

Odsherred Vand A/S
Hovedgaden 39
4571 Grevinge

Den 10. oktober 2018
Sag nr. 18/07226

Statusmeddelelse

I modtog i 2016 økonomiske rammer for 2017-2020. Derfor skal I ikke have nye økonomiske rammer i år. I stedet modtager I denne meddelelse, der på baggrund af jeres indberettede oplysninger i år gør status i forhold til overholdelsen af jeres økonomiske ramme for 2017. Denne meddelelse angiver også, hvorvidt I har fået et nyt tillæg til den økonomiske ramme.¹

I har afgivet høringssvar den 20. september 2018. I har bemærkninger vedrørende:

- Forskellig prisudvikling for drikke- og spildevandsselskaber
- Genanbringelse

Jeres bemærkninger behandles i kapitlerne Oversigt over jeres økonomiske rammer og Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017.

Nedenfor kan I se resultatet af kontrollen samt eventuelle tillæg eller fradrag i den økonomiske ramme. I kan 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

¹ Jf. bkg. nr. 938 af 28/06/2018 (ØR-bekendtgørelsen) § 17, stk. 2 og 3

Indhold

Oversigt over jeres økonomiske rammer	3
Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2019	4
Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2020	5
Oversigt over jeres vejledende økonomiske ramme for 2021	6
Tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger.....	7
Ikke-påvirkelige omkostninger.....	8
Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017	9
Tillæg.....	11
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse.....	12
Klagevejledning.....	13

Oversigt over jeres økonomiske rammer

I nedenstående tabeller kan I se, hvad jeres samlede regnskabsmæssige kontrolramme inklusive tillæg eller fradrag for årene 2019 – 2021 er opgjort til. Året 2021 er alene vejledende.

Opgørelsen fremgår af fanerne 2.1-2.3 i bilag A.

Høringssvar om forskellig prisudvikling for drikke- og spildevandsselskaber

I har i jeres høringssvar af 20. september 2018 angivet, at vi anvender en forskellig prisudvikling for henholdsvis drikke- og spildevandsselskaber.

Der er forskel på prisudviklingen mellem drikke- og spildevandsselskaber, fordi reguleringsperioderne er forskellige for de to typer af selskaber.

Når vi fastlægger de bindende økonomiske rammer, anvender vi den seneste, kendte prisudvikling for hele reguleringsperioden. For drikkevandsselskaber med en debiteret vandmængde over 800.000 m³ er reguleringsperioden 2019-2020, og prisudviklingen er 1,69 pct. i perioden. For spildevandsselskaber med en debiteret vandmængde over 800.000 m³ er reguleringsperioden 2018-2019, og prisudviklingen er 1,75 pct. i perioden.

For visse typer af omkostninger anvender vi den seneste prisudvikling. Hvis der fx kommer nye tillæg, når vi korrigerer niveauet for ikke-påvirkelige omkostninger, eller hvis rammen på anden vis ændre sig i løbet af reguleringsperioden, anvender vi den seneste prisudvikling på den nye del af den økonomiske ramme.

For en nærmere beskrivelse af prisfremskrivninger henviser vi til notaterne ”Sådan læser du din statusmeddelelse” og ”Sådan læser du din økonomiske ramme”.²

Vi har på denne baggrund ikke foretaget ændringer i jeres statusmeddelelse.

² <https://www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/gældende-vejledninger/>

