

KALUNDBORG OVERFLADEVAND A/S
Dokhavnsvej 15
4400 Kalundborg

Den 13. september 2019
Sag nr. 19/00173

Statusmeddelelse om den økonomiske ramme 2020

I 2018 modtog I økonomiske rammer for 2019-2020. 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 13. september 2019 med høringsfrist den 27. september 2019.

Status for den økonomiske ramme

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

I 2020 udgør jeres indtægtsramme: 39.406.672 kr.

Indtægtsrammen 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. Individuelt effektiviseringskrav	9
5. Ikke-påvirkelige omkostninger	10
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme.....	11
7. Korrektion af tidligere rammer	12
8. Tillæg	13
9. Tilknyttet virksomhed	15
10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse.....	16
11. Historisk over- eller underdækning.....	17
12. Klagevejledning	18

1. Indledning

I er omfattet af vandsektorloven og får derfor fastsat økonomiske rammer.¹ Rammerne er fastsat med hjemmel i vandsektorloven og bekendtgørelsen om økonomiske rammer for vandselskaber.²

En økonomisk ramme 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 indtægtsrammer 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 fik i 2018 fastsat økonomiske rammer for 2019-2020 på baggrund af jeres effektivitet i benchmarkingen fra 2018.⁵ I skal først skal have fastsat nye økonomiske rammer i 2020.

Statusmeddelelsen for jeres økonomiske ramme er delt op, så *begrundelsen* for det 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 (herefter 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. 1, 2. pkt.

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 7

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	8.319.296	kr.
Nye tillæg - Drift	0	kr.
Nye tillæg - Anlæg	4.156.641	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	-492.008	kr.
Tidligere tilknyttet aktivitet - Drift	0	kr.
Tidligere tilknyttet aktivitet - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	212.789	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-243.934	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-106.262	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-135.029	kr.
Omkostninger i alt	11.711.493	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	24.196.388	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	1.862.811	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	1.862.811	kr.
Historisk over- eller underdækning		
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.
Korrektion og kontrol med overholdelse af indtægtsrammer		
Tillæg/fradrag for kontrol af den økonomiske ramme for 2018	1.635.980	kr.
Korrektion af tidligere rammer		
Tillæg/fradrag for korrektion af tidligere rammer	0	kr.
Økonomisk ramme for 2020	39.406.672	kr.

2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2021

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2020	11.711.493	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	230.716	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-238.844	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-106.188	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-200.517	kr.
Omkostninger i alt	11.396.660	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	24.673.057	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af indtægtsrammer		
Fradrag for kontrol med overholdelse af indtægtsrammen	-1.273.458	kr.
Økonomisk ramme for 2021	34.796.259	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2022

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	11.396.660	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	224.514	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-232.423	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-106.114	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-198.660	kr.
Omkostninger i alt	11.083.977	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	25.159.116	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af indtægtsrammer		
Fradrag for kontrol med overholdelse af indtægtsrammen	-1.273.458	kr.
Økonomisk ramme for 2022	34.969.634	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2022	11.083.977	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	218.354	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-226.047	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-106.041	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-196.821	kr.
Omkostninger i alt	10.773.423	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	25.654.751	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Økonomisk ramme for 2023	36.428.174	kr.

3. Generelt effektiviseringskrav

Jeres økonomiske rammer er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav på jeres *drifts- og anlægsomkostninger*. Det generelle effektiviseringskrav er en del af det samlede effektiviseringskrav. Alle selskaber modtager årligt et generelt effektiviseringskrav, der er med til at imitere det effektiviseringspres, som produktivitetsudviklingen skaber på et vel-fungerende konkurrenceudsat marked.

Effektiviseringskravet på driftsomkostningerne⁶ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme, mens effektiviseringskravet på anlægsomkostninger⁷ varierer årligt, da den afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.⁸

Det generelle effektiviseringskrav på jeres anlægsomkostninger er fastsat på baggrund af produktivitetsudviklingsanalysen i året, hvor jeres seneste økonomiske ramme blev udmeldt. Jeres generelle effektiviseringskrav er derfor ikke korrigeret i forhold til dette års produktivitetsanalyse.

