

Ikast Vandforsyning A.m.b.A
Kildevej 40
7430 Ikast

Den 12. oktober 2018
Sag nr. 18/07165

Afgørelse om økonomiske rammer for 2019-2022

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, 2020, 2021 og 2022.²

I 2019 udgør jeres indtægtsramme: 15.245.899 kr.

I 2020 udgør jeres indtægtsramme: 15.339.428 kr.

I 2021 udgør jeres indtægtsramme: 15.463.945 kr.

I 2022 udgør jeres indtægtsramme: 15.590.473 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
Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2021	7
Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2022	8
Grundlag i jeres økonomiske ramme.....	9
Tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger.....	10
Ikke-påvirkelige omkostninger.....	11
Individuelt effektiviseringskrav.....	12
Generelt effektiviseringskrav	13
Historisk over- eller underdækning	14
Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017	15
Tillæg.....	16
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, 2020, 2021 og 2022.³

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 24. august 2018 med høringsfrist den 7. september 2018.

I har angivet, at I ønsker økonomiske rammer for en periode på fire år, fordi I i benchmarkingen har opnået en effektivitet, som er højere end den offentliggjorte grænse. Jeres afgørelse om økonomiske rammer samt bilag A er derfor tilpasset, så der indgår bindende indtægtsrammer for årene 2019, 2020, 2021 og 2022.

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, 2020, 2021 og 2022 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	9.497.482	kr.		
Korrektion af grundlag - Drift	0	kr.		
Korrektion af grundlag - Anlæg	5.239	kr.		
Nye tillæg - Drift	0	kr.		
Nye tillæg - Anlæg	0	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.		
Prisudvikling i kr.	160.596	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-86.962	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-47.585	kr.		
Omkostninger i alt	9.528.770	kr.	9.528.770	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger				
Ikke-påvirkelige omkostninger	5.391.480	kr.	5.391.480	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2018				
Korrektion af forkert prisfremskrivning af ikke-påvirkelige omkostninger i ØR2018	29.005	kr.	29.005	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	296.644	kr.	296.644	kr.
Økonomisk ramme for 2019			15.245.899	kr.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	9.528.770	kr.	
Prisudvikling i kr.	161.036	kr.	
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-86.663	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-47.969	kr.	
Omkostninger i alt	9.555.175	kr.	9.555.175 kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	5.482.596	kr.	5.482.596 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	301.657	kr.	301.657 kr.
Økonomisk ramme for 2020			15.339.428 kr.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2021

Oversigt over den økonomiske ramme				
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2020	9.555.175	kr.		
Prisudvikling i kr.	161.482	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-86.365	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-48.355	kr.		
Omkostninger i alt	9.581.937	kr.	9.581.937	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger				
Ikke-påvirkelige omkostninger	5.575.252	kr.	5.575.252	kr.
Korrektion og kontrol med overholdelse af indtægtsrammer				
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol	306.755	kr.	306.755	kr.
Økonomisk ramme for 2021			15.463.945	kr.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2022

Oversigt over den økonomiske ramme				
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	9.581.937	kr.		
Prisudvikling i kr.	161.935	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-86.068	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-48.744	kr.		
Omkostninger i alt	9.609.060	kr.	9.609.060	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger				
Ikke-påvirkelige omkostninger	5.669.474	kr.	5.669.474	kr.
Korrektion og kontrol med overholdelse af indtægtsrammer				
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol	311.939	kr.	311.939	kr.
Økonomisk ramme for 2022			15.590.473	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 28.049 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 5.213.766 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 højere end den offentliggjorte grænse. Vi har derfor ikke korrigeret jeres indtægtsrammer med et individuelt effektiviseringskrav.¹⁰

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.

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

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

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, 2020, 2021 og 2022.¹⁵

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, 2020, 2021 og 2022. Tillægget bliver fordelt ligeligt på årene 2019, 2020, 2021 og 2022.

Tillægget udgør 1.147.463 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.

Opgørelsen fremgår af fane 9 i bilag A.

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

Tillæg

I har ikke søgt om tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019.¹⁶

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, 13, stk. 2 og 18, stk. 5-8

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.¹⁷

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet

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

v/ Tone Madsen

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

Klagevejledning

I kan påklage denne afgørelse til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.¹⁸ En klage til Konkurrenceankenævnet skal I indgive skriftligt til Forsyningssekretariatet.¹⁹

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.²⁰

¹⁸ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

¹⁹ Jf. vandsektorlovens § 27

²⁰ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2