

HOFOR VAND BRØNDBY A/S
Ørestads Boulevard 35
2300 København S

Den 6. september 2021
Sag nr. 21/02105

Statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2022

I 2020 modtog I økonomiske rammer for 2021-2022.

Dette er en meddelelse, der på baggrund af dette års indberettede oplysninger gør status over overholdelsen med jeres tidligere økonomiske rammer. Meddelelsen indeholder også afgørelse om justering af jeres eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger og eventuelle nye tillæg eller fradrag, som påvirker jeres ramme for 2022 og frem.

Denne meddelelse er sendt i høring den 6. september 2021 med høringsfrist den 20. september 2021. Hører vi ikke fra jer inden denne frist, er afgørelsen endelig. Høringen vedrører alene ændringerne i jeres økonomiske ramme for 2022 og frem som følge af justeringer af jeres ikke-påvirkelige omkostninger og nye tillæg eller fradrag.

Indtægtsrammen udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2022.

I 2022 udgør jeres indtægtsramme: 36.397.750 kr.

Indtægtsrammen er opgjort inklusive afgifter men eksklusive moms. Begrundelserne for indtægtsrammens størrelse finder I på de følgende sider.

**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

FORSYNINGSEKRETARIATET

Forsyningssekretariatet
er en del af Konkurrence-
og Forbrugerstyrelsen.

Indhold

1. Indledning	3
2. Oversigt over jeres økonomiske rammer	4
2.1 Økonomisk ramme for 2022	4
2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2023	5
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2024	6
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2025	7
3. Generelt effektiviseringskrav	8
4. Individuelt effektiviseringskrav	9
5. Ikke-påvirkelige omkostninger	10
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske rammer	11
7. Tillæg	12
8. Tilknyttet virksomhed	13
9. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen	14
10. Klagevejledning	15

1. Indledning

I er omfattet af vandsektorloven og får derfor fastsat økonomiske rammer.¹ Rammerne er fastsat med hjemmel i vandsektorloven og bekendtgørelsen om økonomiske rammer for vandselskaber.²

En økonomisk ramme udgør en beløbsmæssig grænse for jeres samlede indtægter i et givent år og er opgjort på baggrund af jeres samlede omkostninger til indvinding, behandling, transport og levering af vand mod betaling, herunder også salg af vand til andre selskaber.³ Alle indtægtsrammer er korigeret med et generelt effektiviseringskrav.⁴

Driver I et vandselskab med både vandforsyningsaktiviteter og spildevandsaktiviteter, er de økonomiske rammer fastsat for hver forsyningsart.

I år får I en statusmeddelelse for 2022, da I sidste år fik økonomiske rammer for 2021-2022.⁵

Statusmeddelelsen for jeres økonomiske ramme er delt op, så *begrundelsen* for de fastsatte beløb fremgår af de følgende kapitler, mens selve *regningen* fremgår af bilag A.

På vores hjemmeside finder I vejledningen ”Sådan læser du din økonomiske ramme”. Den er tænkt som en hjælp til at læse og forstå jeres seneste udmeldte økonomiske ramme inklusiv bilag, og som I i år får statusmeddelelse på:

www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/

¹ Jf. lbkg. nr. 52 af 23/01/2020 (herefter vandsektorloven) § 2, stk. 1

² Jf. bkg. nr. 2291 af 30/12/2020 (herefter ØR-bekendtgørelsen)

³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 2. pkt.

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsen § 20, stk. 4

2. Oversigt over jeres økonomiske rammer

2.1 Økonomisk ramme for 2022

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	20.854.351	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR21 - Drift	1.263.044	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR21 - Anlæg	8.995	kr.
Nye tillæg - Drift	0	kr.
Nye tillæg - Anlæg	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Tidligere tilknyttet virksomhed - Drift	0	kr.
Tidligere tilknyttet virksomhed - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	254.423	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-422.175	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-236.819	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-307.841	kr.
Omkostninger i alt	20.141.939	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	16.255.811	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2022	36.397.750	kr.

