

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

Den 12. oktober 2018
Sag nr. 18/07143

Statusmeddelelse

I modtog i 2017 økonomiske rammer for 2018-2019. Derfor skal I ikke have nye økonomiske rammer i år. I stedet modtager I denne meddelelse, der på baggrund af jeres indberettede oplysninger i år gør status i forhold til overholdelsen af jeres økonomiske ramme for 2017. Denne meddelelse angiver også, hvorvidt I har fået et nyt tillæg til den økonomiske ramme.¹

I har afgivet høringssvar den 16. september 2018. I har bemærkninger vedrørende det individuelle effektiviseringskrav.

Jeres bemærkninger behandles i kapitlet Oversigt over jeres økonomiske rammer.

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.

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

Indhold

Oversigt over jeres økonomiske rammer	3
Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2019	7
Oversigt over jeres vejledende økonomiske ramme for 2020	8
Korrektion og tilpasning.....	9
Ikke-påvirkelige omkostninger.....	10
Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017	11
Tillæg.....	12
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse.....	13
Klagevejledning.....	14

Oversigt over jeres økonomiske rammer

I nedenstående tabeller kan I se, hvad jeres samlede indtægtsramme inklusive tillæg eller fradrag for årene 2019 – 2020 er opgjort til. Året 2020 er alene vejledende.

Opgørelsen fremgår af fanerne 2.1-2.2 i bilag A.

Høringssvar om det individuelle effektiviseringskrav

I mener i jeres høringssvar af 16. september 2018, at I fremstår som et effektivt selskab i benchmarkingen for 2017 og 2018. I mener derfor ikke, I kan pålægges et individuelt effektiviseringskrav. I henviser i den forbindelse til Konkurrenceankenævnets kendelse af 16. marts 2018 (VFL-2-2017) om fastsættelse af individuelle effektiviseringskrav.

Vi har forstået jeres høringssvar således, at I på baggrund af kendelsen ønsker en korrigeret afgørelse om den økonomiske ramme for 2017 og en korrigeret afgørelse om økonomiske rammer for 2018 og 2019.

Konkurrenceankenævnet lagde i sin kendelse til grund, at Frederiksberg Vands efficiensscore oversteg 1, og at vi ikke havde godtgjort, at Frederiksberg Vands faktiske omkostninger for 2015 var repræsentative, eller at der i øvrigt har været grund til alene at anvende omkostningerne for dette år til brug for fastsættelsen af selskabets effektiviseringspotentiale. På baggrund heraf fandt nævnet, at vi ikke havde godtgjort, at Frederiksberg Vand var ineffektivt som forudsat i vandsektorlovens § 6, stk. 5.

Af kendelsen fremgår det, at nævnet i sin vurdering af, hvorvidt vi havde godtgjort Frederiksberg Vand som værende ineffektivt, lagde vægt på to omstændigheder: For det første, at Frederiksberg Vand efter benchmarkingen for 2017 var en outlier. For det andet, at Frederiksberg Vands omkostninger for 2015 ikke var repræsentative.

Det fremgår således ikke af kendelsen, at der ikke kan stilles et individuelt effektiviseringskrav alene, hvis der er tale om en outlier for så vidt angår efficiens. Der kan stilles et individuelt effektiviseringskrav, hvis de omkostninger, som et selskabs effektiviseringspotentiale bliver fastsat ud fra, er repræsentative for selskabets omkostningsniveau.

Som følge heraf er det vores vurdering, at de samme to betingelser skal være opfyldt, for at I kan betragtes som værende i samme situation som Frederiksberg Vand: I skal være en outlier for så vidt angår efficiens i benchmarkingen, og jeres faktiske omkostninger indberettet til brug for benchmarkingen skal vurderes som ikke-repræsentative. Hvis disse to betingelser er opfyldt, er der på baggrund af nævnets kendelse grundlag for at genoptage behandlingen af jeres afgørelse om den økonomiske ramme for 2017.

