

Forsyning Helsingør Vand A/S  
Att.: Carsten Schytte Pedersen  
Haderslevvej 25  
3000 Helsingør

Den 13. september 2017  
Sag nr. 17/00097

## 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                                                 | 60.666.438        | kr.        | -                 | kr.        |
| Nyt niveau for driftsomkostninger                                                 | -                 | kr.        | 21.376.202        | kr.        |
| Nyt niveau for anlægsomkostninger inkl. finansielle omkostninger                  | -                 | kr.        | 22.875.987        | kr.        |
| Ikke-påvirkelige omkostninger (korrektion i henhold til fane 4 er ikke medregnet) | -                 | kr.        | 18.779.401        | kr.        |
| Tidligere stillet effektiviseringskrav på drift                                   | -                 | kr.        | -1.438.137        | kr.        |
| Tidligere stillet effektiviseringskrav på anlæg                                   | -                 | kr.        | -1.032.449        | kr.        |
| Korrektion af ikke-påvirkelig omkostning                                          | 118.760           | kr.        | 120.838           | kr.        |
| Korrektion af prisloft 2016                                                       | -                 | kr.        | 99.620            | kr.        |
| Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme i prisloft 2016                  | -                 | kr.        | 1.454.643         | 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                                                                     | 2.078             | kr.        | 1.061.932         | kr.        |
| Generelt effektiviseringskrav                                                     | 0                 | kr.        | -799.136          | kr.        |
| Individuelt effektiviseringskrav                                                  | 0                 | kr.        | -589.604          | kr.        |
| <b>Korrigeret økonomiske ramme</b>                                                | <b>60.787.276</b> | <b>kr.</b> | <b>61.909.296</b> | <b>kr.</b> |

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 61.947.509 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 steget med 116.717 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.

### 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 (751.851 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 11. 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 11. 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 11. april 2017 godkendt jeres faktiske omkostninger til miljø- og servicemål i 2016.

### Planlagte investeringer

Vi har på baggrund af jeres indberettede investeringsregnskab for året 2016 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 11. april 2017 vurderet, at de indberettede gennemførte investeringer er tillægsberettigede.

### Samlet korrektion

Den samlede korrektion af jeres prisloft for 2016 har medført et tillæg på 99.620 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, nedsætter vi jeres økonomiske ramme for 2019 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 1.454.643 kr.

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

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.