

Furesø Vandforsyning a.m.b.a.
Att.: Tina Vad Chawes
Rugmarken 38
3520 Farum

Den 14. september 2017
Sag nr. 17/00015

Statusmeddelelse

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.

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.

**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.

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	29.053.528	kr.	-	kr.
Nyt niveau for driftsomkostninger	-	kr.	9.897.501	kr.
Nyt niveau for anlægsomkostninger inkl. finansielle omkostninger	-	kr.	7.154.000	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger (korrektion i henhold til fane 4 er ikke medregnet)	-	kr.	13.656.815	kr.
Tidligere stillet effektiviseringskrav på drift	-	kr.	-387.621	kr.
Tidligere stillet effektiviseringskrav på anlæg	-	kr.	-123.285	kr.
Korrektion af ikke-påvirkelig omkostning	-1.530.990	kr.	-1.557.782	kr.
Korrektion af prisloft 2016	-	kr.	1.294.062	kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme i prisloft 2016	-	kr.	2.016.180	kr.
Nye tillæg - driftsomkostninger	0	kr.	0	kr.
Nye tillæg - anlægsomkostninger	0	kr.	0	kr.
Nye ikke-påvirkelige omkostninger	0	kr.	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse - driftsomkostninger	-	kr.	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse - driftsomkostninger	-	kr.	0	kr.
Prisudvikling	-26.792	kr.	501.193	kr.
Generelt effektiviseringskrav	0	kr.	-320.147	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.	0	kr.
Historisk over- eller underdækning	-	kr.	-723.490	kr.
Korrigeret økonomiske ramme	27.495.746	kr.	31.407.426	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 30.180.163 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 1.504.658 kr.

Da der således er sket ændringer i jeres ikke-påvirkelige omkostninger har vi foretaget 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.

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.

I jeres prisloft for 2016 fik I godkendt tillæg, hvortil I ikke har indberettet faktiske omkostninger. I har derfor fået et fradrag på et beløb svarende til de pågældende tillæg.

1:1 omkostninger

Vi foretager alene korrektioner for godkendte 1:1 omkostninger (ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 3.). I kan derfor kun blive korrigeret for udgifter og tillæg, som vi har godkendt i prisloftet for 2016.

I har indberettet omkostninger til selskabsskatter (184.000 kr.). I har imidlertid ikke budgetteret med disse i jeres prisloft for 2016. Det er vores vurdering, at det har været vanskeligt at budgettere selskabsskatter. Jeres omkostninger til selskabsskatter er derfor medtaget i korrektionen af jeres 1:1 omkostninger i 2016.

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2016 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 10. 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 10. 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 10. april 2017 godkendt jeres faktiske omkostninger til miljø- og servicemål i 2016.

Planlagte investeringer

I har indberettet det øvrige aktiv Gasfyr administration med en levetid på 25 år. I har i mail af 20. juni 2017 oplyst, at levetiden bør ændres til 15 år og vi har derfor ændret den hertil.

På baggrund af ovenstående ændring, jeres indberettede investeringsregnskab for året 2016 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 10. april 2017, har vi vurderet, at de indberettede gennemførte investeringer er tillægsberettigede.

Samlet korrektion

Den samlede korrektion af jeres prisloft for 2016 har medført et tillæg på 1.294.062 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.

Korrektion af ikke opkrævet tillæg fra 2014 i prisloft 2016

I prisloftet for 2016 fik I et tillæg for overholdelsen af indtægtsrammen for 2014. Da I ikke har opkrævet hele dette tillæg i 2016, vil vi normalt nedsætte jeres økonomiske ramme for 2018 med et tilsvarende beløb.

I modtog ikke jeres prisloftafgørelse for 2016 inden for fristen den 15. oktober 2015, og idet I ikke i forbindelse med indberetningen til den økonomiske ramme for 2018 har bedt om at få indregnet korrektionen, har vi udskudt jeres korrektion af det ikke opkrævede tillæg (prisloftsbe- kendtgørelsens § 6, stk. 3¹, senest ændret i bekendtgørelse nr. 842 af 27. juni 2014).

Vores kontrol har vist, at I har overholdt indtægtsrammen i jeres prisloft for 2016. I har derfor fået et tillæg på 2.016.180 kr.

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

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

¹ Ændringen fremgår her:

<https://www.retsinformation.dk/Forms/R0710.aspx?id=164015>

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, flowing 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.