

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

Den 27. september 2018
Sag nr. 18/07146

Afgørelse om økonomiske rammer for 2019-2020

Indledning

I er omfattet af vandsektorloven¹, og derfor skal I have fastsat en økonomisk ramme.

Driver I et vandselskab med både vandforsyningsaktiviteter og spildevandsaktiviteter, fastsætter vi en økonomisk ramme for hver forsyningssort. Den økonomiske ramme udmeldes som en samlet indtægtsramme.

Afgørelse

Vi har fastsat en økonomisk ramme, der udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2019 og 2020.²

I 2019 udgør jeres indtægtsramme: 40.538.990 kr.

I 2020 udgør jeres indtægtsramme: 40.472.870 kr.

Indtægtsrammen er opgjort inklusive afgifter men eksklusive moms.

Begrundelsen 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

FORSYNINGSSSEKRETARIATET

Forsyningssekretariatet
er en del af Konkurrence-
og Forbrugerstyrelsen.

¹ Jf. lov nr. 469 af 12/06/2009 med senere ændringer (vandsektorloven) § 2, stk. 1

² Jf. vandsektorlovens § 6, stk. 1

Indhold

Sagsfremstilling	3
Begrundelse	4
Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2019	5
Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2020	6
Grundlag i jeres økonomiske ramme	7
Tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger	8
Ikke-påvirkelige omkostninger	9
Individuelt effektiviseringskrav	10
Generelt effektiviseringskrav	12
Historisk over- eller underdækning	13
Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017	14
Tillæg	15
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse	17
Klagevejledning	18

Sagsfremstilling

I har i indberetningsperioden den 1. marts 2018 – 15. april 2018 indberettet en række oplysninger til brug for fastsættelsen af jeres økonomiske rammer for 2019 og 2020.³

Vi har på baggrund af jeres indsendte oplysninger udarbejdet et udkast til afgørelse.

Nedenfor kan I se resultatet af kontrollen samt eventuelle tillæg eller fradrag i den økonomiske ramme. I kan læse nærmere herom i de vedlagte bilag.

Udkastet til afgørelsen er sendt i høring den 31. august 2018 med høringsfrist den 14. september 2018.

I har ikke afgivet høringssvar. Vi har derfor truffet afgørelse i overensstemmelse med udkastet.

³ Jf. bkg. nr. 938 af 28/06/2018 (ØR-bekendtgørelsen) § 17, stk. 2 og 3

Begrundelse

Vi har fastsat jeres økonomiske ramme med hjemmel i vandsektorloven samt ØR-bekendtgørelsen.

I har indberettet en årlig debiteret vandmængde på over 800.000 m³. Det betyder, at vi skal fastsætte en *indtægtsramme*⁴ for jer, og at I samtidig er omfattet af den *totaløkonomiske benchmarking*⁵.

Indtægtsrammen udgør en beløbsmæssig grænse for jeres samlede indtægter 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 vandselskaber.⁶

Afgørelsen om jeres indtægtsramme for 2019 og 2020 er delt op, så *begrundelsen* for de fastsatte beløb fremgår af de følgende afsnit, mens *selve beregningen* af indtægtsrammen fremgår af bilag A.

⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 4

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2019

Oversigt over den økonomiske ramme				
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2018	16.318.694	kr.		
Korrektion af grundlag - Drift	-38.984	kr.		
Korrektion af grundlag - Anlæg	-617.129	kr.		
Nye tillæg - Drift	1.960.738	kr.		
Nye tillæg - Anlæg	706.198	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.		
Prisudvikling i kr.	309.769	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	-372.786	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-214.887	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-74.233	kr.		
Omkostninger i alt	17.977.380	kr.	17.977.380	kr.
Ikke påvirkelige omkostninger				
Ikke-påvirkelige omkostninger	22.149.058	kr.	22.149.058	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2018				
Korrektion af forkert prisfremskrivning af ikke-påvirkelige omkostninger i ØR2018	95.020	kr.	95.020	kr.
Historisk over eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.	0	kr.
Korrektion og kontrol med overholdelse af indtægtsrammer				
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol	317.532	kr.	317.532	kr.
Økonomisk ramme for 2019			40.538.990	kr.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	17.977.380	kr.	
Prisudvikling i kr.	303.818	kr.	
Individuelt effektiviseringskrav	-365.624	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-214.148	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-74.831	kr.	
Omkostninger i alt	17.626.594	kr.	17.626.594 kr.
Ikke påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	22.523.377	kr.	22.523.377 kr.
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.	0 kr.
Korrektion og kontrol med overholdelse af indtægtsrammer			
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol	322.898	kr.	322.898 kr.
Økonomisk ramme for 2020			40.472.870 kr.

