

Thisted Drikkevand A/S
Silstrupvej 12
7700 Thisted

Den 20. december 2018
Sag nr. 18/19599

Korrigeret statusmeddelelse efter fusion

I har i år indberettet en række oplysninger i VandData. Da I sidste år modtog økonomiske rammer for 2017 - 2018, 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 § 17, stk. 6).

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

Denne statusmeddelelse er korrigeret i forhold til den tidligere udmeldte. Det skyldes, at Konkurrenceankenævnet den 16. marts 2018 afgjorde en prøvesag, der blev hjemvist til fornyet behandling og afgørelser. Kendelsen har betydning for jeres økonomiske ramme for 2017 og 2018¹, selv om I ikke var part i sagen. Den relevante sag angik fastsættelse af det individuelle effektiviseringskrav på omkostninger til miljø- og servicemål samt særlige omkostninger.

På baggrund af Konkurrenceankenævnets kendelse af 16. marts 2018 har vi truffet en korrigeret afgørelse om jeres økonomiske ramme for 2017 og 2018. Den nærmere baggrund og begrundelse herfor fremgår af jeres korrigerede afgørelse om økonomiske ramme for 2017 og 2018, som er fremsendt til jer sammen med denne afgørelse.

Som følge af kendelsen samt ændringen af opgørelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav i jeres afgørelse om økonomiske rammer 2017

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 <https://www.kfst.dk/afgoerelser-ruling/vandtilsyn/ankekendelser/20180316-vfl-2-2017-danva/>

og 2018 er der også sket ændringer i størrelsen af jeres indtægtsramme samt det individuelle effektiviseringskrav i jeres statusmeddelelse for 2018.

Den korrigerede afgørelse er sendt i høring den 10. august 2018 med høringsfrist den 20. august 2018. Forsyningssekretariatet gør opmærksom på, at I alene har mulighed for at fremsende høringssvar til den del af afgørelsen, der er genbehandlet som følge af Konkurrenceankenævnets kendelse.

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.

Fusion med Hillerslev Vandværk

I har den 28. november 2018 indsendt en ansøgning om fusion som følge af, at I med virkning fra den 1. januar 2018 er fusioneret med Hillerslev Vandværk.

Hillerslev Vandværk har ikke tidligere været omfattet af vandsektorloven. Vi har derfor fastsat en ny økonomisk ramme for jer efter reglerne i § 24, stk. 1 sammenholdt med ØR-bekendtgørelsens § 24, stk. 3.

Den nye økonomiske ramme for 2018 er fastsat på baggrund af jeres oprindelige statusmeddelelse af den 10. august 2018 og på baggrund af de oplysninger, som I har indsendt til os i forbindelse med jeres ansøgning om fusion.

Vi har behandlet jeres ansøgning i afsnittet Fusion. Endvidere er der foretaget ændringer i følgende afsnit:

- Oversigt over indtægtsrammer
- Ikke-påvirkelige omkostninger

Det relevante afsnit starter med overskriften Fusion med Hillerslev Vandværk.

Den korrigerede statusmeddelelsen efter fusion er sendt i høring den 21. december 2018 med høringsfrist til den 15. januar 2019. Der kan alene afgives høringssvar til de ændringer, der er foretaget som følge af fusionen.

Oversigt over indtægtsrammer

I nedenstående tabel kan I se, hvad jeres samlede indtægtsramme inklusive de foretagne korrektioner samt tillæg eller fradrag for årene 2018 – 2019 er opgjort til. Året 2019 er alene vejledende.

	2018		2019	
Tidligere fastsat økonomisk ramme	46.064.669	kr.	-	kr.
Nyt niveau for driftsomkostninger	-	kr.	10.625.811	kr.
Nyt niveau for anlægsomkostninger inkl. finansielle omkostninger	-	kr.	16.687.400	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger (korrektion i henhold til fane 4 er ikke medregnet)	-	kr.	20.983.460	kr.
Tidligere stillet effektiviseringskrav på drift	-	kr.	-803.365	kr.
Tidligere stillet effektiviseringskrav på anlæg	-	kr.	-684.027	kr.
Korrektion af ikke-påvirkelig omkostning	-340.663	kr.	-346.625	kr.
Korrektion af prisloft 2016	-	kr.	294.490	kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme i prisloft 2016	-	kr.	7.398.461	kr.
Nye tillæg - driftsomkostninger	156.508	kr.	156.062	kr.
Nye tillæg - anlægsomkostninger	180.530	kr.	180.437	kr.
Nye ikke-påvirkelige omkostninger	0	kr.	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse - driftsomkostninger	-	kr.	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse - driftsomkostninger	-	kr.	0	kr.
Prisudvikling	-63	kr.	818.985	kr.
Generelt effektiviseringskrav	-6.436	kr.	-494.529	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-5.030	kr.	-388.774	kr.
Historisk over- eller underdækning	-	kr.	-385.070	kr.
Korrigeret økonomiske ramme	46.049.515	kr.	54.042.717	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 47.466.016 kr.

