

Haderslev Spildevand A/S
Fjordagervej 32
6100 Haderslev

Den 12. oktober 2018
Sag nr. 18/07118

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 24. september 2018. I har bemærkninger vedrørende:

- Generelt effektiviseringskrav
- Periodevise driftsomkostninger
- Korrektion af økonomiske ramme som følge af lavere ikke-påvirkelige omkostninger

Jeres bemærkninger behandles i kapitlerne Oversigt over jeres økonomiske rammer, Korrektion og tilpasning 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	5
Oversigt over jeres vejledende økonomiske ramme for 2020	6
Korrektion og tilpasning	7
Ikke-påvirkelige omkostninger	9
Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017	10
Tillæg	12
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse	13
Klagevejledning	14

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 generelt effektiviseringskrav

I har i jeres høringssvar af 24. september 2018 angivet, at I ikke kan finde det generelle effektiviseringskrav til drift på -608.083 kr.

Vi skal sætte et generelt effektiviseringskrav til jeres økonomiske ramme for 2017 eksklusiv ikke-påvirkelige omkostninger og korrigeret for prisudviklinger, tidligere stillede generelle effektiviseringskrav samt tillæg givet efter den økonomiske ramme for 2017.²

Vi anvender det generelle effektiviseringskrav på drift fra indtægtsrammen i 2018 til at finde basen, som vi skal stille et generelt effektiviseringskrav til i indtægtsrammen for 2019. Vi tager udgangspunkt i indtægtsrammen for 2017 eksklusiv ikke-påvirkelige omkostninger og korrigeret for prisudvikling, tidligere stillede generelle effektiviseringskrav samt tillæg givet efter den økonomiske ramme for 2017. Herefter laver vi ovenstående korrektioner imellem indtægtsrammen for 2018 og 2019.

Vi finder basen ved at dividere det generelle effektiviseringskrav i kr. fra indtægtsrammen i 2018 med det tilhørende generelle effektiviseringskrav i pct. Denne udregning finder sted i jeres bilag A, ”fane 5. Generelt eff. krav”. Herefter korrigerer vi basen for prisudvikling og det generelle effektiviseringskrav fra indtægtsrammen i 2018. Herudover trækker vi undtagelsesvist i år de periodevise driftsomkostninger ud af udregningen. Det skyldes, at kravene til de periodevise driftsomkostninger skal have eget regnskab. Disse indgår derfor i et afsnit for sig selv i jeres bilag A, ”Fane 2.1. Økonomisk ramme 2019”.

Vi har nu en ny base, som vi stiller et generelt effektiviseringskrav til.

Slutteligt stiller vi et generelt effektiviseringskrav til nye tillæg. Dette effektiviseringskrav lægges oven i det ovenstående effektiviseringskrav.

Ovenstående metode giver følgende formler:

$$\begin{aligned} BASE(DRIFT)_{2018} &= 639.181,45/0,02 = 31.959.073 \\ BASE(DRIFT)_{2019} &= 31.959.073 - 639.181 - 1.438.678 = 29.881.214 \\ KRAV(DRIFT)_{2019} &= 298.812,14 \cdot 1,0175 \cdot 0,02 = 608.083 \end{aligned}$$

Metoden bliver videreført til indtægtsrammen for 2020, 2021 og 2022. Her tager vi udgangspunkt i året før og korrigerer for årets prisudvikling

² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9

samt det allerede stillede generelle effektiviseringskrav året før. Det vil sige, at indtægtsrammen for 2020 tager udgangspunkt i indtægtsrammen for 2019 osv.

Vi har beskrevet metoden på side 7 i vores vejledning ”Sådan læser du din statusmeddelelse – store spildevandsselskaber”, som I kan finde på vores hjemmeside³.

Vi har på denne baggrund ikke foretaget ændringer i jeres økonomiske ramme.

³ <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	99.299.482	kr.		
Nye tillæg - Drift	0	kr.		
Nye tillæg - Anlæg	2.826.633	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.		
Prisudvikling i kr.	1.785.511	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	-2.078.233	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-608.083	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-1.328.404	kr.		
Omkostninger i alt	99.896.907	kr.	99.896.907	kr.
Periodevise driftsomkostninger				
Periodevise driftsomkostninger under prisloftsbekendtgørelsen	1.433.395	kr.		
Effektiviseringskrav til periodevise driftsomkostninger	-57.336	kr.		
Periodevise driftsomkostninger i alt	1.376.059	kr.	1.376.059	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger				
Ikke-påvirkelige omkostninger	2.919.815	kr.		
Tilbagebetaling af vejbidrag	3.800.000	kr.		
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	6.719.815	kr.	6.719.815	kr.
Korrektioner				
Korrektion af periodevise driftsomkostninger	-371.274	kr.		
Korrektion af tidligere godkendte klima	0	kr.		
Korrektion af forkert prisfremskrivning af ikke-påvirkelige omkostninger i ØR2018	17.777	kr.		
Korrektioner i alt	-353.498	kr.	-353.498	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	700.861	kr.	700.861	kr.
Økonomisk ramme for 2019			108.340.145 kr.	

