



De Watergroep
WATER. VANDAAG EN MORGEN.

MEDEDELING AAN DE RAAD VAN BESTUUR

Datum: 30 juni 2016
Kenmerk:
Nummer: RVB 01-07-2016/MEDEDELING
Betreft: Rapport budgettering capaciteitsvergoeding

1 Situering

a. Aanleiding van dit rapport

Tijdens de Raad van Bestuur van 29 april deelde de regeringscommissaris mee dat in het Vlaams Parlement een vraag is gesteld over de prijs van de capaciteitsvergoeding die door De Watergroep wordt aangerekend, en meer in het bijzonder in Limburg.

De regeringscommissaris vraagt een nota waarin duidelijk wordt gesteld hoe de verhoging van de vergoeding is verrekend in het tariefdossier.

Ondertussen werd op 8 juni ll. een brief ontvangen van VMM (zie bijlage 1) waarin hen, door de Vlaamse minister van Leefmilieu, werd opgedragen de verschillen te onderzoeken in de rapportering door de Watergroep met betrekking tot de omzet uit capaciteitsvergoeding voor het jaar 2016. VMM vraagt hierover een uitvoerig onderbouwde verklaring.

b. Rechtsgrond capaciteitsvergoeding

De invoering van een capaciteitsvergoeding is expliciet voorzien in het 'Besluit van de Vlaamse Regering' houdende tariefregulering van de integrale drinkwaterfactuur' van 5 februari 2016.

Artikel 18 bepaalt hierover het volgende:

Art. 18. In hetzelfde besluit, gewijzigd bij het besluit van de Vlaamse Regering van 6 december 2013, worden een artikel 14/1 tot en met 14/4 ingevoegd, die luiden als volgt:

"Art. 14/1

§1. De drinkwatercomponent bestaat conform het decreet van 24 mei 2002 uit een vastrecht en een variabele prijs.

§2. Het vastrecht, uitgedrukt in euro, wordt conform de artikelen 16*bis* en 16*quater*

van het decreet van 24 mei 2002 aangerekend. Het is een jaarlijks vast bedrag onafhankelijk van het waterverbruik van de abonnee en wordt verminderd met een jaarlijks vast bedrag per gedomicilieerde.

De **capaciteitsvergoeding**, uitgedrukt in euro, wordt, indien van toepassing, conform het decreet van 24 mei 2002 aangerekend per watermeter. Het is een jaarlijks vast bedrag onafhankelijk van het waterverbruik van de abonnee. De capaciteitsvergoeding kan alleen aangerekend worden in geval van een aftakking of watermeter met een afwijkende dimensionering.”

In het verleden rekende De Watergroep voor watermeters met afwijkende dimensionering een meterhuur aan: dit betrof een vergoeding voor het toestel zelf.

Een capaciteitsvergoeding heeft betrekking op de kosten die ‘stroomopwaarts’ moeten gemaakt worden om onder alle omstandigheden voldoende capaciteit te kunnen leveren, zelfs als er in normale omstandigheden geen verbruik wordt geregistreerd (vb. aansluiting voor bluswater). Deze kosten hebben betrekking op zowel productie, toevoer als distributie.

2 Inschatting capaciteitsvergoeding De Watergroep

Voor VMM moeten volgende bedragen verklaard worden:

- 1.737.428€ - bedrag capaciteitsvergoeding opgenomen in de aanvraag voor de tarieven 2016
- 11.702.650€ - bedrag berekend door VMM op basis van gegevens met betrekking tot grote meters, aangeleverd aan het kabinet
- 6.300.704€ - bedrag opgenomen in het consultatie-document voor de tariefperiode 2017-2022

a. Berekening capaciteitsvergoeding 2016 + effect op de totale omzet bij aanvraag tarief 2016.

