

Frederiksberg Vand A/S
Stæhr Johansens Vej 38
2000 Frederiksberg

Den 14. september 2018
Sag nr. 18/14205

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.

Denne statusmeddelelse er korrigeret i forhold til den tidligere udmeldte. Det skyldes, at Konkurrenceankenævnet den 16. marts 2018 afgjorde en prøvesag, der blev hjemvist til fornyet behandling og afgørelser. Kendelsen har betydning for jeres økonomiske ramme for 2017 og 2018¹, selv om I ikke var part i sagen. Den relevante sag angik fastsættelse af det individuelle effektiviseringskrav på omkostninger til miljø- og servicemål samt særlige omkostninger.

På baggrund af Konkurrenceankenævnets kendelse af 16. marts 2018 har vi truffet en korrigeret afgørelse om jeres økonomiske ramme for 2017 og 2018. Den nærmere baggrund og begrundelse herfor fremgår af jeres korrigerede afgørelse om økonomiske ramme for 2017 og 2018, som er fremsendt til jer sammen med denne afgørelse.

Som følge af kendelsen samt ændringen af opgørelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav i jeres afgørelse om økonomiske rammer 2017

**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 <https://www.kfst.dk/afgoerelser-ruling/vandtilsyn/ankekendelser/20180316-vfl-2-2017-danva/>

og 2018 er der også sket ændringer i størrelsen af jeres indtægtsramme samt det individuelle effektiviseringskrav i jeres statusmeddelelse for 2018.

Den korrigerede afgørelse er sendt i høring den 13. august 2018 med høringsfrist den 20. august 2018. Forsyningssekretariatet gør opmærksom på, at I alene har mulighed for at fremsende høringssvar til den del af afgørelsen, der er genbehandlet som følge af Konkurrenceankenævnets kendelse.

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. I høringsfasen er I fremkommet med bemærkninger til følgende område:

- Kontrol af prisloft 2016

Jeres bemærkninger behandles under det enkelte område.

På baggrund af jeres bemærkninger er opgørelsen af jeres kontrol af prisloft 2016 ændret.

Statusmeddelelsen fra den 13. august 2018 er igen korrigeret den 14. september 2018 som følge af en kendelse fra Konkurrenceankenævnet i en anden prøvesag, der også blev hjemvist til fornyet behandling og afgørelse den 16. marts 2018. I var part i denne sag, så denne kendelse har også betydning for jeres statusmeddelelse for 2018. Den relevante sag angik fastsættelsen af det individuelle effektiviseringskrav. I kan læse, hvordan vi har behandlet kendelsen under afsnittet Individuelt effektiviseringskrav i den korrigerede afgørelse om økonomiske rammer for 2017-2018.

Denne korrigerede statusmeddelelse er sendt i høring den 14. september 2018 med høringsfrist den 28. september 2018. Forsyningssekretariatet gør opmærksom på, at I alene har mulighed for at fremsende høringssvar til den del af statusmeddelelsen, der er genbehandlet som følge af Konkurrenceankenævnets kendelse vedrørende det individuelle effektiviseringskrav.

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

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	93.775.260	kr.	-	kr.
Nyt niveau for driftsomkostninger	-	kr.	32.205.593	kr.
Nyt niveau for anlægsomkostninger inkl. finansielle omkostninger	-	kr.	8.983.490	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger (korrektion i henhold til fane 4 er ikke medregnet)	-	kr.	53.724.840	kr.
Tidligere stillet effektiviseringskrav på drift	-	kr.	-1.291.329	kr.
Tidligere stillet effektiviseringskrav på anlæg	-	kr.	-161.098	kr.
Korrektion af ikke-påvirkelig omkostning	1.395.120	kr.	1.419.535	kr.
Korrektion af prisloft 2016	-	kr.	3.038.456	kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme i prisloft 2016	-	kr.	760.849	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	24.415	kr.	1.660.418	kr.
Generelt effektiviseringskrav	0	kr.	-787.994	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.	0	kr.
Historisk over- eller underdækning	-	kr.	0	kr.
Korrigeret økonomiske ramme	95.194.794	kr.	99.552.758	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 93.281.497 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 1.371.124 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 har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2016 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 14. 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 14. 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 14. 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 14. 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 3.038.456 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.

Høringssvar

I har i jeres høringssvar angivet, at jeres aktivitet vedrørende udleje af bygninger mv. skulle være en del af jeres hovedvirksomhed, men at I er af den opfattelse, at det kun er overskuddet, der skal indregnes.

Sidste år meddelte I, at I ønskede, at aktiviteten fremover skulle inddrages under jeres hovedvirksomhed, og dermed indregnes i jeres økonomiske rammer, det vil sige fra 2017 og frem. Dette bevirker, at både indtægter og omkostninger indgår som en del af jeres hovedvirksomhed.

Da aktiviteten således ikke var en del af jeres hovedvirksomhed i 2016, er det således kun overskuddet fra aktiviteten, som skal indgå i jeres faktiske primære indtægter ved kontrollen af prisloft 2016.

Vi har ud fra jeres indberetning af omkostninger og indtægter vedrørende tilknyttet aktivitet beregnet jeres overskud til at udgøre 64.299 kr.

Vi har derfor ændret jeres indberetning af Indtægter fra udlejning af bygninger mv. til at udgøre overskuddet fra tilknyttet aktivitet på 64.299 kr.

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 har overholdt indtægtsrammen i jeres prisloft for 2016. I har derfor fået et tillæg på 760.849 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 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.