

DIN Forsyning Vand A/S
Ulvsundvej 1
6715 Esbjerg N

Den 12. oktober 2018
Sag nr. 18/07076

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: 163.973.561 kr.

I 2020 udgør jeres indtægtsramme: 163.762.643 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	6
Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2020	7
Grundlag i jeres økonomiske ramme	8
Tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger	9
Ikke-påvirkelige omkostninger	10
Individuelt effektiviseringskrav	11
Generelt effektiviseringskrav	19
Historisk over- eller underdækning	20
Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017	21
Tillæg	23
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse	24
Klagevejledning	25

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 14. september 2018 med høringsfrist den 28. september 2018.

I har afgivet høringssvar den 27. september 2018. I har bemærkninger vedrørende:

- De videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2018
- Særlige forhold i benchmarkingen

Jeres bemærkninger behandles i kapitlerne Begrundelse og Individuelt effektiviseringskrav. Derudover er der i kapitlet Individuelt effektiviseringskrav også angivet, hvordan høringssvarene påvirker jeres individuelle 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.

Høringssvar om de videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2018

I har i jeres høringssvar af 27. september 2018 angivet, at I vurderer, at der er en mindre fejl i beløbet for ikke-påvirkelige omkostninger i fane 3 i bilag A. I angiver, at der i fane 3 fratrækkes 56.714.809 kr., men at der i den korrigerede afgørelse for 2018 fratrækkes 57.101.232 kr.

Der er ikke en fejl i opgørelsen af jeres ikke-påvirkelige omkostninger i fane 3 i bilag A.

Jeres ikke-påvirkelige omkostninger i den korrigerede afgørelse for 2018 består af flere tal fra afgørelsens bilag A.

For det første er tallene prisfremskrevet. De ikke-påvirkelige omkostninger på 57.101.232 kr. i fane 2 i bilag A til den korrigerede afgørelse for 2018 er angivet i 2017-prisniveau. De skal derfor prisfremskrives med 1,27 pct., så de fremgår i 2018-prisniveau.

For det andet foretages en korrektion af de ikke-påvirkelige omkostninger på baggrund af de faktiske omkostninger fra 2016. Disse beløb fremgår også af fane 2 i bilag A til den korrigerede afgørelse for 2018. For Esbjerg Vand A/S skal der fratrækkes 3.213.398 kr., og for Varde Vandforsyning skal der tillægges 2.101.460 kr. Samlet set for Din Forsyning Vand A/S skal der fratrækkes 1.111.938 kr. De ikke-påvirkelige omkostninger i fane 2 i bilag A til den korrigerede afgørelse for 2018 er derfor 56.714.479 kr.

⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 4

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

Det er en forskel på 330 kr. i forhold til det beløb, der står i fane 3 i bilag A til nærværende afgørelse.

Årsagen til denne difference er, at vi i år har anvendt en anden metode end tidligere til at indregne de ikke-påvirkelige omkostninger i den økonomiske ramme for 2018. Da differencen er så lille, har vi valgt ikke at ændre i formlen.

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

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2019

Oversigt over den økonomiske ramme				
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2018	93.752.699	kr.		
Korrektion af grundlag - Drift	93.454	kr.		
Korrektion af grundlag - Anlæg	-1.248.472	kr.		
Nye tillæg - Drift	3.353.431	kr.		
Nye tillæg - Anlæg	4.974.711	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.		
Prisudvikling i kr.	1.705.646	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	-1.359.485	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-767.720	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-581.731	kr.		
Omkostninger i alt	99.922.532	kr.	99.922.532	kr.
Ikke påvirkelige omkostninger				
Ikke-påvirkelige omkostninger	56.582.709	kr.	56.582.709	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2018				
Korrektion af forkert prisfremskrivning af ikke-påvirkelige omkostninger i ØR2018	279.874	kr.	279.874	kr.
Historisk over eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.	0	kr.
Korrektion og kontrol med overholdelse af indtægtsrammer				
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol	7.188.445	kr.	7.188.445	kr.
Økonomisk ramme for 2019			163.973.561	kr.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	99.922.532	kr.	
Prisudvikling i kr.	1.688.691	kr.	
Individuelt effektiviseringskrav	-1.345.971	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-765.081	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-586.416	kr.	
Omkostninger i alt	98.913.756	kr.	98.913.756 kr.
Ikke påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	57.538.957	kr.	57.538.957 kr.
Historisk over eller underdækning			
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.	0 kr.
Korrektion og kontrol med overholdelse af indtægtsrammer			
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol	7.309.930	kr.	7.309.930 kr.
Økonomisk ramme for 2020			163.762.643 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 218.243 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.