Bij deze berekening werd uitgegaan van de meest recente gegevens op dat ogenblik:

- De waterboeken 2014 van De Watergroep
 - o Hierin zaten uiteraard nog geen gegevens van IWM. Aanname was dat het klantenbestand van IWM gemiddeld genomen vergelijkbaar was met dit van De Watergroep. Op die manier kon er een budgetneutraal tarief bepaald worden, uiteraard geen budgetneutrale omzet, ook niet voor de capaciteitsvergoeding. Het bedrag opgenomen in de tariefaanvraag 2016 slaat bijgevolg enkel op het klantenbestand van De Watergroep, excl. IWM.

- Er was nog geen opsplitsing tussen huishoudelijke en niet-huishoudelijke klanten – volgens de nieuwe definitie van het besluit – beschikbaar. Voor de simulatie gebeurde dit onderscheid aan de hand van enkele parameters en aannames. Echter: er was op dat moment geen inzicht in welke mate de grote meters voor de HH-klanten enkel dienden voor brandaansluitingen dan wel dat er (niet-bemeterde) wooneenheden werden beleverd. Voor meters met grote diameter die meerdere wooneenheden beleveren mag geen capaciteitsvergoeding worden aangerekend, omdat een vast recht per wooneenheid wordt aangerekend. Om deze reden werd geen enkele HH-grote meter in de berekening opgenomen.

Bijkomend werden nog volgende aannames gebruikt in de simulatie:

- Op het moment van de simulatie was het nog niet duidelijk of de capaciteitsvergoeding vanaf 1 januari technisch en materieel kon worden ingevoerd of op een later moment.
- Er werd rekening gehouden met een geleidelijke opname van deze tariefwijziging in de omzet: in de tariefaanvraag werd rekening gehouden met 9/12.
- Er werd van uitgegaan dat de invoering van deze capaciteitsvergoeding de klant zou aanzetten om een kleinere watermeter te laten installeren.

Bij de praktische invoering van de capaciteitsvergoeding in 2016 is de meterhuur, die in het verleden op dezelfde meters werd aangerekend, afgeschaft. Dit om een dubbele aanrekening te vermijden. In de opmaak van het tariefdossier werd abstractie gemaakt van deze minderinkomst. In het boekjaar 2015 bedroeg dit 4.694.550€.

Dit betekent dat de tariefaanvraag opgegeven opbrengst (1.737.428€) uit capaciteitsvergoeding enkel de méér-opbrengst van de invoering van de capaciteitsvergoeding vertegenwoordigt.

De totale omzet uit de vergoeding voor grote meters (meterhuur + capaciteitsvergoeding) zoals opgenomen in de aanvraag voor het tarief 2016 kan bijgevolg berekend worden op:
 $4.694.550\text{€} + 1.737.428\text{€} = 6.431.978\text{€}$. (excl. IWM!).

b. Berekening capaciteitsvergoeding 2016 + effect op de totale omzet in **consultatiesjabloon voor 2016, afgestemd op budget 2016B**.

Bij deze berekening wordt eveneens uitgegaan van de op dit moment recentst beschikbare gegevens: de waterboeken 2015 van De Watergroep, waarbij:

- De gegevens van IWM wél geïncorporeerd zijn, ook het aantal grote meters.
- De indeling HH/nHH gekend is.
- De grote meters HH zónder WE gekend zijn.

Volgende aannames werden gebruikt voor de simulatie van deze opbrengst voor 2016:

- Invoering van de capaciteitsvergoeding vanaf 1 januari, maar met een vertraagd effect in de rekeningen (9/12),

- Invoering van de capaciteitsvergoeding zal klanten aanzetten tot het laten installeren van een kleinere meter: hier werd uitgegaan van een vermindering met één trap, behalve voor de diameters 50 en 80. Dit zijn meters die vaak als brandblusmeter worden gebruikt: aanname is dat de helft hiervan niet kan gewijzigd worden en dus wordt deze diameter behouden in 50% van de gevallen.
- De huur van de grote meters wordt nog in rekening genomen, maar slechts voor 3/12 gezien de eindafrekeningen opgemaakt in 2016 nog gedeeltelijk verbruik van 2015 zullen bevatten. Samen met het 1° gedachtenstreepje geeft dit een facturatie over een volledig jaar.

