

11. oktober 2017

## Punkt 4: Takster 2018 til beslutning

### Indstilling

Det indstilles til bestyrelsen at godkende taksterne på trin 1 for 2018. Taksten er beregnet på baggrund af forudsætningen om "hvile-i-sig-selv". Baseret på budgettet for 2018 fastsættes taksten til 44,23 kr./m<sup>3</sup> på Trin 1 (ekskl. moms) hvilket svarer til et fald på 1,01% i forhold til 2017-taksten (Trin 1: 44,68 kr./m<sup>3</sup>. i 2017). Dertil skal tillægges vejbidraget på 1,57 kr./m<sup>3</sup>. Taksten bliver i 2018 på 45,53 kr./m<sup>3</sup>. Det faste bidrag stiger med 38 kr.

Selskabet har den 9. oktober 2017 modtaget afgørelse om den økonomiske ramme for 2018 (ØR2018). Den økonomiske ramme er udtryk for de samlede indtægter som selskabet må opkræve. Specifikationen af ØR2018 – samlet økonomisk ramme - fremgår nedenfor.

<b>Oversigt over den økonomiske ramme</b>				
Omkostningerne i den økonomiske ramme for 2018	111.126.859	kr.		
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	(2.598.427)	kr.		
Korrektion ikke-påvirkelige omkostninger	-977.269			
Tidligere stillet effektiviseringskrav	-1.918.141			
Prisudvikling (1,75%)	1.894.050			
Individuelt effektiviseringskrav	-2.169.519	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	-2.006.171	kr.		
Samlede omkostninger i alt	105.949.809	kr.	105.949.809	kr.
<b>Historisk over- eller underdækning</b>				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	-5.514.777	kr.	-5.514.777	kr.
<b>Korrektion af prisloft 2015</b>				
Korrektion af faktiske 1:1 omkostninger i 2016	-426.181	kr.		
Korrektion af faktiske nettofinansielle poster i 2016	1.401.495	kr.		
Korrektion af faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016	-650.000	kr.		
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2016	283.999	kr.		
Samlet korrektion af budgetterede omkostninger i 2016	609.313	kr.	609.313	kr.
<b>Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme</b>				
Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloft 2016	-595.279	kr.	-595.279	kr.

**Økonomisk ramme for 2018**

**100.449.067 kr.**

I forhold til ØR2017 er ØR2018 blevet reduceret med godt DKK 5 mio. Ændringen består af stillede effektiviseringskrav (-6 mio. kr.) tilpasning af selskabets ikke-påvirkelige omkostninger (-1 mio. kr.) samt prisfremskrivning (+2 mio. kr.).

Ved takstfastsættelsen 2018 skal selskabet tilpasse taksterne til den rabatstruktur for erhvervskunder, der blev indført pr. 1. januar 2014 (Trappemodellen).

I sin korthed betyder dette, at taksten for den variable del af vandafledningsbidraget skal fastsættes som en degressiv trappetrinsmodel for virksomheder, der er store vandforbrugere. Intervallerne på trappetrinsmodellen er henholdsvis op til 500 m<sup>3</sup>, imellem 500 og 20.000 m<sup>3</sup> og over 20.000 m<sup>3</sup>.

For GVS er der identificeret 41 virksomheder med et forbrug over 500 m<sup>3</sup>. Disse, 41 virksomheder, skal have en rabat efter trappetrinsmodellen på 20 % i 2018 (16% i 2017). Alle betaler dog taksten på Trin 1 for de første, op til 500 m<sup>3</sup> og derefter taksten på Trin 2 for forbruget mellem 500-19.999 m<sup>3</sup> og endelig takst 3 for det resterende forbrug der ligger over 20.000 m<sup>3</sup>.

GVS har ingen kunder med et forbrug over 20.000 m<sup>3</sup>. De kunder, der skal have rabat, når forbruget på Trin 1 isoleres, svarer forbruget til afregning på takst 2 til 53.977 m<sup>3</sup> (niveau 2016).

På baggrund af Forsyningssekretariatets afgørelse af 9. oktober 2017 udgør GVS økonomiske ramme for 2018 samlet 100.499 t.kr.

