

DIN Forsyning Spildevand A/S

Bilag B

Sag nr. 18/07075

Tillæg

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

1. Separatkloakering
2. Byggemodning af nye områder
3. Anlægsprojekter igangsat inden 1. marts 2016

1. Separatkloakering

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 indsendt tillæg nr. 3 til Spildevandsplan 2010 – 2015 for Varde Kommune og Spildevandsplan 2016 – 2021 for Esbjerg Kommune som dokumentation for, at målet er kommunalt godkendt.

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

Omkostningen skal være væsentlig

I har oplyst, at anlægsomkostningerne til målet omfatter omkostninger til regn- og spildevandsledninger i forbindelse med separatkloakering. I har videre oplyst, at I har afholdt anlægsomkostninger for 19.181.917 kr. i 2017 med en levetid på 75 år. Omkostningerne er revisorpåtegnet den 15. april 2018.

Det er alene muligt, at få tillæg til de omkostninger der relaterer sig til den ekstra ledning. Der er i jeres økonomiske rammer indregnet et investeringsstillæg til jeres eksisterende ledninger. Omkostninger til en ud-

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

skiftning af eksisterende ledninger skal holdes inden for jeres eksisterende investeringstillæg.

På den baggrund har vi udregnet gennemsnittet af omkostningsfordelingen på regnvandsledninger og spildevandsledninger for andre forsyningsselskabers mål om separatkloakering. Denne udregning har vist, at den gennemsnitlige omkostning til regnvandsledninger ved separatkloakering udgør 57 procent af de samlede omkostninger.

Det er derfor vores vurdering, at jeres omkostninger til regnvandsdelen udgør 10.933.693 kr. ($19.181.917 \text{ kr.} / 100 * 57$). Jeres årlige lineære afskrivninger til regnvandsdelen er 145.783 kr.

I har videre oplyst, at I har afholdt finansielle omkostninger for 705.272 kr.. Regnvandsdelen af disse udgør 402.005 kr. ($705.272 \text{ kr.} / 100 * 57$).

I har ydermere indberettet øgede driftsomkostninger som følge af separatkloakeringen på 21.941 kr. I har dog senere oplyst, at det er de forventede driftsomkostninger, og at I endnu ikke har afholdt disse driftsomkostninger. Da I endnu ikke har afholdt driftsomkostninger i forbindelse med separatkloakeringen, kan I ikke opnå tillæg hertil.

I har samlet haft omkostninger til anlægs- og finansielle omkostninger i 2017 til regnvandsdelen af separatkloakeringen for 547.788 kr.

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

Aktiviteten skal falde uden for jeres ordinære drift

I har oplyst, at I har separatkloakeret områderne Agerbæk, Jernbanegade, Sviegade, Skolegade og Vejrup.

Det er på baggrund af jeres oplysninger vores vurdering, at målet ligger ud over jeres ordinære drift.

Sammenfatning

I kan derfor få et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019 svarende til de årlige lineære afskrivninger på den samlede anlægsomkostning til regnvandsledningerne på 10.933.693 kr., hvilket udgør 145.783 kr. samt jeres årlige finansielle omkostninger. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019 på 547.788 kr.

Høringssvar om beregningsmodel ved separatkloakering

I har i jeres høringssvar af 23. august 2018 angivet, at I forventer, at vi har brugt den anvendte beregningsmetode for fordeling af omkostninger til regnvandsledninger på alle selskaber, der har ansøgt om tillæg til separatkloakering.

Vi har på baggrund af alle de ansøgninger om forhåndsgodkendelser³, vi har modtaget vedrørende separatkloakering inden den 1. juni 2018, udregnet, hvor stor en andel af de samlede omkostninger til separatkloakeringerne, der vedrører regnvandsledningerne. Beregningen har vist, at 57 procent af de samlede omkostninger i forbindelse med separatkloakeringer vedrører regnvandsledningerne.

Vi har bedt alle selskaber angive deres omkostninger fordelt på regn- og spildevandsledninger i forbindelse med separatkloakering. I er det eneste selskab, der ikke har oplyst os om opdelingen. Vi har derfor benyttet beregningen ved jeres tillæg. Såfremt andre selskaber heller ikke havde kunnet opdele deres omkostninger, ville beregningen også have været brugt på deres tillæg.

Vi har på denne baggrund ikke foretaget ændringer i jeres statusmeddelelse.

2. Byggemodning af nye områder

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 12.327.017 kr. til anlægsomkostninger, 474.590 kr. til finansielle omkostninger og 62.157 kr. til driftsomkostninger. 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.⁴

Udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder

I har oplyst, at I har haft en udvidelse af jeres forsyningsområde. Forøgelsen er begrundet i byggemodninger af nye områder.

I har yderligere indsendt lokalplaner og Esbjerg Kommunes Byggemodningsplan 2017 – 2031, der beskriver byggemodningerne.

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

³ Det har været muligt at søge om forhåndsgodkendelse til tillæg efter ØR-bekendtgørelsens § 11 siden den 1. marts 2016

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

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 12.327.017 kr. til ledninger, pumpestationer og brønde. I har videre oplyst, hvordan omkostningerne er fordelt.

Investering	Anlægs- omkostning	Levetid ifølge POLKA	Afskrivning
Brønde	3.998.069 kr.	75 år	53.308 kr.
Ledningsnet $\leq \varnothing 200$ mm	5.785.537 kr.	75 år	77.140 kr.
Pumpestationer i brønde ($< 6,25$ m ²), Konstruktioner	943.212 kr.	50 år	18.864 kr.
Pumpestationer i brønde ($< 6,25$ m ²), Mek/EL	211.608 kr.	20 år	10.580 kr.
Pumpestationer i brønde ($< 6,25$ m ²), SRO	52.902 kr.	10 år	5.290 kr.
$\varnothing 200$ mm $<$ Ledningsnet $\leq \varnothing 500$ mm	1.335.689 kr.	75 år	17.809 kr.

De samlede lineære afskrivninger udgør 182.991 kr. I har hertil haft finansielle omkostninger for 474.590 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 videre indberettet øgende driftsomkostninger som følge af udvidelsen af forsyningsområdet på 62.157 kr. I har dog senere oplyst, at det er de forventede driftsomkostninger, og at I endnu ikke har afholdt disse driftsomkostninger.

Da I endnu ikke har afholdt driftsomkostninger i forbindelse med udvidelsen, kan I ikke opnå tillæg hertil.

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 12.327.017 kr., hvilket udgør 182.991 kr. samt jeres årlige finansielle omkostninger. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019 på 657.581 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 549.048 kr., samt jeres årlige finansielle omkostninger på 1.459.793 kr. Vi har vurderet, at jeres driftsomkostninger til de indberettede anlægsprojekter ligger ud over jeres ordinære drift. Jeres driftsomkostninger udgør 141.506 kr. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019 på 2.150.347 kr.

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