnet forsyningsledningsbidrag ikke dække selskabets omkostninger til etablering af ledningsanlæg og ombygning af Asmild Trykforøger. Det foreslås derfor at lade datacenteret betale for denne del (1:1) i stedet for et normalt forsyningsledningsbidrag.

Med udgangspunkt i ovenstående principper skal datacenteret betale følgende:

	Formål	Dimension	Antal	Takst	Sum
Hovedanlægsbidrag	Drikkevand	Ø63 mm	1	24.345	24.345
Hovedanlægsbidrag	Kølevand	Ø250 mm*	1	382.714	382.714
Forsyningsledningsbidrag, beregnet omkostning	Drikkevand/ kølevand	Ej relevant	1	1:1	13.000.000
Stikledningsbidrag	Drikkevand	Ø63 mm	1	9.500	9.500
Stikledningsbidrag	Kølevand	Ø250 mm**	1	12.500	12.500
Samlet pris					13.429.059

Tabel 1: Beregning af anlægsbidrag

* Findes ikke i takstbladet, men er beregnet efter samme metode som takstbladets øvrige dimensioner (Stikledningens indre areal)

** Findes ikke i takstbladet, men fastsat ud fra materialepriser mv.

BILAG

Ingen

DIREKTØREN INDSTILLER

at datacenteret betaler hovedanlægsbidrag som vist ovenfor, og

at datacenteret betaler stikledningsbidrag som vist ovenfor, og

at datacenteret betaler forsyningsledningsbidrag efter medgåede omkostninger.

BESLUTNING

Indstillingen blev godkendt.

Sag nr.: 13

ESDH-nr.: 2017/00133 024

Ansvarlig: CH

13. Datacenter ved Foulum – tilslutningsbidrag for spildevand

I forbindelse med opførelsen Apples nye datacenter ved Foulum skal der betales bidrag for tilslutning til kloaksystemet. Der skal alene betales for tilslutning af spildevand, idet regnvand håndteres lokalt på datacentrets område.

Betaling efter standardtilslutningsbidrag:

Den sædvanlige praksis i Viborg er, at alle erhvervsvirksomheder betaler tilslutningsbidrag efter Miljøstyrelsens vejledning om betalingsregler for spildevandsanlæg, hvor tilslutningsbidraget udregnes efter et standardtilslutningsbidrag pr. 800 m² erhvervsgrund. Standardtilslutningsbidraget er i vejledningen beskrevet *"som en slags indmeldelsesgebyr for at deltage i kloakfællesskabet, og at bidraget er uafhængigt af de faktiske omkostninger ved tilslutningen"*. I særlige tilfælde kan det areal, der ligger til grund for beregningen, reduceres for grønne arealer og veje mm., jf. dispensationsadgangen til fastsættelse af lavere tilslutningsbidrag i Miljøstyrelsens vejledning. Denne praksis tages jævnligt i anvendelse i Viborg overfor erhvervsvirksomheder i bymæssige områder.

Beregnes tilslutningsbidraget efter Miljøstyrelsens vejledning om betalingsregler for spildevandsanlæg med fradrag for grønne arealer og veje mm., kan tilslutningsbidraget for spildevand fra datacentret opgøres til 20,2 mio. kr. for hele det udmatrikulerede areal for datacentret.

Betaling af tilslutningsbidrag efter dispensationsadgangen

Der er en dispensationsadgang i Miljøstyrelsens vejledning om betalingsregler for spildevandsanlæg, der kan bringes i anvendelse, såfremt *"reglerne om standardtilslutningsbidrag vil føre til et bidrag, der er helt ude af proportioner med de faktiske omkostninger ved kloakeringen"*.

Det vurderes, at tilslutningsbidraget for datacentret falder ind under dispensationsadgangen for fastsættelse af et lavere tilslutningsbidrag grundet det store areal til datacentre, der ikke producerer spildevand. Det årlige vandforbrug stammer primært fra den administrationsbygning, der opføres i tilknytning til datacentret.

For at tilslutte datacentret til Viborg Centralrenseanlæg i Bruunshåb har det været nødvendigt at etablere et nyt kloaksystem fra Foulum mod Bruunshåb. Systemet er et supplement til det kloaksystem, som i øvrigt er planlagt til det fremtidige kloaksystem i henhold til strukturplanen.