GVS budget for 2018 viser at den økonomiske ramme udnyttes som følger:

**Takstberegning**

Taksten for 2018 er beregnet på  
baggrund af et samlet forbrug på:

Investeringer	54.000 t.kr.
Driftsomkostninger	33.041 t.kr.
Afdrag på lån	6.879 t.kr.
Renter og garantiprovision	6.529 t.kr.
<b>I alt</b>	<b>100.449 t.kr.</b>

Det anbefales, at 5.640 t.kr. af årets forventede forbrug finansieres ved uforbrugte anlægslån.

I forbindelse med beregningerne  
er indregnet følgende finansiering:

Anvendte uforbrugte anlægslån	5.442 t.kr.
Indtægter fra fast bidrag	14.808 t.kr.
Indtægter fra vejbidrag	481 t.kr.
Indtægter fra tilslutningsbidrag	750 t.kr.
Indtægter fra variabelt bidrag	78.968 t.kr.

I alt

100.449 t.kr.

Takstoplægget svarer til en fuld udnyttelse af den økonomiske ramme.

Beregning af det variable bidrag:

Samlet økonomisk ramme	100.449 t.kr.
Andel af ramme der ikke anvendes	0 t.kr.
Uforbrugte anlægslån	-5.442 t.kr.
Indtægter ekskl. variabelt bidrag <sup>1</sup>	-16.039 t.kr.
<b>Omsætning fra variabel takst</b>	<b>78.968 t.kr.</b>

I 2016 var vandmængden 1.796.319 m<sup>3</sup> (i forhold til 2015 er der tale om en lille stigning, da vandmængden i 2015 var på 1.775.000 m<sup>3</sup>) og det betyder at den gennemsnitlige variable kubikmetertakst i 2018 kan opgøres til kr. 43,96 m<sup>3</sup> (78.968 t.kr. / 1.796.319 m<sup>3</sup>). (ekskl. tillæg til tilbagebetaling af vejbidrag)

Der forhandles fortsat med Gribskov Kommune om fastlæggelse af vejbidraget for perioden 2007-2016. Baseret på den skitserede Model 2 vil GVS være nødsaget til at opkræve yderligere 1,57 kr./m<sup>3</sup> i perioden 2018-2020 svarende til en takst på kr. 45,53 kr./m<sup>3</sup>. (43,96 kr./m<sup>3</sup> + 1,57 kr./m<sup>3</sup>) En stigning på ca. 2,3% i forhold til 2017, hvor taksten var på kr. 44,49 m<sup>3</sup>.

Før tilbagebetaling af vejbidrag er den indstillede takst for 2018 isoleret set 0,53 kr./m<sup>3</sup> lavere end taksten for 2017. Tilbagebetaling af vejbidrag til Gribskov Kommune baseret på Model 2 medfører imidlertid at taksten skal hæves med 1,57 kr./m<sup>3</sup> med henblik på at opkræve den mistede likviditet ved tilbagebetaling. Samlet set indstilles at den gennemsnitlige takst hæves med 1,04 kr./m<sup>3</sup> sammenlignet med taksten for 2017.

GVS opkrævede i 2017 indtægter fra faste bidrag for i alt kr. 13.860.481 svarende til 24.650 stik bidrag (13.860.481 / 562,28 kr.). Danva anbefaler, at der opkræves et fastbidrag på 600,72 kr. Ovenstående beregning er baseret på at GVS vedtager en stigning i det fastebidrag i overensstemmelse med anbefalingen fra Danva.

Erhvervskunderabatten og dermed taksten på trin 1 og 2 er følgende:

Interval (m <sup>3</sup> )	Samlet vandmængde	Takst efter trappetrinsmodel	Prisloftkontrol
0-500	1.742.342	44,23	77.058.709
500-20.000	53.977	(20% lavere) 35,38	1.909.796
20.000 -	0	-	0
Kontrol	1.796.319		78.968.505

Takstudviklingen fra 2014-2017

Årstal	Gns. takst	Trin 1	Trin 2	Bemærkning
2014	41,55 kr./m <sup>3</sup>	41,61 kr./m <sup>3</sup>	39,94 kr./m <sup>3</sup>	4% rabat

<sup>1</sup> Indtægter fra: (fast bidrag 14.610 t.kr. + vejbidrag 0,481 t.kr. + tilslutningsbidrag 0,750 t.kr.) = 15.841 t.kr.