Detail berekening huur + capaciteitsvergoeding tariefplan (zie bijlage 2):

Realisaties huur grote meters 2015	€ 4.694.550
(1) Q1 2016 op basis van 3/12 realisaties 2015	€ 1.173.638
Capaciteitsvergoeding jaarbasis tarievendossier	€ 7.538.200
(2) Q2-Q4 2016 op basis van 9/12 capaciteitsvergoeding tarievendossier	€ 5.653.650
(1) + (2) Meterhuur + capaciteitsvergoeding tariefplan	€ 6.827.288

De capaciteitsvergoeding is in het tariefplan opgenomen in de cellen T331025 en T331040.
De meterhuur is opgenomen in de cel T331047.

Het bedrag van de capaciteitsvergoeding zoals hier weergegeven (€ 5.653.650) wijkt af van het bedrag dat VMM opgeeft (€6.300.704). Dit is het gevolg van een dubbeltelling in het consultatiesjabloon. Dit werd ondertussen rechtgezet in het definitieve tariefplan.

c. Berekening capaciteitsvergoeding door VMM op basis van voorlopig aangeleverde cijfer.

Rekening houdend met de verduidelijking die hoger reeds werd gegeven kunnen volgende bemerkingen gemaakt worden bij de berekening uitgevoerd door VMM:

- Deze berekening gebeurde op jaarbasis, waarbij geen rekening gehouden werd met de impact van het vertraagd doorwerken in de rekeningen (12/12 i.p.v. 9/12).
- Er werd geen rekening gehouden met de verschuiving naar kleinere watermeters.
- Er werd geen rekening gehouden met de niet langer aangerekende meterhuur.

Vandaar dat het door de VMM berekende bedrag (11,7 mio euro) aanzienlijk hoger ligt dan de geraamde bedragen van De Watergroep.

3 Conclusie

De capaciteitsvergoeding vervangt de vroeger aangerekende meterhuur. Inhoudelijk is dit een vergoeding voor de kosten die 'stroomopwaarts' gemaakt worden om in alle omstandigheden voldoende capaciteit te kunnen waarborgen. De in het verleden aangerekende meterhuur betrof enkel een vergoeding voor het betreffende toestel.

De capaciteitsvergoeding is een nieuw begrip geïntroduceerd in het besluit van de Vlaamse Regering. De te verwachten omzet kan dan ook enkel op basis van assumpties ingeschat worden en kan per definitie slechts benaderend zijn.

De parameters voor de raming waren moeilijk te bepalen omdat :

- Er geen exact beeld was over de grote meters
 - o Gegevens IWM.
 - o Grote meters van huishoudelijke klanten die meerdere wooneenheden bedienen zonder individuele bemetering.
- Niet exact duidelijk was vanaf wanneer deze nieuwe aanrekening in de omzet zou worden opgenomen (timing).
- Er enkel op basis van een ruwe raming rekening mee gehouden kon worden dat de tariefaanpassing de vraag naar kleinere meters zal verhogen.

Eerste conclusies over de evolutie van de gerealiseerde omzet kunnen ten vroegste eind 2017/begin 2018 genomen worden omdat op dat ogenblik elke abonnee een afrekening zal gehad hebben over een volledig jaar in de nieuwe tariefstructuur.

In quasi elke afrekening opgemaakt in de loop van 2016 zit nog een gemengde facturatie: deels meterhuur, deels capaciteitsvergoeding. Een volledig en correct beeld zal bijgevolg pas opgemaakt kunnen worden na afsluiting van het boekjaar 2017. Pas dan zullen ook de trends met betrekking de aanname van de overschakeling naar kleinere meters kunnen vastgesteld worden.

Op dat ogenblik kan deze informatie meegenomen worden in een mogelijke bijsturing in het geheel van de nieuwe tariefstructuur.