

Hjerting Vandværk Amba
Att.: Dennis Henneberg Schrøder
Bytoften 8
6710 Esbjerg V

Den 14. september 2017
Sag nr. 17/00157

Statusmeddelelse

I har i år indberettet en række oplysninger i VandData. Da I sidste år modtog økonomiske rammer for 2017-2020, 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 § 18, stk. 5).

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 – 2021 er opgjort til. Året 2021 er alene vejledende.

	2018		2019		2020		2021	
Tidligere fastsat økonomisk ramme	8.018.788	kr.	8.022.446	kr.	8.026.620	kr.	-	kr.
Nyt niveau for driftsomkostninger	-	kr.	-	kr.	-	kr.	3.735.925	kr.
Nyt niveau for anlægsomkostninger inkl. finansielle omkostninger	-	kr.	-	kr.	-	kr.	2.835.537	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger (korrektion i henhold til fane 4 er ikke medregnet)	-	kr.	-	kr.	-	kr.	2.535.835	kr.
Tidligere stillet effektiviseringskrav	-	kr.	-	kr.	-	kr.	-417.286	kr.
Korrektion af ikke-påvirkelig omkostning i økonomisk ramme for 2018	-243.976	kr.	-248.246	kr.	-252.590	kr.	-257.010	kr.
Korrektion af prisloft 2016	-	kr.	-	kr.	-	kr.	-96.673	kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme i prisloft 2016	-	kr.	-	kr.	-	kr.	2.717.603	kr.
Nye tillæg i økonomisk ramme for 2018	0	kr.	0	kr.	0	kr.	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse	-	kr.	-	kr.	-	kr.	0	kr.
Prisudvikling	-4.270	kr.	-4.344	kr.	-4.420	kr.	147.578	kr.
Generelt effektiviseringskrav	0	kr.	0	kr.	0	kr.	-106.452	kr.
Korrigeret økonomiske ramme	7.770.543	kr.	7.769.856	kr.	7.769.610	kr.	11.095.057	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 8.645.423 kr.

Korrektionen indregnes i den regnskabsmæssige kontrolramme i jeres næstkommende reguleringsperiode fra 2021–2024 (ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 6).

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

I henhold til afsnittet Korrektion af prisloft 2016 under 1:1 omkostninger er jeres faktiske betalinger til Forsyningssekretariatet i 2016 4.792 kr. Vi har derfor medtaget dette beløb.

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger faldet med 239.780 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

I har indberettet et beløb svarende til 61.208 kr. for betalinger til Forsyningssekretariatet. I kommentarfeltet har I angivet, at der er tale om en indtægt på grund af tilbageført afsat skyldig afgift til Forsyningssekretariatet. Videre har I oplyst, at udgifterne vedrører årene 2014 og 2015 på 33.000 kr. for hvert år, og at jeres faktiske betaling til Forsyningssekretariatet i 2016 udgjorde 4.792 kr.

Det er vores vurdering, at I kun kan få jeres faktiske omkostninger til Forsyningssekretariatet i 2016 medtaget i jeres korrektion af 1:1 omkostninger, da omkostninger og indtægter skal holdes adskilt i de økonomiske rammer. Vi har derfor kun medtaget jeres omkostninger svarende til 4.792 kr.

For så vidt angår jeres tilbageført afsat skyldig afgift til Forsyningssekretariatet for årene 2014 og 2015 er det vores vurdering, at der ikke er tale om indtægter. I har angivet, at der er tale om tilbageført afsat skyldig afgift til Forsyningssekretariatet, og I har således ikke fået tilbagebetalt afgift til Forsyningssekretariatet fra Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen. Der kan derfor ikke være tale om reelle indtægter, hvorfor beløbene for årene 2014 og 2015 ikke er medtaget som andre indtægter.

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2016 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 3. maj 2017 godkendt jeres resterende 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 3. maj 2017 godkendt jeres faktiske nettofinansielle poster i 2016.

Driftsomkostninger til miljø- og servicemål

I har ikke indberettet omkostninger til miljø- og servicemål for 2016.

Planlagte investeringer

Vi har på baggrund af jeres indberettede investeringsregnskab for året 2016 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 3. maj 2017 vurderet, at de indberettede gennemførte investeringer er tillægsberettigede.

Samlet korrektion

Den samlede korrektion af jeres prisloft for 2016 har medført et fradrag på 96.673 kr.

Korrektionen indregnes i den regnskabsmæssige kontrolramme i jeres næstkommende reguleringsperiode fra 2021–2024 (ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 6).

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af bilag A, fane 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, nedsætter vi jeres økonomiske ramme for 2021 med et tilsvarende beløb.

Vores kontrol har vist, at I har overholdt indtægtsrammen i jeres prisloft for 2016. I har derfor fået et tillæg på 2.717.603 kr.

Tillægget indregnes i den regnskabsmæssige kontrolramme i jeres næstkommende reguleringsperiode fra 2021–2024 (ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 6).

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

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 script is cursive and fluid.

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.