Afviste ikke-påvirkelige omkostninger

I har indberettet ikke-påvirkelige omkostninger til undersøgelsesudgifter i forbindelse med fusioner på 305.407 kr. I har oplyst, at dette udgør den del af de samlede omkostninger til undersøgelse i forbindelse med fusion, som I skal betale.

Det fremgår af den indsendte dokumentation for undersøgelsesudgifterne, at de samlede udgifter udgør 1.328.434,50 kr. I skal betale 22,99 procent af undersøgelsesudgifterne i forbindelse med fusionen.

Af den indsendte dokumentation fremgår udgifter for fem varemærkeansøgninger på samlet 51.805 kr. samt fusionsgebyr på 339.504,30 kr.

Det er vores vurdering, at udgifter til varemærkeansøgninger vedrører forhold, der ligger efter fusionen og således ikke udgør undersøgelsesudgifter forud for fusionen.

Videre fremgår det af Energistyrelsens høringsnotat af den 17. februar 2016, punkt H, at undersøgelsesomkostninger i forbindelse med fusion ikke omfatter udgifter til fusionsgebyr.

Det er derfor vores vurdering, at omkostningerne på 391.309,30 (51.805 + 339.504,30) kr. ikke vedrører undersøgelsesudgifter.

Det samlede beløb for undersøgelsesomkostninger i forbindelse med fusionen bliver således 937.125,20 kr. (1.328.434,50 kr. – 391.309,30 kr.). Heraf skal I betale 22,99 procent svarende til 215.445,08 kr.

Ændring i jeres ikke-påvirkelige omkostninger

Vi har godkendt jeres øvrige indberettede, ikke-påvirkelige omkostninger.

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 54.717.626 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.

Høringssvarets påvirkning af det individuelle effektiviseringskrav

På baggrund af jeres høringssvar af 27. september 2018 er jeres økonomiske ramme tilpasset, og som konsekvens heraf er benchmarkingen blevet genberegnet, efficiensscore er højere og det individuelle effektiviseringskrav i pct. er lavere.

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:

- Lange råvandsledninger: 172.525 kr.
- Chloridazon: 302.679 kr.
- Målere, dårlig dækning: 916.327 kr.
- Målere, afstand: 87.000 kr.
- Målere, fjernaflæste: 5.568.432 kr.
- Forum Vandværk: 143.128 kr.
- Teknisk vandkiosk: 30.554 kr.
- Boringer, miljøsikring: 18.480 kr.
- Boringer, ikke aktive: 32.806 kr.

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/>

- Boringer, sløjfning: 105.273 kr.
- Grundvandsbeskyttelse: 721.736 kr.

Lange råvandsledninger

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold til lange råvandsledninger.

Råvandsledninger hører ind under costdriveren boringer, hvor vi anvender den oppumpede vandmængde til at estimere de driftsomkostninger, der kommer fra oppumpning af vand, drift af selskabets boringer og vedligeholdelse af råvandsledninger. Det er vores vurdering, at I ikke har ekstraordinært lange råvandsledninger i forhold til jeres oppumpede vandmængde, og at den oppumpede vandmængde derfor stadig kan bruges til at estimere jeres samlede driftsomkostninger ved boringer.

På baggrund af ovenstående vurderer vi, at det særlige forhold ikke kan godkendes.

Chloridazon

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold til konsulenter til analyse i forbindelse med chloridazon i grundvandet.

Det må forventes, at alle forsyninger tester og analyserer deres grundvand for skadelige stoffer og kemikalier. Omkostninger, der er en naturlig del af at drive forsyningsvirksomhed, og som alle forsyninger derfor har, vil ikke stille det enkelte selskab værre i benchmarkingen.