For at tilpasse tilslutningsbidraget dels efter det areal, der afleder spildevand til kloaksystemet dels efter de faktiske omkostninger til anlæggelse af nye kloakledninger frem mod renseanlægget i Bruunshåb, er der udarbejdet en beregningsmodel, der kombinerer en afregning efter arealet omkring administrationsbygningen og standardtilslutningsbidraget pr. 800 m² samt en afregning efter andelen af de faktiske omkostninger for selskabet til at tilslutte datacentret ud fra en betragtning om den relative anvendelse af kloaksystemet.

Ved at opgøre tilslutningsbidraget efter denne beregningsmetode, kan tilslutningsbidraget for spildevand opgøres til 8,432 mio. kr.

Tinglyst klausul

Der kan sædvanligvis kun opkræves tilslutningsbidrag én gang for et udmatrikuleret areal, uanset hvad arealet fremover benyttes til. Udskilles en ejendom, der er betalt tilslutningsbidrag for, senere i flere matrikler, kan der sædvanligvis ikke opkræves yderligere tilslutningsbidrag, uagtet at spildevandsmængden fra de udmatrikulerede ejendomme vil være større end den oprindelige spildevandsmængde.

Idet der ikke betales efter standardtilslutningsbidraget for arealerne med datacentre, vil det være i selskabets interesse, at der tinglyses en klausul med mulighed for at pålægge arealet et supplerende tilslutningsbidrag, såfremt arealanvendelsen ændres i fremtiden.

Fremtidig praksis for beregning af tilslutningsbidrag

Med udgangspunkt i ovenstående anbefales det, at fremtidig praksis for fastsættelse af tilslutningsbidrag fra store erhvervsvirksomheder i bymæssige områder vurderes nærmere, når størrelsen af det tilsluttede areal overstiger 175 enheder á 800 m², svarende til et tilslutningsbidrag på ca. 5,1 mio. kr. ekskl. moms for tilslutning af spildevand og ca. 8,6 mio. kr. ekskl. moms for tilslutning af regn- og spildevand (i 2017 priser).

BILAG

Ingen

DIREKTØREN INDSTILLER

- at tilslutningsbidraget for datacentret beregnes efter dispensationsadgangen i Miljøstyrelsens vejledning om betalingsregler for spildevandsanlæg, og
- at tilslutningsbidraget fastsættes til 8,432 mio. kr. ekskl. moms, og
- at der tinglyses en klausul med mulighed for at opkræve supplerende tilslutningsbidrag for evt. senere udmatrikulerede arealer, og
- at fremtidig fastsættelse af tilslutningsbidrag for erhvervsjendomme i urbane områder på mere end 175 enheder á 800 m² (140.000 m²) kan vurderes efter dispensationsadgangen i Miljøstyrelsens vejledning om betalingsregler.

BESLUTNING

Indstillingen blev godkendt.

Sag nr.: 14

ESDH-nr.: 2017/00133 024

Ansvarlig: CH

14. Konkurrencefølsom forretnings sag

Bestyrelsen har besluttet, at sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens principper.

Sag nr.: 15
ESDH-nr.: 2017/00133 024
Ansvarlig: CH

15. Konkurrencefølsom forretnings sag

Bestyrelsen har besluttet, at sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens principper.

Sag nr.: 16

ESDH-nr.: 2017/00133 024

Ansvarlig: MU

16. Godkendelse af ledelsesberetning og årsrapport for 2016

Årsrapporten for 2016 med tilhørende specifikationer er nu udarbejdet, og bestyrelsen skal på bestyrelsesmødet gennemgå regnskabsmaterialet, som ligger i udkast, med henblik på fremlæggelse af årsrapporten for generalforsamlingen til godkendelse.

Baggrunden for regnskabet er en sammenlægning af de to særskilte forsyninger; drikkevand og spildevand, og regnskabet indeholder således de sammenlagte tal for de to områder.

I henhold til reglerne i vandsektorloven skal forsyningernes bogholderier dog holdes helt adskilte, og der er derfor til bestyrelsens orientering vedlagt interne regnskaber med noter og specifikationer for de to forsyninger.

Ledelsesberetningen fremgår af siderne 7 til 14 i årsrapporten.

