

OKSBY OG HO VANDVÆRK AMBA
Att.: Dorthe Bødskov Staal
Blåvandvej 87A
6857 Blåvand

Den 15. december 2016
Sag nr. 16/00220

Afgørelse om økonomiske rammer for 2017-2020

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 regnskabsmæssig kontrolramme.

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, 2018, 2019 og 2020 (vandsektorlovens § 6a, stk. 1).

I 2017 udgør jeres regnskabsmæssige kontrolramme: 3.746.484 kr.

I 2018 udgør jeres regnskabsmæssige kontrolramme: 5.817.851 kr.

I 2019 udgør jeres regnskabsmæssige kontrolramme: 5.824.220 kr.

I 2020 udgør jeres regnskabsmæssige kontrolramme: 5.830.981 kr.

Den regnskabsmæssige kontrolramme er opgjort inklusive afgifter men eksklusiv 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
Oversigt over den økonomiske ramme for 2018, 2019 og 2020	6
Grundlag	7
Generelt effektiviseringskrav	9
Historisk over- eller underdækning	10
Korrektion af prisloft 2015	11
Kontrol af prisloft 2015	12
Klagevejledning	13

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, 2018, 2019 og 2020 (ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 1).

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

Udkastet til afgørelsen er sendt i høring den 8. 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
- Udvidelse af forsyningsområde (behandles under Begrundelse)

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 under 800.000 m³. Det betyder, at vi skal fastsætte en *regnskabsmæssig kontrolramme* for jer (ØR-bekendtgørelsens § 5).

Den regnskabsmæssige kontrolramme 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 regnskabsmæssige kontrolramme for 2017, 2018, 2019 og 2020 er delt op, således at *begrundelsen* for de fastsatte beløb fremgår af de følgende afsnit, mens selve *beregningen* af den regnskabsmæssige kontrolramme fremgår af bilag A.

Høringsvar

I angiver i jeres høringssvar, at I har udvidet jeres forsyningsområde i 2016. I spørger til, hvordan I kan søge om tillæg til udvidelse af forsyningsområdet.

Det er muligt at søge om tillæg til de økonomiske rammer (ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 4). I skal godtgøre, at der som følge af en udvidelse af forsyningsområdet sker en væsentlig forøgelse af jeres årlige drifts- eller anlægsomkostninger. I kan søge om tillæg via VandData under fanen Ansøgninger.

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	5.992.621	kr.		
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	1.901.059	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	69.557	kr.		
Samlede omkostninger i alt	5.923.065	kr.	5.923.065	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	-111.195	kr.	-111.195	kr.
Korrektion af prisloft 2015				
Korrektion af faktiske 1:1 omkostninger i 2015	211.042	kr.		
Korrektion af faktiske nettofinansielle poster i 2015	17.733	kr.		
Korrektion af faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2015	0	kr.		
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2015	-80.412	kr.		
Samlet korrektion af budgetterede omkostninger i 2015	148.363	kr.	148.363	kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme				
Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloft 2015	-2.213.749	kr.	-2.213.749	kr.
Økonomisk ramme for 2017			3.746.484	kr.

Oversigt over den økonomiske ramme for 2018, 2019 og 2020

Oversigt over den økonomiske ramme				
Omkostninger i den økonomiske ramme for 2017	5.923.065	kr.		
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	1.901.059	kr.		
Prisudvikling	75.223	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	69.242	kr.		
Samlede omkostninger i alt	5.929.045	kr.	5.929.045	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	-111.195	kr.	-111.195	kr.
Økonomisk ramme for 2018			5.817.851	kr.

Oversigt over den økonomiske ramme				
Omkostninger i den økonomiske ramme for 2018	5.929.045	kr.		
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	1.925.202	kr.		
Prisudvikling	75.299	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	68.930	kr.		
Samlede omkostninger i alt	5.935.414	kr.	5.935.414	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	-111.195	kr.	-111.195	kr.
Økonomisk ramme for 2019			5.824.220	kr.

Oversigt over den økonomiske ramme				
Omkostninger i den økonomiske ramme for 2019	5.935.414	kr.		
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	1.949.653	kr.		
Prisudvikling	75.380	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	68.618	kr.		
Samlede omkostninger i alt	5.942.176	kr.	5.942.176	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	-111.195	kr.	-111.195	kr.
Økonomisk ramme for 2020			5.830.981	kr.

Grundlag

Jeres økonomiske rammer for 2017, 2018, 2019 og 2020 er fastsat med udgangspunkt i jeres indberettede faktiske driftsomkostninger i 2013-2015 suppleret med oplysninger fra jeres tidligere fastsatte prislofter eller regnskabsmæssige kontrolrammer (ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 2).