2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2022	20.141.939	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	66.468	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-404.168	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-232.848	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-161.650	kr.
Omkostninger i alt	19.409.741	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	16.309.455	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-470.715	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2023	35.248.480	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	19.409.741	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	64.052	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-389.476	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-228.944	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-159.783	kr.
Omkostninger i alt	18.695.590	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	16.363.276	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-470.715	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2024	34.588.150	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2025

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	18.695.590	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	61.695	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-375.146	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-225.106	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-157.938	kr.
Omkostninger i alt	17.999.096	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	16.417.275	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-470.715	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2025	33.945.655	kr.

3. Generelt effektiviseringskrav

Jeres økonomiske ramme er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav på jeres *drifts- og anlægsomkostninger*. Det generelle effektiviseringskrav er en del af det samlede effektiviseringskrav. Alle selskaber pålægges et årligt generelt effektiviseringskrav, der følger af produktivitetsudviklingen på konkurrenceudsatte markeder.

Det generelle effektiviseringskrav på driftsomkostningerne⁶ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger⁷ afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.⁸

Da I i år får en statusmeddelelse, anvendes fortsat niveauet for den produktivitetsudvikling, som fremgik af jeres seneste afgørelse om økonomiske rammer. Jeres generelle effektiviseringskrav er derfor ikke korrigeret i forhold til dette års produktivitetsanalyse.

Status for den økonomiske ramme

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 236.819 kr. i 2022.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 307.841 kr. i 2022.

Opgørelsen af jeres generelle effektiviseringskrav fremgår af fane 4.1 og 4.2 i bilag A.

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 4. pkt.

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1 og 2 samt § 10, stk. 2.

4. Individuelt effektiviseringskrav

Det individuelle effektiviseringskrav stilles på baggrund af resultatet fra benchmarkingen, der sammenligner selskabernes omkostningseffektivitet for deres drifts- og anlægsaktiviteter.

Det individuelle effektiviseringskrav skal tilskynde de mindre effektive selskaber til at blive lige så effektive som de mest effektive i sektoren. Det sker ved gradvist at bringe selskabernes indtægtsrammer ned til et effektivt niveau på baggrund af effektiviseringspotentialet. Det individuelle effektiviseringskrav stilles til indtægtsrammerne og ikke de faktiske omkostninger.

Det individuelle effektiviseringskrav er et fastsat årligt krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige indtægtsramme fratrukket ikke-påvirkelige omkostninger.⁹

Da I i år får en statusmeddelelse, anvendes fortsat procentsatsen for det individuelle effektiviseringskrav, som fremgik af jeres seneste afgørelse om økonomiske rammer. Det skyldes, at effektiviseringskravet er stillet på baggrund af resultaterne fra benchmarkingen i året, hvor jeres nuværende økonomiske ramme blev fastsat¹⁰

Status for den økonomiske ramme

Det individuelle effektiviseringskrav udgør 422.175 kr. i 2022.

Opgørelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav fremgår af fane 5 i bilag A.

⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1

¹⁰ Læs mere om metoden og resultaterne på vores hjemmeside:

<https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/okonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2021/>

5. Ikke-påvirkelige omkostninger

Vi justerer hvert år jeres ikke-påvirkelige omkostninger i forhold til det indberettede niveau for samme type omkostninger året før.¹¹

Afgørelse

Vi har godkendt jeres indberettede ikke-påvirkelige omkostninger.

Samlet set er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 16.149.051 kr. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2022.

Opgørelsen af jeres ikke-påvirkelige omkostninger fremgår af fane 6 i bilag A.

¹¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4-6

6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske rammer

Vi kontrollerer i året før starten af hver reguleringsperiode, om I har overholdt jeres økonomiske rammer i kontrolperioden.¹² Første år i en reguleringsperiode kontrollerer vi også, om I har overholdt jeres økonomiske rammer i den foregående reguleringsperiode. Jeres igangværende reguleringsperiode er 2021-2022. Kontrolperioden løber fra året før reguleringsperiodens start til året før reguleringsperiodens slutning, dvs. 2020-2021.

Jeres økonomiske rammer for sidste år indeholdt en opgørelse af, hvorvidt I havde overholdt jeres indtægtsramme i kontrolperioden for 2018-2019. I år kontrollerer vi, om I har overholdt jeres indtægtsramme for 2020, og vi laver en samlet og endelig kontrol af reguleringsperioden for 2019-2020.

