

Them Vandværk a.m.b.a.
Att.: René Birk
Rustrupvej 30
8600 Silkeborg

Den 15. december 2016
Sag nr. 16/00333

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: 3.643.483 kr.

I 2018 udgør jeres regnskabsmæssige kontrolramme: 3.632.514 kr.

I 2019 udgør jeres regnskabsmæssige kontrolramme: 3.640.785 kr.

I 2020 udgør jeres regnskabsmæssige kontrolramme: 3.649.328 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	8
Historisk over- eller underdækning	9
Korrektion af prisloft 2015	10
Klagevejledning.....	11

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 15. november 2016 med to ugers høringsfrist.

I har afgivet høringssvar den 28. november 2016, som er inden for fristen. I høringsfasen er I fremkommet med bemærkninger til følgende områder:

- Begrundelse
- Grundlag
- Historisk over- eller underdækning

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.

Høringssvar

I har i jeres høringssvar angivet, at der i indtægtsrammen ikke er taget højde for, at I er gået fra en udpumpet vandmængde i 2014 på 209.000 m³ til en forventet mængde i 2017 på 235.000 m³.

Vi bemærker, at det er muligt at søge om tillæg til den økonomiske ramme. Et af tillæggene er ved udvidelse af håndterede vandmængde (ØR-bekendtgørelsen § 11, stk. 4). I kan søge om tillæg, når I kan godtgøre, at I har væsentlig forøgelse af jeres årlige drifts- eller anlægsomkostninger på grund af udvidelsen af de håndterede vandmængde.

I kan ansøge 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	3.607.865	kr.		
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	1.401.240	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	37.513	kr.		
Samlede omkostninger i alt	3.570.352	kr.	3.570.352	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	54.162	kr.	54.162	kr.
Korrektion af prisloft 2015				
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2015	18.969	kr.		
Samlet korrektion af budgetterede omkostninger i 2015	18.969	kr.	18.969	kr.
Økonomisk ramme for 2017			3.643.483	kr.

Oversigt over den økonomiske ramme for 2018, 2019 og 2020

Oversigt over den økonomiske ramme				
Omkostninger i den økonomiske ramme for 2017	3.570.352	kr.		
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	1.401.240	kr.		
Prisudvikling	45.343	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	37.343	kr.		
Samlede omkostninger i alt	3.578.353	kr.	3.578.353	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	54.162	kr.	54.162	kr.
Økonomisk ramme for 2018			3.632.514	kr.

Oversigt over den økonomiske ramme				
Omkostninger i den økonomiske ramme for 2018	3.578.353	kr.		
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	1.419.036	kr.		
Prisudvikling	45.445	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	37.175	kr.		
Samlede omkostninger i alt	3.586.623	kr.	3.586.623	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	54.162	kr.	54.162	kr.
Økonomisk ramme for 2019			3.640.785	kr.

Oversigt over den økonomiske ramme				
Omkostninger i den økonomiske ramme for 2019	3.586.623	kr.		
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	1.437.058	kr.		
Prisudvikling	45.550	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	37.007	kr.		
Samlede omkostninger i alt	3.595.167	kr.	3.595.167	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	54.162	kr.	54.162	kr.
Økonomisk ramme for 2020			3.649.328	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

Alle omkostninger til brug for grundlaget

I blev først omfattet af den økonomiske regulering i prisloftet for 2016. Som følge heraf har vi alene lagt jeres omkostninger for 2014 og 2015 til grund for den økonomiske ramme.

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

Høringssvar

I har i jeres høringssvar angivet, at I først er blevet omfattet af reguleringen den 1. januar 2016 og at vi ikke tager højde for dette i jeres økonomiske rammer for 2017. I angiver, at vi alene tager udgangspunkt i et års tal i de beregninger, hvor vi for andre selskaber anvender en gennemsnitsbetragtning.

Det fremgår af jeres bilag B, at vi anvender tal for 2014 og 2015 i vores gennemsnitsbetragtninger. Vi har den 8. december 2016 telefonisk aftalt, at I ikke indsender data for 2013 til os, da en gennemsnitsbetragtning for 2014 og 2015 er tilstrækkelig til at udregne jeres grundlag.

Vi har på den baggrund ikke foretaget nogen ændringer i jeres økonomiske grundlag.

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

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

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.

Høringssvar

I har i jeres høringssvar angivet, at den opgjorte over- eller underdækning beregnet i prisloft 2016 fejlagtigt er videreført. Denne skal korrigeres, når der foreligger et regnskab for 2016.

Vi har korrigeret jeres over- eller underdækning, således at den stemmer overens med det angivne i høringssvaret. Da jeres tidligere opgjorte over/underdækning er større end jeres reelle over/underdækning, bliver forskellen fordelt på jeres økonomiske rammer de næste 4 år.

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.

Da I først er blevet omfattet af den økonomiske regulering i prisloftet for 2016, har I ikke fået et prisloft 2015. Vi kan derfor ikke foretage en korrektion af de budgetterede omkostninger i jeres prisloft for 2015.

Til prisloft 2016 indberettede I planlagte investeringer for 2015. Derfor har vi foretaget en korrektion herfor.

Planlagte investeringer

Vi har på baggrund af jeres indberettede investeringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 12. 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.

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).