2015	41,91 kr./m <sup>3</sup>	41,99 kr./m <sup>3</sup>	38,63 kr./m <sup>3</sup>	8% rabat
2016	42,58 kr./m <sup>3</sup>	42,71 kr./m <sup>3</sup>	37,59 kr./m <sup>3</sup>	12% rabat
2017	44,49 kr./m <sup>3</sup>	44,68 kr./m <sup>3</sup>	37,53 kr./m <sup>3</sup>	16% rabat
2018 (udkast)	43,96 kr./m <sup>3</sup> <sup>2</sup>	44,23 kr./m <sup>3</sup>	35,38 kr./m <sup>3</sup>	20% rabat

Som det fremgår af tabellen udgør den procentvise stigning på den gennemsnitlige variable takst over hele perioden 2014-2018 5,8% (gennemsnitligt 1,45% p.a.)

### **Takst 2018 inkl. vejbidrag (baseret på Model 2)**

Af nedenstående tabel fremgår forskellen mellem at opkræve bidraget til vejbidrag som en integreret takst hhv. opkræve bidraget som et særligt bidrag.

Årstal	Gns. takst	Trin 1	Trin 2	Bemærkning
2018 udkast vejbidrag som integreret takst	45,53 kr./m <sup>3</sup>	45,79 kr./m <sup>3</sup>	36,63 kr./m <sup>3</sup>	
2018 udkast vejbidrag som særlig takst	45,53 kr./m <sup>3</sup>	44,23 kr./m <sup>3</sup> <u>+1,57</u> 45,80 kr./m <sup>3</sup>	35,38 kr./m <sup>3</sup> <u>+ 1,57</u> 36,95 kr./m <sup>3</sup>	

Som det fremgår er den gennemsnitlige takst den samme i begge beregninger idet gennemsnittet beregnes som den samlet indtægt delt med solgt mængde. For Trin 1, hvor den største mængde ligger, vil forskellen mellem de to metoder medføre en ændring på 0,01 kr./m<sup>3</sup>, mens Trin 2 vil opnå en rabat på 0,32 kr./m<sup>3</sup>.

---

<sup>2</sup> Taksten indeholder ikke bidrag til opkrævning af vejvand med 1,57 kr./m<sup>3</sup>.

**Bestyrelsesmøde**  
**Gribvand Spildevand A/S**

Kloakforsyningstakster	Takster 2018	
	Exkl. moms	Inkl. moms
Fast bidrag	600,72	750,90
Variabelt bidrag	45,79	57,24
Variabelt bidrag 0-500 m3 (kun for erhvervs-kunder, der er tilmeldt ordningen)	45,79	57,24
Variabelt bidrag 501-20.000 m3 (kun for erhvervs-kunder, der er tilmeldt ordninge	36,63	45,79
Variabelt bidrag over 20.001 m3 (kun for erhvervs-kunder, der er tilmeldt ordning	18,32	22,90
Tilslutning af bolig med husspildevand og regnvand	49.007,75	61.259,69
Tilslutning af bolig med husspildevand	29.404,65	36.755,81
Tilslutning pr. 800 m2 erhverv med spildevand og regnvand	49.007,75	61.259,69
Tilslutning pr. 800 m2 erhverv med spildevand	29.404,65	36.755,81
<b>Takster - særbidrag</b>		
Tilførelse af ekstra	Enhedspris kr./kg.	Enhedspris kr./kg.
B15 (Grænseværdi 250 mg/l)	2,00	2,50
Total N (Grænseværdi 50 mg/l)	10,00	12,50
Total P (Grænseværdi 10 mg/l)	50,00	62,50
Administrativ timepris	375,00	468,75
<b>Statsafgifter</b>		
Ældre nedsivningsanlæg kr/m3		5,70
Nedsivningsanlæg med tilladelse jf. Miljøbeskyttelsesloven kr/m3		0,75
Vandafgift, egen brønd kr/m3		7,725
Drikkevandsbidrag kr./m3		0,238
Statsafgiften for egen brønd og nedsivning stiger med 50% ved		
<b>Øvrige gebyrer</b>		
Rykkergebyr		100,00
Varsling indberetning til RKI	120,00	150,00
Faktureringsgebyr pr. faktura (PBS og e-bokskunder er fritaget)	40,00	50,00
Ny regning i forbindelse med ændring af aconto eller årsopgørelse	80,00	100,00
Regningskopier pr. stk.	80,00	100,00
Flytte- og slutopgørelse	160,00	200,00
Administrationsgebyr	100,00	125,00