

Tune Vandværk A.m.b.a.
Nørregade 41
4030 Tune

Den 27. februar 2020
Sag nr. 18/13430

Statusmeddelelse efter fusion

I modtog i 2016 økonomiske rammer for 2017-2020. 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

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.

Fusion med Greve Landsby Vandværk

I har den 27. juni 2018 indsendt en ansøgning om fusion som følge af, at I med virkning fra 1. januar 2019 er fusioneret med Greve Landsby Vandværk.

Greve Landsby Vandværk har ikke tidligere været omfattet af vandsektorloven. Vi har derfor fastsat en ny økonomisk ramme for jer.²

Den nye økonomiske ramme for 2019 er fastsat på baggrund af jeres oprindelige statusmeddelelse af den 4. september 2018 og på baggrund af de oplysninger, I har indsendt til os i forbindelse med jeres ansøgning.

Vi har behandlet jeres ansøgning i kapitlet Tillæg. Endvidere er der foretaget ændringer i kapitlet Ikke-påvirkelige omkostninger.

De relevante afsnit har overskriften Fusion med Greve Landsby Vandværk.

I har afgivet høringssvar til statusmeddelelsen efter fusion med Greve Landsby Vandværk. Jeres høringssvar er behandlet under afsnittet Høringssvar til fusion med Greve Landsby Vandværk under kapitlet Ikke-påvirkelige omkostninger.

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

² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 24, stk. 3

Indhold

Oversigt over jeres økonomiske rammer.....	3
Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2019	4
Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2020	5
Oversigt over jeres vejledende økonomiske ramme for 2021	6
Tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger.....	7
Ikke-påvirkelige omkostninger.....	8
Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017	9
Tillæg.....	10
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse.....	11
Klagevejledning.....	12

Oversigt over jeres økonomiske rammer

I nedenstående tabeller kan I se, hvad jeres samlede regnskabsmæssige kontrolramme inklusive tillæg eller fradrag for årene 2019 – 2021 er opgjort til. Året 2021 er alene vejledende.

Opgørelsen fremgår af fanerne 2.1-2.3 i bilag A.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2019

Oversigt over den økonomiske ramme				
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2018	3.357.394	kr.		
-Heraf nye omkostninger i ØR2018	0			
Nye tillæg	679.478	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger	0	kr.		
Prisudvikling i kr.	54.122	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	-69.547	kr.		
Omkostninger i alt	4.021.447	kr.	4.021.447	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	1.773.563	kr.		
Tilbagebetaling af vejbidrag	0	kr.		
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	1.773.563	kr.	1.773.563	kr.
Korrektion af de økonomiske rammer for 2017 og 2018				
Korrektion af periodevise driftsomkostninger	0	kr.		
Korrektion af tidligere godkendte klima	0	kr.		
Korrektion af forkert prisfremskrivning af ikke-påvirkelige omkostninger i ØR2018	7.397	kr.		
Korrektioner i alt	7.397	kr.	7.397	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	-221.113	kr.	-221.113	kr.
Økonomisk ramme for 2019			5.581.294	kr.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme				
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	4.021.447	kr.		
-Heraf nye omkostninger i ØR2018	0	kr.		
-Heraf nye omkostninger i ØR2019	679.214	kr.		
Prisudvikling i kr.	53.925	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	-69.281	kr.		
Omkostninger i alt	4.006.090	kr.	4.006.090	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	1.803.536	kr.		
Tilbagebetaling af vejbidrag	0	kr.		
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	1.803.536	kr.	1.803.536	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	-221.113	kr.	-221.113	kr.
Økonomisk ramme for 2020			5.588.514	kr.

Oversigt over jeres vejledende økonomiske ramme for 2021

Oversigt over den økonomiske ramme				
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2020	4.006.090	kr.		
Korrektion af grundlag	-121.057	kr.		
Prisudvikling i kr.	65.657	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	-67.162	kr.		
Omkostninger i alt	3.883.529	kr.	3.883.529	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	1.834.016	kr.		
Tilbagebetaling af vejbidrag	0	kr.		
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	1.834.016	kr.	1.834.016	kr.
Korrektion af budgetterede omkostninger i prisloft 2016				
Samlet korrektion af budgetterede omkostninger i 2016	-147.718	kr.	-147.718	kr.
Kontrol med overholdelse af indtægtsrammer				
Kontrol for overholdelse af indtægtsrammen i prisloft 2016	8.564	kr.		
Fradrag for kontrol med overholdelse af indtægtsrammen i 2017	-287.583	kr.		
Samlet korrektioner for overholdelse af indtægtsrammer	-279.019	kr.	-279.019	kr.
Økonomisk ramme for 2021			5.290.808	kr.

Tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger

Vi foretager en tilpasning i forhold til den tidligere opgørelse af jeres ikke-påvirkelige omkostninger.