Korrektionen indregnes i jeres næstkommende reguleringsperiode fra 2019 – 2020 i det omfang I ikke har indregnet eller anvendt korrektionen i kontrolperioden 2017 (ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7).

Opgørelsen af jeres korrigerede grundlag fremgår af bilag B. Opgørelse 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.

Ændring i jeres ikke-påvirkelige omkostninger

I har indberettet ændringer i jeres ikke-påvirkelige omkostninger.

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger faldet med 502.024 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.

Fusion med Hillerslev Vandværk

Som følge af jeres fusion med Hillerslev Vandværk er der sket en forhøjelse af jeres ikke-påvirkelige omkostninger.

Vi har anvendt Hillerslev Vandværks ikke-påvirkelige omkostninger fra det seneste årsregnskab, som i dette tilfælde er regnskabet for 2017. Vi har derfor lagt de ikke-påvirkelige omkostninger fra Hillerslev Vandværk til jeres faktiske afholdte ikke-påvirkelige omkostninger.

Opgørelsen af de ikke-påvirkelige omkostninger for Hillerslev Vandværk fremgår af bilag 1. Den samlede forhøjelse af jeres ikke-påvirkelige omkostninger fremgår af jeres 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

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2016 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 11. april 2017 godkendt jeres faktiske 1:1 omkostninger i 2016.

Nettofinansielle poster

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2016 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 11. april 2017 godkendt jeres faktiske nettofinansielle poster i 2016.

Driftsomkostninger til miljø- og servicemål

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2016 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 11. april 2017 godkendt jeres faktiske omkostninger til miljø- og servicemål i 2016.

Planlagte investeringer

Vi har på baggrund af jeres indberettede investeringsregnskab for året 2016 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 11. april 2017 vurderet, at de indberettede gennemførte investeringer er tillægsberettigede.

Samlet korrektion

Den samlede korrektion af jeres prisloft for 2016 har medført et tillæg på 294.490 kr.

Korrektionen indregnes i jeres næstkommende reguleringsperiode fra 2019 – 2020 i det omfang I ikke har indregnet eller anvendt korrektionen i kontrolperioden 2017 (ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7.).

Opgørelsen af de enkelte korrektioner fremgår af bilag A, bilag 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.

Ikke anvendt likviditet vedrørende investeringer

Jeres likviditet til investeringer består af jeres samlede investeringstillæg for 2016 samt indtægter fra tilslutningsbidrag, erstatninger vedrørende anlægsinvesteringer og salg af anlægsaktiver.

Det er vores vurdering, at jeres udgifter til investeringer ikke må overstige jeres likviditet til investeringer. Idet jeres investeringsudgifter overstiger jeres likviditet til investeringer for 2016, har vi fastsat jeres ikke anvendte likviditet vedrørende investeringer til 0 kr.

Vores kontrol har vist, at I har overholdt indtægtsrammen i jeres prisloft for 2016. I har derfor fået et tillæg på 7.398.461 kr.

Tillægget indregnes i jeres næstkommende reguleringsperiode fra 2019 – 2020 i det omfang I ikke har indregnet eller anvendt tillægget i kontrolperioden 2017 (ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7).

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

Fusion

I har ansøgt om at få jeres fusion med Hillerslev Vandværk indregnet i jeres økonomiske ramme for 2018. Da I har ansøgt om fusionen i 2018, er det vores vurdering, at fusionen kan indregnes i jeres økonomiske ramme for 2018.

Som følge af jeres fusion med Hillerslev Vandværk er der sket en forhøjelse af jeres økonomiske ramme 2018.

Vi skal fastsætte grundlaget for Hillerslev Vandværk med udgangspunkt i vandselskabernes seneste tre årsregnskaber (ØR-bekendtgørelsens § 20, stk. 3). Vi har derfor anvendt de faktiske afholdte driftsomkostninger for 2015, 2016 og 2017 og de regulatoriske afskrivninger for 2017 til at fastsætte et tillæg som følge af jeres fusion.

Vi har vurderet, at der ikke skal foretages en fornyet benchmarking som følge af jeres overtagelse af Hillerslev Vandværk. Vi har derfor videreført jeres tidligere fastsatte individuelle effektiviseringskrav.

Opgørelsen af forhøjelsen af jeres økonomiske ramme for 2018 fremgår af jeres bilag 1. Opgørelsen fremgår også af fane 9 i jeres bilag A. Bemærk, at omkostningerne er indregnet i 2016-prisniveau.

Investeringsoverblikket for Svebølle Vandværk fremgår af jeres bilag 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 (ØR-bekendtgørelsen § 12, stk. 2).

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet

A handwritten signature in black ink that reads "Tone Madsen". The signature is written in a cursive, slightly slanted style.

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.