

## **Program – Økonomisk regulering, grundlæggende**

Den 29.-30. januar 2025

### **9.00 Morgenmad i kantinen**

### **9.30 Velkomst og introduktion til kurset**

*v. konsulent Morten Karstein Jensen, DANVA*

### **9.45 Økonomisk regulering af vandsektoren**

Kort om: Hvorfor er vandsektoren underlagt økonomisk regulering? Hvad er formålet og betydning af den økonomiske regulering? Derudover en introduktion til den nye ØR-bekendtgørelse og Vandreguleringsudvalgets arbejde med en ny regulering.

*v. Bertel Ifversen, DANVA*

### **10.40 Opgørelse af indtægter**

Hvordan defineres indtægter, og hvad tæller med i opgørelsen af indtægter? Tilknyttede aktiviteter, renteindtægter, tilslutningsbidrag, vejbidrag, kurstab, tab på debitorer m.m. Håndtering af tilslutningsbidrag, herunder periodisering i regnskab og økonomiske rammer.

*v. Thomas Riis, PwC*

### **Pause**

### **Fastsættelse af indtægtsgrundlag og forventede korrektioner**

Grundlaget for indtægtsrammerne, herunder indregning af driftsomkostninger, renteomkostninger, igangværende arbejder, tilknyttet aktivitet, over- og underdækning, kontrol og reguleringsperioder mm.

*v. Thomas Riis, PwC*

### **12.00 Frokost**

### **12.40 Indberetning**

Indberetning af vandselskabets økonomiske og tekniske data skal indtastes i Forsyningssekretariatets IT-system (vanddata). Gennemgang af indberetningerne, så deltagerne har forståelse for indberetningen, og hvad man skal være opmærksom på.

*v. Thomas Riis, PwC*

### **13.20 Nyt kontrolsystem**

Gennemgang af det nye kontrolsystem, hvor de eksisterende over- og underdækninger er erstattet med en differencesaldo. Differencesaldoen giver mere fleksibilitet, men stiller også nye krav til vandselskabernes planlægning, hvis den skal udnyttes fuldt ud.

*v. Morten Karstein Jensen, DANVA*

### **13.45 Tillæg**

Gennemgang af mulighederne for tillæg til mål, udregning af omkostninger, væsentlighedsgrænser, proces for godkendelse, forhåndsgodkendelse m.m.

*v. Morten Karstein Jensen, DANVA*

### **Pause**

### **15.05 Eksempel på et godkendt tillæg**

En godkendt tillægsansøgning gennemgås fra start til slut. Vi kommer omkring dataindsamling, dokumentationskrav og beregning af omkostninger.

*v. Morten Karstein Jensen, DANVA*

### **15.20 Pause**

### **15.40 Tillæg til klimatilpasning**

Tillæg til klimatilpasning skal udover de almindelige regler også overholde serviceniveau-bekendtgørelsen og omkostningsbekendtgørelsen, der blandt stiller krav om både samfundsmæssige hensigtsmæssighed og selskabsøkonomisk omkostningseffektivitet. Reglerne er både omfattende og komplicerede, men er vigtige at kende til, da manglende overholdelse kan have betydelige økonomiske konsekvenser.

*v. Morten Karstein Jensen, DANVA*

### **16.00 Gruppearbejde om tillæg**

Deltagerne vil blive præsenteret for en case fra virkeligheden, hvor der er søgt om tillæg ifm. en udvidelse af forsyningsområdet. Deltagerne vil blive bedt om at identificere og udregne de omkostninger, der skal medtages i ansøgningen.

*v. Morten Karstein Jensen, DANVA*

### **17.00 Gennemgang af resultater**

Beregningerne gennemgås, og resultaterne præsenteres.

*v. Morten Karstein Jensen, DANVA*

### **17.15 Egen tid og check-in på Hotel Skanderborg Park**

### **18.30 Middag**

## **DAG 2**

### **08.15 Benchmarking**

Præsentation af den totaløkonomiske benchmarking. Hvorfor bliver man benchmarket, og hvad er et individuelt effektiviseringskrav? Bliv introduceret til benchmarkingmodellerne og det individuelle effektiviseringskrav, herunder processen fra data til effektiviseringskrav. Vi gennemgår bl.a., hvad netvolumenmodellen for drift og anlæg er, og hvordan modellen fungerer i praksis.

*v. Oliver Mejlvang Pedersen, DANVA*

### **10.15 Pause**

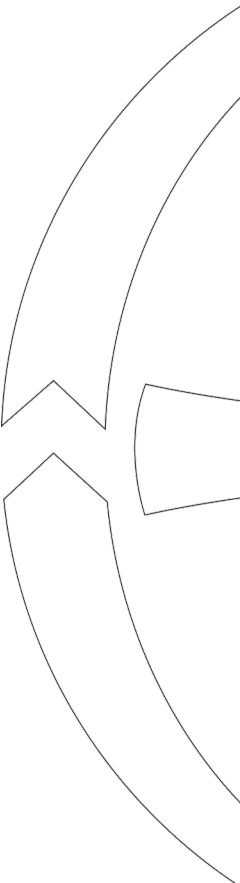
### **10.30 Indberetning til benchmarking**

Vandsektortilsynet har foretaget en større opdatering i årets indberetningsvejledning til benchmarking for at sikre en mere retvisende benchmarking. Væsentlige ændringer i Indberetningsvejledningen gennemgås og kædes sammen med den nye mulighed for at øge den økonomiske ramme i tilfælde af fejlindberetning i det oprindelige økonomiske grundlag.

*v. Morten Karstein Jensen, DANVA*

### **11.00 Performancebenchmarking**

*v. Thomas Sørensen, DANVA*



### **11.30 Effektive investeringer**

Et vandselskabs investeringer påvirker det individuelle effektiviseringskrav gennem benchmarkingen. Reinvesteringer fører generelt til højere individuelle krav, og ofte er dette ikke inkluderet i beslutningsgrundlaget. DANVA gennemgår denne problemstilling med udgangspunkt i en case om centralisering af renseanlæg og præsenterer også et screeningsværktøj, der kan udregne en investerings CAPEX-netvolumen, så det kan sammenlignes med de budgetterede omkostninger.

*v. Morten Karstein Jensen, DANVA*

### **12.00 Frokost**

#### **12.45 Hvordan påvirker den økonomiske regulering dit vandselskab? Og hvad kan du gøre for at leve op til krav?**

Hvilke incitamenter giver den økonomisk regulering? Vi ser på, hvordan den tidligere, nuværende og mulig fremadrettede regulering påvirker vandselskabets økonomiske muligheder. Forretningsplaner og asset management som værktøj i forhold til økonomisk regulering.

*v. Bertel Ifversen, DANVA*

### **13.45 Pause**

#### **14.00 Introduktion og udfyldning af DANVAs PIT-model**

DANVAs PIT-model giver et samlet overblik over forskellige investeringsscenariers betydning for fremtidige økonomiske rammer, takster, likviditet, låneoptag etc., og er dermed et oplagt supplement til vandselskabernes beslutningsgrundlag. PIT-modellen er nem at anvende, men opsætningen kræver en del indtastning af data fra forskellige kilder, hvilket kan være en udfordring.

Derfor får deltagerne mulighed for at udfylde deres eget selskabs PIT-model i takt med, at PIT-modellen gennemgås.

*v. Morten Karstein Jensen, DANVA*

### **15.15 Opsamling og evaluering**

### **15.30 Tak for i dag**

