

NK-Vand A/S
Ved Fjorden 18
4700 Næstved

Den 27. september 2018
Sag nr. 18/07217

Afgørelse om økonomiske rammer for 2019-2020

Indledning

I er omfattet af vandsektorloven¹, og derfor skal I have fastsat en økonomisk ramme.

Driver I et vandselskab med både vandforsyningsaktiviteter og spildevandsaktiviteter, fastsætter vi en økonomisk ramme for hver forsyningssort. Den økonomiske ramme udmeldes som en samlet indtægtsramme.

Afgørelse

Vi har fastsat en økonomisk ramme, der udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2019 og 2020.²

I 2019 udgør jeres indtægtsramme: 43.048.477 kr.

I 2020 udgør jeres indtægtsramme: 42.968.587 kr.

Indtægtsrammen 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.

¹ Jf. lov nr. 469 af 12/06/2009 med senere ændringer (vandsektorloven) § 2, stk. 1

² Jf. vandsektorlovens § 6, stk. 1

Indhold

Sagsfremstilling	3
Begrundelse	4
Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2019	5
Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2020	6
Grundlag i jeres økonomiske ramme.....	7
Tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger.....	8
Ikke-påvirkelige omkostninger.....	9
Individuelt effektiviseringskrav.....	10
Generelt effektiviseringskrav	12
Historisk over- eller underdækning	13
Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017	14
Tillæg.....	15
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse.....	18
Klagevejledning.....	19

Sagsfremstilling

I har i indberetningsperioden den 1. marts 2018 – 15. april 2018 indberettet en række oplysninger til brug for fastsættelsen af jeres økonomiske rammer for 2019 og 2020.³

Vi har på baggrund af jeres indsendte oplysninger udarbejdet et udkast til afgørelse.

Nedenfor kan I se resultatet af kontrollen samt eventuelle tillæg eller fradrag i den økonomiske ramme. I kan læse nærmere herom i de vedlagte bilag.

Udkastet til afgørelsen er sendt i høring den 5. september 2018 med høringsfrist den 19. september 2018.

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

³ Jf. bkg. nr. 938 af 28/06/2018 (ØR-bekendtgørelsen) § 17, stk. 2 og 3

Begrundelse

Vi har fastsat jeres økonomiske ramme med hjemmel i vandsektorloven samt ØR-bekendtgørelsen.

I har indberettet en årlig debiteret vandmængde på over 800.000 m³. Det betyder, at vi skal fastsætte en *indtægtsramme*⁴ for jer, og at I samtidig er omfattet af den *totaløkonomiske benchmarking*⁵.

Indtægtsrammen udgør en beløbsmæssig grænse for jeres samlede indtægter og er opgjort på baggrund af jeres samlede omkostninger til indvinding, behandling, transport og levering af vand mod betaling, herunder også salg af vand til andre vandselskaber.⁶

Afgørelsen om jeres indtægtsramme for 2019 og 2020 er delt op, så *begrundelsen* for de fastsatte beløb fremgår af de følgende afsnit, mens *selve beregningen* af indtægtsrammen fremgår af bilag A.

⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 4

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2019

Oversigt over den økonomiske ramme				
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2018	26.118.786	kr.		
Korrektion af grundlag - Drift	-172.115	kr.		
Korrektion af grundlag - Anlæg	180.957	kr.		
Nye tillæg - Drift	0	kr.		
Nye tillæg - Anlæg	10.473	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.		
Prisudvikling i kr.	441.734	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	-41.328	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-292.055	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-105.235	kr.		
Omkostninger i alt	26.141.216	kr.	26.141.216	kr.
Engangstillæg				
Tillæg som bortfalder i den økonomiske ramme for 2020	281.487	kr.		
Effektiviseringskrav	-6.067	kr.		
Engangstillæg i alt	275.420	kr.	275.420	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger				
Ikke-påvirkelige omkostninger	16.179.370	kr.	16.179.370	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2018				
Korrektion af forkert prisfremskrivning af ikke-påvirkelige omkostninger i ØR2018	67.746	kr.	67.746	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	1.182.056	kr.	1.182.056	kr.
Korrektion og kontrol med overholdelse af indtægtsrammer				
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol	-797.331	kr.	-797.331	kr.
Økonomisk ramme for 2019			43.048.477	kr.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	26.141.216	kr.	
Prisudvikling i kr.	441.787	kr.	
Individuelt effektiviseringskrav	-41.333	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-291.051	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-106.082	kr.	
Omkostninger i alt	26.144.536	kr.	26.144.536
Ikke-påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	16.452.801	kr.	16.452.801
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	1.182.056	kr.	1.182.056
Korrektion og kontrol med overholdelse af indtægtsrammer			
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol	-810.806	kr.	-810.806
Økonomisk ramme for 2020			42.968.587

Grundlag i jeres økonomiske ramme

Vi foretog en korrektion af jeres grundlag, som blev oplyst, men ikke indregnet, i forbindelse med jeres statusmeddelelse for 2018. Korrektionen vedrørte planlagte investeringer for 2016 og budgetterede omkostninger til miljø- og servicemål i 2016.