På baggrund af ovenstående vurderer vi, at det særlige forhold ikke kan godkendes.

Målere, dårlig dækning

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold til opsætning og drift af extendere og repeatere på jeres målere grundet dårlig dækning.

Driftsomkostninger til målere er dækket af costdriveren målere. Her anvender vi antallet af målere til at estimere driftsomkostningerne. Vi vurderer ikke, at omkostninger til dårlig dækning af fjernaflæste målere ligger udover det sædvanlige.

I forhold til anlægsomkostningerne har I via e-mail af 26. juli 2018 oplyst, at omkostningerne er indberettet i forbindelse med investeringen af elektroniske afregningsmålere i 2016. Anlægsomkostninger til målere er dækket af indberetningen af målere i CAPEX-arket. Ligesom med driftsomkostningerne vurderer vi ikke, at det er særligt at investere i de nødvendige anordninger, der skal sikre dækning for fjernaflæste målere.

På baggrund af ovenstående vurderer vi, at det særlige forhold ikke kan godkendes.

Målere, afstand

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold til fjernaflæste målere, der ikke kan komme på netværk på grund af afstanden.

Driftsomkostninger til målere er dækket af costdriveren målere. Her anvender vi antallet af målere til at estimere driftsomkostningerne. Vi vurderer ikke, at omkostninger, der bruges til manuelt at aflæse målere, der ikke kan komme på netværket, er udover det sædvanlige.

På baggrund af ovenstående vurderer vi, at det særlige forhold ikke kan godkendes.

Målere, fjernaflæste

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold for fjernaflæste målere.

Som tidligere nævnt er både drifts- og anlægsomkostninger dækket i benchmarkingmodellen. Der er vores vurdering, at fjernaflæste målere er udbredte i sektoren, og at det derfor ikke er særligt i benchmarkingmodellen. I skriver yderligere i jeres ansøgning, at der er ekstraomkostninger til netværk og server, samt at anlægsomkostningen for en fjernaflæst måler er væsentligt højere end en vingehjulsmåler. Det er dog ikke dokumenteret, at der er en rammebetingelse for opsætning af fjernaflæste målere i stedet for de angiveligt billigere vingehjulsmålere.

På baggrund af ovenstående vurderer vi, at det særlige forhold ikke kan godkendes.

Forum Vandværk

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold for et vandværk, der ikke er i brug.

I skriver i jeres ansøgning, at vandværket fungerer som reserve, og at myndigheden derfor ikke vil nedlægge det. Det er vores vurdering, at det må forventes, at det ikke er unormalt for forsyninger at opretholde en nødforsyning. Det er derfor ikke særligt i benchmarkingmodellen.

På baggrund af ovenstående vurderer vi, at det særlige forhold ikke kan godkendes.

Teknisk vandkiosk

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold for et anlæg, hvor slamsugere kan tanke råvand.

Det er vores vurdering, at der ikke tages højde for sådan et anlæg i benchmarkingmodellen. Derudover har I oplyst, at I udfører aktiviteten efter påbud fra Esbjerg Kommune.

I har oplyst på e-mail den 26. juli 2018, at anlægsomkostningen til vandkiosken er indberettet i 2017 som en "SRO-brønd/kvarterbrønd/seksionsbrønd, konstruktioner". Det aktiv står anført med en teknisk levetid på 50 år, hvilket betyder, at den afskrivning, der indgår i benchmarkingmodellen, er på 5.716 kr. og ikke 19.054 kr. som I angiver i jeres ansøgning. Det er vores vurdering, at der kun skal tages højde for de omkostninger, som indgår i modellen. Derfor skal der kun tages højde for 5.716 kr. Fremskrevet til 2017-prisniveau bliver det 5.789 kr.

På baggrund af ovenstående er det vores vurdering, at der kan tages højde for teknisk vandkiosk i forbindelse med jeres benchmarking for 2019-2020. I kompenseres derfor med 17.289 kr. i benchmarkingmodellen.

Boringer, miljøsikring

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold for otte miljøboringer, der skal sikre jeres indvindingsboringer i tilfælde af udsivning fra en olieledning.

