



Teknik- og Miljøudvalget

25. oktober 2006

På mødet den 13. september 2006 drøftede Teknik- og Miljøudvalget de fremlagte takstscenarier fra Københavns Energi. Udvalget bad i den forbindelse om nogle supplerende oplysninger til vurdering af scenarierne.

KE har til udvalgets brug udarbejdet de vedlagte notater:

Direkte meromkostninger på Vands takstbudget

Det fremgik af det fremlagte materiale, at KE Vand pålægges nye offentlige omkostninger på 20 mio. kr. årligt.

KE har i notatet nærmere redegjort for merudgifterne, der væsentligst skyldes, at der fremover skal opkræves gebyrer på vandindvindingstiladelser til både staten og kommunerne i indvindingsområderne. Afhængig af, hvor store gebyrer kommunerne vil opkræve, kan den samlede udgift blive på mellem 24 og 38 mio. kr., mens de hidtidige amtslige gebyrer, som bortfalder, kun har været på ca. 15 mio. kr.

Nye initiativer i Københavns Kommunes vandforsyningsplan indebærer en merudgift på 2,8 mio. kr.

KE har endelig indarbejdet en opkrævning til dækning af Miljøkontrollens myndighedsarbejde vedrørende vandforsyningen på 0,83 mio. kr. som en ny udgift.

Teknik- og Miljøforvaltningen skal hertil bemærke, at beløbet er uændret siden 2005, hvor Miljøkontrollen overtog udførelsen af myndighedsopgaven i forbindelse med udskillelsen af KE fra kommunens budget (jf. BR 603/04). Beløbet har bl.a. kunnet finansiere køb af netop den praktiske bistand til myndighedsarbejdet hos KE, som KE tidligere har udført. Forvaltningen forstår imidlertid sagen således, at KE ikke har haft beløbet indarbejdet i langtidsbudgetterne.

Takstudviklingen i andre kommuner

KE har udarbejdet vedlagte oversigt over takstudviklingen for vand og afløb i andre kommuner. Det fremgår bl.a., at der er indarbejdet store stigninger i vand- og afløbstaksterne i Gentofte og Frederiksberg

Sekretariatet

Rådhuset
1599 København V.

Telefon
3366 3366

Direkte
3366 2668

E-mail
jenbal@tmf.kk.dk

www.tmf.kk.dk

Kommuner, mens taksterne i Århus, Aalborg, Esbjerg og Randers ventes at følge den almindelige prisudvikling.

Side 2 af 2

Serviceeftersynet for vand og afløb

KE har endelig udarbejdet et notat om det forventede indhold af en ny regulering af vand- og afløbsområdet, som vil få betydning for de fremtidige økonomiske rammer for virksomheden.

Regeringen offentliggjorde i oktober 2005 et idéoplæg om et "serviceeftersyn" af vandsektoren, og det har længe været ventet, at der ville blive indgået forlig om reguleringen af området. Endnu er et sådant forlig dog ikke underskrevet.

Det fremgår af lovkataloget for Folketingsåret 2006-7, at der ventes fremsat lovforslag om vandsektorens økonomiske og organisatoriske forhold i januar 2007.



Vedr.: Direkte meromkostninger på Vands takstbudget

Følgende punkt i præsentation til bestyrelsen:

- **Lovkrav og direkte omkostningsstigninger:** Tiltag ifm. Vandforsyningsplan, nyt bidrag til Miljøkontrollen, samt stigende gebyrer til Stat og Kommune giver direkte omkostninger

kan udspecificeres således:

Gebyrer på indvindingstilladelser fra 2007

I forbindelse med kommunalreformens gennemførelse vil kommunerne pr. 1. januar 2007 overtage gebyropkrævningen fra amterne. Det er således fremover kommunerne, der skal udarbejde indsatsplaner mv. Den kortlægning, der danner grundlag for indsatsplanerne, skal dog fremover varetages af staten, og staten skal derfor have en stor del af gebyrerne. Rent praktisk skal kommunerne opkræve på såvel egne som statens vegne og derefter sende penge videre til staten.