Effektiviseringskravet til jeres driftsomkostninger udgør 106.262 kr. i 2020.

Effektiviseringskravet til jeres anlægsomkostninger udgør 135.029 kr. i 2020.

Opgørelsen af jeres generelle effektiviseringskrav fremgår af fane 4.1 og 4.2 i bilag A.

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 2. pkt.

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1 og 2 samt § 10, stk. 2.

4. Individuelt effektiviseringskrav

Det individuelle effektiviseringskrav er fundet på baggrund af benchmarking, der sammenligner selskabernes omkostningseffektivitet i forhold til deres drifts- og anlægsaktiviteter. Det individuelle effektiviseringskrav er et årligt fastsat krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige indtægtsramme fratrasket ikke-påvirkelige omkostninger.⁹

Effektiviseringskravene har til formål gradvist at bringe selskabernes indtægtsrammer ned til et retvisende niveau. Det indebærer, at det individuelle effektiviseringskrav bliver stillet til indtægtsrammerne og ikke de faktiske omkostninger.¹⁰

Det individuelle effektiviseringskrav i jeres økonomiske ramme 2019-2020 er stillet på baggrund af resultaterne fra benchmarkingen i året, hvor jeres nuværende økonomiske ramme blev fastsat.

Det individuelle effektiviseringskrav i jeres økonomiske ramme udgør 243.934 kr. i 2020.

Opgørelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav fremgår af fane 5 i bilag A.

⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 7

¹⁰ www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/økonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2020/

5. Ikke-påvirkelige omkostninger

Vi justerer hvert år jeres ikke-påvirkelige omkostninger i forhold til det indberettede niveau for samme type omkostninger året før.¹¹

Status for den økonomiske ramme

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

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 23.270.499 kr. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020.

Opgørelsen af jeres ikke-påvirkelige omkostninger fremgår af fane 6 i bilag A.

¹¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4-5

6. 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.¹² Jeres igangværende reguleringsperiode indeholder jeres økonomiske rammer for 2017-2018. 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 indtægtsramme for 2017. I år kontrollerer vi, om I har overholdt jeres indtægtsramme for 2018, og vi laver en samlet kontrol af perioden 2017-2018.

Læs mere om metoden for, hvordan vi foretager kontrol med overholdelse af de 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 ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2017 med -329.150 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2018 med -2.546.916 kr.

Over reguleringsperioden for 2017 og 2018 har I ikke overholdt jeres indtægtsrammer med -2.876.066 kr.

I jeres økonomiske rammer for 2019 og 2020 som I modtog sidste år, fik I indregnet et tillæg for korrektion af budgettal samt kontrol med overholdelse af indtægtsrammen for 2016 (KorPL16). Dette tillæg blev imidlertid reduceret svarende til, at I havde opkrævet flere indtægter end jeres indtægtsramme for 2017 tillod. Det resterende tillæg for KorPL16 bliver fortsat indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020.

Kontrollen af jeres indtægtsramme for 2018 har vist, at I har opkrævet flere indtægter end jeres indtægtsramme for 2018 tillod. I har ikke mulighed for at tilbageføre denne difference på et senere tidspunkt, da en difference skal tilbageføres i et senere år i reguleringsperioden, og 2018 er det sidste år i jeres reguleringsperiode. Differencen for 2018 bliver derfor indregnet i jeres vejledende økonomiske rammer for 2021-2022.¹³

Opgørelsen fremgår af fane 7 i bilag A.

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 5

¹³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

7. Korrektion af tidligere rammer

Korrektion af prisfremskrivning

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

Det har betydning for korrektion af budgetterede omkostninger i 2016 og korrektion for kontrol med overholdelse af prisloft 2016 samt kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme for 2017, som indgik i jeres økonomiske ramme for 2019. Vi har i år 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 indtægtsramme 2019, har vi ikke foretaget en korrektion.

Opgørelsen af jeres samlede korrektioner fremgår af fane 8 i bilag A.

