

Bilag 1.A - Legalitetsgodkendelse af takster 2023 for Ishøj Vand

Resumé

Forsyningssekretariatet (KFST) har for 2023 oplyst en ”indtægtsramme” for Ishøj Vand på 21 mio. kr., samt en indtægtsramme for 2024 på 21,7 mio. kr. og tilsammen udgør de selskabets rammeperiode. Selskabet skal sikre, at rammen ikke overskrides for den samlede periode. Ishøj Vand har på basis af forventet resultat for 2022 og den udmeldte ramme for 2023 beregnet en vandtakst. Kommunen anmodes om at legalitetsgodkende taksten. Desuden anmodes kommunen om at godkende Takstbladet for Ishøj Vand.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for Ishøj Forsyning har på ordinært bestyrelsesmøde i forsyningen den 27. oktober 2022 godkendt 3 takster for Ishøj Vand (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 32,89 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 26,31 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 13,15 kr./m³ inkl. moms (gældende kun for erhverv med forbrug 20.000 > m³ pr. år)

Den samlede takst for vand og spildevand er:

Takst 1		Takst 2		Takst 3	
Vand-spildevand 2023		Vand-spildevand 2023		Vand-spildevand 2023	
Vand	11,38	Vand	11,38	Vand	11,38
Statsafgift vand	6,37	Statsafgift vand	6,37	Statsafgift vand	6,37
Moms	4,44	Moms	4,44	Moms	4,44
Vand i alt	22,18	Vand i alt	22,18	Vand i alt	22,18
<hr/>		<hr/>		<hr/>	
<u>Trappe % =</u>	<u>100%</u>	<u>Trappe % =</u>	<u>80%</u>	<u>Trappe % =</u>	<u>40%</u>
Spildevand	26,31	Spildevand	21,05	Spildevand	10,52
Moms	6,58	Moms	5,26	Moms	2,63
Spildevand i alt	32,89	Spildevand i alt	26,31	Spildevand i alt	13,15
<hr/>		<hr/>		<hr/>	
I alt	55,07	I alt	48,49	I alt	35,34

Til sammenligning var den samlede takst i 2022 på 51,37 kr./m³ inkl. moms.

Takstmæssig udvikling

Stigningen i vandtakst fra 2022 til 2023 skyldes flere forhold. En af de væsentligste årsager er, at markedet har sat sig på et andet niveau, end det der tidligere var forudsat. Hvor vi før havde en mere roligt og stabil markedsudvikling, er dette i det sidste års tid vendt, så vi i dag oplever en mere ustabil periode med bl.a. stigende energi- og materialepriser på stort set alt, hvilket bl.a. har medført en væsentlig stigning i pristalsreguleringen af de økonomiske rammer for 2023 og frem. Det forventes, at tillægget til vandværkets forbrug i 2022 med stigende priser etc. vil indgå i de fremtidige økonomiske rammer fra 2024, når disse endeligt udmeldes fra KFST.

Generelt er det en forudsætning for takstfastsættelsen, at den fra KFST oplyste indtægtsramme opkræves fuldt ud. Ikke-brugte budgetmidler fra indtægtsrammen udlignes med merforbrug fra tidligere år eller indarbejdes i mindre lån til anlægsinvesteringer eller subsidiært gældsafvikling.

Ændringer i indtægtsrammen er derudover tillagt opkrævningsret af nye anlægsinvesteringer, herunder Ishøj Vandværk, og modregnet generelle effektiviseringskrav i både drift og anlæg. Dette var kendt ved fastsættelse af taksten i 2021 for 2022, men ændringer i bl.a. udefrakommende forhold i 2022 har bevirket, at der er sket ændring i forudsætningen for takstfastsættelse.

Den samlede takststigning inkl. moms fra 2022 til 2023 er for vand og spildevand samlet beregnet til 3,70 kr./m³. Stigningen skyldes flere forhold, herunder en takstudligning mellem 2022 og 2023, hvor en ikke-realiseret opkrævningsret i spildevand fra 2022 er flyttet til 2023, en pristalsregulering på 3,56% i både drift og anlæg (i 2021 blev oplyst forventet 0,33% fra KFST) samt en opkrævning for manglende ramme til omkostninger til vandværket i 2021/2022 som følge af manglende ramme i 2021/2022 (tillæg til anlæg modtages først i 2023 og tillæg til renter og drift modtages i 2024).

Anlægsprojekter indenfor indtægtsrammen:

Investeringsrammen for vand er i 2023 på 8,3 mio. kr. Der er forslag om at investere for 4,3 mio. kr. Investeringerne vil ikke medføre lånoptagelse (jf. bilag 6.C).

Anlægsprojekter udenfor indtægtsrammen:

Uden for indtægtsrammen er der planlagt investeringer for 8,9 mio. kr. Når anlæggene er færdigmeldt og ibrugtaget, får selskabet et tillæg til indtægtsrammen, der kan opkræves hos forbrugerne. Anlægsprojekter uden for indtægtsrammen vil medføre lånoptagelse på ca. 5 mio. kr. (jf. bilag 6.C).

Anlægsbidrag og gebyrer 2023, Ishøj Vand

Anlægsbidrag og gebyrer indeksreguleres hvert år i henhold til betalingsvedtægten. Reguleringen sker efter DANVA's anbefalinger, hvor vandforsyningen anvender samme pris- og produktionsudviklingsindeks, som anvendes i forbindelse med de økonomiske rammer fra KFST. Reguleringen i 2023 af gebyr og bidrag er fastsat til (+1,0642%). Takstblad med Anlægsbidrag og gebyrer for 2023 er vedlagt (jf. bilag 7.A).

Bilag:

Bilag 2.A - Referat fra bestyrelsesmøde i Ishøj Forsyning

Bilag 6.B – Driftsbudget for 2023, Ishøj Vand A/S

Bilag 6.C – Anlægsbudget 2023, Ishøj Vand A/S

Bilag 7.A - Bidrag og gebyrer for 2023, Ishøj Vand A/S