

Billund Spildevand A/S
Att.: Randi Hovgård
Grindsted Landevej 40
7200 Grindsted

Den 15. december 2016
Sag nr. 16/00040

Afgørelse om økonomiske rammer for 2017

Indledning

Vi fastsætter økonomiske rammer for de vandselskaber, der er omfattet af vandsektorloven.

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

Afgørelse

I er omfattet af vandsektorloven (vandsektorlovens § 2, stk. 1), og vi har derfor fastsat en økonomisk ramme, der udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2017 (vandsektorlovens § 6, stk. 1).

I 2017 udgør jeres indtægtsramme: 58.926.538 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.

Indhold

Sagsfremstilling	3
Begrundelse	4
Oversigt over den økonomiske ramme for 2017	5
Grundlag	6
Individuelt effektiviseringskrav	8
Generelt effektiviseringskrav	9
Historisk over- eller underdækning	10
Korrektion af prisloft 2015	11
Kontrol af prisloft 2015	13
Klagevejledning	14

Sagsfremstilling

I har i indberetningsperioden den 1. april 2016 – 15. maj 2016 indberettet en række oplysninger til brug for fastsættelsen af økonomiske rammer for 2017 (ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 1).

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

Udkastet til afgørelsen er sendt i høring den 15. november 2016 med to ugers høringsfrist.

I har afgivet høringssvar den 21. november 2016, som er inden for fristen. I høringsfasen er I fremkommet med bemærkninger til følgende områder:

- Grundlag
- Individuelt effektiviseringskrav

Jeres bemærkninger behandles under de enkelte områder.

Eventuelle andre ændringer er alene af sproglig/grammatisk karakter eller uddybende i forhold til det allerede angivne.

Begrundelse

Vi har fastsat jeres økonomiske ramme med hjemmel i vandsektorloven¹ samt bekendtgørelse om økonomiske rammer for vandselskaber (herefter ØR-bekendtgørelsen).²

I har indberettet en årlig debiteret vandmængde på over 800.000 m³. Det betyder, at vi skal fastsætte en *indtægtsramme* for jer (ØR-bekendtgørelsens § 4), og at I samtidig er omfattet af den *totaløkonomiske benchmarking* (ØR-bekendtgørelsens § 6).

Indtægtsrammen udgør en beløbsmæssig grænse for jeres samlede indtægter og er opgjort på baggrund af jeres samlede omkostninger til drift og anlæg til indvinding, behandling, transport og levering af vand mod betaling, herunder salg af vand til andre vandselskaber (ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2).

Afgørelsen om jeres indtægtsramme for 2017 er delt op, således at *begrundelsen* for de fastsatte beløb fremgår af de følgende afsnit, mens selve *beregningen* af indtægtsrammen fremgår af bilag A.

¹ Lov nr. 469 af 12/06/2009 med senere ændringer

² Bkg. nr. 1235 af 10/10/2016

Oversigt over den økonomiske ramme for 2017

Oversigt over den økonomiske ramme				
Grundlag til brug for fastsættelsen af den økonomiske ramme for 2017	58.824.812	kr.		
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	2.300.892	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	129.432	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	721.633	kr.		
Samlede omkostninger i alt	57.973.747	kr.	57.973.747	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.	0	kr.
Korrektion af prisloft 2015				
Korrektion af faktiske 1:1 omkostninger i 2015	-258.380	kr.		
Korrektion af faktiske nettofinansielle poster i 2015	-1.220.854	kr.		
Korrektion af faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2015	0	kr.		
Korrektion af faktiske driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2015	-693.521	kr.		
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2015	2.504.129	kr.		
Samlet korrektion af budgetterede omkostninger i 2015	331.374	kr.	331.374	kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme				
Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloft 2015	621.417	kr.	621.417	kr.
Økonomisk ramme for 2017			58.926.538	kr.

