

Andelsselskabet Vejgaard Vandværk
Att.: Ann Holmager
Sofievej 79
9000 Aalborg

Den 12. oktober 2017
Sag nr. 17/00031

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.

I har afgivet høringssvar den 28. september 2017, som er inden for fristen. I høringsfasen er I fremkommet med bemærkninger til følgende område:

- Korrektion af grundlag

Jeres bemærkninger behandles under det enkelte område.

Eventuelle andre ændringer er alene af sproglig/grammatisk karakter eller uddybende i forhold til det allerede angivne.

**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	8.839.105	kr.	8.856.629	kr.	8.874.844	kr.	-	kr.
Nyt niveau for driftsomkostninger	-	kr.	-	kr.	-	kr.	3.934.049	kr.
Nyt niveau for anlægsomkostninger inkl. finansielle omkostninger	-	kr.	-	kr.	-	kr.	2.588.114	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger (korrektion i henhold til fane 4 er ikke medregnet)	-	kr.	-	kr.	-	kr.	3.663.553	kr.
Tidligere stillet effektiviseringskrav	-	kr.	-	kr.	-	kr.	-415.794	kr.
Korrektion af ikke-påvirkelig omkostning i økonomisk ramme for 2018	-145.658	kr.	-148.207	kr.	-150.800	kr.	-153.439	kr.
Korrektion af prisloft 2016	-	kr.	-	kr.	-	kr.	-86.728	kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme i prisloft 2016	-	kr.	-	kr.	-	kr.	-162.001	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	-2.549	kr.	-2.594	kr.	-2.639	kr.	168.288	kr.
Generelt effektiviseringskrav	0	kr.	0	kr.	0	kr.	-105.625	kr.
Korrigeret økonomiske ramme	8.690.899	kr.	8.705.829	kr.	8.721.404	kr.	9.430.418	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 9.669.150 kr.

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

Høringssvar

I har i jeres høringssvar kommenteret på følgende:

- Indregning af udgifter til miljø- og servicemål
- Manglende korrektion af anlægsomkostninger

Indregning af udgifter til miljø- og servicemål

I har i jeres høringssvar angivet, at I tidligere har fået et tillæg til miljø- og servicemål for grundvandssikring. I har ydermere angivet, at jeres tillæg til miljø- og servicemålet i forbindelse med fastsættelsen af grundlaget sidste år, er blevet indregnet som et gennemsnit af jeres omkostninger fra 2013 til 2015. I har oplyst, at jeres samlede kubikmetersats er steget med 10 øre om året fra 2013 til 2015.

I har i jeres høringssvar derfor anmodet om, at jeres grundlag bliver reguleret på baggrund af jeres afholdte omkostninger til grundvandssikring.

Grundlaget blev fastsat sidste år med udgangspunkt i de faktiske omkostninger fra 2013 til 2015. Der foretages ikke en korrektion af grundlaget for de indregnede tillæg til miljø- og servicemål.

Såfremt I har meromkostninger til jeres allerede godkendte miljø- og servicemål, kan I søge om tillæg efter ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1 for disse meromkostninger. Tillæg efter ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1 gives på baggrund af afholdte omkostninger, og skal opfylde betingelserne i ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1 og 10, for at blive godkendt.

Det er ydermere muligt, at søge om forhåndsgodkendelse til forventede omkostninger til mål. Sådanne ansøgninger skal indsendes via VandData og kan indsendes året rundt.

Vi har på baggrund af ovenstående ikke reguleret jeres grundlag for miljø- og servicemål i den økonomiske ramme for 2017-2020.

Manglende korrektion af anlægsomkostninger

I har i jeres høringssvar angivet, at vi bør indregne korrektionen af jeres budgetterede investeringer i 2016 fra og med de økonomiske rammer for 2017 fremfor først at foretage korrektionen i 2021.

Korrektionen af jeres budgetterede omkostninger i de økonomiske rammer skal indregnes i 2021 (ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 6). Det vil sige, at de budgetterede investeringer for 2016, som indgår i grundlaget, ligeledes først kan blive korrigeret i 2021. Der er dermed ikke hjemmel til at foretage en korrektion af jeres grundlag allerede fra 2017.

Vi har på baggrund af ovenstående ikke foretaget en ændring af jeres grundlag.

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.

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger faldet med 143.152 kr.

Da der således er sket ændringer i jeres ikke-påvirkelige omkostninger har vi fortaget 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 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 miljø- og servicemål i 2016.

Planlagte investeringer

I har i e-mail den 2. maj 2017 oplyst, at I ved en fejl har lavet 5 indberetninger af Ledningsnet > Ø 500 mm og at disse ikke skal medtages. På baggrund af jeres oplysninger, har vi vurderet, at de 5 indberetninger af Ledningsnet > Ø 500 mm ikke er tillægsberettigede.

De resterende indberettede gennemførte investeringer har vi vurderet som tillægsberettigede på baggrund af jeres indberettede investeringsregnskab for året 2016 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 11. april 2017.

Samlet korrektion

Den samlede korrektion af jeres prisloft for 2016 har medført et fradrag på 86.728 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.

Ikke anvendt likviditet vedrørende investeringer

Jeres likviditet til investeringer består af jeres samlede investeringstillæg for 2016 samt indtægter fra tilslutningsbidrag, erstatninger vedrørende anlægsinvesteringer og salg af anlægsaktiver.

Det er vores vurdering, at jeres udgifter til investeringer ikke må overstige jeres likviditet til investeringer. Idet jeres investeringsudgifter overstiger jeres likviditet til investeringer for 2016, har vi fastsat jeres ikke anvendte likviditet vedrørende investeringer til 0 kr.

Vores kontrol har vist, at I ikke har overholdt indtægtsrammen i jeres prisloft for 2016. I har derfor fået et fradrag på 162.001 kr.

Fradraget 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.