

Padborg Vandværk AMBA
Att.: Børge Vestergaard Nielsen
Toldbodvej 1
6330 Padborg

Den 10. oktober 2017
Sag nr. 16/05324

Korrigeret afgørelse om økonomiske rammer for 2017-2020

Indledning

Vi fastsætter økonomiske rammer for de vandselskaber, der er omfattet af vandsektorloven.

Driver I et vandselskab med både vandforsyningsaktiviteter og spildevandsforsyningsaktiviteter, fastsætter vi en økonomisk ramme for hver forsyningsart. Den økonomiske ramme udmeldes som en samlet regnskabsmæssig kontrolramme.

Afgørelse

I er omfattet af vandsektorloven (vandsektorlovens § 2, stk. 1), og vi har derfor fastsat en økonomisk ramme, der udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2017, 2018, 2019 og 2020 (vandsektorlovens § 6a, stk. 1).

I 2017 udgør jeres regnskabsmæssige kontrolramme: 9.109.190 kr.

I 2018 udgør jeres regnskabsmæssige kontrolramme: 9.143.272 kr.

I 2019 udgør jeres regnskabsmæssige kontrolramme: 9.162.911 kr.

I 2020 udgør jeres regnskabsmæssige kontrolramme: 9.183.251 kr.

Den regnskabsmæssige kontrolramme er opgjort inklusive afgifter men eksklusive moms.

Begrundelsen finder I på de følgende sider.

**KONKURRENCE- OG
FORBRUGERSTYRELSEN**
Carl Jacobsens Vej 35
2500 Valby

Tlf. 41 71 50 00
Fax 41 71 51 00
CVR-nr. 10 29 48 19
vand@kfst.dk
www.kfst.dk

FORSYNINGSSSEKRETARIATET

Forsyningssekretariatet
er en del af Konkurrence-
og Forbrugerstyrelsen.

Indhold

Sagsfremstilling	3
Begrundelse	4
Oversigt over den økonomiske ramme for 2017	5
Oversigt over den økonomiske ramme for 2018, 2019 og 2020	6
Grundlag	7
Generelt effektiviseringskrav	9
Historisk over- eller underdækning	10
Korrektion af prisloft 2015	11
Kontrol af prisloft 2015	12
Klagevejledning.....	13

Sagsfremstilling

I har i indberetningsperioden den 1. april 2016 – 15. maj 2016 indberettet en række oplysninger til brug for fastsættelsen af økonomiske rammer for 2017, 2018, 2019 og 2020 (ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 1).

Vi traf den 15. december 2016 en afgørelse om jeres økonomiske rammer for 2017-2020.

Vi har konsekvensrettet jeres økonomiske rammer for 2017-2020, fordi I har fået et nyt prisloft for 2016 på grund af jeres fusion med Bjerndrup Vandværk.

Udkastet til den korrigerede afgørelse er sendt i høring den 15. september 2017 med to ugers høringsfrist.

I har ikke afgivet høringssvar. Vi har derfor truffet afgørelse i overensstemmelse med udkastet.

Eventuelle ændringer er alene af sproglig/grammatisk karakter eller uddybende i forhold til det allerede angivne.

Begrundelse

Vi har fastsat jeres økonomiske ramme med hjemmel i vandsektorloven¹ samt bekendtgørelse om økonomiske rammer for vandselskaber (herefter ØR-bekendtgørelsen).²

I har indberettet en årlig debiteret vandmængde på under 800.000 m³. Det betyder, at vi skal fastsætte en *regnskabsmæssig kontrolramme* for jer (ØR-bekendtgørelsens § 5).

Den regnskabsmæssige kontrolramme udgør en beløbsmæssig grænse for jeres samlede indtægter og er opgjort på baggrund af jeres samlede omkostninger til drift og anlæg til indvinding, behandling, transport og levering af vand mod betaling, herunder salg af vand til andre vandselskaber (ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2).

Afgørelsen om jeres regnskabsmæssige kontrolramme for 2017, 2018, 2019 og 2020 er delt op, således at *begrundelsen* for de fastsatte beløb fremgår af de følgende afsnit, mens selve *beregningen* af den regnskabsmæssige kontrolramme fremgår af bilag A.

Hvis der har været ændringer på grund af fusionen med Bjerndrup Vandværk i forhold til jeres tidligere afgørelse for de økonomiske rammer for 2017-2020, fremgår det af de relevante afsnit.

