

Bilag 1.B - Legalitetsgodkendelse af takster 2021 for Ishøj Spildevand

Resumé

Forsyningssekretariatet har for 2020 og 2021 oplyst en ”indtægtsramme” for Ishøj Spildevand. Indtægtsrammen er en to årig ramme, hvor selskabet skal sikre, at rammen ikke overskrides for den samlede periode. Ishøj Spildevand har på basis af forventet resultat for 2020 og den udmeldte ramme for 2021 beregnet en spildevandstakst. Kommunen anmodes om at legalitetsgodkende taksten. Endvidere anmodes kommunen om at godkende en garanti for selskabets optagelse af lån på 5,5 mio. kr., samt tilslutningsbidraget for Ishøj Spildevand.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for Ishøj Forsyning har på ordinært bestyrelsesmøde i forsyningen den 28. oktober 2020 godkendt 3 takster for 2021 for Ishøj Spildevand (jf. bilag 2.A). Takst 1 gælder for almindelige forbrugere og virksomheder med et mindre vandforbrug. Takst 2 og 3 gælder for virksomheder med et større vandforbrug. Selskabets driftsbudget vedlægges som bilag 8.B.

Takst 1, 2 og 3 er således:

1. Takst 1 (100 %) på 33,31 kr./m³ inkl. moms (gældende for forbrug for alm. borger og erhverv med forbrug < 500 m³ pr. år),
2. Takst 2 (80% af takst 1) på 26,65 kr./m³ inkl. moms (gældende kun for erhverv med forbrug mellem 500 – 20.000 m³ pr. år),
3. Takst 3 (40 % af takst 1) på 13,33 kr./m³ inkl. moms (gældende kun for erhverv med forbrug 20.000> m³ pr. år),

Den samlede takst for vand og spildevand:

| Takst 1 | | Takst 2 | | Takst 3 | |
|-----------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|
| Vand-spildevand 2021 | | Vand-spildevand 2021 | | Vand-spildevand 2021 | |
| Vand | 10,45 | Vand | 10,45 | Vand | 10,45 |
| Statsafgift vand | 6,18 | Statsafgift vand | 6,18 | Statsafgift vand | 6,18 |
| Drikkevandsbidrag | 0,00 | Drikkevandsbidrag | 0,00 | Drikkevandsbidrag | 0,00 |
| Moms | 4,16 | Moms | 4,16 | Moms | 4,16 |
| Vand i alt | 20,79 | Vand i alt | 20,79 | Vand i alt | 20,79 |
| Trappe % = | 100% | Trappe % = | 80% | Trappe % = | 40% |
| Spildevand | 26,65 | Spildevand | 21,32 | Spildevand | 10,66 |
| Moms | 6,66 | Moms | 5,33 | Moms | 2,67 |
| Spildevand i alt | 33,31 | Spildevand i alt | 26,65 | Spildevand i alt | 13,33 |
| I alt | 54,10 | I alt | 47,44 | I alt | 34,11 |

Til sammenligning var den samlede takst i 2020 på 58,25 kr./m³ inkl. moms.

Nogle af årsagerne til faldet i indtægtsrammen for spildevand skyldes bortfald af overgangsreguleringer fra stiftelsen i 2010. Derudover korrigeres for et individuelt effektiviseringskrav, et generelt effektiviseringskrav på både anlæg, renter og drift, samt regulering for historisk over og underdækning. Derudover korrigeres i både vand og spildevand for tillæg af nye anlæg og medfinansieringsprojekter samt prisudvikling.

Anlægsprojekter indenfor indtægtsrammen:

Ishøj Spildevand har i 2021 en investeringsramme til anlæg på 13,4 mio. kr. Der er planlagt at investere for 4,2 mio. kr. Investeringerne vil ikke medføre låneoptagelse (jf. bilag 8.C).

Anlægsprojekter udenfor indtægtsrammen:

Uden for indtægtsrammen er der planlagt investeringer for 14,7 mio. kr. (jf. bilag 8.D). Det er en forudsætning, at disse projekter forhåndsgodkendes af Forsyningssekretariatet. Når anlæggene er færdigmeldt og ibrugtaget, får selskabet et tillæg til indtægtsrammen, der kan opkræves hos forbrugerne. Anlægsprojekter uden for indtægtsrammen vil medføre låneoptagelse på op til 5,5 mio. kr.

Til finansieringen optager Ishøj Spildevand en byggekredit hos Kommunekredit, der efterfølgende konverteres til et anlægslån, når byggekreditten udløber. Lånet optages på baggrund af en kommunal garantistillelse. Kommunen kan garantere for byggekreditten og anlægslånet, uden at det belaster kommunens låneramme. Ishøj Spildevand betaler en engangsprovision til Ishøj Kommune på 1 % ved byggekreditens optagelse.

Regulering af tilslutningsbidraget for Ishøj Spildevand:

Tilslutningsbidraget for 2020 andrager kr. 53.132,46 ekskl. moms. I henhold til gældende betalingsvedtægt skal standardtilslutningsbidraget indeksreguleres hvert år jf. § 6.9.

”Tilslutningsbidraget, jf. stk. 6.2 og 6.3, reguleres årligt pr. 1.januar på grundlag af det af Danmarks Statistik beregnede byggeomkostningsindeks for boliger pr. 15.august i det forgangne år.”.

Byggeomkostningsindeks for boliger er i 2019 (105,2) og i 2020 (106,1).

For 2021 er standardtilslutningsbidraget indeksreguleret til kr. 53.587,02 ekskl. moms. (inkl. moms er det 66.983,78 kr.).

Bilag:

Bilag 2.A - Referat fra bestyrelsesmøde i Ishøj Forsyning

Bilag 8.B - Driftsbudget for 2021, Ishøj Spildevand A/S

Bilag 8.C - Anlægsbudget indenfor indtægtsrammen 2021, Ishøj Spildevand A/S

Bilag 8.D - Anlægsbudget udenfor indtægtsrammen 2021, Ishøj Spildevand A/S