

## Bilag 1.B - Legalitetsgodkendelse af takster 2022 for Ishøj Spildevand

### Resumé

Forsyningssekretariatet har for 2022 og 2023 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 2021 og den udmeldte ramme for 2022 beregnet en spildevandstakst. Kommunen anmodes om at legalitetsgodkende taksten. Endvidere anmodes kommunen om at godkende tilslutningsbidraget for Ishøj Spildevand.

### Sagsfremstilling

Bestyrelsen for Ishøj Forsyning har på ordinært bestyrelsesmøde i forsyningen den 1. november 2021 godkendt 3 takster for 2022 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 32,73 kr./m<sup>3</sup> inkl. moms (gældende for forbrug for alm. borger og erhverv med forbrug < 500 m<sup>3</sup> pr. år)
2. Takst 2 (80% af takst 1) på 26,19 kr./m<sup>3</sup> inkl. moms (gældende kun for erhverv med forbrug mellem 500 – 20.000 m<sup>3</sup> pr. år)
3. Takst 3 (40 % af takst 1) på 13,09 kr./m<sup>3</sup> inkl. moms (gældende kun for erhverv med forbrug 20.000 > m<sup>3</sup> pr. år)

Den samlede takst for vand og spildevand:

#### Takst 1

| <b>Vand-spildevand 2022</b> |              |
|-----------------------------|--------------|
| Vand                        | 8,54         |
| Statsafgift vand            | 6,37         |
| Moms                        | 3,73         |
| <b>Vand i alt</b>           | <b>18,64</b> |
| <u>Trappe % =</u>           | <u>100%</u>  |
| Spildevand                  | 26,19        |
| Moms                        | 6,55         |
| <b>Spildevand i alt</b>     | <b>32,73</b> |
| <b>I alt</b>                | <b>51,37</b> |

#### Takst 2

| <b>Vand-spildevand 2022</b> |              |
|-----------------------------|--------------|
| Vand                        | 8,54         |
| Statsafgift vand            | 6,37         |
| Moms                        | 3,73         |
| <b>Vand i alt</b>           | <b>18,64</b> |
| <u>Trappe % =</u>           | <u>80%</u>   |
| Spildevand                  | 20,95        |
| Moms                        | 5,24         |
| <b>Spildevand i alt</b>     | <b>26,19</b> |
| <b>I alt</b>                | <b>44,82</b> |

#### Takst 3

| <b>Vand-spildevand 2022</b> |              |
|-----------------------------|--------------|
| Vand                        | 8,54         |
| Statsafgift vand            | 6,37         |
| Moms                        | 3,73         |
| <b>Vand i alt</b>           | <b>18,64</b> |
| <u>Trappe % =</u>           | <u>40%</u>   |
| Spildevand                  | 10,47        |
| Moms                        | 2,62         |
| <b>Spildevand i alt</b>     | <b>13,09</b> |
| <b>I alt</b>                | <b>31,73</b> |

Til sammenligning var den samlede takst i 2021 på 54,10 kr./m<sup>3</sup> inkl. moms.

Faldet i spildevandstaksten fra 2021 til 2022 skyldes tillæg for godkendte anlægsinvesteringer på +0,2 mio. kr., effektiviseringskrav til både drift og anlæg på -0,8 mio. kr. og en reduktion i opkrævningsretten fra tidligere år på -0,3 mio. kr.

Ishøj Spildevands indtægtsramme forventes også fremover at skulle effektiviseres, og rammen forventes at falde med ca. -0,7 mio. kr. pr. år i effektivisering. Dertil skal tillægges de forventede opkrævninger for

planlagte anlæg, der kan give tillæg til indtægtsrammen. Det er vigtigt for Ishøj Spildevand, at selskabet får opkrævet alt indenfor indtægtsrammen for at have den nødvendige likviditet til drift af selskabet.

Forventet udvikling - Med de kendte fradrag og tillæg til indtægtsrammen forventes taksten for spildevand at falde i alt -1,50 til -2,00 kr. /m<sup>3</sup> incl. moms frem til 2025.

#### **Anlægsprojekter for Ishøj Spildevand:**

Ishøj Spildevand har i 2022 en investeringsramme, som en del af indtægtsrammen, på 15,3 mio. kr. Der er planlagt investeringer for 3 mio. kr. inden for investeringsrammen. Investeringerne vil ikke medføre låneoptagelse (jf. bilag 7.C).

Uden for indtægtsrammen er der planlagt investeringer for 6,4 mio. kr. (jf. bilag 7.C). 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 i 2022 ikke medføre låneoptagelse.

#### **Regulering af tilslutningsbidraget for Ishøj Spildevand:**

Tilslutningsbidraget for 2021 andrager kr. 53.587,02 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 2020 (106,1) og i 2021 (109,3).*

For 2022 er standardtilslutningsbidraget indeksreguleret til kr. 55.203,22 ekskl. moms. (inkl. moms er det 69.004,00 kr.).

#### **Bilag:**

Bilag 2.A - Referat fra bestyrelsesmøde i Ishøj Forsyning

Bilag 7.B – Driftsbudget for 2022, Ishøj Spildevand A/S

Bilag 7.C – Anlægsbudget 2022, Ishøj Spildevand A/S