Grundlag

Jeres økonomiske rammer for 2017 er fastsat med udgangspunkt i jeres indberettede faktiske driftsomkostninger i 2013-2015 suppleret med oplysninger fra jeres tidligere fastsatte prislofter eller indtægtsrammer (ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 2).

Vi har endvidere indregnet det historiske investeringstillæg og tillægget for gennemførte investeringer i perioden 2010-2015 (ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 2).

Den økonomiske ramme er endelig tilpasset jeres eventuelle tilknyttede aktiviteter, som fra 1. januar 2017 udføres inden for jeres vandselskab (ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 3).

Vi offentliggør hvert år senest den 1. juli den beregnede pristalsregulering og produktivitetsudvikling. Resultatet er offentliggjort på www.kfst.dk/vandtilsyn.³

Jeres økonomiske ramme er fastlagt ud fra de principper, der fremgår af notatet ”Metode til at fastlægge et nyt økonomisk grundlag for vandselskaber”, som er offentliggjort på www.kfst.dk/vandtilsyn.⁴

Høringssvar

I har I jeres høringssvar bemærkninger til følgende:

- Servicemål til rottebekæmpelse
- Klimatilpasning

Servicemål til rottebekæmpelse

I anmoder i jeres høringssvar om, at det korrekte beløb for servicemålet rottebekæmpelse på 101.355 kr. i 2015 kommer med i den økonomiske ramme i stedet for de 30.000 kr., som fremgår af jeres budget for omkostningerne til prisloftet for 2016.

I anfører, at I til prisloftet for 2015 ikke fik indberettet et budget for omkostningerne til rottebekæmpelse, hvorfor jeres faktiske omkostninger til servicemålet i 2015 ikke kunne godkendes. Derfor fremgår der ikke nogen omkostninger for målet i 2015.

Det følger af notatet ”Metode til at fastlægge et nyt økonomisk grundlag for vandselskaber” side 9, at omkostninger til et miljø- og servicemål indgår i grundlaget, hvis der har været afholdt omkostninger til målet i 2015. Hvis der ikke har været afholdt omkostninger til et mål i 2015, men der er budgetteret med omkostninger til det i 2016, så indgår de budgetterede omkostninger for 2016 i grundlaget, da der i så fald er tale om et nyt mål.

³ <http://www.kfst.dk/Vandtilsyn/Oekonomiske-rammer/Analyser>

⁴ <http://www.kfst.dk/Vandtilsyn/Oekonomiske-rammer/Nyt-oekonomisk-grundlag>

I har indberettet en budgetterede omkostning i 2016 på 30.000 kr. til rottebekæmpelse Disse omkostninger indgår derfor i jeres grundlag. Jeres faktiske omkostninger til rottebekæmpelsen indgår som en del af jeres faktiske driftsomkostninger i de år, hvor det ikke er indberettet som et servicemål. Dermed indgår omkostningerne til rottebekæmpelse i grundlaget i alle de år, hvor I har afholdt omkostninger til det, enten som del af jeres faktiske driftsomkostninger, eller særskilt som miljø- og servicemål.

På baggrund heraf foretager vi ingen ændringer i jeres grundlag.

Klimatilpasning

I høringssvaret anmoder I om få indregnet jeres budgetterede omkostninger for klimaprojektet Billund Bæk for år 1 i jeres økonomiske ramme, jf. projektets tilhørende EEA-beregning. Der er i ØR-bekendtgørelsen ikke hjemmel til at indregne budgetterede omkostninger i de økonomiske rammer. Det er derfor heller ikke muligt at justere jeres omkostninger til klimaprojektet på baggrund af selskabets forventede omkostninger for 2017.

Jeres økonomiske ramme kan blive justeret ved ændringer i de ikke-påvirkelige omkostninger (ØR-bekendtgørelsens § 9 stk. 5), som omkostninger til klimaprojekter er en del af. Det er imidlertid først, når I giver os meddelelse herom i forbindelse med indsendelsen af årsregnskabet, at ændringen kan blive foretaget. Det er således først, når I kan dokumentere den ændrede omkostning til projektet for 2017, at vi justerer den økonomiske ramme herfor.

