

Halsnæs Vandforsyning a.m.b.a.
Ullerup Skovvej 20
3390 Hundested

Den 4. september 2019
Sag nr. 19/00123

Statusmeddelelse om den økonomiske ramme 2020

I 2016 modtog I økonomiske rammer for 2017-2020. Derfor skal I ikke have nye økonomiske rammer i år.

Dette er en meddelelse, der på baggrund af dette års indberettede oplysninger gør status i forhold til, hvorvidt I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2018, og om I har fået eventuelle nye tillæg eller fradrag.

Dette udkast er sendt i høring den 8. august 2019 med høringsfrist den 22. august 2019.

Vi har den 4. september 2019 sendt en opdateret statusmeddelelse, hvor vi har tilføjet "korrektur af grundlaget" i den vejledende økonomiske ramme for 2021, så den stemmer med tidligere tilsendte afgørelse.

Status for den økonomiske ramme

Den regnskabsmæssige kontrolramme udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2020.

I 2020 udgør jeres regnskabsmæssige kontrolramme: 12.763.779 kr.

Den regnskabsmæssige kontrolramme er opgjort inklusive afgifter men eksklusive moms. Begrundelserne for rammens størrelse finder I på de følgende sider.

**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.

Indhold

1. Indledning	3
2. Oversigt over jeres økonomiske ramme.....	4
2.1 Økonomisk ramme for 2020	4
2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2021	5
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2022	6
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2023	7
3. Generelt effektiviseringskrav	8
4. Ikke-påvirkelige omkostninger	9
5. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme.....	10
6. Korrektion af tidligere rammer	12
7. Tillæg	13
8. Tilknyttet virksomhed	14
9. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse	15
10. Historisk over- eller underdækning.....	16
11. Klagevejledning	17

1. Indledning

I er omfattet af vandsektorloven og får derfor fastsat regnskabsmæssige kontrolrammer.¹ Rammerne er fastsat med hjemmel i vandsektorloven og bekendtgørelsen om økonomiske rammer for vandselskaber².

En regnskabsmæssig kontrolramme udgør en beløbsmæssig grænse for jeres samlede indtægter i et givent år og er opgjort på baggrund af jeres samlede omkostninger til indvinding, behandling, transport og levering af vand mod betaling, herunder også salg af vand til andre selskaber.³ Alle regnskabsmæssige kontrolrammer er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav.⁴

Driver I et vandselskab med både vandforsyningsaktiviteter og spildevandsaktiviteter, er den økonomiske ramme fastsat for hver forsyningssart.

I har en årligt debiteret vandmængde på under 800.000 m³. Det betyder, at I får fastsat regnskabsmæssige kontrolrammer hvert fjerde år.⁵ I er i det næstsidste år af jeres reguleringsperiode, og I vil i 2020 få fastsat nye økonomiske rammer for den kommende reguleringsperiode 2021-2024.

Statusmeddelelsen for jeres regnskabsmæssige kontrolramme er delt op, så *begrundelsen* for de fastsatte beløb fremgår af de følgende kapitler, mens selve *beregningen* fremgår af bilag A.

På vores hjemmeside finder I vejledning ”Sådan læser du din statusmeddelelse”. Denne vejledning er tænkt som en hjælp til at forstå, hvordan vi er kommet frem til jeres statusmeddelelse:

www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/

¹ Jf. lov nr. 469 af 12/06/2009 med senere ændringer (vandsektorloven) § 2, stk. 1

² Jf. bkg. nr. 938 af 28/06/2018 (herefter ØR-bekendtgørelsen)

³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 3

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 5, stk. 2

2. Oversigt over jeres økonomiske ramme

2.1 Økonomisk ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	9.975.014	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR18	0	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR19	0	kr.
Nye tillæg	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger	0	kr.
Tidligere tilknyttet aktivitet	0	kr.
Prisudvikling i kr.	126.683	kr.
Effektiviseringskrav	-171.729	kr.
Omkostninger i alt	9.929.968	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	3.207.379	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Historisk over- eller underdækning		
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	-373.568	kr.
Korrektion af tidligere rammer		
Tillæg/fradrag for korrektion af tidligere rammer	0	kr.
Økonomisk ramme for 2020	12.763.779	kr.

