

Frederiksberg Vand A/S
Stæhr Johansens Vej 38
2000 Frederiksberg

Den 12. oktober 2018
Sag nr. 18/07095

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: 96.828.874 kr.

I 2020 udgør jeres indtægtsramme: 97.084.212 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.....	16
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse.....	18
Klagevejledning.....	19

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 14. september 2018 med høringsfrist den 28. september 2018.

I har afgivet høringssvar den 5. oktober 2018. I har bemærkninger vedrørende:

- Effektiviseringskrav
- Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme for 2017

Jeres bemærkninger behandles i kapitlerne Individuelt effektiviseringskrav og Kontrol med overholdelsen af jeres økonomiske ramme for 2017.

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	40.304.283	kr.		
Korrektion af grundlag - Drift	-766.668	kr.		
Korrektion af grundlag - Anlæg	-7.296	kr.		
Nye tillæg - Drift	0	kr.		
Nye tillæg - Anlæg	3.508.218	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.		
Prisudvikling i kr.	727.351	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	-388.629	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-625.413	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-108.705	kr.		
Omkostninger i alt	42.643.143	kr.	42.643.143	kr.
Ikke påvirkelige omkostninger				
Ikke-påvirkelige omkostninger	51.928.155	kr.	51.928.155	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2018				
Korrektion af forkert prisfremskrivning af ikke-påvirkelige omkostninger i ØR2018	258.796	kr.	258.796	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	1.998.780	kr.	1.998.780	kr.
Økonomisk ramme for 2019			96.828.874	kr.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	42.643.143	kr.	
Prisudvikling i kr.	720.669	kr.	
Individuelt effektiviseringskrav	-385.058	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-623.262	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-109.580	kr.	
Omkostninger i alt	42.245.911	kr.	42.245.911 kr.
Ikke påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	52.805.741	kr.	52.805.741 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	2.032.560	kr.	2.032.560 kr.
Økonomisk ramme for 2020			97.084.212 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 250.266 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 50.216.495 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

I har ikke søgt om særlige forhold.

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 effektiviseringskrav

I har i jeres høringssvar af 5. oktober 2018 angivet, at I mener, der ikke skal stilles et individuelt effektiviseringskrav til jer, da I er vurderet fuldt ud effektive i benchmarkingmodellen. I mener også, vi gentager vores metode, som blev underkendt ved Konkurrenceankenævnets kendelse af 16. marts 2018 om Frederiksberg Vand A/S.

Det fremgår på side 5 i vores modelpapir ”Totaløkonomisk benchmarking for drikkevandsselskaber”¹¹, at et selskab skal have et potentiale på 0 kr. for at blive betragtet som effektivt i forhold til den effektive grænse i ØR-bekendtgørelsens § 7, stk. 4 og § 9, stk. 1. I bliver derfor ikke betragtet som fuldt effektive alene af den grund, at I har en efficiensscore på 1.

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/benchmarking/%C3%B8konomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2019/>

En efficiensscore på 1 betyder, at jeres faktiske omkostninger er effektive i forhold til de aktiviteter, I udfører. Det betyder derimod ikke, at niveauet for jeres indtægtsramme svarer til jeres effektive omkostningsniveau. Den økonomiske regulering har til formål at reducere priserne for forbrugerne via indtægtsrammer, og det er derfor netop indtægtsrammen, vi stiller effektiviseringskrav til.

Vi argumenterede for ovenstående i jeres korrigerede afgørelse om økonomiske rammer for 2017-2018 af 14. september 2018. I den korrigerede afgørelse redegjorde vi ligeledes for, hvorfor vores metode i benchmarkingmodellen for 2017 blev underkendt af Konkurrenceankenævnet.

I var i modsætning til benchmarkingen for 2017 ikke en outlier i benchmarkingmodellen for 2019. Allerede af denne årsag er I ikke i den samme situation, som nævnet traf kendelsen på grundlag af.