Driftsomkostninger til antallet af boringer, herunder almindelige pejle- og afværgeboringer, hører under costdriveren boringer. Det er dog vores vurdering, at miljøboringer i forbindelse med en olieledning er udover det sædvanlige, og at det derfor er særligt i benchmarkingmodellen.

På baggrund af ovenstående er det vores vurdering, at der kan tages højde for miljøboringer i forbindelse med jeres benchmarking for 2019-2020. I kompenseres derfor med 18.480 kr. i benchmarkingmodellen.

Boringer, ikke aktive

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold for kildefelter, der ikke er aktive.

I skriver i jeres ansøgning, at boringerne er en del af jeres reserver, og at de derfor ikke kan nedlægges. Det er vores vurdering, at det må forventes, at det ikke er unormalt for forsyninger at opretholde en nødforsyning. Det er derfor ikke særligt i benchmarkingmodellen.

På baggrund af ovenstående vurderer vi, at det særlige forhold ikke kan godkendes.

Boringer, sløjfninger

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold for sløjfning af gamle boringer, der ikke længere kan bruges.

Det er vores vurdering, at omkostninger i forbindelse med sløjfning af boringer, er en almindelig omkostning i forbindelse med at drive forsyningsvirksomhed. Det er derfor ikke en omkostning, der er særlig i benchmarkingmodellen.

På baggrund af ovenstående vurderer vi, at det særlige forhold ikke kan godkendes.

Grundvandsbeskyttelse

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold for grundvandsbeskyttelse.

I skriver i jeres ansøgning, at I har aktiveret tre aktiver i henholdsvis 2006, 2007 og 2009, og at disse aktiver ikke er medtaget i pris- og levetidskataloget. Anlægsomkostninger i benchmarkingmodellen fra før 2010 er beregnet ud fra aktiverne i pris- og levetidskataloget, så når disse tre aktiver ikke er medtaget, bliver I ikke stillet værre i benchmarkingmodellen på grund af dem.

På baggrund af ovenstående vurderer vi, at det særlige forhold ikke kan godkendes.

Samlet vurdering af særlige forhold

Jeres angivelse af særlige forhold vedrørende boringer, miljøsikring og teknisk kioskvand har medført, at I bliver kompenseret med 35.769 kr. i benchmarkingmodellen.

Høringssvar om særlige forhold i benchmarkingen

I har i jeres høringssvar af 27. september 2018 angivet, at I fastholder, at der er tale om særlige forhold for en række af de ansøgninger, som ikke er godkendt i år.

Chloridazon

I angiver, at I var forsyningen, der opdagede Chloridazon i grundvandet, og at der i den forbindelse blev igangsat et omfattende ekstra analyseprogram udover, hvad der er normalt.

Vi har afvist jeres oprindelige ansøgning om særlige forhold med begrundelsen om, at det må forventes, at alle forsyninger tester og analyserer deres grundvand for skadelige stoffer og kemikalier. I den forbindelse vurderer vi også, at det må forventes, at alle forsyninger igangsætter modforanstaltninger i tilfælde af fund af skadelige stoffer i grundvandet. Jeres omkostninger opfylder derfor ikke betingelsen om særlighed i benchmarkingmodellen.

På baggrund af ovenstående vurderer vi fortsat, at det særlige forhold ikke kan godkendes.

Prøvetagning udover lovens krav

I har i jeres høringssvar ansøgt om et nyt særligt forhold for prøvetagninger udover lovens krav.

Som tidligere nævnt er det vores vurdering, at test og analyse af grundvandet for skadelige stoffer og kemikalier er en almindelig aktivitet for vandselskaber, der indgår i benchmarkingmodellen under costdriveren vandværker. Idet der er konstateret fund af skadelige stoffer, som har medført, at I tester hyppigere, end det er krævet, vurderer vi, at test, der ligger udover det almindelige, opfylder betingelsen om særlighed i benchmarkingmodellen.

På denne baggrund kompenseres I med 235.923 kr. i benchmarkingmodellen.

Forureningssag Ribe

I har i jeres høringssvar ansøgt om et nyt særligt forhold for drift af et UV-anlæg, som I lejer, og ekstra analyser i forbindelse med en bakteriologisk forurening på et vandværk.

