

HOFOR Vand København A/S
Ørestads Boulevard 35
2300 København S

Den 12. oktober 2018
Sag nr. 18/07150

Afgørelse om økonomiske rammer for 2019-2022

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, 2020, 2021 og 2022.²

I 2019 udgør jeres indtægtsramme: 532.759.008 kr.

I 2020 udgør jeres indtægtsramme: 535.645.442 kr.

I 2021 udgør jeres indtægtsramme: 539.824.580 kr.

I 2022 udgør jeres indtægtsramme: 544.079.037 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
Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2021	7
Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2022	8
Grundlag i jeres økonomiske ramme	9
Tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger	10
Ikke-påvirkelige omkostninger	11
Individuelt effektiviseringskrav	12
Generelt effektiviseringskrav	14
Historisk over- eller underdækning	15
Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017	16
Tillæg	18
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse	19
Klagevejledning	20

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, 2020, 2021 og 2022.³

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 4. september 2018 med høringsfrist den 18. september 2018.

I har afgivet høringssvar den 18. september 2018. I har bemærkninger vedrørende pristalsregulering.

Jeres bemærkninger behandles i kapitlet Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017.

I har også angivet, at I ønsker økonomiske rammer for en periode på fire år, fordi I i benchmarkingen har opnået en effektivitet, som er højere end den offentliggjorte grænse. Jeres afgørelse om økonomiske rammer samt bilag A er derfor tilpasset, så der indgår bindende indtægtsrammer for årene 2019, 2020, 2021 og 2022.

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, 2020, 2021 og 2022 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	303.584.296	kr.		
Korrektion af grundlag - Drift	-388.408	kr.		
Korrektion af grundlag - Anlæg	-1.877.509	kr.		
Nye tillæg - Drift	0	kr.		
Nye tillæg - Anlæg	4.152.451	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.		
Prisudvikling i kr.	5.162.457	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-3.850.023	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-1.032.971	kr.		
Omkostninger i alt	305.750.293	kr.	305.750.293	kr.
Ikke påvirkelige omkostninger				
Ikke-påvirkelige omkostninger	248.454.030	kr.	248.454.030	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2018				
Korrektion af forkert prisfremskrivning af ikke-påvirkelige omkostninger i ØR2018	1.218.524	kr.	1.218.524	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	-22.663.839	kr.	-22.663.839	kr.
Økonomisk ramme for 2019			532.759.008	kr.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	305.750.293	kr.	
Prisudvikling i kr.	5.167.180	kr.	
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-3.836.787	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-1.041.289	kr.	
Omkostninger i alt	306.039.397	kr.	306.039.397 kr.
Ikke påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	252.652.903	kr.	252.652.903 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	-23.046.858	kr.	-23.046.858 kr.
Økonomisk ramme for 2020			535.645.442 kr.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2021

Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2020	306.039.397	kr.		
Prisudvikling i kr.	5.172.066	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-3.823.596	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-1.049.675	kr.		
Omkostninger i alt	306.338.192	kr.	306.338.192	kr.
Ikke påvirkelige omkostninger				
Ikke-påvirkelige omkostninger	256.922.737	kr.	256.922.737	kr.
Korrektion og kontrol med overholdelse af indtægtsrammer				
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol	-23.436.350	kr.	-23.436.350	kr.
Økonomisk ramme for 2021			539.824.580	kr.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2022

Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	306.338.192	kr.		
Prisudvikling i kr.	5.177.115	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-3.810.451	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-1.058.128	kr.		
Omkostninger i alt	306.646.729	kr.	306.646.729	kr.
Ikke påvirkelige omkostninger				
Ikke-påvirkelige omkostninger	261.264.731	kr.	261.264.731	kr.
Korrektion og kontrol med overholdelse af indtægtsrammer				
Tillæg/fradrag for korrektion og kontrol	-23.832.424	kr.	-23.832.424	kr.
Økonomisk ramme for 2022			544.079.037	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 1.178.359 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 240.264.469 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 højere end den offentliggjorte grænse. Vi har derfor ikke korrigeret jeres indtægtsrammer med et individuelt effektiviseringskrav.¹⁰

Særlige forhold

Ved fastsættelsen af jeres individuelle effektiviseringspotentialer 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:

- Tinghøj højdebeholder: 1.635.585 kr.
- Vandkvalitetsanalyser udover lovgivning: 6.566.422 kr.