Vi har endvidere indregnet det historiske investeringstillæg og tillægget for gennemførte investeringer i perioden 2010-2015 (ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 2).

Den økonomiske ramme er endelig tilpasset jeres eventuelle tilknyttede aktiviteter, som fra 1. januar 2017 udføres inden for jeres vandselskab (ØR-bekendtgørelsens § 18, 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 spørger i jeres høringssvar, hvorfor driftsomkostningerne i prisloftet for 2016 på 1.534.896 kr. anvendes, og ikke gennemsnittet for jeres faktiske driftsomkostninger i perioden 2013 til 2015, som det fremgår af notatet ”Metode til at fastlægge et nyt økonomisk grundlag for vandselskaber”.

I anfører endvidere, at I har redegjort for årsagen til, at jeres omkostninger i 2015 er højere end normalt. Det fremgår af mail af 6. september 2016, at årsagen er, at I i 2015 udførte et pilotprojekt, med henblik på at nedsætte farvetallet i jeres vand. Det har ført til øgede omkostninger til vandanalyser, pilotprojekt og rådgivning (konsulentassistance). Endvidere anfører I, at personalet har fået lønforhøjelse og at I har fået ny formand og i den anledning har man overlappet hinanden i 3 måneder, hvilket tilsammen har givet ekstra lønomkostninger. I anfører således, at det korrekte niveau for jeres driftsomkostninger i den økonomiske ramme er jeres faktiske driftsomkostninger i 2015 på 2.753.382 kr.

Endvidere anfører I, at vandværkets økonomi, forsyningsområde og omkostninger er ændret væsentligt i forhold til de tal, som blev brugt ved beregningen, da vandsektorloven blev indført.

Det fremgår af notatet ”Metode til at fastlægge et nyt økonomisk grundlag for vandselskaber” side 8, at niveauet for driftsomkostninger i det

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

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

nye økonomiske grundlag ikke kan overstige niveauet for driftsomkostninger i prisloftet for 2016.

Årsagen til, at driftsomkostningerne i den økonomiske ramme ikke kan overstige driftsomkostningerne i prisloftet for 2016 er, at selskaber ikke skal have mulighed for at få forhøjet den økonomiske ramme ved overgangen til den nye økonomiske regulering. Vandselskaber skal overholde de økonomiske rammer, som vi udmelder. Vandselskaber skal derfor ikke kompenseres for at have haft højere omkostninger end tilladt i reguleringen. Dermed gives der ikke ekstra compensation for de højere omkostninger i 2015, som I har redegjort for.

Endvidere har I løbende haft mulighed for at søge om at få forhøjet driftsomkostningerne i prisloftet som følge af, at jeres forhold har ændret sig siden 2003 til 2005, hvor det tidligere grundlag for driftsomkostningerne blev fastlagt ud fra. Der er fortsat mulighed for at søge om forhøjelser af de økonomiske rammer, fx hvis I kan dokumentere at have udvidet forsyningsområdet.

På baggrund af ovenstående har vi ikke foretaget nogen ændringer i jeres økonomiske grundlag.

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

Generelt effektiviseringskrav

Vi har korrigeret jeres økonomiske ramme med et generelt effektiviseringskrav på jeres drifts- og anlægsomkostninger.

Det generelle effektiviseringskrav udgør 1,7 pct. af de drifts- og anlægsomkostninger, der indgår i jeres regnskabsmæssige kontrolramme for 2017 (ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 3).

Opgørelsen af jeres generelle effektiviseringskrav fremgår af fane 4 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 5 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 har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 9. maj 2016 godkendt jeres faktiske 1:1 omkostninger i 2015.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 7 i bilag A.

Nettofinansielle poster

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 9. maj 2016 godkendt jeres faktiske nettofinansielle poster i 2015.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 7 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 7 i bilag A.

Planlagte investeringer

Vi har på baggrund af jeres indberettede investeringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 9. maj 2016 vurderet, at de indberettede gennemførte investeringer er tillægsberettigede.

Opgørelsen af jeres gennemførte investeringer i 2015 fremgår af fane 6 i bilag A. Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 7 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.

Indtægter fra salg af anlægsaktiver

I har indberettet ”Salg af måler mv” som Andre indtægter. Vi har vurderet, at det rettelig hører til i kategorien Indtægter fra salg af anlægsaktiver, og vi har på derfor behandlet det som en sådan indtægt.

Opgørelsen af, om I har overholdt indtægtsrammen i prisloft 2015, fremgår af fane 8 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).