

Ishøj Spildevand A/S
Baldersbækvej 6
2635 Ishøj

Den 11. oktober 2018
Sag nr. 18/07167

Statusmeddelelse

I modtog i 2017 økonomiske rammer for 2018-2019. 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 17. september 2018. I har bemærkninger vedrørende:

- Specifikationsgrad i de økonomiske rammer
- Opjustering af den økonomiske ramme som følge af forhøjede ikke-påvirkelige omkostninger

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 vejledende økonomiske ramme for 2020	5
Korrektion og tilpasning.....	6
Ikke-påvirkelige omkostninger.....	7
Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017	8
Tillæg.....	9
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse.....	10
Klagevejledning.....	11

Oversigt over jeres økonomiske rammer

I nedenstående tabeller kan I se, hvad jeres samlede indtægtsramme inklusive tillæg eller fradrag for årene 2019 – 2020 er opgjort til. Året 2020 er alene vejledende.

Opgørelsen fremgår af fanerne 2.1-2.2 i bilag A.

Høringssvar om specificationsgrad i de økonomiske rammer

I har i jeres høringssvar af 17. september 2018 angivet, at beregningen af pristalsreguleringer og effektiviseringskrav kan være svære at gennemskue, når der ikke er en særskilt opdeling af drifts- og anlægsomkostninger. I ønsker derfor, at vi skal genoverveje at indføre denne specificationsgrad.

Vi har i dag en totaløkonomisk regulering. Det betyder, at vi i den nuværende regulering ikke længere opdeler drifts- og anlægsomkostninger. Det er helt op til jer, hvor stor en del af jeres regnskabsmæssige kontrolramme I bruger på henholdsvis drift og anlæg, og hvor I henter effektiviseringerne.

Vi pristalsregulerer årligt de regnskabsmæssige kontrolrammer.² Pristalsreguleringen sker af både drifts- og anlægsomkostninger. Der er ikke en differentieret pristalsregulering for drifts- og anlægsomkostninger. Derfor er der ikke en opdeling heraf. Det fremgår af fane 12 i bilag A, hvilken prisfremskrivning der bruges på både drifts- og anlægsomkostningerne.

Det fremgår af ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 3, at de regnskabsmæssige kontrolrammer bliver korrigeret med et generelt effektiviseringskrav, som udgør 1,7 procent af drifts- og anlægsomkostningerne. Det betyder, at det generelle effektiviseringskrav bliver beregnet ud fra jeres samlede omkostninger med undtagelse af jeres ikke-påvirkelige omkostninger. Der foretages derfor ikke en opdeling af jeres drifts- og anlægsomkostninger ved beregning af jeres generelle effektiviseringskrav.

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

² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 10, stk. 1

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2019

Oversigt over den økonomiske ramme				
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2018	21.846.122	kr.		
Nye tillæg - Drift	0	kr.		
Nye tillæg - Anlæg	339.844	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.		
Prisudvikling i kr.	388.051	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	-451.480	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-116.077	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-310.233	kr.		
Omkostninger i alt	21.696.227	kr.	21.696.227	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	11.766.686	kr.		
Tilbagebetaling af vejbidrag	0	kr.		
Medfinansiering efter prisloftbekendtgørelsen	56.327	kr.		
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	11.823.013	kr.	11.823.013	kr.
Korrektioner				
Korrektion af periodevise driftsomkostninger	0	kr.		
Korrektion af tidligere godkendte klima	-58.101	kr.		
Korrektion af forkert prisfremskrivning af ikke-påvirkelige omkostninger i ØR2018	48.891	kr.		
Korrektioner i alt	-9.210	kr.	-9.210	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	546.978	kr.	546.978	kr.
Økonomisk ramme for 2019			34.057.009	kr.

Oversigt over jeres vejledende økonomiske ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	21.696.227	kr.	
Prisudvikling i kr.	366.666	kr.	
Individuelt effektiviseringskrav	-441.258	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-115.678	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-152.320	kr.	
Omkostninger i alt	21.353.638	kr.	21.353.638 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	11.965.543	kr.	
Tilbagebetaling af vejbidrag	0	kr.	
Medfinansiering efter prisloftbekendtgørelsen	56.356	kr.	
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	12.021.899	kr.	12.021.899 kr.
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	546.978	kr.	546.978 kr.
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme for 2017			
Fradrag for kontrol med overholdelse af indtægtsrammen	0	kr.	0 kr.
Økonomisk ramme for 2020			33.922.516 kr.

