

Rødekro Vandværk
Att.: Steen Holm
Vestergade 18 C
6230 Rødekro

Den 15. september 2017
Sag nr. 17/00295

Statusmeddelelse

I har i år indberettet en række oplysninger i VandData. Da I sidste år modtog økonomiske rammer for 2017-2020, skal I ikke have udarbejdet nye økonomiske rammer i år. I stedet modtager I denne meddelelse, der gør status i forhold til overholdelsen af jeres prisloft for 2016, og som angiver, hvorvidt I har fået tillæg til den økonomiske ramme (ØR-bekendtgørelsen § 15, stk. 2 og 3).

I forbindelse med overgangen fra prislofter til økonomiske rammer skal de budgetterede omkostninger fra tidligere prislofter korrigeres i forhold til de faktiske omkostninger. Det betyder, at der i år skal foretages en korrektion af de budgetterede omkostninger for prisloft 2016. Endvidere skal der ske en korrektion af grundlaget, der blev fastsat sidste år (ØR-bekendtgørelsen § 18, stk. 5).

Vi har på baggrund af de indsendte oplysninger udarbejdet følgende statusmeddelelse.

Nedenfor kan I se resultatet af korrektionerne, kontrollen samt eventuelle tillæg eller fradrag i den økonomiske ramme. I kan endvidere læse nærmere herom i de vedlagte bilag.

**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.

Oversigt over indtægtsrammer

I nedenstående tabel kan I se, hvad jeres samlede indtægtsramme inklusive de foretagne korrektioner samt tillæg eller fradrag for årene 2018 – 2021 er opgjort til. Året 2021 er alene vejledende.

	2018		2019		2020		2021	
Tidligere fastsat økonomisk ramme	4.891.736	kr.	4.902.961	kr.	4.914.592	kr.	-	kr.
Nyt niveau for driftsomkostninger	-	kr.	-	kr.	-	kr.	1.494.925	kr.
Nyt niveau for anlægsomkostninger inkl. finansielle omkostninger	-	kr.	-	kr.	-	kr.	2.136.495	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger (korrektion i henhold til fane 4 er ikke medregnet)	-	kr.	-	kr.	-	kr.	2.167.194	kr.
Tidligere stillet effektiviseringskrav	-	kr.	-	kr.	-	kr.	-232.830	kr.
Korrektion af ikke-påvirkelig omkostning i økonomisk ramme for 2018	2.911	kr.	2.962	kr.	3.013	kr.	3.066	kr.
Korrektion af prisloft 2016	-	kr.	-	kr.	-	kr.	-124.961	kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme i prisloft 2016	-	kr.	-	kr.	-	kr.	-1.715.896	kr.
Nye tillæg i økonomisk ramme for 2018	0	kr.	0	kr.	0	kr.	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse	-	kr.	-	kr.	-	kr.	0	kr.
Prisudvikling	51	kr.	52	kr.	53	kr.	97.455	kr.
Generelt effektiviseringskrav	0	kr.	0	kr.	0	kr.	-58.787	kr.
Korrigeret økonomiske ramme	4.894.697	kr.	4.905.975	kr.	4.917.658	kr.	3.766.662	kr.

Opgørelsen fremgår af bilag A, fane 2.

Korrektion af grundlag

I fik sidste år fastsat jeres grundlag for de økonomiske rammer. Grundlaget var som udgangspunkt fast, men enkelte elementer blev indregnet på baggrund af budgetterede omkostninger og skal derfor tilpasses i år. Det gælder jeres omkostninger til planlagte investeringer for 2016 samt jeres omkostninger til nye miljø- og servicemål for 2016.

Vi har derfor foretaget en korrektion af de budgetterede omkostninger i jeres grundlag. Jeres nye korrigerede grundlag er 5.504.539 kr.

Korrektionen indregnes i den regnskabsmæssige kontrolramme i jeres næstkommende reguleringsperiode fra 2021–2024 (ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 6).

Opgørelsen af jeres korrigerede grundlag fremgår af bilag B. Opgørelsen over jeres investeringer for 2010 – 2016 fremgår af bilag C.

Ikke-påvirkelige omkostninger

I forbindelse med overgangen til den nye ØR-bekendtgørelse er de tidligere 1:1 omkostninger bortfaldet og blevet erstattet med ikke-påvirkelige omkostninger.

Nye ikke-påvirkelige omkostninger

I har indberettet nye ikke-påvirkelige omkostninger til erstatninger (65.040 kr.). Erstatninger kan anses som en ikke-påvirkelig omkostning (ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4).

I har dokumenteret, at jeres omkostninger til erstatningerne er afholdt i 2016. Videre har I oplyst, at erstatningerne er udbetalt i henhold til landsaftalen om erstatninger for anbringelse af vandforsynings- og spildevandsanlæg i almindelig landbrugsjord indgået mellem Landbrug- og Fødevarer, DANVA og Danske Vandværker.

Det er vores vurdering, at det må formodes, at aftalen er et udtryk for en afvejning af modstående interesser og derfor giver grundlag for et afbalanceret erstatningsniveau.

Det er på denne baggrund vores vurdering, at jeres omkostninger til erstatninger kan anses som en ikke-påvirkelig omkostning

Ændring i jeres ikke-påvirkelige omkostninger

I har endvidere indberettet ændringer i jeres ikke-påvirkelige omkostninger.

Jeres betalinger til ejendomsskatter (6.766 kr.) har vi medtaget, da omkostningerne hertil fremgår af jeres årsregnskab for 2016.