Grundlag i jeres økonomiske ramme

Vi foretog en korrektion af jeres grundlag, som blev oplyst, men ikke indregnet, i forbindelse med jeres statusmeddelelse for 2018. Korrektionen vedrørte planlagte investeringer for 2016 og budgetterede omkostninger til miljø- og servicemål i 2016.

Det korrigerede grundlag bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2019.⁷

Opgørelsen af jeres korrigerede grundlag fremgår af jeres bilag B, som er fremsendt sammen med jeres statusmeddelelse for 2018.

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

Tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger

Vi foretager en tilpasning i forhold til den tidligere opgørelse af jeres ikke-påvirkelige omkostninger.

Tilpasningen af jeres økonomiske ramme for 2017 har medført et tillæg på 91.888 kr.

Tilpasningen indregnes i jeres økonomiske ramme for 2019 og fremgår af fane 2.1 i bilag A.

Ikke-påvirkelige omkostninger

I har mulighed for at få indregnet ikke-påvirkelige omkostninger i jeres økonomiske ramme.⁸ Jeres ikke-påvirkelige omkostninger bliver hvert år justeret.

Ændring i jeres ikke-påvirkelige omkostninger

I har indberettet ikke-påvirkelige omkostninger. Vi har vurderet, at de ikke-påvirkelige omkostninger kan godkendes.

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 21.418.979 kr.

Vi har indregnet de ikke-påvirkelige omkostninger i jeres økonomiske ramme for 2019.

Opgørelsen af jeres ikke-påvirkelige omkostninger fremgår af fane 5 i bilag A.

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4

Individuelt effektiviseringskrav

Vi offentliggør hvert år grænsen for, hvornår et vandselskab betragtes som effektivt. Resultatet og benchmarkingmodellen er offentliggjort på www.kfst.dk/vandtilsyn.⁹

I har under den totaløkonomiske benchmarking opnået en effektivitet, som er lavere end den offentliggjorte grænse. Vi har derfor korigeret jeres indtægtsrammer med et individuelt effektiviseringskrav.¹⁰

Vi fastsætter det individuelle effektiviseringskrav på baggrund af det beregnede effektiviseringspotentiale i den totaløkonomiske benchmarking.

Særlige forhold

Ved fastsættelsen af jeres individuelle effektiviseringspotentiale kan der blandt andet tages hensyn til eventuelle særlige forhold. Der er tale om et særligt forhold, hvis I udfører en aktivitet, som medfører en ekstra omkostning med stor økonomisk betydning for jer, og som lever op til følgende krav, jf. kapitel 5 i ”Vejledning i indberetning til TOTEX-benchmarking (drikkevand)”¹¹:

- Rammebetingelse
- Særlighed
- Væsentlighed

Hertil kommer, at betingelserne skal dokumenteres.

I har angivet følgende særlige forhold:

- Blødgøring af vand: 2.838.115 kr.

Blødgøring af vand

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold til blødgøring af vand.

Der var i 2015 ingen blødgøringsanlæg, da omkostningsækvivalenterne blev genberegnet i forbindelse med revisionen af OPEX-delen af benchmarkingmodellen i 2017. Denne type vandbehandling indgik derfor ikke i beregningen af omkostningsækvivalenten for type 3 vandbehandling, som i forvejen summerer forskellige typer af vandbehandling, da datagrundlaget ikke var tilstrækkeligt til at indarbejde forskellige vandbehandlingstyper separat.

⁹ <https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/økonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2019>

¹⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 1. pkt.

¹¹ <https://www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/gældende-vejledninger/>

I har via e-mail den 22. august 2018 oplyst, at meromkostningerne til blødgøringsanlægget er opgjort forkert i ansøgningen om det særlige forhold. Den korrekte meromkostning er på 1.928.512 kr. I benchmarkingmodellen giver omkostningsækvivalenten for type 3 vandbehandling, 0,6769 kr./m³ i merbidrag, sammenlignet med alternativet (type 1/type 2). Anlægget har i 2017 behandlet 610.000 m³ vand, hvorved der gives et bidrag til blødgøring af vand på 412.909 kr. De reelle meromkostninger beregnes derfor til 1.515.603 kr.