Miljøstyrelsen har med brev af 30. juni 2006 til alle kommunalbestyrelser i Danmark meddelt, at kommunerne bedes opkræve 20,5 øre pr. kubikmeter i 2007. Hertil kommer som nævnt de midler som kommunerne skal bruge til udarbejdelse af indsatsplaner, afholdelse af møder i de lovpligtige tekniske koordinationsfora og administrationsudgifter. Det må forventes at kommunernes takst vil variere fra kommune til kommune.

KE har endnu ikke modtaget udmeldinger fra kommunerne om, hvad disse vil opkræve i 2007.

Det skal understreges, at gebyrerne opkræves på baggrund af indvindingstilladelsernes størrelse. Det har ingen betydning i den sammenhæng at tilladelsen ikke udnyttes fuldt ud.

Amtsenhederne på Sjælland indgik i Vandplan Sjælland-sammenhæng såkaldte rammeaftaler omkring den fremtidige indvinding på Sjælland. Disse aftaler har en mindre mængde end tilladelse. Disse aftaler erstatter ikke formelt tilladelse, men ikke desto mindre har Københavns Amt valgt at opkræve gebyrer på baggrund heraf.

| Gebyroversigt | | |
|---|------------|--------------------------------------|
| Grundlag for opkrævning er rammeaftale på at indvinde 94.255.362 m ³ vand per år | | |
| Omkostningselement | kr/år | I alt (Stat + kommunalt) Kr / år. |
| Statsgebyr 2007 (20,5 øre/m ³) | 19.322.349 | |
| Kommunalt gebyr (5 øre/m ³) | 4.712.768 | 24.035.117 |
| Kommunalt gebyr (10 øre/m ³) | 9.425.536 | 28.747.885 |
| Kommunalt gebyr (15 øre/m ³) | 14.138.304 | 33.460.653 |
| Kommunalt gebyr (20 øre/m ³) | 18.851.072 | 38.173.421 |

Den nuværende betaling af det amtslige gebyr udgør ca. 15,5 mio kr/år. Dette bortfalder med udgangen af 2006.

Afhængig af den endelige størrelse på det kommunale gebyr, er der således tale om en nettostigning i gebyr omkostningen på 8,5- 22,7 mio kr/år

Ekstraomkostning vedrørende Vandforsyningsplan og myndighedsarbejde

I forbindelse med gennemførelse af Vandforsyningsplanen skal der afsættes en ekstraomkostning på 2,80 mio kr / år. I forbindelse med finansiering af MJK's myndighedsarbejde skal der opkræves 0,8-0,9 mio kr /år. Dette er at opfatte som en ekstraomkostning idet KE første gang opkrævede dette beløb i 2005. Beløbet opkræves fremover årligt.. I alt er der tale om en nettostigning i omkostningerne på 3,6-3,7 mio kr/år

Nye lovkrav vedr. okkerslam

Nye lovkrav til opbevaring, håndtering og bortkørsel af okkerslam (restprodukt fra vandproduktion) medfører en nettostigning i omkostningerne på 0,5-1,5 mio kr/år

Den samlede ekstraomkostning

Den samlede ekstraomkostning, hidrørende tiltag ifm. Vandforsyningsplan (VFP), nyt bidrag til Miljøkontrollen (MJK), samt stigende gebyrer til Stat og Kommune, kan således op gøres til:

| Omkostningselement | Muligt spænd i mio kr /år |
|--|------------------------------|
| Nye gebyrer | 8,5 – 22,7 |
| VFP + MJK | 3,6-3,7 |
| Nye lovkrav vedr. okkerslam | 0,5-1,5 |
| Totalt imellem | 12,6-27,9 |
| <i>Indregnet i langtidsbudget ca. p.a.</i> | <i>20</i> |

Ændret regulering af vand- og afløbssektoren

Baggrund

Konkurrencestyrelsen gennemførte i 2002 en analyse af effektiviteten i vand- og afløbssektoren i Danmark. Resultatet af analysen var meget store forskelle i omkostningsniveauet – forskelle der ikke kunne forklares ud fra forskelle i rammebetingelser (fx adgang til grundvandsressourcen, topografi o.lign.). Konklusionen på analysen blev, at der er et betragteligt effektiviseringspotentiale i sektoren – mere end 1 mia. kr. om året.