¹ Lov nr. 469 af 12/06/2009 med senere ændringer

² Bkg. nr. 1235 af 10/10/2016

Oversigt over den økonomiske ramme for 2017

Oversigt over den økonomiske ramme				
Grundlag til brug for fastsættelsen af den økonomiske ramme for 2017	9.491.539	kr.		
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	3.563.777	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	100.772	kr.		
Samlede omkostninger i alt	9.390.768	kr.	9.390.768	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	-266.442	kr.	-266.442	kr.
Korrektion af prisloft 2015				
Korrektion af faktiske 1:1 omkostninger i 2015	372.993	kr.		
Korrektion af faktiske nettofinansielle poster i 2015	30.650	kr.		
Korrektion af faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2015	0	kr.		
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2015	133.948	kr.		
Samlet korrektion af budgetterede omkostninger i 2015	537.590	kr.	537.590	kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme				
Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloft 2015	-552.725	kr.	-552.725	kr.
Økonomisk ramme for 2017			9.109.190	kr.

Oversigt over den økonomiske ramme for 2018, 2019 og 2020

Oversigt over den økonomiske ramme				
Omkostninger i den økonomiske ramme for 2017	9.390.768	kr.		
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	3.563.777	kr.		
Prisudvikling	119.263	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	100.317	kr.		
Samlede omkostninger i alt	9.409.713	kr.	9.409.713	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	-266.442	kr.	-266.442	kr.
Økonomisk ramme for 2018			9.143.272	kr.

Oversigt over den økonomiske ramme				
Omkostninger i den økonomiske ramme for 2018	9.409.713	kr.		
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	3.609.037	kr.		
Prisudvikling	119.503	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	99.864	kr.		
Samlede omkostninger i alt	9.429.353	kr.	9.429.353	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	-266.442	kr.	-266.442	kr.
Økonomisk ramme for 2019			9.162.911	kr.

Oversigt over den økonomiske ramme				
Omkostninger i den økonomiske ramme for 2019	9.429.353	kr.		
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	3.654.871	kr.		
Prisudvikling	119.753	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	99.413	kr.		
Samlede omkostninger i alt	9.449.693	kr.	9.449.693	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	-266.442	kr.	-266.442	kr.
Økonomisk ramme for 2020			9.183.251	kr.

Grundlag

Jeres økonomiske rammer for 2017, 2018, 2019 og 2020 er fastsat med udgangspunkt i jeres indberettede faktiske driftsomkostninger i 2013-2015 suppleret med oplysninger fra jeres tidligere fastsatte prislofter eller regnskabsmæssige kontrolrammer (ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 2).

Vi har endvidere indregnet det historiske investeringstillæg og tillægget for gennemførte investeringer i perioden 2010-2015 (ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 2).

Den økonomiske ramme er endelig tilpasset jeres eventuelle tilknyttede aktiviteter, som fra 1. januar 2017 udføres inden for jeres vandselskab (ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 3).

Vi offentliggør hvert år senest den 1. juli den beregnede pristalsregulering og produktivitetsudvikling. Resultatet er offentliggjort på www.kfst.dk/vandtilsyn.³

Jeres økonomiske ramme er fastlagt ud fra de principper, der fremgår af notatet ”Metode til at fastlægge et nyt økonomisk grundlag for vandselskaber”, som er offentliggjort på www.kfst.dk/vandtilsyn.⁴

Fusion

I har i 2016 fusioneret med Bjerndrup Vandværk. Vi har derfor lagt omkostningerne for Bjerndrup Vandværk til i beregningen af jeres nye økonomiske grundlag.

I har i mail af 4. juni 2016 oplyst, at der ikke skal tages højde for hverken historiske eller planlagte investeringer fra Bjerndrup Vandværk, da Padborg Vandværk anser Bjerndrup Vandværks ledningsnet og vandværk for uden værdi.

I fastsættelsen af grundlaget lægger vi derfor kun investeringer vedrørende Padborg Vandværk til grund.

Fordelingen af Padborg Vandværk og Bjerndrup Vandværks omkostninger fremgår af nedenstående tabel.

³ <http://www.kfst.dk/Vandtilsyn/Oekonomiske-rammer/Analyser>

⁴ <http://www.kfst.dk/Vandtilsyn/Oekonomiske-rammer/Nyt-oekonomisk-grundlag>

Komponenter til nyt økonomisk grundlag										
		FADO	Ikke-påvirkelige omkostninger	Revisorerklæringer	Betalinger til FVD/DANVA	Kurstab	Renteudgifter	Historiske afskrivninger (2015-niveau)	Gennemførte afskrivninger (2015-niveau)	Planlagte investeringer
Padborg Vandværk										
2013	kr.	2.501.754	2.999.879	14.909	24.931	0	1	0	0	0
2014	kr.	2.515.282	2.966.667	14.400	17.531	0	16.113	0	0	0
2015	kr.	2.389.788	3.532.508	12.500	12.485	0	0	3.031.585	374.760	58.000
Bjerndrup Vandværk										
2013	kr.	64.953	0	0	0	0	542	0	0	0
2014	kr.	64.334	0	0	0	0	0	0	0	0
2015	kr.	42.621	0	0	0	0	0	0	0	0
Samlet omkostninger										
2013	kr.	2.566.707	2.999.879	14.909	24.931	0	543,00	0	0	0
2014	kr.	2.579.616	2.966.667	14.400	17.531	0	16.113	0	0	0
2015	kr.	2.432.409	3.532.508	12.500	12.485	0	0	3.031.585	374.760	58.000