Omkostninger til leje af anlæg skal indberettes på lige fod med omkostninger til anlæg, der ejes. På den måde bliver der taget højde for omkostningerne i benchmarkingmodellen. Omkostningerne opfylder derfor ikke betingelsen om særlighed i benchmarkingmodellen.

Da der er konstateret en bakteriologisk forurening, og I derfor er blevet pålagt at udføre flere analyser, vurderer vi, at omkostninger hertil opfylder betingelsen om særlighed.

I har ligeledes angivet, at den udskyllede vandmængde som følge af forureningssagen kan værdisættes til 48.500 kr. Vi betragter dette som en tabt indtægt og derfor ikke som en driftsomkostning.

På denne baggrund kompenseres I med 389.891 kr. i benchmarkingmodellen.

Boringer, sløjfning

I angiver, at I er i gang med at gennemgå tidligere boringer, og at I ikke har kendskab til, at andre forsyninger udfører samme opgave med historiske boringer.

Vi har ovenfor angivet, at omkostninger i forbindelse med sløjfning af boringer er en almindelig omkostning i forbindelse med at drive forsyningsvirksomhed. At boringerne ikke er sløjfet korrekt til at starte med, og der derfor kommer yderligere omkostninger senere, ændrer ikke på, at omkostningen ikke opfylder betingelsen om særlighed i benchmarkingmodellen.

På baggrund af ovenstående vurderer vi fortsat, at det særlige forhold ikke kan godkendes.

Boringer, ikke aktive

I angiver, at I fastholder, at jeres ikke-aktive drikkevandsboringer er et særligt forhold, da de ikke indgår i OPEX-opgørelsen, men stadig genererer driftsomkostninger.

Vi har ovenfor angivet, at det er forventeligt, at forsyninger opretholder en nødforsyning, som kan generere omkostninger. Vi vurderer fortsat, at jeres ikke-aktive boringer, som er en del af jeres reserve, ikke opfylder betingelsen om særlighed i benchmarkingmodellen.

På baggrund af ovenstående vurderer vi fortsat, at det særlige forhold ikke kan godkendes.

Grundvandsbeskyttelse og dyrkningsaftale

I har i jeres høringssvar ændret jeres ansøgning om særligt forhold for grundvandsbeskyttelse og dyrkningsaftaler til at omhandle driftsomkostninger hertil i 2017.

I forbindelse med arbejdet med den reviderede OPEX-model var det ikke muligt for os at inkludere driftsomkostninger til dyrkningsaftaler. Omkostninger hertil vurderer vi opfylder betingelsen om særlighed i benchmarkingmodellen.

I har sammen med omkostningerne til dyrkningsaftaler indberettet udgifterne til udbetaling til grundejere som en erstatning under de ikke-påvirkelige omkostninger. Disse omkostninger er derfor allerede fratrasket inden benchmarkingen.

På denne baggrund kompenseres I med 110.236 kr. i benchmarkingmodellen.

Loggere i boringer

I har i jeres høringssvar ansøgt om et nyt særligt forhold for drift af loggere til pejling af grundvandet i boringer.

I 2017 reviderede vi OPEX-delen af benchmarkingmodellen. I den forbindelse offentliggjorde vi en konteringsvejledning, der skulle instruere selskaberne i at opdele og indberette driftsomkostninger til brug for beregningerne af de nye omkostningsækvivalenter. I den vejledning står der under costdriveren boringer: "Boringer er den enhed, som løfter råvand fra undergrunden op til vandværket. Boringer omfatter råvandsboringer, afværgeboringer, pejleboringer, monitoringsboringer, pumpen ved boringen og pumper og pumpestationer mellem boringen og vandværket samt råvandsledninger." Driftsomkostninger til pejleboringer indgår derfor i costdriveren boringer. Omkostningen opfylder derfor ikke kravet om særlighed i benchmarkingmodellen.

På baggrund af ovenstående vurderer vi, at det særlige forhold ikke kan godkendes.

Lange råvandsledninger

I angiver, at I fastholder, at I har ekstraordinære omkostninger til råvandsledninger.

