

Legalitetsgodkendelse af takster 2024 for Ishøj Vand

Resumé

Forsyningssekretariatet (KFST) har for 2024 oplyst en ”indtægtsramme” for Ishøj Vand på 21 mio. kr. ekskl. moms, Selskabet skal sikre, at rammen ikke overskrides. Ishøj Vand har på basis af forventet resultat og den udmeldte ramme 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 24. oktober 2023 godkendt en takst for Ishøj Vand på 24,60 kr./m³ inkl. moms (jf. bilag 2.A) med tilhørende driftsbudget (jf. bilag 5.B). Til sammenligning var vandtaksten i 2023 på 22,18 kr./m³ inkl. moms.

Sammenholdes taksten med taksten på spildevand (takst 1), udgør m³ taksten 63,37 kr./m³ inkl. moms i 2024. I 2023 var taksten i Q1 og Q2 på 55,07 kr./m³ inkl. moms og i Q3 og Q4 på 64,82 kr./m³ inkl. moms.

Takst 1		Takst 2		Takst 3	
Vand-spildevand 2024		Vand-spildevand 2024		Vand-spildevand 2024	
Vand	13,31	Vand	13,31	Vand	13,31
Statsafgift vand	6,37	Statsafgift vand	6,37	Statsafgift vand	6,37
Moms	4,92	Moms	4,92	Moms	4,92
Vand i alt	24,60	Vand i alt	24,60	Vand i alt	24,60
<u>Trappe % =</u>	<u>100%</u>	<u>Trappe % =</u>	<u>80%</u>	<u>Trappe % =</u>	<u>40%</u>
Spildevand	31,02	Spildevand	24,81	Spildevand	12,41
Moms	7,75	Moms	6,20	Moms	3,10
Spildevand i alt	38,77	Spildevand i alt	31,02	Spildevand i alt	15,51
I alt	63,37	I alt	55,62	I alt	40,11

Takstmæssig udvikling

Ændringen i vandtaksten fra 2023 til 2024 skyldes flere forhold. En af årsagerne er efterveerne fra de sidste års markedsudvikling med prisstigninger på både vare, tjenesteydelse og lønomkostninger. Oveni denne prisudvikling er det reel det første år hvor den nye regulering, med tillæg for egne igangsatte projekter herunder vandværket, slår igennem. Det er 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.

Den samlede takststigning inkl. moms fra 2023 til 2024 er for vand og spildevand samlet beregnet til 3,43 kr./m³ inkl. moms.

Regnskabsmæssig udvikling

Indtægtsrammeperioderne er forskudt imellem selskaberne. Ishøj Vands rammeperiode er 2023-2024, og Ishøj Spildevands rammeperiode er 2024-2025. Begge selskaber kan maksimalt opkræve deres ramme. Den foreslåede takst vil sikre selskaberne en fortsat robusthed til at kunne sikre en sund driftsøkonomi fremadrettet.

Igangsætning af vandværket vil, når det er fuldt ud indfaset i 2025, påvirke indtægtsrammen i vand med mindre køb af vand fra HOFOR til forventet udligning af en øget drift. Derudover arbejdes der på tilladelse til yderligere indvinding af vand, så Ishøj Forsyning på sigt kan blive "selvforsynende" samt igangsætning af et blødgøringsanlæg forventes primo 2024. Indføring af blødgøringsanlæg vil medføre takstændring.

Anlægsprojekter indenfor indtægtsrammen:

Investeringsrammen for vand er i 2024 på 7,3 mio. kr. Der er forslag om at investere for 4,3 mio. kr. Investeringerne vil ikke medføre lånoptagelse (jf. bilag 5.C).

Anlægsprojekter udenfor indtægtsrammen:

Uden for indtægtsrammen er der planlagt investeringer for 0,9 mio. kr. Når anlæggene er færdigmeldt og ibrugtaget, får selskabet et tillæg til indtægtsrammen, der kan opkræves hos forbrugerne. Anlægsprojekter uden for indtægtsrammen vil ikke medføre lånoptagelse. (jf. bilag 5.C).

Anlægsbidrag og gebyrer 2024, 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 2024 af gebyr og bidrag er fastsat til (+9,77%). Takstbladet er tillagt et nyt gebyr for betaling med MobilePay. Gebyret er en direkte betaling til MobilePay som opkræves hos de forbrugere, der vælger at betale med MobilePay. Takstblad med Anlægsbidrag og gebyrer for 2024 er vedlagt (jf. bilag 6.A).

Bilag:

Bilag 2.A - Referat fra bestyrelsesmøde i Ishøj Forsyning

Bilag 5.B – Driftsbudget for 2024, Ishøj Vand A/S

Bilag 5.C – Anlægsbudget 2024, Ishøj Vand A/S

Bilag 6.A - Bidrag og gebyrer for 2024, Ishøj Vand A/S