En outlier er et selskab, som afviger så meget fra de øvrige selskaber med hensyn til efficiensscoren, at vi vurderer, at selskabet ikke bør indgå

i den videre benchmarkinganalyse. Metoden til identifikation af outliers fremgår i modelpapirerne til benchmarkingen.² Dermed vil selskabets effektivitet ikke påvirke de øvrige selskabers efficiensscore. Der er således tale om et forsigtighedshensyn for de øvrige selskaber i benchmarkingen. Når et selskab identificeres som outlier, kan det fx skyldes særlige karakteristika i selskabet, som gør, at det ikke bør indgå i en sammenligning med de øvrige selskaber i sektoren.

I var en outlier i forbindelse med benchmarkinganalysen i 2016 forud for fastsættelsen af jeres økonomiske ramme for 2017. Denne betingelse må derfor anses for opfyldt.

Med hensyn til den anden betingelse havde vi på tidspunktet for jeres afgørelse om den økonomiske ramme 2017 ikke modtaget oplysninger fra jer om, at jeres omkostninger for 2015 ikke var repræsentative. Så kan vi ikke godtgøre, om der er tale om ikke-repræsentativitet i omkostningsniveauet. Desuden skal der særlige, konkrete omstændigheder til for, at vi afviger fra den almindelige metode, hvor omkostninger og aktiver sammenlignes og vurderes for samme år. Det skyldes flere forhold:

Til brug for benchmarkingen anvender vi omkostninger fra årsregnskabet samt oplysninger om selskabernes aktiver. Vi kvalitetssikrer altid det indberettede data herom, herunder de faktiske omkostninger. Formålet med kvalitetssikringen er blandt andet at sikre, at eventuelle større udsving i selskabernes indberetninger ikke skyldes fx fejl. I den sammenhæng kontakter vi som standardprocedure altid de selskaber, vi vurderer, har en betydelig afvigelse i niveauet for deres indberettede data i forhold til den seneste indberetning. Selskaberne har i forbindelse med kvalitetssikringen mulighed for at redegøre for forhold, som kan give anledning til ændringer eller særlig hensyntagen. Et selskab kan både i forbindelse med indberetning og i kvalitetssikring fx angive, hvorvidt de indberettede oplysninger kan betragtes som repræsentative, selvom de afviger fra foregående års niveauer. De selskaber, vi ikke kontakter i forbindelse med kvalitetssikringen, er ikke forhindrede i at oplyse os om forhold, de vurderer, kan give anledning til ændringer eller særlig hensyntagen – fx i forbindelse med, at økonomiske rammer altid kommer i høring i udkast. Hvis selskaberne fx i høringsperioden angiver, at deres omkostningsniveau ikke er repræsentativt – fx for deres fremtidige omkostningsniveau – foretager vi en konkret vurdering heraf.

For at I kan få genoptaget jeres afgørelse om den økonomiske ramme for 2017 skal vi således vurdere, hvorvidt der er grundlag for at fravige den almindelige metode. Da vi ikke på nuværende tidspunkt har tilstrækkelige oplysninger til at kunne foretage denne vurdering, har vi oprettet en separat sag om genoptagelse på jeres henvendelse. Vi vil kontakte jer med henblik på at indhente de nødvendige oplysninger til brug for vurde-

² Modelpapirer til benchmarking kan findes her:

<https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/%C3%B8konomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/>

ring af, om der er grundlag for en genoptagelse af jeres afgørelse om den økonomiske ramme for 2017.

I har endvidere I jeres høringssvar angivet, at I ikke mener, at I var ineffektive i forhold til benchmarkingen i 2018, hvorfor I også mener, at kendelsen burde have haft indflydelse på jeres afgørelse om den økonomiske ramme for 2018 og frem.

I var også en outlier for så vidt angår efficiens i forbindelse med benchmarkinganalysen i 2017 forud for fastsættelsen af jeres økonomiske ramme for 2018.

Men forud for benchmarkingen for 2018 offentliggjorde vi i vores modelpapir, hvornår et vandselskab betragtes som effektivt. Denne effektive grænse vurderede vi til at være der, hvor selskaberne ikke får stillet et individuelt effektiviseringskrav. Det vil sige, hvor selskabet har et effektiviseringspotentiale på 0 kr.³

I forbindelse med fastsættelsen af jeres økonomiske rammer for reguleringsperioden 2018 – 2019 blev I på baggrund af benchmarkingen vurderet til at have et effektiviseringspotentiale. I opnåede dermed en lavere effektivitet end den offentliggjorte effektiviseringsgrænse. I blev således vurderet som ineffektive i benchmarkingen for 2018.