Oversigt over jeres vejledende økonomiske ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	99.896.907	kr.	
Prisudvikling i kr.	1.688.258	kr.	
Individuelt effektiviseringskrav	-2.031.703	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-605.992	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-652.226	kr.	
Omkostninger i alt	98.295.243	kr.	98.295.243 kr.
Periodevise driftsomkostninger			
Periodevise driftsomkostninger under prisloftsbekendtgørelsen	1.481.756	kr.	
Effektiviseringskrav til periodevise driftsomkostninger	-59.270	kr.	
Periodevise driftsomkostninger i alt	1.422.486	kr.	1.422.486 kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	2.969.160	kr.	
Tilbagebetaling af vejbidrag	2.950.000	kr.	
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	5.919.160	kr.	5.919.160 kr.
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	700.861	kr.	700.861 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			106.337.749 kr.

Korrektion og tilpasning

Ved overgangen til den nye regulering bevarer de tidligere udmeldte afgørelser deres gyldighed.⁴ 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 omkostninger og tilpasning af det generelle krav til jeres periodevise driftsomkostninger.

Driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter

I har ingen medfinansieringsprojekter godkendt før den 1. marts 2016. Der foretages derfor ikke en korrektion.

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftsreguleringen⁵ samt tilpasning af det generelle krav til periodevise driftsomkostninger

I har i tidligere prislofter fået godkendt tillæg til forventede periodevise driftsomkostninger.⁶

Der skal i år foretages en korrektion af forskellen mellem de tidligere godkendte tillæg og de faktisk indberettede omkostninger. I har imidlertid ikke indberettet nogle faktiske periodevise driftsomkostninger for 2017, men vi foretager alligevel en korrektion af forskellen mellem de tidligere godkendte tillæg og de faktiske periodevise driftsomkostninger i 2017.

Korrektionen af jeres økonomiske ramme for 2017 har medført et fradrag på -359.036 kr.

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

Tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger som følge af forkert prisfremskrivning

Tilpasningen af jeres økonomiske ramme for 2017 har medført et tillæg på 17.191 kr.

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

Høringssvar om periodevise driftsomkostninger

I har i jeres høringssvar af 24. september 2018 angivet, at I ikke kan følge, hvordan effektiviseringskravet til periodevise driftsomkostninger på 4 pct. er beregnet. I beder om at få tilsendt en opgørelse af periodevise driftsomkostninger over årene. Yderligere angiver I, at der for korrektio-

⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 4

⁵ Jf. prisloftsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1

⁶ Jf. prisloftsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1

nen af periodevise driftsomkostninger er en uoverensstemmelse mellem beløbet, som fremgår af fane 2.1 i bilag A, og beløbet, som fremgår af selve statusmeddelelsen.

Hvad angår effektiviseringskravet til de periodevise driftsomkostninger, stilles der både individuelt og generelt effektiviseringskrav til disse. Både jeres individuelle og generelle effektiviseringskrav er på 2 pct., som summeres til et samlet effektiviseringskrav på 4 pct. Det giver et samlet effektiviseringskrav til periodevise driftsomkostninger på 57.336 kr. i de økonomiske rammer for 2019.

I har i forbindelse med prisloft for 2012 fået godkendt tillæg for de periodevise driftsomkostninger. Disse tillæg har I kunnet indkræve som opsparring til forventede fremtidige periodevise driftsomkostninger. Som baggrund for denne godkendelse ligger en oprensningsplan af slambede, hvoraf det fremgår, hvad jeres årlige tillæg er. Oversigten fremgår af afgørelsen for prisloft 2012.

Uoverensstemmelsen i korrektion af periodevise driftsomkostninger mellem statusmeddelelsen og bilag A skyldes forskellige prisniveauer. Beløbet i statusmeddelelsen er angivet i 2017-prisniveau, hvorimod beløbet er prisfremskrevet til 2019-niveau i Bilag A. Hvis beløbet i statusmeddelelsen fremskrives med en prisudvikling på 1,69 pct., stemmer beløbene overens.

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.⁷ 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 6.623.572 kr. inklusiv tilbagebetaling af vejbidrag på 3.800.000 kr.

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.

⁷ 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 6.022.519 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 2020-2021.⁸

I har i 2017 haft væsentlige indtægter fra salg af fast ejendom eller større aktiver. I har oplyst, at I forventer at genanbringe indtægten i et tilsvarende aktiv inden for en fireårig periode fra I har solgt aktivet. Indtægten fra salget indgår derfor 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.⁹

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.¹⁰

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

Høringssvar om korrektion af økonomiske ramme som følge af lavere ikke-påvirkelige omkostninger

I har i jeres høringssvar af 24. september 2018 angivet, at jeres økonomiske ramme bør korrigeres som følge af, at nogle af jeres ikke-påvirkelige omkostninger har været lavere i 2017 end det niveau, der er angivet i jeres økonomiske ramme for 2017. I har derfor ikke opkrævet de indtægter, som jeres økonomiske ramme tilsiger.

Vi skal hvert år kontrollere, om I har overholdt jeres samlede økonomiske ramme for det foregående år.¹¹ Vi skal dermed kontrollere indtægterne i forhold til den ramme, som er udmeldt. Vi skal 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.

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 25, stk. 3

¹⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6

¹¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 3

ger.¹² 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.

¹² 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 at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg for tilbagebetaling af vejbidrag.

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

Jeres tillæg udgør 6.750.000 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2019 med 3.800.000 kr. og i jeres økonomiske ramme for 2020 med 2.950.000 kr.

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 2.779.657 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 2.1.

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.¹³

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet

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

v/ Tone Madsen

¹³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

Klagevejledning

I kan påklage denne afgørelse til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.¹⁴ En klage til Konkurrenceankenævnet skal I indgive skriftligt til Forsyningssekretariatet.¹⁵

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.¹⁶

¹⁴ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

¹⁵ Jf. vandsektorlovens § 27

¹⁶ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2