

Bilag 1.B - Legalitetsgodkendelse af takster 2023 for Ishøj Spildevand

Resumé

Forsyningssekretariatet (KFST) har for 2023 oplyst en ”indtægtsramme” for Ishøj Spildevand på 29 mio. kr., samt en indtægtsramme for 2022 på 29 mio. kr. og tilsammen udgør de selskabets rammeperiode. Selskabet skal sikre, at rammen ikke overskrides for den samlede periode. Ishøj Spildevand har på basis af forventet resultat for 2022 og den udmeldte ramme for 2023 beregnet en spildevandstakst. Kommunen anmodes om at legalitetsgodkende taksten. Desuden anmodes kommunen om at godkende tilslutningsbidraget for Ishøj Spildevand.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for Ishøj Forsyning har på ordinært bestyrelsesmøde i forsyningen den 27. oktober 2022 godkendt 3 takster 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 32,89 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
<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
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

Spildevandstaksten er stort set uændret i forhold til taksten i 2022 (32,73 kr./m³ inkl. moms) Alligevel skal det bemærkes, at taksten reelt er steget med forhold, der ikke var kendt ved sidste års takstfastsættelse.

Overordnet set er ændringer i indtægtsrammen tillagt opkrævning til nye anlægsinvesteringer, 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 takstfastsættelsen i 2023. Den samlede takststigning i 2023 er for vand og spildevand samlet beregnet til 3,70 kr./m³ inkl. moms. Stigningen i spildevand skyldes flere forhold, herunder en takstudligning mellem 2022 og 2023, hvor en ikke-realiseret opkrævningsret fra 2022 er flyttet til 2023 samt generel pristalsregulering i både drift og anlæg.

En forudsætning for takstfastsættelsen er, at den fra KFST oplyste indtægtsramme opkræves fuldt ud. Ikke brugte budgetmidler fra indtægtsrammen udlignes med merforbrug tidligere år eller indarbejdes i mindre lån til anlægsinvesteringer eller subsidiært gældsafvikling. I 2023 har Ishøj Spildevand lig Ishøj Vand beregnet taksten ud fra den af KFST indførte nye indtægtsramme.

Anlægsprojekter indenfor indtægtsrammen:

Inden for indtægtsrammen kan der investeres for 14,6 mio. kr. uden lånoptagelse. Ishøj Spildevand har planlagt anlægsprojekter for 0,7 mio. kr. (jf. bilag 8.C).

Anlægsprojekter udenfor indtægtsrammen:

Uden for indtægtsrammen er der planlagt investeringer for 7,2 mio. kr. (jf. bilag 8.C). Disse projekter forhåndsgodkendes af KFST og give tillæg til indtægtsrammen efter færdigmelding og ibrugtagning. Anlægsprojekter uden for indtægtsrammen vil ikke medføre lånoptagelse i 2023.

Fastsættelse af standardtilslutningsbidraget for 2023 for Ishøj Spildevand

Tilslutningsbidraget for 2022 andrager kr. 55.203,22 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 2021 (109,3) og i 2022 (120,1).

For 2023 er standardtilslutningsbidraget indeksreguleret til kr. 60.657,89 ekskl. moms. (inkl. moms er det 75.822,36 kr.).

Bilag:

Bilag 2.A - Referat fra bestyrelsesmøde i Ishøj Forsyning

Bilag 8.B – Driftsbudget for 2023, Ishøj Spildevand A/S

Bilag 8.C – Anlægsbudget 2023, Ishøj Spildevand A/S