Initieret af analysens konklusioner blev der iværksat et større udredningsarbejde af sektoren – et såkaldt Serviceeftersyn. Især Konkurrencestyrelsen og Miljøstyrelsen var involveret i arbejdet. Konklusioner og anbefalinger af udredningsarbejdet blev fremlagt af regeringen i oktober 2005, og de politiske partier har i foråret 2006 forhandlet om udformningen af en ændret regulering på området.

Man er blandt forhandlingsdeltagerne tilsyneladende tæt på at nå til enighed om en aftaletekst med følgende elementer:

- Indførelse af prisloft, effektiviseringskrav og mulighed for overskud (bundet i virksomhederne)
- Tvungen benchmarking
- Årsregnskabslov
- Tvungen udskillelse fra kommuner fsa. kommunale forsyninger
- Skattepligt
- Modregningsregler
- Oprettelse af et vandtilsyn og kontaktudvalg
- Oprettelse af teknologifond

Uddybning

Nedenfor er indholdet i elementerne uddybet.

Prisloft, effektivisering og bundet overskud:

Der indføres prisloft. Udgangspunktet for prisloftet vil være individuelt og bliver efter al sandsynlighed et historisk niveau. Der har været flere modeller i spil til fastsættelsen af prisloftet; prisen pr. 1.1.2008, gennemsnit af sidste 5 års priser, gennemsnit af sidste 5 års priser korrigeret for højeste og laveste pris o.lign. metoder. Den endelige udformning af prisloftet vil først blive fastlagt med udformningen af de præcise regler. Prisloftet skal være gældende fra 1. januar 2008.

I forlængelse af et prisloft er det intentionen et skabe et effektiviseringspres ved at sætte et loft, hvor meget tariffene må stige (eksempelvis inflationen fratrukket et effektiviseringskrav).

Såfremt en forsyning holder et omkostningsniveau under sit prisloft, må der skabes et overskud. Dette overskud skal imidlertid forblive i virksomheden og kan eksempelvis anvendes til takstnedsættelser, konsolidering, forskning og udvikling. Der må ikke ske krydssubsidiering mellem en vand- og en afløbsvirksomhed. Overskuddet må ikke udbetales til ejerne som udbytte.

Obligatorisk benchmarking

Der indføres krav om obligatorisk benchmarking. Benchmarkingen skal anvendes til at vurdere, hvorvidt der finder en effektivisering sted i sektoren og evt. til at udmønte individuelle effektiviseringskrav til ineffektive virksomheder. Resultatet af benchmarkingen skal offentliggøres.

For at sikre en ensartet økonomisk registreringer vil der blive udarbejdet regler om kontoplaner.

Krav om benchmarking træder i kraft 1. januar 2008.

Årsregnskabsloven og skattepligt

Forsyningerne omfattes af årsregnskabsloven, herunder lovens krav om fastsættelse af åbningsbalancer.

Kravet om anvendelse af årsregnskabsloven vil gælde for regnskabsåret 2008.

Tvungen adskillelse fra kommuner

For de forsyninger, der i dag er en del af en kommunal forvaltning, skal der ske en selskabsudskillelse i form af A/S, Aps, Amba eller anden selvstændig juridisk person.

Allerede udskilte kommunale enheder samt private forsyninger (A/S, I/S, foreninger m.v.) reguleres ikke yderligere på dette område.

De kommunale forsyninger skal være udskilt med stiftelse pr. 1. januar 2008.

Skattepligt

Der indføres almindelig skattepligt.