Vi har ovenfor angivet, at råvandsledninger hører under costdriveren boringer, hvor vi anvender den oppumpede vandmængde til at estimere driftsomkostningerne, der kommer fra oppumpning af vand, drift af selskabets boringer og vedligeholdelse af råvandsledninger. Jeres uddybende forklaring ændrer ikke på vores vurdering af, at den oppumpede vandmængde kan anvendes som forklarende variabel i vurderingen af jeres omkostninger. Omkostningen opfylder derfor ikke kravet om særlighed i benchmarkingmodellen.

På baggrund af ovenstående vurderer vi fortsat, at det særlige forhold ikke kan godkendes.

Samlet vurdering af særlige forhold i høringssvaret

Jeres angivelse af særlige forhold i høringssvaret har medført, at I bliver kompenseret for yderligere 736.050 kr. i benchmarkingmodellen.

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.

DIN Forsyning Vand A/S er en fusion mellem tidligere Esbjerg Vand A/S og Varde Vandforsyning A/S. Fusionen har virkning fra den økonomiske ramme for 2018, og der er derfor ikke en samlet økonomisk ramme for 2017 for DIN Forsyning Vand A/S. Da DIN Forsyning Vand A/S er det fortsættende selskab, har vi lagt de to indtægtsrammer for 2017 for Esbjerg Vand A/S og Varde Vandforsyning A/S sammen. Den beregnede indtægtsramme for 2017 for DIN Forsyning Vand A/S bliver dermed 156.287.485 kr. Det er denne indtægtsramme, vi har brugt til at kontrollere, om I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2017.

I har indberettet Væsentlige indtægter fra salg af fast ejendom og andre større aktiver” samt ”Faktisk eller planlagt genanbringelse af væsentlige indtægter fra salg af fast ejendom og andre større aktiver”. I har via e-mail af 21. juni 2018 oplyst om, at der er tale om indtægter fra salg af et nedlagt vandværk samt omkostninger til et nyt vandværk.

Som udgangspunkt har I tillæg i jeres grundlag til geninvesteringer i infrastruktur. Et vandværk er en del af jeres infrastruktur. I kan således ikke modregne omkostningerne til det nye vandværk i indtægterne fra salget af jeres gamle vandværk, da I i forvejen har tillæg i jeres grundlag til at udføre det nye vandværk. Der er imidlertid undtagelser til denne hovedregel, hvor man gerne må modregne omkostninger fra et salg i indtægterne fra et tilsvarende aktiv. Dette gælder ved eksempelvis salg af bygninger og biler, det vil sige ikke infrastruktur.

Det er derfor vores vurdering, at bestemmelsen om genanbringelse ikke finder anvendelse på vandværker. Indtægten på 640.000 kr. indgår således i opgørelsen af jeres faktiske indtægter.

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 2020.¹⁶

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.

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

Tillægget udgør 13.902.998 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.¹⁷

Opgørelsen fremgår af fane 9 i bilag A.

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

Tillæg

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

1. Anlægsprojekter igangsat inden 1. marts 2016

1. 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.

Vi har vurderet, at det indberettede anlægsprojekt "Grund" ikke er tillægsberettiget. Dette skyldes, at levetiden for grunde i princippet er uendelig. En grund er ikke udsat for slitage, hvorfor den ikke, som et normalt anlægsaktiv, taber værdi over tid. Grunde er således ikke tillægsberettigede, da der ikke kan afskrives på disse.

Indberetningen af "Grund" indgår ligeledes ikke i benchmarkingmodellen.

Det er vores vurdering, at de øvrige 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 2.023.352 kr., samt jeres årlige finansielle omkostninger på 2.868.684 kr. Vi har vurderet, at jeres driftsomkostninger til de indberettede anlægsprojekter ligger ud over jeres ordinære drift. Jeres driftsomkostninger udgør 3.297.700 kr. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019 på 8.189.736 kr.

I kan se en opgørelse over jeres tillægsberettigede anlægsprojekter i bilag A, fane 10.

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

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.¹⁸

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet

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

v/ Tone Madsen

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

Klagevejledning

I kan påklage denne afgørelse til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.¹⁹ En klage til Konkurrenceankenævnet skal I indgive skriftligt til Forsyningssekretariatet.²⁰

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.²¹

¹⁹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

²⁰ Jf. vandsektorlovens § 27

²¹ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2