2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2021

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2020	9.929.968	kr.
Korrektion af grundlag	-12.229	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger	0	kr.
Prisudvikling i kr.	195.379	kr.
Effektiviseringskrav	-171.923	kr.
Omkostninger i alt	9.941.195	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	3.270.564	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af indtægtsrammer		
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol af indtægtsrammer	-73.422	kr.
Økonomisk ramme for 2021	13.138.338	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2022

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2020	9.941.195	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger	0	kr.
Prisudvikling i kr.	195.842	kr.
Effektiviseringskrav	-172.330	kr.
Omkostninger i alt	9.964.707	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	3.334.994	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af indtægtsrammer		
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol af indtægtsrammer	-73.422	kr.
Økonomisk ramme for 2022	13.226.280	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	9.964.707	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger	0	kr.
Prisudvikling i kr.	196.305	kr.
Effektiviseringskrav	-172.737	kr.
Omkostninger i alt	9.988.274	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	3.400.694	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af indtægtsrammer		
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol af indtægtsrammer	-73.422	kr.
Økonomisk ramme for 2023	13.315.546	kr.

3. Generelt effektiviseringskrav

Jeres økonomiske ramme er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav på jeres *drifts-* og *anlægsomkostninger*. Alle selskaber modtager årligt et generelt effektiviseringskrav, der er med til at imitere det effektiviseringspres, som produktivitetsudviklingen skaber på et velfungerende konkurrenceudsat marked.

Det generelle effektiviseringskrav udgør 1,7 pct. af drifts- og anlægsomkostningerne, der indgår i jeres regnskabsmæssige kontrolramme.⁶

Effektiviseringskravet til jeres drifts- og anlægsomkostninger udgør 171.729 kr. i 2020.

Opgørelsen af jeres generelle effektiviseringskrav fremgår af fane 2.1 i bilag A.

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 3

4. Ikke-påvirkelige omkostninger

Vi justerer hvert år jeres ikke-påvirkelige omkostninger i forhold til det indberettede niveau for samme type omkostninger året før.⁷

Status for den økonomiske ramme

I har indberettet ikke-påvirkelige omkostninger, som vi har godkendt.

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 3.084.647 kr. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020.

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

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4-5

5. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme

Vi kontrollerer i året før starten af hver reguleringsperiode, om I har overholdt jeres økonomiske rammer inklusive tillæg i kontrolperioden.⁸ Jeres igangværende reguleringsperiode indeholder jeres økonomiske rammer for 2017-2020. Kontrolperioden løber fra året før reguleringsperiodens start til året før reguleringsperiodens slutning. I år kontrollerer vi derfor, om I har overholdt jeres økonomiske rammer for 2017 og 2018.

I fik sidste år tilsendt en statusmeddelelse med en opgørelse af, hvorvidt I har overholdt jeres regnskabsmæssige kontrolramme for 2017. I år kontrollerer vi, om I har overholdt jeres regnskabsmæssige kontrolramme for 2018, og vi laver en samlet kontrol af perioden 2017-2018.

Da I er midt i en reguleringsperiode, har denne kontrol ingen betydning for jeres økonomiske ramme. 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 2021-2024.⁹ I år gør vi dog status på, hvorvidt I har overholdt jeres økonomiske rammer for 2017 og 2018.

Læs mere om metoden for, hvordan vi foretager kontrol med overholdelse af økonomiske rammer samt muligheden for opkrævning eller tilbageførsel af differencer på vores hjemmeside:

www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/

Status for den økonomiske ramme

I har overholdt jeres regnskabsmæssige kontrolramme for 2017 med 413.918 kr.

I har ikke overholdt jeres regnskabsmæssige kontrolramme for 2018 med -337.001 kr.

Over kontrolperioden for 2017 og 2018 har I overholdt jeres regnskabsmæssige kontrolrammer med 76.917 kr.

Kontrollen af jeres regnskabsmæssige kontrolrammer har vist, at I har opkrævet færre indtægter end jeres regnskabsmæssige kontrolrammer for 2017 og 2018 tillod.