Modregningsregler

Der indføres modregningsregler ved salg af kommunale aktiver. Modregningen vil ske i de kommunale bloktilskud med 40% eller 60% efter de principper, der gælder på el- og varmeområdet. Reglerne om modregning vil træde i kraft ved lovforslagets fremsættelse, forventeligt efteråret 2006.

Modregningsreglerne ventes indført uanset om der indgås aftale om Serviceeftersynet.

Vandtilsyn

Under Konkurrencestyrelsen etableres der et Vandtilsyn, som skal finansieres af branchen. Tilsynets skal administrere prisloftet, herunder den årlige justering af prisloftet. Tilsynet skal også udstede dispensationer i forhold til prisloftet.

Vandtilsynets afgørelser vil kunne påklages til Konkurrenceankenævnet.

Endvidere nedsættes der et kontaktudvalg med deltagelse af branchen, KL, de involverede ministerier, uafhængige eksperter samt repræsentanter for forbruger- og miljøinteresser. Udvalget skal bl.a. rådgive miljøministeren om dispensationskriterierne fra prisloftet samt om retningslinier for benchmarking. Udvalget skal mødes mindst en gang om året.

Vandtilsynet søges etableret i løbet af 2007.

Teknologifond

Der etableres en teknologifond, der skal være med til at styrke sektorens indsats på teknologiområdet. Sektoren skal til fonden indbetale ca. 20 mio. kr. årligt svarende til ca. 2,5 øre/kbm. For KE svarer dette til lidt under 2 mio. kr. om året. Nogle af de nuværende udviklingsprojekter i KE vil muligvis kunne søges finansieret gennem fonden.

Evaluering af aftalen

Aftalen skal evalueres i 2011 bl.a med henblik på at vurdere, hvorvidt der er sket en effektivisering af sektoren. Baseret på konklusionerne i evalueringen vil der evt. ske ændringer af lovgivning og regler.

Vand- og afløbsudgifter i andre byer

Nedenstående tabel viser en oversigt over de forbrugeroplevede udgifter til vand og afløb i udvalgte større byer fordelt på hhv. lejligheder og villaer.

For KE's vedkommende er tarifniveauet vist for scenarie 1 og scenarie 3, dvs. yderpunkterne i det præsenterede materiale.

Oversigt over kendte og estimerede 2007-tariffer - større byer

| | København (scenarie 1) | København (scenarie 3) | Gentofte | Frederiksberg | Odense | Ålborg | Århus | Randers | Esbjerg |
|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Estimeret årligt betaling (Villa - 125 kbm./året) | 4.651 | 6.459 | 6.813 | 5.368 | 5.111 | 5.346 | 5.298 | 4.140 | 4.424 |
| Estimeret årligt betaling (lejlighed - 100 kbm./året) | 3.572 | 5.018 | 5.260 | 4.139 | 3.709 | 3.564 | 3.984 | 3.130 | 3.499 |
| Forudsætninger | Vandtakst op med 2,4% og grundvandspulje op 17 øre/kbm. | Vandtakst op med 87% og grundvandspulje op 37 øre/kbm. | Det forventes, at vand stiger med 39% og afløb med 31% som følge af historisk underdækning og egede fremtidige aktiviteter | Budgetforslag 2007.1 forhold til 2006 stiger vand med 15% og afløb med 64% | Vandtakst nedsættes med 0,25 kr./kbn. Baseret på forlydender er afløbstaksten antaget at stige med 20% pga. flere investeringer | Alle takster antaget at stige med inflationen 2,5% | Budgetforslag 2007svarende til inflationen | Alle takster antaget at stige med inflationen 2,5% | Alle takster antaget at stige med inflationen 2,5% |
| | Afløbstakst op med 2,4% | Afløbstakst op med 51% | | | | Alle takster antaget at stige med inflationen 2,5% | | Alle takster antaget at stige med inflationen 2,5% | Alle takster antaget at stige med inflationen 2,5% |