På baggrund heraf foretager vi ikke nogen ændringer i jeres økonomiske ramme vedrørende klimaprojektet Billund Bæk.

Opgørelsen af jeres grundlag fremgår af bilag B samt fane 3 i bilag A. Jeres investeringsoverblik fremgår af bilag C.

Individuelt effektiviseringskrav

Vi offentliggør hvert år grænsen for, hvornår et vandselskab betragtes som effektivt. Resultatet og benchmarkingmodellen er offentliggjort på www.kfst.dk/vandtilsyn.⁵

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 (ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 1. pkt.).

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

Høringssvar

I har i jeres høringssvar angivet, at I gerne vil vide, hvorvidt costdriverne for slambehandling og slamdisponering er med i beregningen af jeres individuelle effektiviseringskrav.

I har i indberetningen til årets benchmarking indberettet 915 tons tørstof til både slambehandling og slamdisponering. Dermed indgår costdriverne for slambehandling og slamdisponering i beregningen af jeres individuelle effektiviseringskrav.

Costdriversammensætning

Vi har gennemført en analyse af betydningen af jeres sammensætning af costdrivere i forhold til beregningen af de individuelle effektiviseringspotentialer.

Det er vores vurdering, at I ikke har en særlig sammensætning af costdrivere. Det betyder, at jeres effektiviseringspotentiale fastholdes. En beskrivelse af analysen fremgår af bilag 1 og resultaterne kan ses i bilag 4.

Opgørelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav fremgår af fane 4 i bilag A.

⁵ <http://www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking/Modelbeskrivelse-og-resultater/Benchmarking-2017>

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 2 pct. af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme for 2017 (ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 2. pkt.).

Det generelle krav på jeres *anlægsomkostninger* udgør en procentdel af de anlægsomkostninger, som indgår i indtægtsrammen for 2017 (ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.). Vi har beregnet procentdelen på baggrund af produktivitetsudviklingen (ØR-bekendtgørelsens § 10, stk. 2).

Opgørelsen af jeres generelle effektiviseringskrav fremgår af fane 5 i bilag A.

Historisk over- eller underdækning

Ved overgangen til den nye regulering bevarer det tidligere udmeldte prisloft for 2015 sin gyldighed (ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 3). Vi har derfor indregnet en eventuel resterende historisk over- eller underdækning frem til og med 2020.

Opgørelsen af jeres historiske over- eller underdækning fremgår af fane 6 i bilag A.

Korrektion af prisloft 2015

Ved overgangen til den nye regulering bevarer det tidligere udmeldte prisloft for 2015 sin gyldighed (ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 3). Vi har derfor foretaget en korrektion af de budgetterede omkostninger i jeres prisloft for 2015.

1:1 omkostninger

Vi foretager alene korrektioner for godkendte 1:1 omkostninger (ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 2). I kan derfor kun blive korrigeret for udgifter og tillæg, som vi har godkendt i prisloftet for 2015.

I har blandt andet indberettet omkostninger til køb af ydelser og produkter, der er omfattet af prisloftreguleringen hos et andet selskab (13.323 kr.). Omkostningerne hertil er imidlertid ikke blevet godkendt i jeres prisloft for 2015 og bliver derfor ikke medtaget i korrektionen af jeres 1:1 omkostninger for 2015.

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 12. maj 2016 godkendt jeres resterende faktiske 1:1 omkostninger i 2015.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 8 i bilag A.

Nettofinansielle poster

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 12. maj 2016 godkendt jeres faktiske nettofinansielle poster i 2015.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 8 i bilag A.

Driftsomkostninger til miljø- og servicemål

I har ikke indberettet nogen omkostninger til miljø- og servicemål for 2015, og I har ikke nogen budgetterede omkostninger til godkendte miljø- og servicemål i prisloftet for 2015. Jeres korrektion for miljø- og servicemål er derfor 0 kr.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 8 i bilag A.

Driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2015 godkendt jeres afholdte omkostninger til medfinansieringsprojekter i 2015. I bliver korrigeret for forskellen mellem jeres tillæg i prisloft 2015 og jeres faktisk afholdte omkostninger.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 8 i bilag A.

Planlagte investeringer

Slutafvanding, slam - højteknologisk (centrifuger), Konstruktioner

I har indberettet det øvrige aktiv Slutafvanding, slam - højteknologisk (centrifuger), Konstruktioner med en levetid på 20 år. Det er imidlertid vores vurdering, at standardlevetiden for Slutafvanding, slam - højteknologisk (centrifuger) er 60 år og vi har derfor ændret den hertil.

Slutafvanding, slam - højteknologisk (centrifuger), SRO

I har indberettet det øvrige aktiv Slutafvanding, slam - højteknologisk (centrifuger), SRO, med en levetid på 20 år. Det er imidlertid vores vurdering, at standardlevetiden for Slutafvanding, slam - højteknologisk (centrifuger), SRO er 10 år og vi har derfor ændret den hertil.

Nye adgangsveje og asfalt

I har indberettet det øvrige aktiv Nye adgangsveje og asfalt med en levetid på 30 år. Det er imidlertid vores vurdering, at standardlevetiden for Nye adgangsveje og asfalt er 20 år og vi har derfor ændret den hertil.

Alamer og Porte

I har indberettet at investeringen Alamer og porte skal deles op til Alamer på 10 år til 323.028 kr. og Porte på 75 år til 665.966 kr. Derfor har vi ændret den hertil.

Pumpestationer i brønde (< 6,25 m²), Mek/EL

I har indberettet at investeringen Andet (Ny vandforsyning, teknisk vand) skal ændres til Pumpestationer i brønde (< 6,25 m²), Mek/EL på 20 år til 657.229 kr.

Slutafvanding, slam - højteknologisk (centrifuger), SRO

I har indberettet at investeringen Andet (Brovægten) skal ændres til Slutafvanding, slam - højteknologisk (centrifuger), SRO på 10 år til 32.562 kr.

Slutafvanding, slam - højteknologisk (centrifuger), Mek/El

I har indberettet at investeringen Andet (Brovægten) skal ændres til Slutafvanding, slam - højteknologisk (centrifuger), Mek/El på 20 år til 97.685 kr.

Slutafvanding, slam - højteknologisk (centrifuger), Konstruktioner

I har indberettet at investeringen Andet (Brovægten) skal ændres til Slutafvanding, slam - højteknologisk (centrifuger), Mek/El på 60 år til 520.988 kr.

På baggrund af ovenstående ændringer, jeres indberettede investeringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 12. maj 2016, har vi vurderet, at de indberettede gennemførte investeringer er tillægsberettigede.

Opgørelsen af jeres gennemførte investeringer i 2015 fremgår af fane 7 i bilag A. Opgørelsen af korrektionerne for jer fremgår af fane 8 i bilag A.

Kontrol af prisloft 2015

Ved overgangen til den nye regulering bevarer det tidligere udmeldte prisloft for 2015 sin gyldighed (ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 3). Vi har derfor kontrolleret, om I har overholdt indtægtsrammen i jeres prisloft for 2015.

Opgørelsen af, om I har overholdt indtægtsrammen i prisloft 2015, fremgår af fane 9 i bilag A.

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Eske Benn Thomsen

Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet (vandsektorlovens § 26, stk. 2) efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9. En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet (vandsektorlovens § 27).

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 4 uger fra den dag, afgørelsen er meddelt.

De klageberettigede er adressaten for afgørelsen (vandsektorlovens § 27). 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 fastsættes i medfør heraf, kan ikke indbringes for domstolene, før Konkurrenceankenævnets endelige afgørelse foreligger (vandsektorlovens § 29, stk. 2).