Læs mere om metoden for, hvordan vi foretager kontrol med overholdelse af de økonomiske rammer samt muligheden for opkrævning eller tilbageførsel af differencer på vores hjemmeside:

www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/

Status for den økonomiske ramme

I har overholdt jeres indtægtsramme for 2019 med 638.612 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2020 med 2.521.474 kr.

Over reguleringsperioden for 2019 og 2020 har I ikke overholdt jeres indtægtsrammer.

Kontrollen af jeres indtægtsramme for 2020 har vist, at I har opkrævet flere indtægter end jeres indtægtsramme for 2020 tillod. I 2019 havde I opkrævet færre indtægter end jeres indtægtsramme for 2019 tillod. I havde derfor mulighed for at opkræve tilsvarende mere i 2020.

Samlet set over reguleringsperioden 2019-2020 har I opkrævet mere end jeres indtægtsrammer tillod. Dermed har I en negativ difference mellem jeres indtægtsrammer og jeres indtægter. Den negative difference mellem jeres indtægter og indtægtsrammer i 2020, korrigeret for jeres positive difference i 2019, bliver indregnet i jeres indtægtsrammer for 2023-2026.¹³

Da 2020 var sidste år i reguleringsperioden kan den resterende negative difference for 2020 ikke modregnes i et senere år.¹⁴

Opgørelsen af kontrollen med overholdelsen af jeres økonomiske ramme fremgår af fane 7 i bilag A.

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 7

¹³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 9

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 9

7. Tillæg

I har hvert år mulighed for at søge om nye tillæg til jeres økonomiske rammer. Disse omfatter tillæg til mål (indenfor områderne miljø, sundhed, energieffektivitet, klimaindsatser, forsyningssikkerhed eller service), flytning af forsyningsledninger, udvidelse af forsyningsområdet eller håndteret vandmængde, supplerende investeringstillæg, periodevise driftsomkostninger, justering af den økonomiske ramme og nødvendige udgifter til vandindvindinger.¹⁵ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.¹⁶

Afgørelse

I har ikke søgt om nye tillæg i år.

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2, 15 og 33, stk. 6

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 5-7

8. Tilknyttet virksomhed

I har mulighed for at få overflyttet aktiviteter fra tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden. Det indebærer aktiviteter, som før den 1. januar 2017 var tilknyttet virksomhed efter de tidligere regler, men som i dag bliver betragtet som en del af hovedvirksomheden.¹⁷ Indtægtsrammerne bliver justeret på basis af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger for 2020. Når aktiviteten er en del af hovedvirksomheden, er den omfattet af de generelle krav om effektivisering, der gælder for den økonomiske ramme.

Afgørelse

I har ikke indsendt oplysning om, at I ønsker at overføre aktiviteter fra en tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden, hvorfor vi ikke har foretaget ændringer i jeres indtægtsramme.

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 20, stk. 2

9. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen

Når omkostninger, der ligger til grund for automatisk videreførte tillæg, enten bliver nedsat eller bortfalder, skal I oplyse om det. Det gælder for omkostninger til mål, miljø- og servicemål efter de tidligere regler og udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder.

Afgørelse

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til automatisk videreførte tillæg.¹⁸

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

10. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.¹⁹ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.²⁰

Klagefristen er fire uger fra den dag, den endelige afgørelse er meddelt.

Hvis I ikke har afgivet et høringssvar, inden høringsfristen udløber, anses denne afgørelse for at være endelig, hvorfor klagefristen er fire uger fra den dag høringsfristen udløber. Hvis I har afgivet et høringssvar, inden høringsfristen udløber, er klagefristen fire uger fra den dag, hvor den endelige afgørelse med behandling af høringssvaret er meddelt.²¹

Forsyningssekretariatet sender umiddelbart efter klagefristens udløb en eventuel klage til Konkurrenceankenævnet ledsaget af den påklagede afgørelse og det materiale, der er indgået i sagens bedømmelse.

De klageberettigede er adressaten for afgørelsen. For så vidt angår spørgsmål om natur og miljø er endvidere følgende klageberettigede:

- 1) offentlige myndigheder,
- 2) lokale foreninger og organisationer, som har en væsentlig interesse i afgørelsen, og
- 3) landsdækkende foreninger og organisationer, hvis hovedformål er beskyttelse af natur og miljø.

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



Tone Madsen



Maria Folker-Schiller

¹⁹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

²⁰ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 5 og § 27

²¹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 8