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2019

Oversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2018	8.434.287	kr.	
-Heraf nye omkostninger i ØR2018	0		
Nye tillæg	117.175	kr.	
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger	0	kr.	
Prisudvikling i kr.	109.096	kr.	
Generelt effektiviseringskrav	-147.229	kr.	
Omkostninger i alt	8.513.329	kr.	8.513.329 kr.
Periodevise driftsomkostninger			
Periodevise driftsomkostninger under prisloftsbekendtgørelsen	0	kr.	
Effektiviseringskrav til periodevise driftsomkostninger	0	kr.	
Periodevise driftsomkostninger i alt	0	kr.	0 kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	2.849.594	kr.	
Tilbagebetaling af vejbidrag	0	kr.	
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	2.849.594	kr.	2.849.594 kr.
Korrektion af de økonomiske rammer for 2017 og 2018			
Korrektion af periodevise driftsomkostninger	0	kr.	
Korrektion af tidligere godkendte klima	0	kr.	
Korrektion af forkert prisfremskrivning af ikke-påvirkelige omkostninger i ØR2018	12.072	kr.	
Korrektioner i alt	12.072	kr.	12.072 kr.
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.	0 kr.
Økonomisk ramme for 2019			11.374.995 kr.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	8.513.329	kr.	
-Heraf nye omkostninger i ØR2018	0	kr.	
-Heraf nye omkostninger i ØR2019	117.130	kr.	
Prisudvikling i kr.	108.611	kr.	
Generelt effektiviseringskrav	-146.573	kr.	
Omkostninger i alt	8.475.367	kr.	8.475.367 kr.
Periodevise driftsomkostninger			
Periodevise driftsomkostninger under prisloftsbekendtgørelsen	0	kr.	
Effektiviseringskrav til periodevise driftsomkostninger	0	kr.	
Periodevise driftsomkostninger i alt	0	kr.	0 kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	2.897.752	kr.	
Tilbagebetaling af vejbidrag	0	kr.	
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	2.897.752	kr.	2.897.752 kr.
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.	0 kr.
Økonomisk ramme for 2020			11.373.119 kr.

Oversigt over jeres vejledende økonomiske ramme for 2021

Oversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2020	8.475.367	kr.	
Korrektion af grundlag	-112.230	kr.	
Prisudvikling i kr.	141.337	kr.	
Generelt effektiviseringskrav	-144.576	kr.	
Omkostninger i alt	8.359.898	kr.	8.359.898 kr.
Periodevise driftsomkostninger			
Periodevise driftsomkostninger under prisloftsbekendtgørelsen	0	kr.	
Effektiviseringskrav til periodevise driftsomkostninger	0	kr.	
Periodevise driftsomkostninger i alt	0	kr.	0 kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	2.946.724	kr.	
Tilbagebetaling af vejbidrag	0	kr.	
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	2.946.724	kr.	2.946.724 kr.
Korrektion af budgetterede omkostninger i prisloft 2016			
Samlet korrektion af budgetterede omkostninger i 2016	-72.929	kr.	-72.929 kr.
Kontrol med overholdelse af indtægtsrammer			
Kontrol for overholdelse af indtægtsrammen i prisloft 2016	304.924	kr.	
Fradrag for kontrol med overholdelse af indtægtsrammen i 2017	0	kr.	
Samlet korrektioner for overholdelse af indtægtsrammer	304.924	kr.	304.924 kr.
Økonomisk ramme for 2021			11.538.617 kr.

Tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger

Vi foretager en tilpasning i forhold til den tidligere opgørelse af jeres ikke-påvirkelige omkostninger.

Tilpasningen af jeres økonomiske ramme for 2017 har medført et tillæg på 11.674 kr.

Tilpasningen indregnes i jeres økonomiske ramme for 2019 og fremgår af fane 2.1 i bilag A.

Ikke-påvirkelige omkostninger

I har mulighed for at få indregnet ikke-påvirkelige omkostninger i jeres økonomiske ramme.³ Jeres ikke-påvirkelige omkostninger bliver hvert år justeret.

Ændring i jeres ikke-påvirkelige omkostninger

I har indberettet ikke-påvirkelige omkostninger. Vi har vurderet, at de ikke-påvirkelige omkostninger kan godkendes.

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 2.755.665 kr.

Vi har indregnet de ikke-påvirkelige omkostninger i jeres økonomiske ramme for 2019.

Opgørelsen af jeres ikke-påvirkelige omkostninger fremgår af fane 5 i bilag A.