Korrektion og tilpasning

Ved overgangen til den nye regulering bevarer de tidligere udmeldte afgørelser deres gyldighed.³ Vi har derfor foretaget en korrektion af de budgetterede omkostninger i jeres økonomiske ramme for 2017. Derudover foretages der en tilpasning i forhold til den tidligere opgørelse af jeres ikke-påvirkelige.

Driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2017 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 19. april 2018 godkendt jeres faktiske omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2017.

Korrektionen af jeres økonomiske ramme for 2017 har medført et fradrag på -56.186 kr.

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

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftsreguleringen⁴

I har ikke fået godkendt tillæg til periodevise driftsomkostninger efter prisloftsreguleringen. Der foretages derfor ikke en korrektion.

Tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger som følge af forkert prisfremskrivning

Tilpasningen af jeres økonomiske ramme for 2017 har medført et tillæg på 47.280 kr.

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

³ Jf. ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 4

⁴ Jf. prisloftsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1

Ikke-påvirkelige omkostninger

I har mulighed for at få indregnet ikke-påvirkelige omkostninger i jeres økonomiske ramme.⁵ 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 11.435.159 kr. inklusiv jeres omkostninger på 56.327 kr. til medfinansiering efter prisloftbekendtgørelsen.

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

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

⁵ 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 594.648 kr.

Da I er midt i en reguleringsperiode, har denne kontrol ingen betydning for jeres økonomiske ramme. Først i 2019 vil vi opgøre, hvorvidt I samlet set har overholdt jeres kontrolperiode, som løber fra 2017-2018. Hvis I ikke har overholdt kontrolperioden, vil I få et fradrag indregnet i den næste reguleringsperiode fra 2020-2021.⁶

Da I ikke har opkrævet jeres fulde indtægtsramme 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 2018. Hvis I ikke opkræver differencen fra 2017 i 2018, kan I ikke overføre den til en ny kontrolperiode.⁷

Opgørelsen af, om I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2017, fremgår af fane 7 i bilag A.

Høringssvar om opjustering af den økonomiske ramme som følge af forhøjede ikke-påvirkelige omkostninger

I har i jeres høringssvar af 17. september 2018 angivet, at jeres ikke-påvirkelige omkostninger i 2017 var højere end de indregnede ikke-påvirkelige omkostninger i jeres økonomiske ramme for 2017. I mener, at der skal indarbejdes en korrektion til den økonomiske ramme til brug for opkrævning af de ekstra ikke-påvirkelige omkostninger.

Vi skal hvert år kontrollere, om I har overholdt jeres samlede økonomiske ramme for det foregående år.⁸ Vi skal dermed kontrollere indtægterne i forhold til den ramme, som er udmeldt. Vi skal dermed ikke kontrollere, om delkomponenterne i rammerne er overholdt.

Niveauet for de ikke-påvirkelige omkostninger bliver hvert år justeret, så jeres fremadrettede økonomiske rammer er tilpasset de nyeste oplysninger.⁹ Det betyder, at afholdte ikke-påvirkelige omkostninger i 2017 danner grundlag for niveauet for de ikke-påvirkelige omkostninger i jeres økonomiske ramme for 2019.

Vi har på denne baggrund ikke foretaget ændringer i jeres økonomiske ramme. Foranlediget af jeres høringssvar vil vi dog se på metoden for kontrol med overholdelse af indtægtsrammen forud for fastsættelse af de økonomiske rammer næste år.

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 3

⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 5

Tillæg

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

1. Tilbagebetaling af vejbidrag
2. Anlægsprojekter igangsat inden 1. marts 2016

1. Tilbagebetaling af vejbidrag

I har ansøgt om et tillæg for tilbagebetaling af vejbidrag. I har den 23. juli 2018 via e-mail oplyst, at I trækker jeres ansøgning tilbage.

2. 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 334.196 kr., og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2019.

I kan se en opgørelse over jeres tillægsberettigede anlægsprojekter i bilag A, fane 8.

I kan læse nærmere om vores begrundelse i bilag B. Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af bilag A, fane 9.

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.¹⁰

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet

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

v/ Tone Madsen

¹⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

Klagevejledning

I kan påklage denne afgørelse til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.¹¹ En klage til Konkurrenceankenævnet skal I indgive skriftligt til Forsyningssekretariatet.¹²

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.¹³

¹¹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

¹² Jf. vandsektorlovens § 27

¹³ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2