

Takstgrundlag for spildevandstakster, Slagelse, Bilag 10 Spildevandsplan 2024-2031.

Vandselskaber, herunder spildevandsselskaber, reguleres af Vandsektorloven og er underlagt Vandtilsynet, som er en del af Konkurrencestyrelsen.

Vandtilsynet fastsætter årligt den økonomiske ramme, som udgør en øvre grænse for vandselskabets opkrævning af indtægter - og dermed indirekte som et loft over vandprisen. Bekendtgørelsen om økonomiske rammer fastlægger bl.a., at den økonomiske ramme årligt skal pristalsreguleres og skal udsættes for et generelt effektiviseringskrav på pt. 2%.

Baggrunden for taksterne i bilag 10 er en beregning af de forventelige økonomiske rammer ud fra de planer, der ligger i spildevandsplanen. Fastsættelsen af den økonomiske ramme (ØR) tager udgangspunkt i rammen fra året før.

For at låne mindst muligt er det forudsat, at de økonomiske rammer, der udmeldes fra Vandtilsynet, udnyttes fuldt ud. Det kan i den sammenhæng bl.a. konstateres, at den nuværende 2024 takst ikke kan finansiere de investeringer, som er nødvendige for at opretholde tilstanden på – og dermed værdien af - de eksisterende spildevandsaktiver.

Det skal bemærkes, at bestyrelsen for første gang i 2024 besluttede, at den økonomiske ramme ikke skulle udnyttes fuldt ud i året, men at indarbejde 2024-2025 pristalsreguleringen, som er på 8 %, i taksterne over en kortere periode.

Havde man udnyttet rammen fuldt ud i 2024, ville 2024-taksten være 42,50 kr. pr. m³ fremfor 38,00 kr. pr. m³ – alt andet lige svarende til et muligt merprovenu på ca. 14,2 mio. kr.

Den almindelige pristalsregulering har betydet en væsentlig forøgelse af indtægtsrammerne i 2024+2025 på i alt 23 mio. kr. årligt, som for 2024 er besluttet ikke indhentes via taksterne.

Hertil kan føjes, at PFAS-forureningen øgede slamomkostninger betragteligt. De har fra 2022 udviklet sig fra 2 mio. kr. årligt til forventeligt 8 mio. kr. i 2024.

ØR-bekendtgørelsens kapitel 7 omhandler mulighederne for at få tillæg til ØR. Det er dette kapitel, der skaber grundlaget for øgede rammer fra 2025-2031.

Tillæg kan erhverves f.eks. ved udvidelse af forsyningsområdet via fx kloakering af sommerhusområder, byggemodninger eller tilgang af meget storforbrugende virksomheder, nye opgaver, der er pålagt af kommunen fx via spildevandsplanen eller af myndigheder fx krav til PFAS-niveau eller fra klimatilpasnings-projekter.

I perioden 2024-2031 er investeringsbehovet for SK Spildevand estimeret til 851 mio. kr. Heraf vurderes det, at 545 mio. kr. er tillægsberettiget ~ 64%.

Til drift af det termiske anlæg (slamforbrændingen) og 4. rensetrin er estimeret et årligt tillæg på 2 mio. kr. til driftsomkostninger. Tillæg til at drifte nye ledningsnet er samlet estimeret til 1. mio. kr. i perioden 2024-2031.

Den økonomiske ramme er 153 mio. kr. i 2024, 165 mio. kr. i 2025 og estimeres til at blive ~ 180 mio. kr. i 2029, hvor de store investeringer er gennemført og implementeret.

Den variable m3 takst bliver ved de givne forudsætninger 50 kr. pr. m3. i 2029.

Stigningen i taksten fra 38 kr. pr. m3 i 2024 til 50 kr. pr. m3 kan sammensættes således:

Takststigning fra:	Kr. pr. m3
Underdækning fra 2024	4,50 kr.
Slamforbrænding	1,52 kr.
4. rensetrin	2,03 kr.
Spildevandsplan i øvrigt	2,25 kr.
Prisudvikling-effektivisering	1,70 kr.
Estimeret prisstigning	12,00 kr.

Bilag: Øvrige forudsætninger ved beregning af takstgrundlag

Tillæg lægges til den økonomiske ramme efter ansøgning fra selskabet og akkumuleres over tid. Det vil sige, at et tillæg til den økonomiske ramme for 2025 vil indgå i den økonomiske ramme for 2026 og fremover, som en del af de videreførte omkostninger.

Det er forudsat, at 23.800 kunder betaler årligt for afledning af 3.150.000 m³ spildevand.

Væsentlige ændringer i kundegrundlaget vil påvirke niveauet på de beregnede takster, eksempelvis kan flere tilledte m³ betyde fald i prisen pr. m³, når de faste omkostninger kan fordeles på en større vandmængde.

I takstgrundlaget er der forudsat en pristalsregulering i den lave ende på 2,5% samt effektiviseringskrav på 2%.

Tillæg er sammensat af afskrivninger fra de tillægsberettigede investeringer, finansieringsomkostninger (renter) samt nye driftsomkostninger.

Afskrivningerne anvendes likvidt til afdrag på lån.

Rente og garantiprovision er til sammen 3,5 % p.a.

Beregningerne er baseret på gældende lovgivning. Der er af styrelsen nedsat en arbejdsgruppe, der i løbet af de næste 3 år skal komme med forslag til en revision af vandsektorlovgivningen. Resultatet heraf forventes at skulle implementeres i planperioden. Betydningen heraf kendes ikke.

Den anførte takst pr. m³ er eksklusive moms.

SK Spildevand A/S, den 23. august 2024 – sl.