³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4

Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017

Vores kontrol viser, at I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2017 med 210.921 kr.

Da I er midt i en reguleringsperiode, har denne kontrol ingen betydning for jeres økonomiske ramme. Først i 2020 vil vi opgøre, hvorvidt I samlet set har overholdt jeres kontrolperiode, som løber fra 2016-2019. Hvis I ikke har overholdt kontrolperioden, vil I få et fradrag indregnet i den næste reguleringsperiode fra 2021-2024.⁴

I har indberettet 206.000 kr. til ”Væsentlige indtægter fra salg af fast ejendom og andre større aktiver”. I har oplyst, at der er tale om salg af tre biler. I har ligeledes indberettet faktisk eller planlagt genanbringelse af indtægten. I har oplyst, at I har genanbragt indtægten i 2017, og at I har indgået en finansiel leasingkontrakt i en ny bil. I har betalt 100.000 kr. i 2017, og de resterende 106.000 kr. vil blive betalt løbende over de næste år. Det er vores vurdering, at leasing af en bil ikke kan anses som genanbringelse, idet I ikke ejer bilen.

Vi har på den baggrund ikke medtaget genanbringelsen i opgørelsen af jeres indtægter.

Da I ikke har opkrævet jeres fulde regnskabsmæssige kontrolramme for 2017, har I mulighed for at opkræve denne difference i et senere år i kontrolperioden eller det sidste år i reguleringsperioden. I har derfor mulighed for at opkræve differencen i årene 2018, 2019 og 2020. Hvis I ikke opkræver differencen fra 2017 senest i år 2020, kan I ikke overføre den til en ny kontrolperiode.⁵

Høringssvar om genanbringelse

I har i jeres høringssvar af 20. september 2018 angivet, at I ønsker de 206.000 kr., som I har indberettet under ”Væsentlig indtægter fra salg af fast ejendom og andre større aktiver”, registeret som planlagt genanbringelse fremfor faktisk genanbringelse, så I har mulighed for at genanbringe beløbet i 2018 eller 2019.

Vi har på denne baggrund ændret jeres indberetning, så de 206.000 kr. indgår som en planlagt genanbringelse. Som følge heraf er differencen mellem jeres ”Indtægtsramme i den økonomiske ramme for 2017” og jeres ”Faktiske indtægter i 2017” 416.921 kr.

⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6

Indtægten fra salget indgår ikke i jeres opgørelse af indtægter for 2017. Vi vil ved udgangen af den fireårige periode kontrollere, at der har fundet en genanbringelse sted og eventuelt korrigere herfor.⁶

Opgørelsen af, om I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2017, fremgår af fane 8 i bilag A.

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 25, stk. 3

Tillæg

I har i indberetningen til den økonomiske ramme for 2019 ansøgt om følgende tillæg:

1. Anlægsprojekter igangsat inden 1. marts 2016

1. Anlægsprojekter igangsat inden 1. marts 2016

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat inden 1. marts 2016, og som I har afsluttet og ibrugtaget i 2017.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få tillæg hertil.

Jeres tillæg udgør 115.228 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2019.

I kan se en opgørelse over jeres tillægsberettigede anlægsprojekter i bilag A, fane 9.

I kan læse nærmere om vores begrundelse i bilag B. Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af bilag A, fane 10.

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.⁷

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet

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

v/ Tone Madsen

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

Klagevejledning

I kan påklage denne afgørelse til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.⁸ En klage til Konkurrenceankenævnet skal I indgive skriftligt til Forsyningssekretariatet.⁹

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 fire uger fra den dag, hvor afgørelsen er meddelt.

De klageberettigede er adressaten for afgørelsen. 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 bliver fastsat i medfør heraf, kan I ikke indbringe for domstolene, før Konkurrenceankenævnets endelige afgørelse foreligger.¹⁰

⁸ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

⁹ Jf. vandsektorlovens § 27

¹⁰ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2