For så vidt angår jeres betalinger til Forsyningssekretariatet og afgift til ledningsført vand er omkostningerne hertil medtaget på samme måde som under afsnittet Korrektion af prisloft 2016 – 1:1 omkostninger.

For så vidt angår jeres indberettede selskabsskatter (46.000 kr.) har vi ikke medtaget omkostningerne hertil, da I ikke har indsendt noget reguleringsregnskab for 2016, der dokumenterer, at de er blevet afholdt i 2016.

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger steget med 2.861 kr.

Da der således er sket ændringer i jeres ikke-påvirkelige omkostninger har vi fortaget en justering af jeres økonomiske ramme (ØR-bekendtgørelsen § 9, stk. 5).

Justeringen indregnes i jeres økonomiske ramme for 2018.

Opgørelsen af jeres ikke-påvirkelige omkostninger fremgår af bilag A, fane 4.

Korrektion af prisloft 2016

Ved overgangen til den nye regulering bevarer det tidligere udmeldte prisloft for 2016 sin gyldighed (ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 4). Vi har derfor foretaget en korrektion af de budgetterede omkostninger i jeres prisloft for 2016.

1:1 omkostninger

I har i forbindelse med jeres indberetning til den økonomiske ramme for 2018 ikke indsendt et revisorpåtegnet reguleringsregnskab for 2016. Da vi på denne baggrund ikke kender jeres faktiske 1:1 omkostninger for 2016, har vi lagt til grund, at jeres eneste 1:1 omkostninger i 2016 var betaling til Forsyningssekretariatet og afgift for ledningsført vand.

For så vidt angår betalingen til Forsyningssekretariatet fremgår det af vores fremsendte faktura, at I har betalt 4.520,42 kr.

For så vidt angår afgift for ledningsført vand har vi beregnet omkostningen ved at gange den indberettede debiterede vandmængde for 2016 (313.283 m³) med afgiftssatsen (6,25 kr./m³), hvilket svarer til 1.958.019 kr.

På baggrund af ovenstående er det alene betaling til Forsyningssekretariatet og afgift for ledningsført vand, der er godkendt som 1:1 omkostninger.

Nettofinansielle poster

I har i forbindelse med jeres indberetning til den økonomiske ramme for 2018 ikke indsendt et revisorpåtegnet reguleringsregnskab for 2016. Da vi på denne baggrund ikke kender jeres faktiske nettofinansielle poster for 2016, har vi lagt til grund, at jeres faktiske nettofinansielle omkostninger i 2016 var 0 kr.

Driftsomkostninger til miljø- og servicemål

I har ikke indberettet omkostninger til miljø- og servicemål for 2016.

Planlagte investeringer

I har indberettet investeringer for 2016. For at få tillæg for investeringer, skal disse være revisorpåtegnede. Vi har ikke modtaget en underskrevet revisorerklæring for 2016 fra jer. Derfor lægger vi til grund, at jeres gennemførte investeringer i 2016 ikke anses som tillægsberettigede.

Samlet korrektion

Den samlede korrektion af jeres prisloft for 2016 har medført et fradrag på 124.961 kr.

Korrektionen indregnes i den regnskabsmæssige kontrolramme i jeres næstkommende reguleringsperiode fra 2021–2024 (ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 6).

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af bilag A, fane 7.

Kontrol af prisloft 2016

Ved overgangen til den nye regulering bevarer det tidligere udmeldte prisloft for 2016 sin gyldighed (ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 4). Vi har derfor kontrolleret, om I har overholdt indtægtsrammen i jeres prisloft for 2016.

Manglende revisorerklæringer

I har ikke indsendt revisorerklæring på jeres investeringsregnskab for 2016 samt jeres reguleringsregnskab for 2016, og vi mangler derfor de nødvendige oplysninger for at kunne foretage en kontrol af jeres overholdelse af prisloft 2016.

Investeringsregnskab

Da I ikke har indsendt en underskrevet revisorerklæring på investeringsregnskabet for 2016, har vi skønsmæssigt fastsat jeres faktiske udgifter og indtægter vedrørende investeringer.

Vi har derfor fastsat jeres faktiske udgifter og indtægter vedrørende investeringer til 0 kr.

Reguleringsregnskab

Da I ikke har indsendt en underskrevet revisorerklæring på reguleringsregnskabet for 2016 har vi foretaget en skønsmæssig fastsættelse af jeres faktiske udgifter i 2016 samt primære indtægter i 2016.

Vi har taget udgangspunkt i jeres seneste tilgængelige årsregnskab. Jeres faktiske primære indtægter i 2016 fastsættes derfor skønsmæssigt til et beløb svarende til driftsindtægterne i årsregnskabet for 2016.

Vores kontrol har vist, at I ikke har overholdt indtægtsrammen i jeres prisloft for 2016. I har derfor fået et fradrag på 1.715.896 kr.

Fradraget indregnes i den regnskabsmæssige kontrolramme i jeres næstkommende reguleringsperiode fra 2021–2024 (ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 6).

Opgørelsen af, om I har overholdt indtægtsrammen i jeres prisloft for 2016, fremgår af bilag A, fane 8.

Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse (ØR-bekendtgørelsen § 12, stk. 2).

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet

A handwritten signature in black ink that reads "Tone Madsen". The script is cursive and fluid.

v/ Tone Madsen

Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet (vandsektorlovens § 26, stk. 2) efter bestemmelser i vandsektorlovens kapitel 9. En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet. Klagefristen er 4 uger fra den dag, afgørelsen er meddelt.