Da I har opkrævet færre indtægter end jeres regnskabsmæssige kontrolrammer for 2017 og 2018 tillod, har I mulighed for at opkræve differencen i et senere år i kontrolperioden eller det sidste år i reguleringsperioden. I tilfælde af, at I ikke opkræver differencen fra 2017 og 2018 i 2019 eller 2020, kan I ikke overføre den til en ny reguleringsperiode.¹⁰

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 5

⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

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

Opgørelsen fremgår af fane 5 i bilag A.

6. Korrektion af tidligere rammer

Korrektion af prisfremskrivning

Vi prisfremskriver ikke længere kontrol og korrektioner, hvilket vi gjorde i jeres statusmeddelelse for 2019. Derfor foretager vi i år en korrektion af denne prisfremskrivning.

Det har betydning for korrektionen af budgetterede omkostninger i 2016 og korrektionen for kontrol med overholdelse af prisloft 2016 samt kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme for 2017, som indgik i jeres vejledende økonomiske rammer for 2021-2024. Disse tidligere prisfremskrivninger er derfor fjernet fra og med jeres statusmeddelelse for 2020.

For korrektionen af periodevise driftsomkostninger i 2017 og korrektionen af medfinansiering i 2017, der blev givet i jeres økonomiske ramme for 2019, gælder derimod, at vi i år har foretaget en korrektion af denne prisfremskrivning. Korrektionen modsvarer den negative effekt, som prisfremskrivningen havde på jeres økonomiske ramme sidste år.

Da prisfremskrivningen har bidraget positivt til jeres regnskabsmæssige kontrolramme 2019, har vi ikke foretaget en korrektion.

Opgørelsen af jeres samlede korrektioner fremgår af fane 6 i bilag A.

7. Tillæg

I har hvert år mulighed for at søge om nye tillæg til jeres økonomiske rammer. Disse omfatter tillæg til mål, flytning af forsyningsledninger, udvidelse af forsyningsområdet eller håndteret vandmængde, medfinansieringsprojekter, supplerende investeringstillæg, tilbagebetaling af vejbidrag, periodevise driftsomkostninger, justering af den økonomiske ramme og nødvendige udgifter til vandindvindinger.¹¹ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.¹²

Status for den økonomiske ramme

I har ikke søgt om nye tillæg til jeres økonomiske ramme for 2020.

Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af fane 8.1 og 8.2 i bilag A.

¹¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2, 14 og 29, stk. 7

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 5-7

8. Tilknyttet virksomhed

I har mulighed for at få overflyttet aktiviteter fra tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden. Det indebærer aktiviteter, som før den 1. januar 2017 var tilknyttet virksomhed efter de tidligere regler, men som i dag bliver betragtet som en del af hovedvirksomheden.¹³ De regnskabsmæssige kontrolrammer bliver justeret på basis af de indmeldte drifts- og anlægsmkostninger for 2018. Når aktiviteten er en del af hovedvirksomheden, er den omfattet af de generelle krav om effektivisering, der gælder for den økonomiske ramme.

Status for den økonomiske ramme

I har ikke indsendt oplysning om, at I ønsker at overføre aktiviteter fra en tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden, hvorfor vi ikke har foretaget ændringer i jeres regnskabsmæssige kontrolramme.

Opgørelsen af jeres tilknyttet virksomhed fremgår af fane 9 i bilag A.

¹³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 20, stk. 2

9. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse

I skal oplyse om det, når omkostninger, der ligger til grund for automatisk videreførte tillæg, enten bliver nedsat eller bortfalder.

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansieringsprojekter, udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder.¹⁴

Opgørelsen af jeres bortfald fremgår af fane 10 i bilag A.

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

10. Historisk over- eller underdækning

Ved overgangen fra prisloftsreguleringen til den nuværende regulering i 2016 bevarede tidligere udmeldte prislofter deres gyldighed.¹⁵

En eventuel resterende historisk over- eller underdækning er indregnet frem til og med jeres regnskabsmæssige kontrolramme for 2020.

Opgørelsen af jeres historiske over- eller underdækning fremgår af fane 11 i bilag A.

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 29, stk. 4

11. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.¹⁶ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.¹⁷

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 4 uger fra den dag, 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 fastsættes i medfør heraf, kan ikke indbringes for domstolene, før Konkurrenceankenævnets endelige afgørelse foreligger.¹⁸

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Tone Madsen

¹⁶ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

¹⁷ Jf. vandsektorlovens § 27

¹⁸ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2