Årets samlede resultat efter skat, men før takstmæssige reguleringer, udgør 37,1 mio. kr. Hertil skal lægges 40,9 mio. kr. i takstmæssige reguleringer, således at det samlede resultat udgør 78 mio. kr.

Årets resultat kan opdeles således, som vist i tabel 1:

Beløb i t.kr.	I alt	Drikkevand	Spildevand
Årets resultat før takstmæssige forhold	37.146	7.663	29.483
Takstmæssige reguleringer	40.884	16.974	23.910
Årets resultat i alt	78.030	24.637	53.393

Tabel 1: Opdeling af årets resultat for 2016, Energi Viborg Vand A/S

Overskuddet anvendes som tidligere til finansiering af selskabets investeringer og afdrag på gæld.

Årets resultat er positivt påvirket med 40.884 t.kr. som følge af den ændrede rammeregulering, der er indført med den reviderede Vandsektorlov. Efter denne kan tidligere effektiviseringsgevinster overføres til egenkapitalen og anvendes til formål i vandselskabet. I regnskabet for 2015 var effektiviseringsgevinster ikke afsat i årsrapporten, hvor det udelukkende var selskabets overdækning, der fremgik. Effektiviseringsgevinster er enten opkrævede takster eller en opkrævningsret, selskabet har overfor kunderne.

I 2016 regnskabet har selskabet valgt at indregne effektiviseringsgevinster på 40.884 t.kr., der modsvarer den samlede overdækning i regnskabet primo 2016. Reguleringsregnskabet viser, at der er yderligere 36,2 mio. kr. i effektiviseringsgevinster, selskabet ikke optager som tilgodehavende i regnskabet. Det skyldes, at der ikke foreligger en beslutning om at opkræve den resterende del af de opgjorte effektiviseringsgevinster. De resterende effektiviseringsgevinster er fordelt med 27,8 mio. kr. i spildevand og 8,4 mio. kr. i drikkevand.

Årsrapporten er revideret af virksomhedens revisor, PricewaterhouseCoopers, som har givet årsrapporten en påtegning uden forbehold, men dog med fremhævelse af forhold (tidligere supplerende oplysninger) om usikkerheder vedrørende den verserende skattesag om de skattemæssige værdier i vandselskaber.

Revisionen og ledelsen har den 22. marts 2017 gennemgået årsrapporten med tilhørende specifikationer.

Der afholdes generalforsamling den 2. maj 2017.

BILAG

16.1: Udkast til årsrapport 2016.

16.2: Budgetopfølgning (vandforsyningen) pr. 31. december 2016.

16.3: Budgetopfølgning (spildevandforsyningen) pr. 31. december 2016.

16.4: Fortroligt.

16.5: Fortroligt.

16.6: Fortroligt.

DIREKTØREN INDSTILLER

at bestyrelsen behandler og vedtager ledelsesberetningen og årsrapporten og indstiller regnskabsmaterialet til generalforsamlingens godkendelse, og

at de interne regnskaber og budgetopfølgninger pr. 31. december 2016 tages til efterretning.

BESLUTNING

Indstillingen blev godkendt.

Sag nr.: 17
ESDH-nr.: 2017/00133 024
Ansvarlig: MU

17. Konkurrencefølsom forretnings sag

Bestyrelsen har besluttet, at sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens principper.

Sag nr.: 18
ESDH-nr.: 2017/00133 024
Ansvarlig: CH

18. Gensidig orientering

- sØnæs har vundet "Bæredygtig Beton-Prisen". Dette er 3. pris på 3 år, idet tidligere har sØnæs modtaget Innovationsprisen og Klimaprisen.

BILAG

Ingen

DIREKTØREN INDSTILLER

at orienteringen tages til efterretning.

BESLUTNING

Indstillingen blev godkendt.

Niels Dueholm
Formand

Allan Clifford Christensen
Næstformand

Flemming Lund
Bestyrelsesmedlem

Anders Korsbæk Jensen
Bestyrelsesmedlem

Peter Juhl
Bestyrelsesmedlem

Inger Jakobsen
Bestyrelsesmedlem

Jette Løgstrup
Bestyrelsesmedlem

Mogens Lindgaard
Bestyrelsesmedlem

Jan L. Andersen
Bestyrelsesmedlem

Christian Hagelskjær
Direktør