Det korrigerede grundlag bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2019.⁷

Opgørelsen af jeres korrigerede grundlag fremgår af jeres bilag B, som er fremsendt sammen med jeres statusmeddelelse for 2018.

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

Tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger

Vi foretager en tilpasning i forhold til den tidligere opgørelse af jeres ikke-påvirkelige omkostninger.

Tilpasningen af jeres økonomiske ramme for 2017 har medført et tillæg på 65.513 kr.

Tilpasningen indregnes i jeres økonomiske ramme for 2019 og fremgår af fane 2.1 i bilag A.

Ikke-påvirkelige omkostninger

I har mulighed for at få indregnet ikke-påvirkelige omkostninger i jeres økonomiske ramme.⁸ Jeres ikke-påvirkelige omkostninger bliver hvert år justeret.

Ændring i jeres ikke-påvirkelige omkostninger

I har indberettet ikke-påvirkelige omkostninger. Vi har vurderet, at de ikke-påvirkelige omkostninger kan godkendes.

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 15.646.064 kr.

Vi har indregnet de ikke-påvirkelige omkostninger i jeres økonomiske ramme for 2019.

Opgørelsen af jeres ikke-påvirkelige omkostninger fremgår af fane 5 i bilag A.

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4

Individuelt effektiviseringskrav

Vi offentliggør hvert år grænsen for, hvornår et vandselskab betragtes som effektivt. Resultatet og benchmarkingmodellen er offentliggjort på www.kfst.dk/vandtilsyn.⁹

I har under den totaløkonomiske benchmarking opnået en effektivitet, som er lavere end den offentliggjorte grænse. Vi har derfor korigeret jeres indtægtsrammer med et individuelt effektiviseringskrav.¹⁰

Vi fastsætter det individuelle effektiviseringskrav på baggrund af det beregnede effektiviseringspotentiale i den totaløkonomiske benchmarking.

Særlige forhold

Ved fastsættelsen af jeres individuelle effektiviseringspotentiale kan der blandt andet tages hensyn til eventuelle særlige forhold. Der er tale om et særligt forhold, hvis I udfører en aktivitet, som medfører en ekstra omkostning med stor økonomisk betydning for jer, og som lever op til følgende krav, jf. kapitel 5 i ”Vejledning i indberetning til TOTEX-benchmarking (drikkevand)”¹¹:

- Rammebetingelse
- Særlighed
- Væsentlighed

Hertil kommer, at betingelserne skal dokumenteres.

I har angivet følgende særlige forhold:

- Dokumenteret drikkevandssikkerhed: 512.419 kr.

Dokumenteret drikkevandssikkerhed

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold til omkostninger i forbindelse med driftsomkostninger til dokumenteret drikkevandssikkerhed. I har oplyst, at omkostningerne tidligere er godkendt som et miljø- og servicemål.

Driftsomkostninger til dokumenteret drikkevandssikkerhed hører ind under costdriveren vandværker. Det er vores vurdering, at en stor del af selskaberne, der deltager i benchmarkingen, har udgifter til dokumenteret drikkevandssikkerhed. Vi vurderer dermed, at driftsomkostninger til dokumenteret drikkevandssikkerhed, ikke er udover det sædvanlige.

⁹ <https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/økonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2019>

¹⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 1. pkt.

¹¹ <https://www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/gældende-vejledninger/>

På baggrund af ovenstående vurderer vi, at det særlige forhold ikke kan godkendes, da det ikke opfylder betingelsen om særlighed.

Costdriver-sammensætning

Vi har analyseret betydningen af jeres sammensætning af costdrivere i forhold til beregningen af det individuelle effektiviseringspotentiale.

Det er vores vurdering, at I ikke har en særlig sammensætning af costdrivere. Det betyder, at der ikke er grundlag for at reducere jeres effektiviseringspotentiale som følge heraf. En beskrivelse af costdriveranalysen og resultaterne fremgår af bilag 1 og 5 i modelpapiret om benchmarkingen for 2019.

Opgørelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav fremgår af fane 6 i bilag A. Af bilag C fremgår de gennemførte investeringer i 2010-2017, som indgår i benchmarkingen.

Generelt effektiviseringskrav

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

Det generelle effektiviseringskrav på jeres *driftsomkostninger* udgør to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme for 2017.¹²

Det generelle krav på jeres *anlægsomkostninger* udgør en procentdel af de anlægsomkostninger, som indgår i indtægtsrammen for 2017.¹³ Vi har beregnet procentdelen på baggrund af produktivitetsudviklingen.¹⁴

Opgørelsen af jeres generelle effektiviseringskrav fremgår af fane 7 i bilag A.

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 2. pkt.

¹³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 10, stk. 2. Selve beregningen af produktivitetsudviklingen fremgår af ”Pris- og produktivitetsudvikling”, som er tilgængelig på vores hjemmeside: <https://www.kfst.dk/vandtilsyn/økonomiske-rammer/analyser>

Historisk over- eller underdækning

Ved overgangen til den nye regulering bevarer de tidligere udmeldte prislofter deres gyldighed.¹⁵ Vi har indregnet en eventuel resterende historisk over- eller underdækning frem til og med 2020.

Opgørelsen af jeres historiske over- eller underdækning fremgår af fane 8 i bilag A.

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 29, stk. 4

Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017

Vi har kontrolleret, om I har overholdt indtægtsrammerne i kontrolperioden. Kontrolperioden indeholder jeres prisloft for 2016 og jeres økonomiske ramme for 2017. Jeres prisloft for 2016 og jeres økonomiske ramme for 2017 er kontrolleret særskilt.

I har samlet set fået et fradrag for korrektion af budgettal samt kontrol med overholdelse af indtægtsrammen for 2016 (KorPL16). Beløbene fremgår af tabel 2, fane 9 i bilag A. Den del af fradraget for KorPL16, som I ikke har indregnet i 2017, bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2019 og 2020.¹⁶

I har opkrævet flere indtægter end jeres indtægtsramme i 2017 tillod. I har således ikke tilbageført fradraget for KorPL16. Derfor får I indregnet dette fradrag i jeres økonomiske rammer for 2019 og 2020. Fradraget bliver fordelt ligeligt på årene 2019 og 2020.

Da I har opkrævet flere indtægter end jeres indtægtsramme i 2017 tillod, bliver denne difference indregnet som et fradrag i jeres reguleringsperiode for 2019 og 2020, således at jeres rammer i denne reguleringsperiode bliver reduceret. Reduktionen bliver fordelt ligeligt på årene 2019 og 2020.¹⁷

Fradraget udgør -1.542.098 kr.

Opgørelsen fremgår af fane 9 i bilag A.

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 6

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

Tillæg

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

1. Sikring af boringer på land for oversvømmelse fra Susåen
2. Femern Bælt-projektet / Banedanmark
3. Omfartsvejen / Vejdirektoratet

1. Sikring af boringer på land for oversvømmelse fra Susåen

For at opnå tillæg til mål¹⁸, skal det være statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt, ligesom det skal overstige en væsentlighedsbetingelse på enten en procent. af den fastsatte økonomiske ramme for det pågældende år eller 500.000 kr. inden for et kalenderår. Desuden skal målet ligge ud over selskabets ordinære drift.¹⁹

Statsligt eller kommunalt fastsat

I har vedhæftet dokumentation for, at målet er statsligt fastsat i § 9, stk. 3 i bekendtgørelse om udførsel og sløjfning af boringer og brønde på land. Det fremgår af bestemmelsen, at vandindvindingsboringer skal placeres så højt, at de ligger højere end det omgivende terræn og over den maksimale vandstand der kan forventes i forbindelse med fx skybrud.

Det er vores vurdering, at det fremsendte dokumenterer, at målet er statsligt fastsat.

Omkostningen skal være væsentlig

I har oplyst, at anlægsomkostningerne til målet omfatter omkostninger i forbindelse med hævnning af boringerne. I har i forbindelse med indberetningen oplyst, at I har haft anlægsomkostninger for 1.526.680 kr. i 2017 som afskrives over 30 år. De afholdte omkostninger er revisorpåtegnet den 15. april 2018.

De samlede årlige lineære afskrivninger udgør 50.889 kr.

Jeres økonomiske ramme for 2017 var på 41.405.708 kr. En procent af jeres økonomiske ramme for 2017 er derfor 414.057 kr. Da I kun har afholdt omkostninger for 50.889 kr. er det vores vurdering, at væsentlighedsgrænsen ikke opfyldt.

