

Glostrup Spildevand a/s
Ørnebjergvej 7
2600 Glostrup

Den 11. oktober 2018
Sag nr. 18/07111

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 4. september 2018. I har bemærkninger vedrørende:

- Tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger som følge af forkert prisfremskrivning
- Driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasning
- Læsevenlighed og gennemsigtighed

Jeres bemærkninger behandles i kapitlerne Oversigt over jeres økonomiske rammer samt Korrektion og tilpasning.

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	9
Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017	10
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 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 læsevenlighed og gennemsigtighed

I har i jeres høringssvar af 4. september 2018 angivet, at nogle af tallene i statusmeddelelsen under de uddybende punkter ikke stemmer overens med de tal, som indregnes i bilag A. I har videre anført, at det er svært at følge forskellen, og at det formentlig skyldes pristalsregulering. I har henvist til korrektionen af driftsomkostninger til medfinansiering og tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger som følge af forkert prisfremskrivning.

Det er korrekt, at forskellen skyldes pristalsregulering. Tallene i jeres afgørelse er alle i 2017-prisniveau men er indregnet og prisfremskrevet til 2019-niveau i jeres bilag A. I kan læse mere om metoden på siderne 8 og 9 i vejledningen ”Sådan læser du din statusmeddelelse – store spildevandsselskaber”. I kan finde vejledningen på vores hjemmeside.

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

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2019

Oversigt over den økonomiske ramme				
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2018	19.012.453	kr.		
Nye tillæg - Drift	0	kr.		
Nye tillæg - Anlæg	0	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.		
Prisudvikling i kr.	332.718	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	-21.033	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-130.827	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-227.007	kr.		
Omkostninger i alt	18.966.304	kr.	18.966.304	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	14.064.644	kr.		
Tilbagebetaling af vejbidrag	0	kr.		
Medfinansiering efter prisloftbekendtgørelsen	16.208	kr.		
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	14.080.852	kr.	14.080.852	kr.
Korrektioner				
Korrektion af periodevise driftsomkostninger	0	kr.		
Korrektion af tidligere godkendte klima	-11.589	kr.		
Korrektion af forkert prisfremskrivning af ikke-påvirkelige omkostninger i ØR2018	86.148	kr.		
Korrektioner i alt	74.559	kr.	74.559	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.	0	kr.
Økonomisk ramme for 2019			33.121.715 kr.	

Oversigt over jeres vejledende økonomiske ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	18.966.304	kr.	
Prisudvikling i kr.	320.531	kr.	
Individuelt effektiviseringskrav	-20.969	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-130.378	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-111.457	kr.	
Omkostninger i alt	19.024.031	kr.	19.024.031 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	14.302.336	kr.	
Tilbagebetaling af vejbidrag	0	kr.	
Medfinansiering efter prisloftbekendtgørelsen	16.251	kr.	
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	14.318.587	kr.	14.318.587 kr.
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.	0 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			33.342.618 kr.

Korrektion og tilpasning

Ved overgangen til den nye regulering bevarer de tidligere udmeldte afgørelser deres gyldighed.² 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 13. april 2018 godkendt jeres faktiske omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2017.

Korrektionen af jeres økonomiske ramme for 2017 har medført et fradrag på -16.140 kr.

Høringssvar om driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasning

I har i jeres høringssvar af 4. september 2018 angivet, at I ved en fejl ikke har indberettet afholdte omkostninger til det tidligere godkendt medfinansieringsprojekt Nødpumpestation Ishøj Havn. I ønsker at få indregnet afholdte driftsomkostninger fra 2016 på 22.130 kr. og fra 2017 på 31.261 kr. i jeres økonomiske ramme for 2019.

Vi har ikke hjemmel til at korrigere for afholdte omkostninger i 2016 i årets økonomiske rammer, da I skulle have indberettet disse omkostninger i forbindelse med de økonomiske rammer vi fastlagde sidste år.

Fakturaen vedrørende driftsomkostninger afholdt i 2016 er dateret den 2. marts 2017. I havde derfor mulighed for at indberette disse omkostninger i forbindelse med indberetningen til de økonomiske rammer for 2018. Det har I ikke gjort. I har ydermere heller ikke i jeres høringssvar til jeres økonomiske ramme for 2018 kommenteret på punktet i afgørelsen, hvor der direkte fremgår, at I ikke har indberettet afholdte omkostninger til jeres medfinansieringsprojekt.

Det er derfor vores vurdering, at I ikke kan få medtaget jeres driftsomkostninger afholdt i 2016 i forbindelse med korrektionen.

Vi kan ikke indregne jeres fulde udgift i 2017 til medfinansieringsprojektet, da det overskrider omkostningerne ved en sædvanlig opgaveløsning. Vi kan dog indregne en andel af jeres udgift fra 2017.

