

HØRSHOLM VAND ApS
Blokken 9 1
3460 Birkerød

Den 11. oktober 2018
Sag nr. 18/07163

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: 24.705.802 kr.

I 2020 udgør jeres indtægtsramme: 24.701.456 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	13
Historisk over- eller underdækning	14
Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017	15
Tillæg.....	16
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 6. september 2018 med høringsfrist den 20. september 2018.

I har i høringsperioden den 10. september 2018 indsendt opdaterede CAPEX-ark til brug for benchmarking.

De nye oplysninger behandles i kapitlet Individuelt effektiviseringskrav.

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	10.252.142	kr.		
Korrektion af grundlag - Drift	0	kr.		
Korrektion af grundlag - Anlæg	30.231	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.		
Prisudvikling i kr.	173.772	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	-192.133	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-123.963	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-40.777	kr.		
Omkostninger i alt	10.099.271	kr.	10.099.271	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger				
Ikke-påvirkelige omkostninger	12.574.937	kr.	12.574.937	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2018				
Korrektion af forkert prisfremskrivning af ikke-påvirkelige omkostninger i ØR2018	64.504	kr.	64.504	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	173.098	kr.	173.098	kr.
Korrektion og kontrol med overholdelse af indtægtsrammer				
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol	1.793.992	kr.	1.793.992	kr.
Økonomisk ramme for 2019			24.705.802	kr.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	10.099.271	kr.	
Prisudvikling i kr.	170.678	kr.	
Individuelt effektiviseringskrav	-188.711	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-123.537	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-41.106	kr.	
Omkostninger i alt	9.916.595	kr.	9.916.595 kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	12.787.453	kr.	12.787.453 kr.
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	173.098	kr.	173.098 kr.
Korrektion og kontrol med overholdelse af indtægtsrammer			
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol	1.824.310	kr.	1.824.310 kr.
Økonomisk ramme for 2020			24.701.456 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 62.378 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 12.160.441 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.

Vandværker i benchmarkingmodellen

I har i indberetningen til TOTEX-benchmarkingen under vandværker indberettet 1.455.103 m³ som type 1 vandbehandling. I skriver i indberetningen at det vedrører Hørsholm vandtårn. Vi betragter vandtårne som en del af vandværker, uanset hvor på nettet vandtårnet er placeret. Et vandtårn skal i sig selv kan ikke betragtes som et vandværk, hvorfor den mængde som ledes gennem vandtårnet, men ikke behandles på eget vandværk, ikke skal indberettes under vandbehandling.

På den baggrund ændres den indberettede mængden type 1 vandbehandling fra 1.455.103 m³ til 0 m³.

Det er vores vurdering, at det er muligt at søge om særligt forhold for omkostningerne til vandtårne for selskaber, der ikke selv ejer vandværker, Jeres ansøgning om at få godkendt omkostningerne til vandtårnet som et særligt forhold er behandlet nedenfor.

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.

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 angivet følgende særlige forhold:

- Vandtårn: 80.000 kr.

Vandtårn

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold til vandtårn. I har tidligere fået godkendt vandtårnet som et særligt forhold, da I ikke noget vandværk.

I har oplyst via e-mail af 13. juli 2018, at de faktiske driftsomkostninger til vandtårnet i 2017 var 70.109 kr.

Det er vores vurdering, at benchmarkingmodellen tager højde for omkostninger til vandtårne gennem costdriveren Vandværker. Pumper, der bidrager til øget tryk i ledningsnettet (herunder løftning af vand til vandtårne og højdebeholdere), skal indberettes selvstændigt under costdriveren Trykforøgerstationer.

Idet I ikke har noget vandværk, bliver I dog ikke kompenseret gennem denne costdriveren for vandværker, og det er derfor vores vurdering, at forholdet er særligt, og at I skal kompenseres herfor. I kompenseres derfor med 70.109 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.

Høringssvar om opdaterede CAPEX-ark til benchmarking

I har den 10. september 2018 indsendt et korrigeret CAPEX-ark. I har blandt andet tilføjet arbejdspladser under nye øvrige aktiver.

På baggrund af de opdaterede CAPEX-ark har vi lavet en ny benchmarking. I har på denne baggrund fået et lavere individuelt effektiviseringskrav.

Hvad angår de indberettede arbejdspladser, er aktiverne tidligere indberettet som gennemførte investeringer. Investeringerne fremgår af bilag C. Indberetningen af arbejdspladser har derfor ingen indflydelse på benchmarkingen.

Det er ikke muligt at indberette arbejdspladser i CAPEX-arket for drikkevandsselskaber. Det skyldes, at arbejdspladser ikke indgår som et aktiv i pris- og levetidskatalogerne. Da ingen drikkevandsselskaber har mulighed for at indberette arbejdspladser som et aktiv i CAPEX-arket, har det ingen påvirkning på jeres benchmarking.

Vi har på baggrund af det opdaterede CAPEX-ark foretaget ændringer i jeres økonomiske ramme.

På baggrund heraf er jeres benchmarking blevet genberegnet, efficiensscore er højere og det individuelle effektiviseringskrav i pct. er lavere.

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 i prisloft 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 opkrævet flere indtægter end jeres indtægtsramme i 2017 tillod, hvilket I gerne måtte, da I har fået tillæg for KorPL16. Da I ikke har opkrævet hele tillægget for KorPL16, får I indregnet den del af tillægget, som I ikke har anvendt i 2017. Tillægget bliver fordelt ligeligt på årene 2019 og 2020.

Tillægget udgør 3.469.716 kr.

Opgørelsen fremgår af fane 9 i bilag A.

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

Tillæg

I har ikke søgt om tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019.¹⁷

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, 13, stk. 2 og 18, stk. 5-8

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.¹⁸

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet

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

v/ Tone Madsen

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

Klagevejledning

I kan påklage denne afgørelse til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.¹⁹ En klage til Konkurrenceankenævnet skal I indgive skriftligt til Forsyningssekretariatet.²⁰

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.²¹

¹⁹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

²⁰ Jf. vandsektorlovens § 27

²¹ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2