Sammenfatning

På baggrund af ovenstående kan det sammenfattes, at vi ikke har godkendt jeres ansøgning om tillæg til Sikring af boringer på land for oversvømmelse fra Susåen, allerede fordi omkostningerne til målet ikke overstiger væsentlighedsgrænsen.

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 10

2. Femern Bælt-projektet / Banedanmark

I forbindelse med den økonomiske ramme for 2019 har I ansøgt om tillæg til flytning af de forsyningsledninger på Banedanmarks område, der ligger i vejen for Femern Bælt-projektet.

I har oplyst, at udgifterne til omlægning af vandledninger er blevet pålagt jer af Banedanmark i forbindelse med Femern Bælt-projektet. I har fremsendt ledningsprotokol fra Banedanmark der beskriver, at ledningerne er placeret efter gæstprincipet, og at det derfor er nødvendigt for jer at flytte ledningerne.

Jeres anlægsomkostninger til omlægning af vandledninger har været 626.842 kr., som afskrives over 75 år. Derudover har I oplyst, at jeres driftsomkostninger udgør 272.209 kr. I har ydermere oplyst, at alle de afholdte driftsomkostninger er engangsomkostninger. Omkostningerne er revisorpåtegnet den 15. april 2018.

Et vandselskab har mulighed for at søge om at få øget den økonomiske ramme med et tillæg som følge af nødvendige omkostninger eller erstatninger i forbindelse med flytning af forsyningsledninger.²⁰

For at der er tale om nødvendige omkostninger eller erstatninger, er det en forudsætning, at der er tale om flytning af forsyningsledninger som følge af arealejers retmæssige råderet over arealet.

Det er på baggrund af jeres oplysninger og den fremsendte dokumentation vores vurdering, at I har godtgjort, at flytningen af jeres forsyningsledninger er en følge af arealejers retmæssige råderet over arealet, og at jeres anlægsomkostninger har været nødvendige i forbindelse med flytningen af jeres forsyningsledninger.

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 den samlede anlægsomkostning på 626.842 kr., hvilket udgør 8.358 kr. sammenlagt med jeres driftsomkostninger. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019 på 280.567 kr., hvoraf driftsomkostningerne på 272.209 kr. er et engangstillæg i jeres økonomiske ramme for 2019.

3. Omfartsvejen / Vejdirektoratet

I forbindelse med den økonomiske ramme for 2019 har I ansøgt om tillæg til flytning af de forsyningsledninger som følge af opførsel af Næstved omfartsvej.

I har oplyst, at udgifterne til omlægning af vandledninger er blevet pålagt jer af Næstved Kommune og Vejdirektoratet. I har fremsendt lednings-

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 2

protokol, der beskriver, at ledningerne er placeret efter gæsteprincippet, og at det derfor er nødvendig for jer at flytte ledningerne.

Jeres anlægsomkostninger til omlægning af vandledninger har været 145.591 kr., som afskrives over 75 år. Omkostningerne er revisorpåtegnet den 15. april 2018.

Et vandselskab har mulighed for at søge om at få øget den økonomiske ramme med et tillæg som følge af nødvendige omkostninger eller erstatninger i forbindelse med flytning af forsyningsledninger.²¹

For at der er tale om nødvendige omkostninger eller erstatninger, er det en forudsætning, at der er tale om flytning af forsyningsledninger som følge af arealejers retmæssige råderet over arealet.

Det er på baggrund af jeres oplysninger og den fremsendte dokumentation vores vurdering, at I har godtgjort, at flytningen af jeres forsyningsledninger er en følge af arealejers retmæssige råderet over arealet, og at jeres anlægsomkostninger har været nødvendige i forbindelse med flytningen af jeres forsyningsledninger.

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 den samlede anlægsomkostning på 145.591 kr., hvilket udgør 1.941 kr.

Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af fane 2.1 og 11 i bilag A.

²¹ ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 2

Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse.²²

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet

A handwritten signature in black ink that reads "Tone Madsen". The script is cursive and fluid.

v/ Tone Madsen

²² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

Klagevejledning

I kan påklage denne afgørelse til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.²³ En klage til Konkurrenceankenævnet skal I indgive skriftligt til Forsyningssekretariatet.²⁴

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 fire uger fra den dag, hvor afgørelsen er meddelt.

De klageberettigede er adressaten for afgørelsen. 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 bliver fastsat i medfør heraf, kan I ikke indbringe for domstolene, før Konkurrenceankenævnets endelige afgørelse foreligger.²⁵

²³ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

²⁴ Jf. vandsektorlovens § 27

²⁵ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2