Jeres medfinansieringsprojekt Nødpumpestation Ishøj Havn er godkendt i jeres prisloft 2016. Medfinansieringsprojektet er et projekt, der omfatter seks spildevandsselskaber i alt. Af afgørelsen fremgår en fordelingsnøgle

² Jf. ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 4

i forhold til drifts- og anlægsomkostninger. Det fremgår, at de samlede årlige driftsomkostninger ville være 76.125 kr. i 2017. I skulle betale 3,60 procent af disse driftsomkostninger. Dette svarer til 2.741 kr., hvor I har afholdt 31.261 kr. i 2017.

Det fremgår af medfinansieringsbekendtgørelsens³ § 11, stk. 1, at I ikke kan afholde udgifter til uforudsete fordyrelser, som gør jeres omkostninger til medfinansieringsprojektet større end omkostningerne til den sædvanlige afhjælpningsløsning. Det er projektejer, der bærer risikoen for fordyrelser, der er højere end den sædvanlige afhjælpningsløsning.

De årlige driftsomkostninger til den sædvanlige afhjælpningsløsning vil ifølge afgørelsen være 137.025 kr. i 2017. Dette svarer til, at I kan betale op til 4.933 kr. Det er derfor vores vurdering, at I kan få indregnet 4.933 kr. som afholdt i 2017 til medfinansieringsprojektet.

Vi har på denne baggrund ændret korrektionen af jeres driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter. Korrektionen af jeres økonomiske ramme for 2017 har dermed medført et fradrag på 11.207 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 83.309 kr.

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

Høringssvar om tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger som følge af forkert prisfremskrivning

I har i jeres høringssvar af 4. september 2018 ønsket, at vi uddyber beregningen af tilpasningen af ikke-påvirkelige omkostninger som følge af forkert prisfremskrivning.

I den økonomiske ramme for 2017 indgår jeres faktiske, ikke-påvirkelige omkostninger for 2015. Her har vi benyttet prisudviklingen på -0,38 pct. til at prisfremskrive fra 2015- til 2016-prisniveau og 1,27 pct. til at prisfremskrive fra 2016- til 2017-prisniveau.

³ Bkg. nr. 159 af 26. februar 2016

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

I jeres økonomiske ramme for 2018 indgår jeres ikke-påvirkelige omkostninger for 2015 i 2017-prisniveau, men vi lægger forskellen mellem jeres faktiske, ikke-påvirkelige omkostninger i 2015 og 2016 til.

Da vi beregnede denne forskel, var de ikke-påvirkelige omkostninger for 2015 prisfremskrevet til 2016-prisniveau med prisudviklingen -0,38 pct., mens de ikke-påvirkelige omkostninger for 2016 var indberettet i 2016-prisniveau. Forskellen blev herefter prisfremskrevet til 2017-prisniveau med prisudviklingen på 1,75 pct., idet vi brugte denne prisudvikling på nye omkostninger i den økonomiske ramme for 2018.

Prisfremskrivningen anvendt i beregningen af forskellen er forskellig fra prisfremskrivningen af de ikke-påvirkelige omkostninger i den økonomiske ramme for 2017. Dette betyder, at niveauet for de ikke-påvirkelige omkostninger i den økonomiske ramme for 2018 ikke svarer til jeres reelle ikke-påvirkelige omkostninger fra 2016 i 2018-prisniveau. Der burde være anvendt den samme prisfremskrivning. Det er denne fejl, vi tilpasser for.

Tilpasningen af jeres ikke-påvirkelige omkostninger, som indgår i jeres statusmeddelelse for 2019, er forskellen mellem de faktiske ikke-påvirkelige omkostninger for 2015 i 2016-prisniveau (17.355.951 kr.) prisfremskrevet med den forkerte prisudvikling på 1,27 pct. og den korrekte prisudvikling på 1,75 pct.:

$$(17.355.951 \text{ kr.} * 1,0127) - (17.355.951 \text{ kr.} * 1,0175) = 83.308 \text{ kr.}$$

Bemærk, at tilpasningen er angivet i 2017-prisniveau i statusmeddelelsen og i 2019-prisniveau i bilag A, fane 2.1.

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

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 13.617.252 inklusiv jeres omkostninger på 16.208 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 2.1 og 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 2.145.174 kr.

Da I er midt i en reguleringsperiode, har denne kontrol ingen betydning for jeres økonomiske ramme. Først i 2019 vil vi opføre, 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.

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

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

Tillæg

I har ikke søgt om tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019.⁸

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, 13, stk. 2 og 18, stk. 5-8

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.⁹

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet

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

v/ Tone Madsen

⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

Klagevejledning

I kan påklage denne afgørelse til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.¹⁰ En klage til Konkurrenceankenævnet skal I indgive skriftligt til Forsyningssekretariatet.¹¹

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.¹²

¹⁰ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

¹¹ Jf. vandsektorlovens § 27

¹² Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2