8. 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.¹⁴ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.¹⁵

Status for den økonomiske ramme

I har i indberetningen til den økonomiske ramme for 2020 ansøgt om følgende tillæg:

1. Anlægsprojekter igangsat senest den 1. marts 2016

Nedenfor kan I se afgørelsen for jeres ansøgninger. Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af fane 10.1 og 10.2 i bilag A.

1. Anlægsprojekter igangsat senest den 1. marts 2016

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, og som I har afsluttet og ibrugtaget i 2018.

Det er vores vurdering, at de indberettede anlægsprojekter er tillægsberettigede. I kan derfor få et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2020 svarende til de årlige lineære afskrivninger for de indberettede anlægsprojekter, hvilket udgør 2.338.372 kr., samt jeres årlige finansielle omkostninger på 849.929 kr. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2020 på 3.188.301 kr.

Opgørelsen af jeres tillægsberettigede anlægsprojekter fremgår af fane 9 i bilag A.

Vi har vurderet, at jeres driftsomkostninger til de indberettede anlægsprojekter ligger ud over jeres ordinære drift. I har af e-mail den 12. juli 2019 meddelt, at der er tale om en engangsomkostning. I kan derfor få et engangstillæg til jeres økonomiske ramme for 2020 svarende til jeres driftsomkostninger, som udgør 1.866.177 kr.

Opgørelsen af jeres engangstillæg fremgår af fane 10.2 i bilag A.

I har den 30. marts 2019 anmodet om at få genoptaget jeres afgørelse om økonomiske rammer for 2019-2020. I den økonomiske ramme for 2019 indgår anlægsprojektet "Etageareal vandbehandlingsbygning" med en

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

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 5-7

standardlevetid på 75 år. I er blevet opmærksomme på, at det ikke er korrekt at kategorisere det hele som en bygning. I har derfor fremsendt en oversigt over hvilke kategorier fra pris- og levetidskataloget anlægsprojektet retteligt skal fordeles på.

Vi har i afgørelse om genoptagelse af 13. september 2019 oplyst jer om, at vi benytter de nye oplysninger fremadrettet. Vi har derfor ændret indberetningen af "Etageareal vandbehandlingsbygning" til følgende anlægskategorier:

- Elanlæg – vandværk med en standardlevetid på 25 år
- SRO-anlæg, vandværk med en standardlevetid på 10 år
- Laboratorium (bygning, inkl. inventar+udstyr), Mek./EL med en standardlevetid på 10 år
- $\varnothing 250 \text{ mm} < \text{Ledningsnet} \leq \varnothing 500 \text{ mm}$ med en standardlevetid på 75 år
- $\varnothing 250 \text{ mm} < \text{Ledningsnet} \leq \varnothing 500 \text{ mm}$ med en standardlevetid på 75 år

Anskaffelsespriserne er blevet prisfremskrevet til 2018-niveau.

Vi har fjernet indberetningen af "Etageareal vandbehandlingsbygning" som indgik i jeres økonomiske ramme for 2019, så den ikke indgår i jeres økonomiske ramme for 2020 og frem ved at lægge et borfald ind i jeres økonomiske ramme for 2020.

Ændringen indgår i jeres økonomiske ramme for 2020 og frem.

Ovenstående fem anlægsprojekter fremgår nederst i oversigten i fane 9 i bilag A.

9. 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.¹⁶ Indtægtsrammerne bliver justeret på basis af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger 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 indtægtsramme.

Opgørelsen af jeres tilknyttet virksomhed fremgår af fane 11 i bilag A.

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 2

10. 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.¹⁷

Opgørelsen af jeres bortfald fremgår af fane 12 i bilag A.

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

11. Historisk over- eller underdækning

Ved overgangen fra prisloftsreguleringen til den nuværende regulering med virkning for 2016 bevarede tidligere udmeldte prislofter deres gyldighed.¹⁸

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

Opgørelsen af jeres historiske over- eller underdækning fremgår af fane 13 i bilag A.

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 29, stk. 4

12. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.¹⁹ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.²⁰

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.²¹

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Tone Madsen

¹⁹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

²⁰ Jf. vandsektorlovens § 27

²¹ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2