Herudover har vi i øvrigt vurderet, at jeres faktiske omkostninger i 2017, som ligger til grund for benchmarkingen i år, er repræsentative for jeres normale omkostningsniveau. Vi vurderer derfor, at det er retvisende at stille et individuelt effektiviseringskrav til jeres indtægtsramme for 2019 - 2020, og at dette ikke er i modstrid med kendelsen.

Vi har på denne baggrund ikke foretaget ændringer i jeres økonomiske ramme.

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 3.865.793 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.

Opgørelsen fremgår af fane 9 i bilag A.

Høringssvar om kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme for 2017

I har i jeres høringssvar af 5. oktober 2018 angivet, at det fremgår, at I ikke kan overføre en difference fra 2017 til en ny kontrolperiode, hvis I ikke har opkrævet denne i 2018. I henviser i denne forbindelse til, at I imidlertid først har modtaget jeres afgørelse om den økonomiske ramme for 2017 i efteråret 2018, og at det af ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 8 fremgår, at en difference kan opkræves frem til udgangen af det år, som ligger to år efter, at afgørelsen er truffet, hvilket vil sige frem til udgangen af 2020.

Det er korrekt, at I har modtaget en korrigeret afgørelse om jeres økonomiske ramme for 2017 den 14. september 2018. Jeres afgørelse om den økonomiske rammer for 2017 er således truffet senere end den 31. oktober forud for det år, hvor den økonomiske ramme skal gælde. Det følger herefter af § 17, stk. 8, at I kan opkræve differencen frem til udgangen af det år, som ligger to år efter.

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

Det er vores vurdering, at der ved differencen i § 17, stk. 8 menes differencen mellem den oprindelige udmeldte økonomiske ramme og en eventuelt korrigeret økonomisk ramme. Vi har den 12. oktober 2018 offentliggjort et notat om vores fortolkning af differencen efter § 17, stk. 8. I kan finde notatet på vores [hjemmeside](#).

I kan således opkræve difference mellem jeres oprindelige, udmeldte økonomiske ramme for 2017 af 14. december 2016 og jeres korrigerede økonomiske ramme for 2017 af 14. september 2018 frem til udgangen af 2020.

Differencen mellem jeres indtægter for 2017 og jeres oprindelige udmeldte økonomiske ramme for 2017 er stadig omfattet af § 17, stk. 6, og kan dermed ikke overføres til en ny kontrolperiode, hvis ikke denne difference er opkrævet i 2018.

Tillæg

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

1. Langelands Plads
2. Anlægsprojekter igangsat inden 1. marts 2016

1. Langelands Plads

I forbindelse med den økonomiske ramme for 2019 har I ansøgt om tillæg til omlægning af vandledning på Langelands Plads.

I har oplyst, at udgifterne til omlægning af vandledninger er blevet pålagt jer af Frederiksberg Kommune, da der skal etableres parkeringskælder på Langelands Plads. I har fremsendt et mødereferat for ledningsejerne, hvor der orienteres om, hvilke ledninger der skal omlægges som følge af gæsteprincippet.

Jeres anlægsomkostninger til omlægning af vandledninger har været 482.452 kr., som afskrives over 75 år. Omkostningerne er revisorpåtegnet den 13. april 2018.

Et vandselskab har mulighed for at søge om at få øget den økonomiske ramme med et tillæg som følge af nødvendige omkostninger eller erstatninger i forbindelse med flytning af forsyningsledninger.¹⁷

For at der er tale om nødvendige omkostninger eller erstatninger, er det en forudsætning, at der er tale om flytning af forsyningsledninger som følge af arealejers retmæssige råderet over arealet.

Det er på baggrund af jeres oplysninger og den fremsendte dokumentation vores vurdering, at I har godtgjort, at flytningen af jeres forsyningsledninger er en følge af arealejers retmæssige råderet over arealet, og at jeres anlægsomkostninger har været nødvendige i forbindelse med flytningen af jeres forsyningsledninger.

Sammenfatning

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at opnå tillæg. I kan derfor få et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019 svarende til de årlige lineære afskrivninger på den samlede anlægsomkostning på 482.452 kr., hvilket udgør 6.433 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.

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 2

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 3.443.482 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.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