

Vandcenter Syd A/S
Vandværksvej 7
5000 Odense C

Den 10. oktober 2018
Sag nr. 18/07301

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: 163.120.244 kr.

I 2020 udgør jeres indtægtsramme: 163.044.286 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.....	17
Klagevejledning.....	18

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 4. september 2018 med høringsfrist den 18. september 2018.

I har afgivet høringssvar den 18. september 2018. I har bemærkninger vedrørende faktiske driftsomkostninger brugt i benchmarking.

Jeres bemærkninger behandles i kapitlet Individuelt effektiviseringskrav.

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

Øversigt over jeres økonomiske ramme for 2019

Øversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2018	109.530.971	kr.	
Korrektion af grundlag - Drift	-7.824.308	kr.	
Korrektion af grundlag - Anlæg	-679.244	kr.	
Nye tillæg - Drift	0	kr.	
Nye tillæg - Anlæg	95.070	kr.	
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.	
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.	
Prisudvikling i kr.	1.708.970	kr.	
Individuelt effektiviseringskrav	-924.045	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-1.080.376	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-427.400	kr.	
Omkostninger i alt	100.399.638	kr.	100.399.638 kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	55.188.235	kr.	55.188.235 kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2018			
Korrektion af forkert prisfremskrivning af ikke-påvirkelige omkostninger i ØR2018	286.532	kr.	286.532 kr.
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	6.885.932	kr.	6.885.932 kr.
Korrektion og kontrol med overholdelse af indtægtsrammer			
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol	359.907	kr.	359.907 kr.
Økonomisk ramme for 2019			163.120.244 kr.

Øversigt over jeres økonomiske ramme for 2020

Øversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	100.399.638	kr.	
Prisudvikling i kr.	1.696.754	kr.	
Individuelt effektiviseringskrav	-917.439	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-1.076.661	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-430.842	kr.	
Omkostninger i alt	99.671.449	kr.	99.671.449 kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	56.120.916	kr.	56.120.916 kr.
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	6.885.932	kr.	6.885.932 kr.
Korrektion og kontrol med overholdelse af indtægtsrammer			
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol	365.990	kr.	365.990 kr.
Økonomisk ramme for 2020			163.044.286 kr.

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 277.087 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 53.369.116 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 korrigeret jeres indtægtsrammer med et individuelt effektiviseringskrav.¹⁰

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

Særlige forhold

I har ikke søgt om særlige forhold.

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.

Høringssvar om faktiske driftsomkostninger brugt i benchmarking

I har i jeres høringssvar fra den 18. september 2018 angivet, at I ikke forstår, hvorfor driftsomkostningerne i bilag A fane 4 ikke stemmer overens med de faktiske driftsomkostninger (FADO) brugt i benchmarkingen.

Niveauet for driftsomkostningerne i den økonomiske ramme skal ikke stemme overens med FADO brugt i benchmarkingen. Driftsomkostningerne i den økonomiske ramme for 2019 er beregnet på baggrund af niveauet for driftsomkostninger som de indgik i jeres grundlag for den økonomiske ramme for 2017. FADO er de faktiske driftsomkostninger, som I havde i 2017. Driftsomkostningerne i jeres økonomiske ramme for 2019 er dermed ikke direkte relateret til FADO, hvorfor der kan være en difference mellem de to tal.

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

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

Vi har på denne baggrund ikke foretaget ændringer i jeres økonomiske ramme.

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 2017.¹¹

Det generelle krav på jeres *anlægsomkostninger* udgør en procentdel af de anlægsomkostninger, som indgår i indtægtsrammen for 2017.¹² Vi har beregnet procentdelen på baggrund af produktivitetsudviklingen.¹³

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

¹¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 2. pkt.

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

¹³ 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.¹⁴ 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.

¹⁴ 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 tillæg 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 tillægget for KorPL16, som I ikke har anvendt i 2017, bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2019 og 2020.¹⁵

I har ikke opkrævet jeres fulde indtægtsramme for 2017. I har således heller ikke opkrævet tillægget for KorPL16. Derfor får I indregnet dette tillæg i jeres økonomiske rammer for 2019 og 2020. Tillægget bliver fordelt ligeligt på årene 2019 og 2020.

Tillægget udgør 696.088 kr.

Da I ikke har opkrævet jeres fulde indtægtsramme for 2017, har I mulighed for at opkræve denne difference i et senere år i kontrolperioden eller det sidste år i reguleringsperioden. I har derfor mulighed for at opkræve differencen i 2018. Hvis I ikke opkræver differencen fra 2017 i 2018, kan I ikke overføre den til en ny kontrolperiode.¹⁶

Opgørelsen fremgår af fane 9 i bilag A.

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 6

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6

Tillæg

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

1. P-007967 – Assensvej rampeombygning
2. P-005555 – Odense Letbane

1. P-007967 – Assensvej rampeombygning

I forbindelse med den økonomiske ramme for 2019 har I ansøgt om tillæg til flytning af forsyningsledninger ved Assensvej.

I har oplyst, at udgifterne til omlægning af vandledninger er blevet pålagt jer af Vejdirektoratet, da rampekrydset ved motorvejsafkørsel 52 ved Assensvej i Odense SV skal ombygges. I har fremsendt et mødereferat for et ledningsejermøde, hvor der orienteres om projektet, og at ledninger placeret efter gæsteprincippet skal flyttes. I deltog ikke selv på mødet, men det fremgår af mødereferatet, at I var indkaldt.

Jeres anlægsomkostninger til omlægning af vandledninger har været 2.502.622 kr., som afskrives over 75 år. Omkostningerne er revisorpåtegnet den 13. 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.¹⁷

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 2.502.622 kr., hvilket udgør 33.368 kr.

2. P-005555 – Odense Letbane

I forbindelse med den økonomiske ramme for 2019 har I ansøgt om tillæg til flytning af forsyningsledninger i forbindelse med etableringen af Odense Letbane.

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 2

I har oplyst, at udgifterne til flytning af forsyningsledningerne er pålagt jer af Odense Kommune da der skal etableres en letbane. I har fremsendt betingelserne udarbejdet for hele letbaneprojektet, hvor der orienteres om, at ledninger placeret efter gæsteprincippet skal flyttes.

Jeres anlægsomkostninger til flytning af forsyningsledninger har været 4.509.146 kr., som afskrives over 75 år. Omkostningerne er revisorpåtegnet den 13. 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.¹⁸

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 4.509.146 kr., hvilket udgør 60.122 kr.

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

¹⁸ Jf. 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.¹⁹

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Tone Madsen

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

Klagevejledning

I kan påklage denne afgørelse til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.²⁰ En klage til Konkurrenceankenævnet skal I indgive skriftligt til Forsyningssekretariatet.²¹

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.²²

²⁰ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

²¹ Jf. vandsektorlovens § 27

²² Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2