Opgørelsen af jeres grundlag fremgår af bilag B samt fane 3 i bilag A.
 Jeres investeringsoverblik fremgår af bilag C.

Generelt effektiviseringskrav

Vi har korrigeret jeres økonomiske ramme med et generelt effektiviseringskrav på jeres drifts- og anlægsomkostninger.

Det generelle effektiviseringskrav udgør 1,7 pct. af de drifts- og anlægsomkostninger, der indgår i jeres regnskabsmæssige kontrolramme for 2017 (ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 3).

Opgørelsen af jeres generelle effektiviseringskrav fremgår af fane 4 i bilag A.

Historisk over- eller underdækning

Ved overgangen til den nye regulering bevarer det tidligere udmeldte prisloft for 2015 sin gyldighed (ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 3). Vi har derfor indregnet en eventuel resterende historisk over- eller underdækning frem til og med 2020.

Vi har brugt den nye historiske overdækning efter fusionsafgørelsen for jeres prisloft 2016.

Opgørelsen af jeres historiske over- eller underdækning fremgår af fane 5 i bilag A.

Korrektion af prisloft 2015

Ved overgangen til den nye regulering bevarer det tidligere udmeldte prisloft for 2015 sin gyldighed (ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 3). Vi har derfor foretaget en korrektion af de budgetterede omkostninger i jeres prisloft for 2015.

1:1 omkostninger

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 11. maj 2016 godkendt jeres faktiske 1:1 omkostninger i 2015.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 7 i bilag A.

Nettofinansielle poster

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 11. maj 2016 godkendt jeres faktiske nettofinansielle poster i 2015.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 7 i bilag A.

Driftsomkostninger til miljø- og servicemål

I har ikke indberettet nogen omkostninger til miljø- og servicemål for 2015, og I har ikke nogen budgetterede omkostninger til godkendte miljø- og servicemål i prisloftet for 2015. Jeres korrektion for miljø- og servicemål er derfor 0 kr.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 7 i bilag A.

Planlagte investeringer

Vi har på baggrund af jeres indberettede investeringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 11. april 2016 vurderet, at de indberettede gennemførte investeringer er tillægsberettigede.

Opgørelsen af jeres gennemførte investeringer i 2015 fremgår af fane 6 i bilag A. Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 7 i bilag A.

Kontrol af prisloft 2015

Ved overgangen til den nye regulering bevarer det tidligere udmeldte prisloft for 2015 sin gyldighed (ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 3). Vi har derfor kontrolleret, om I har overholdt indtægtsrammen i jeres prisloft for 2015.

Opgørelsen af, om I har overholdt indtægtsrammen i prisloft 2015, fremgår af fane 8 i bilag A.

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet

A handwritten signature in dark ink, reading "Tone Madsen". The signature is written in a cursive, flowing style.

v/ Tone Madsen

Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet (vandsektorlovens § 26, stk. 2) efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9. En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet (vandsektorlovens § 27).

Forsyningssekretariatet sender umiddelbart efter klagefristens udløb klagen til Konkurrenceankenævnet ledsaget af den påklagede afgørelse og det materiale, der er indgået i sagens bedømmelse. Klagefristen er 4 uger fra den dag, afgørelsen er meddelt.

De klageberettigede er adressaten for afgørelsen (vandsektorlovens § 27). For så vidt angår spørgsmål om natur og miljø er endvidere følgende klageberettigede:

- 1) offentlige myndigheder,
- 2) lokale foreninger og organisationer, som har en væsentlig interesse i afgørelsen, og
- 3) landsdækkende foreninger og organisationer, hvis hovedformål er beskyttelse af natur og miljø.

Konkurrenceankenævnet opkræver et gebyr på 5.000 kr. for at behandle en klage og fastsætter frist for dets indbetaling. Betalingen sker direkte til Konkurrenceankenævnet.

Forsyningssekretariatets afgørelser efter vandsektorloven eller de regler, der fastsættes i medfør heraf, kan ikke indbringes for domstolene, før Konkurrenceankenævnets endelige afgørelse foreligger (vandsektorlovens § 29, stk. 2).