Tinghøj højdebeholder

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold til Tinghøj højdebeholder. I har tidligere fået dette som et særligt forhold, og det er fortsat vores vurdering, at der kan tages højde herfor i forbindelse med jeres benchmarking for 2019-2020. I kompenseres derfor med 1.635.585 kr. i benchmarkingmodellen.

Vandkvalitetsanalyser udover lovgivning

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold til vandkvalitetsanalyser udover lovgivning. I har tidligere fået dette som et særligt forhold, og det er fortsat vores vurdering, at der kan tages højde herfor i forbindelse med jeres benchmarking for 2019-2020. I kompenseres derfor med 6.566.422 kr. i benchmarkingmodellen.

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/>

Samlet vurdering af særlige forhold

Jeres angivelse af særlige forhold vedrørende Tinghøj højdebeholder og vandanalyser udover lovgivning har medført, at I bliver kompenseret med 8.202.007 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 fradrag 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 fradraget for KorPL16, som I ikke har indregnet i 2017, bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2019, 2020, 2021 og 2022.¹⁶

I har opkrævet flere indtægter end jeres indtægtsramme i 2017 tillod. I har således ikke tilbageført fradraget for KorPL16. Derfor får I indregnet dette fradrag i jeres økonomiske rammer for 2019, 2020, 2021 og 2022. Fradraget bliver fordelt ligeligt på årene 2019, 2020, 2021 og 2022.

Da I har opkrævet flere indtægter end jeres indtægtsramme i 2017 tillod, bliver denne difference indregnet som et fradrag i jeres reguleringsperiode for 2019, 2020, 2021 og 2022, således at jeres rammer i denne reguleringsperiode bliver reduceret. Reduktionen bliver fordelt ligeligt på årene 2019, 2020, 2021 og 2022.¹⁷

Fradraget udgør -87.667.166 kr.

Opgørelsen fremgår af fane 9 i bilag A.

Høringssvar om pristalsregulering

I har i jeres høringssvar af 18. september 2018 angivet, at I er uforstående overfor, at vi pristalsregulerer den del af overdækningen, der skal afvikles i 2019. I angiver yderligere, at I ikke kan se hjemlen hertil, og at tidligere overdækninger ikke er blevet pristalsreguleret.

Det er vores vurdering, at der er hjemmel til at foretage den pågældende pristalsregulering.

Vi skal årligt pristalsregulere indtægtsrammerne, jf. vandsektorlovens § 6.¹⁸ Endvidere skal vi foretage en kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme for at undersøge, om I har en over- eller underdækning.¹⁹ En eventuel overdækning skal indregnes i indtægtsrammen i den efterfølgende reguleringsperiode.²⁰

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

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

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 10, stk. 1

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 1

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 5

Overdækningen for de økonomiske rammer i 2017 indregnes i indtægtsrammerne for 2019-2022 og er således også en del af de samlede indtægtsrammer for 2019-2022. Da indtægtsrammerne pristalsreguleres efter ØR-bekendtgørelsens § 10, stk. 1, er det vores vurdering, at overdækningen også kan pristalsreguleres.

Ved at pristalsregulere sikrer vi, at værdien af overdækningen og værdien af det fradrag, vi efterfølgende giver i den økonomiske ramme, er den samme. Vi pristalsregulerer ligeledes en eventuel underdækning. Underdækningen skal dog opkræves i samme kontrolperiode eller det sidste år i reguleringsperioden. Underdækningen vil herefter bortfalde.²¹

Tidligere overdækninger fra prislofterne er ikke før blevet pristalsreguleret. Det skyldes, at det kun var driftsomkostningerne i prisloftet, der blev udsat for pristalsregulering.²²

For så vidt angår den historiske over- eller underdækning pristalsreguleres den fortsat ikke. Det skyldes, at denne er fastsat i prisloftbekendtgørelsen, hvor der ikke var praksis for at pristalsregulere den. Den historiske over- eller underdækning bliver endeligt afviklet i 2020.

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

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6

²² Jf. prisloftbekendtgørelsens §§ 5 og 32

Tillæg

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

1. Anlægsprojekter igangsat inden 1. marts 2016

1. 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 4.083.441 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.²³

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet

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

v/ Tone Madsen

²³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

Klagevejledning

I kan påklage denne afgørelse til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.²⁴ En klage til Konkurrenceankenævnet skal I indgive skriftligt til Forsyningssekretariatet.²⁵

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.²⁶

²⁴ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

²⁵ Jf. vandsektorlovens § 27

²⁶ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2