

Skanderborg Forsyningsvirksomhed A/S

Bilag B

Sag nr. 18/07254

Tillæg

I har i indberetningen til den økonomiske ramme for 2019 ansøgt om følgende tillæg:

1. Kloaksepareringer
2. Byggemodninger
3. Anlægsprojekter igangsat inden 1. marts 2016

1. Kloaksepareringer

For at opnå tillæg til mål, skal målet være statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt, ligesom det skal overstige en væsentlighedsgrænse på en procent af den fastsatte økonomiske ramme for det pågældende år eller 500.000 kr. inden for et kalenderår.¹ Desuden skal målet ligge ud over selskabets ordinære drift.²

Statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt

I har oplyst, at dokumentationen for, at målet er kommunalt godkendt fremgår af Spildevandsplan for Skanderborg Kommune 2016 – 2020. Spildevandsplanen er godkendt den 31. maj 2017.

Det er vores vurdering, at det fremsendte dokumenterer, at målet er kommunalt godkendt.

Omkostningen skal være væsentlig

I har oplyst, at de samlede afholdte anlægsomkostninger til separatkloakeringen i 2017 udgør 6.768.390 kr. med en levetid på 75 år. Omkostningerne er revisorpåtegnet den 15. april 2018.

I har videre oplyst, at tre af anlægsposterne udgår fra listen så de samlede anlægsomkostninger for 2017 til separatkloakeringen var 6.768.390 kr.

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.

¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 10

Omkostningerne til separatkloakeringen fordeler sig således:

Ledning	Anlægsomkostninger	Finansielle omkostninger
Regnvand	4.737.873 kr.	78.175 kr.
Spildevand	2.030.517 kr.	33.504 kr.

Det er alene muligt, at få tillæg til de omkostninger der relatere sig til regnvandsledningen. Der er i jeres økonomiske rammer indregnet et investeringstillæg til jeres eksisterende ledninger. Omkostninger til en udskiftning af eksisterende ledninger skal holdes inden for jeres eksisterende investeringstillæg.

De samlede årlige lineære afskrivninger til regnvandsledningen udgør 63.172 kr.

I har samlet haft omkostninger anlægsomkostninger og finansielle omkostninger i 2017 for 141.347 kr.

Det er på baggrund af jeres oplysninger vores vurdering, at væsentlighedsgrænsen ikke er opfyldt.

Sammenfatning

På baggrund af ovenstående kan det sammenfattes, at vi ikke har godkendt jeres ansøgning om tillæg til kloaksepareringer, allerede fordi omkostningerne til målet ikke overstiger væsentlighedsgrænsen.

2. Byggemodninger

Et vandselskab har mulighed for at søge om at få øget den økonomiske ramme med et tillæg som følge af en udvidelse af selskabets forsyningsområde eller håndterede vandmængder.

I har ansøgt om et tillæg på 23.387.918 kr. til anlægsomkostninger, 276.302 kr. til driftsomkostninger samt 385.901 kr. til finansielle omkostninger. Omkostningerne er revisorpåtegnet den 15. april 2018

For at opnå tillæg, skal der således være sket en udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder. I skal derudover godtgøre, at jeres årlige drifts- eller anlægsomkostninger er forøget som følge af udvidelsen af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder. Det er Forsyningssekretariatet, der fastsætter tillæggets størrelse.³

Udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder

I har oplyst, at I har haft en udvidelse af jeres forsyningsområde. Udvidelsen består af byggemodninger i overensstemmelse med lokalplanerne for områderne samt kloakering af hidtil ikke kloakerede områder.

³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 4

I har yderligere indsendt lokalplaner for de relevante områder som dokumentation for, at I har udvidet jeres forsyningsområde.

Det er på baggrund af jeres oplysninger vores vurdering, at der er sket en udvidelse af jeres forsyningsområde.

Forøgelse som følge af en udvidelse af forsyningsområde eller håndterede vandmængder

Det er en betingelse for at få et tillæg, at I kan godtgøre, at jeres årlige drifts- eller anlægsomkostninger er forøget som følge af en udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder.

I har oplyst, at I som følge af udvidelsen af forsyningsområdet har haft samlede anlægsomkostninger i 2017 på 23.387.918 kr. med en levetid på 75 år. De samlede årlige lineære afskrivninger udgør 311.839 kr. I har videre oplyst, at I som følge af udvidelsen af forsyningsområdet har haft øgede finansielle omkostninger til investeringerne. De samlede finansielle omkostninger i 2017 til udvidelsen udgjorde 385.901 kr.

Det er vores vurdering, at I har godtgjort, at forøgelsen af jeres anlægsomkostninger og finansielle omkostninger er en følge af en udvidelse af jeres forsyningsområde.

I har ydermere oplyst, at I har haft øgede driftsomkostninger i 2017 som følge af udvidelsen af forsyningsområdet. I har haft øgede driftsomkostninger til ledninger, pumpestationer, regn- og spildevandsbassiner, renseanlæg, slambehandling og slamdisponering. De øgede driftsomkostninger har I bergnet ud fra tilvæksten af nye borgere i Skanderborg Kommune og en opgørelse af variable driftsomkostninger. De variable driftsomkostninger er opgjort som produktions- og distributionsomkostninger reduceret for af- og nedskrivninger. Jeres variable driftsomkostninger udgør 17.864.141 kr. I ultimo 2016 var der 59.482 indbyggere i Skanderborg Kommune. Derved er de variable omkostninger pr. indbygger 300 kr. I 2017 havde I en tilvækst på 920 indbyggere. I har herfra udregnet, at jeres forøgede driftsomkostninger som følge af udvidelsen i 2017 var 276.302 kr. (920 indbyggere*300 kr.).

Det er vores vurdering, at I har godtgjort, at forøgelsen af jeres driftsomkostninger er en følge af en udvidelse af jeres forsyningsområde.

Sammenfatning

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at opnå tillæg. I kan derfor få et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019 svarende til de årlige lineære afskrivninger på de samlede anlægsomkostninger på 23.387.918 kr., hvilket udgør 311.839 kr. sammenlagt med jeres årlige finansielle omkostninger og årlige driftsomkostningers som følge af udvidelsen. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019 på 974.042 kr.

3. Anlægsprojekter igangsat inden 1. marts 2016

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat inden 1. marts 2016, og som I har afsluttet og ibrugtaget i 2017.

Det er vores vurdering, at de indberettede anlægsprojekter er tillægsberettigede, og I kan derfor få et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019 svarende til de årlige lineære afskrivninger for de indberettede anlægsprojekter, hvilket udgør 552.633 kr., samt jeres årlige finansielle omkostninger på 335.404 kr. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019 på 888.037 kr.

Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af bilag A, fane 9.