Tilpasningen af jeres økonomiske ramme for 2017 har medført et tillæg på 7.153 kr.

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

Ikke-påvirkelige omkostninger

I har mulighed for at få indregnet ikke-påvirkelige omkostninger i jeres økonomiske ramme.³ 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 1.435.696 kr.

Vi har indregnet de ikke-påvirkelige omkostninger i jeres økonomiske ramme for 2019.

Opgørelsen af jeres ikke-påvirkelige omkostninger fremgår af fane 5 i bilag A.

Fusion med Greve Landsby Vandværk

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

Vi har anvendt Greve Landsby Vandværk ikke-påvirkelige omkostninger fra det seneste årsregnskab, som i dette tilfælde er regnskabet for 2018. Vi har dog ikke medregnet Greve Landsby Vandværk udgifter til køb af vand fra Tune Vandværk a.m.b.a., idet omkostningen fremadrettet vil være en del af Tune Vandværk a.m.b.a.s faktiske driftsomkostninger. Vi har lagt de ikke-påvirkelige omkostninger fra Greve Landsby Vandværk til jeres faktiske afholdte ikke-påvirkelige omkostninger i 2018-niveau.

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger således 1.571.603 kr.

Opgørelsen af de ikke-påvirkelige omkostninger for Greve Landsby Vandværk fremgår af bilag 1. Den samlede forhøjelse af jeres ikke-påvirkelige omkostninger fremgår af jeres bilag A, fane 5.

Høringssvar til fusion med Greve Landsby Vandværk

I har i jeres høringssvar af 22. maj 2019 angivet, at I er uforstående over for, hvorfor afgift for ledningsført vand for Greve Landsby Vandværk ikke er medregnet som en ikke-påvirkelige omkostning, og mener det skal være det.

Dette giver vi jer medhold i, hvorfor vi justerer jeres ikke-påvirkelige omkostninger med 198.553 kr.

³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4

Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017

Vores kontrol viser, at I ikke har overholdt jeres økonomiske ramme for 2017 med -1.075.747 kr.

Da I er midt i en reguleringsperiode, har denne kontrol ingen betydning for jeres økonomiske ramme. Først 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 2021-2024.⁴

Da I har opkrævet flere indtægter end jeres regnskabsmæssige kontrolramme i 2017 tillod, har I mulighed for at tilbageføre denne difference i et senere år i reguleringsperioden. I har derfor mulighed for at tilbageføre differencen i årene 2018, 2019 og 2020. Hvis I ikke tilbagefører differencen fra 2017 senest i år 2020, vil den blive overført til jeres næste reguleringsperiode fra 2021-2024, hvor den bliver fordelt ligeligt på årene i reguleringsperioden.⁵

Opgørelsen af, om I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2017, fremgår af fane 8 i bilag A.

⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

Tillæg

I har ikke søgt om tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019.⁶

Fusion med Greve Landsby Vandværk

I har søgt om at få jeres fusion Greve Landsby Vandværk indregnet i jeres økonomiske ramme for 2019. Da I har søgt om fusionen i 2018, er det vores vurdering, at fusionen kan indregnes i jeres økonomiske ramme for 2019.

Som følge af jeres fusion med Greve Landsby Vandværk er der sket en forhøjelse af jeres økonomiske ramme 2019.

Vi skal fastsætte grundlaget for Greve Landsby Vandværk med udgangspunkt i de seneste tre årsregnskaber.⁷ Vi har dog valgt at ekskludere driftsomkostningerne for 2018, idet året vurderes ikke at være repræsentativt for selskabet. Vi har derfor anvendt de faktisk afholdte driftsomkostninger for 2016 og 2017 og de regulatoriske afskrivninger for 2018 til at fastsætte et tillæg som følge af jeres fusion. Da anskaffelsesprisen på de gennemførte investeringer ikke er oplyst, er investeringerne blevet værdisat på baggrund af pris- og levetidskataloget og afskrevet som investeringer foretaget i 2009.

Opgørelsen af forhøjelsen af jeres økonomiske ramme for 2019 fremgår af bilag 1. Opgørelsen fremgår også af fane 10 i bilag A. Bemærk, at omkostningerne er indregnet i 2018-prisniveau.

Investeringsoverblikket for Greve Landsby Vandværk fremgår af bilag 1.

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, 13, stk. 2 og 18, stk. 5-8

⁷ ØR-bekendtgørelsens § 20, stk. 3

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.⁸

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

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

Klagevejledning

I kan påklage denne afgørelse til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.⁹ En klage til Konkurrenceankenævnet skal I indgive skriftligt til Forsyningssekretariatet.¹⁰

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.¹¹

⁹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

¹⁰ Jf. vandsektorlovens § 27

¹¹ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2