På baggrund af ovenstående er det vores vurdering, at der kan tages højde for blødgøring af vand i forbindelse med jeres benchmarking for 2019-2020. I kompenseres derfor med 1.515.603 kr. i benchmarkingmodellen.

Costdriver-sammensætning

Vi har analyseret betydningen af jeres sammensætning af costdrivere i forhold til beregningen af det individuelle effektiviseringspotentiale.

Det er vores vurdering, at I ikke har en særlig sammensætning af costdrivere. Det betyder, at der ikke er grundlag for at reducere jeres effektiviseringspotentiale som følge heraf. En beskrivelse af costdriveranalysen og resultaterne fremgår af bilag 1 og 5 i modelpapiret om benchmarkingen for 2019.

Opgørelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav fremgår af fane 6 i bilag A. Af bilag C fremgår de gennemførte investeringer i 2010-2017, som indgår i benchmarkingen.

Generelt effektiviseringskrav

Vi har korrigeret jeres økonomiske ramme med et generelt effektiviseringskrav på jeres driftsomkostninger og jeres anlægsomkostninger.

Det generelle effektiviseringskrav på jeres *driftsomkostninger* udgør to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme for 2017.¹²

Det generelle krav på jeres *anlægsomkostninger* udgør en procentdel af de anlægsomkostninger, som indgår i indtægtsrammen for 2017.¹³ Vi har beregnet procentdelen på baggrund af produktivitetsudviklingen.¹⁴

Opgørelsen af jeres generelle effektiviseringskrav fremgår af fane 7 i bilag A.

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 2. pkt.

¹³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 10, stk. 2. Selve beregningen af produktivitetsudviklingen fremgår af ”Pris- og produktivitetsudvikling”, som er tilgængelig på vores hjemmeside: <https://www.kfst.dk/vandtilsyn/økonomiske-rammer/analyser>

Historisk over- eller underdækning

Ved overgangen til den nye regulering bevarer de tidligere udmeldte prislofter deres gyldighed.¹⁵ Vi har indregnet en eventuel resterende historisk over- eller underdækning frem til og med 2020.

Opgørelsen af jeres historiske over- eller underdækning fremgår af fane 8 i bilag A.

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 29, stk. 4

Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017

Vi har kontrolleret, om I har overholdt indtægtsrammerne i kontrolperioden. Kontrolperioden indeholder jeres prisloft for 2016 og jeres økonomiske ramme for 2017. Jeres prisloft for 2016 og jeres økonomiske ramme for 2017 er kontrolleret særskilt.

I har samlet set fået et tillæg for korrektion af budgettal samt kontrol med overholdelse af indtægtsrammen for 2016 (KorPL16). Beløbene fremgår af tabel 2, fane 9 i bilag A. Den del af tillægget for KorPL16, som I ikke har anvendt i 2017, bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2019 og 2020.¹⁶

I har ikke opkrævet jeres fulde indtægtsramme for 2017. I har således heller ikke opkrævet tillægget for KorPL16. Derfor får I indregnet dette tillæg i jeres økonomiske rammer for 2019 og 2020. Tillægget bliver fordelt ligeligt på årene 2019 og 2020.

Tillægget udgør 614.131 kr.

Da I ikke har opkrævet jeres fulde indtægtsramme for 2017, har I mulighed for at opkræve denne difference i et senere år i kontrolperioden eller det sidste år i reguleringsperioden. I har derfor mulighed for at opkræve differencen i 2018. Hvis I ikke opkræver differencen fra 2017 i 2018, kan I ikke overføre den til en ny kontrolperiode.¹⁷

Opgørelsen fremgår af fane 9 i bilag A.

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 6

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6

Tillæg

I har i indberetningen til den økonomiske ramme for 2019 ansøgt om følgende tillæg:

1. Blødere vand
2. Anlægsprojekter igangsat inden 1. marts 2016

1. Blødere vand

For at opnå tillæg til mål, skal målet være statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt, ligesom det skal overstige en væsentlighedsgrænse på en procent af den fastsatte økonomiske ramme for det pågældende år eller 500.000 kr. inden for et kalenderår.¹⁸ Desuden skal målet ligge ud over selskabets ordinære drift.¹⁹

I har den 2. november 2017 opnået forhåndsgodkendelse af det ovennævnte mål. Nedenfor gennemgås den opdaterede godkendelse af jeres tillæg til den økonomiske ramme for 2019.

Statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt

I har oplyst, at dokumentationen for, at målet er kommunalt godkendt fremgår af Brøndby Kommunalbestyrelses godkendelse af den 17. maj 2017.

Det fremgår af Brøndby Kommunes beslutningsprotokol 17-05-2017, 1261, at kommunalbestyrelsen godkender § 11-mål til dækning af driftsudgifter til indførsel af blødere drikkevand.

Det er på baggrund af jeres oplysninger vores vurdering, at målet er kommunalt godkendt.

Omkostningen skal være væsentlig

I har oplyst, at driftsomkostningerne på blødgøringsanlægget, udover normale driftsomkostninger på vandværket i 2017 udgjorde 1.928.152 kr. I har videre oplyst, at I har afholdt finansielle omkostninger for 458.380 kr.

I har derfor haft samlede omkostninger i 2017 for 2.386.532 kr. Omkostningerne er revisorpåtegnet den 13. april 2018.

Det er på baggrund af jeres oplysninger vores vurdering, at væsentlighedsgrænsen er opfyldt.

Aktiviteten skal falde uden for jeres ordinære drift

I har oplyst, at målet omfatter drift og vedligehold af et blødgøringsanlæg, herunder kemikalier, energi og vandkvalitetsanalyser. Videre har I

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 10

oplyst, at der i forbindelse med idriftsættelse har været behov for ekstraordinære driftstimer samt informationskampagne for at sikre adfærdsændringer.

I har oplyst, at der er tale om en helt ny type anlæg, der ikke tidligere har været en del af jeres drift og forsyning.

Det er vores vurdering, at målet vil sikre en forbedring af vandkvaliteten udover, hvad der er omfattet af jeres ordinære drift, da der er tale om en ekstra service til gavn for forbrugerne. Det er derfor vores vurdering, at målet forbedrer forsyningen udover jeres tidligere forpligtelser. Det er videre vores vurdering, at informationskampagnen er en nødvendig del af målet, idet denne vil sikre adfærdsændring hos forbrugerene, således af forbrugerne opnår bedst mulig resultat af målet.

Det er på baggrund af jeres oplysninger vores vurdering, at målet ligger ud over jeres ordinære drift.

Sammenfatning

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at opnå tillæg til målet blødere vand. I kan derfor få et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019 for jeres samlede driftsomkostninger i 2017 samt jeres finansielle omkostninger der samlet udgør 2.386.532 kr.

2. Anlægsprojekter igangsat inden 1. marts 2016

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat inden 1. marts 2016, og som I har afsluttet og ibrugtaget i 2017.

Det er vores vurdering, at de indberettede anlægsprojekter er tillægsberettigede, og I kan derfor få et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019 svarende til de årlige lineære afskrivninger for de indberettede anlægsprojekter, hvilket udgør 236.082 kr.

I kan se en opgørelse over jeres tillægsberettigede anlægsprojekter i bilag A, fane 10.

Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af fane 11 i bilag A.

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.²⁰

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet

A handwritten signature in dark ink that reads "Tone Madsen". The script is cursive and fluid.

v/ Tone Madsen

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

Klagevejledning

I kan påklage denne afgørelse til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.²¹ En klage til Konkurrenceankenævnet skal I indgive skriftligt til Forsyningssekretariatet.²²

Forsyningssekretariatet sender umiddelbart efter klagefristens udløb klagen til Konkurrenceankenævnet ledsaget af den påklagede afgørelse og det materiale, der er indgået i sagens bedømmelse. Klagefristen er fire uger fra den dag, hvor afgørelsen er meddelt.

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.

Konkurrenceankenævnet opkræver et gebyr på 5.000 kr. for at behandle en klage og fastsætter frist for dets indbetaling. Betalingen sker direkte til Konkurrenceankenævnet.

Forsyningssekretariatets afgørelser efter vandsektorloven eller de regler, der bliver fastsat i medfør heraf, kan I ikke indbringe for domstolene, før Konkurrenceankenævnets endelige afgørelse foreligger.²³

²¹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

²² Jf. vandsektorlovens § 27

²³ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2