Som følge heraf korrigerede vi jeres økonomiske ramme for reguleringsperioden 2018 – 2019 med et individuelt effektiviseringskrav efter ØR-bekendtgørelsen § 9, stk. 1.

Det er således vores vurdering, at nævnets kendelse ikke kan udstrækkes til også at gælde for fastsættelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav i jeres afgørelse om den økonomiske ramme for 2018.

I forbindelse med fastlæggelsen af et vandselskabs effektiviseringspotentiale kan vi i særlige tilfælde foretage et skøn af det effektive omkostningsniveau for selskaber, der ikke er repræsentative i benchmarkingen.

Da vi har truffet afgørelse om jeres økonomiske ramme for 2018 - 2019, må en ansøgning om genoptagelse derfor afgøres efter de ulovbestemte regler om genoptagelse.

Det er en betingelse for genoptagelse, at der fremkommer nye faktiske oplysninger af så væsentlig betydning, at sagen med en vis sandsynlighed ville have fået et andet udfald, hvis oplysningerne havde foreligget i forbindelse med den oprindelige behandling af sagen. I det omfang der er tale om nye faktiske forhold, der forelå allerede på tidspunktet for den oprindelige indberetning og afgørelse, gælder det også, at det skal være undskyldeligt, at selskabet ikke har været opmærksomt på forholdet i forbindelse med indberetningen eller i høringsperioden.

³ Jf. bilag 6 til benchmarkingmodellen for 2018

Der foreligger ikke på nuværende tidspunkt nye, faktiske oplysninger, som kan begrunde en genoptagelse af jeres afgørelse om økonomiske rammer for reguleringsperioden 2018- 2019.

Såfremt I mener, I har nye, faktiske oplysninger, som opfylder betingelserne for at få genoptaget behandlingen af jeres afgørelse om økonomiske rammer for 2018-2019, kan I ansøge os om genoptagelse, hvorefter vi vil vurdere denne. I skal i forbindelse med ansøgningen redegøre for, hvorfor I mener, der i jeres tilfælde forelå særlige omstændigheder, herunder hvorfor I mener, at jeres omkostningsniveau for 2016 ikke var repræsentativt.

Vi har på denne baggrund ikke foretaget ændringer i jeres statusmeddelelse.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2019

Oversigt over den økonomiske ramme				
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2018	248.902.476	kr.		
Nye tillæg - Drift	0	kr.		
Nye tillæg - Anlæg	11.438.503	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.		
Prisudvikling i kr.	4.549.104	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	-1.690.832	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-2.168.075	kr.		
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-2.767.515	kr.		
Omkostninger i alt	258.263.661	kr.	258.263.661	kr.
Periodevise driftsomkostninger				
Periodevise driftsomkostninger under prisloftsbekendtgørelsen	5.254.358	kr.		
Effektiviseringskrav til periodevise driftsomkostninger	-138.626	kr.		
Periodevise driftsomkostninger i alt	5.115.731	kr.	5.115.731	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger				
Ikke-påvirkelige omkostninger	267.136.357	kr.		
Tilbagebetaling af vejbidrag	0	kr.		
Medfinansiering efter prisloftbekendtgørelsen	19.628.279	kr.		
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	286.764.636	kr.	286.764.636	kr.
Korrektioner				
Korrektion af periodevise driftsomkostninger	-6.390.011	kr.		
Korrektion af tidligere godkendte klima	-4.160.770	kr.		
Korrektion af forkert prisfremskrivning af ikke-påvirkelige omkostninger i ØR2018	1.360.871	kr.		
Korrektioner i alt	-9.189.910	kr.	-9.189.910	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.	0	kr.
Økonomisk ramme for 2019			540.954.119	kr.

Oversigt over jeres vejledende økonomiske ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	258.263.661	kr.	
Prisudvikling i kr.	4.364.656	kr.	
Individuelt effektiviseringskrav	-1.676.395	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-2.160.621	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-1.358.809	kr.	
Omkostninger i alt	257.432.492	kr.	257.432.492
Periodevise driftsomkostninger			
Periodevise driftsomkostninger under prisloftsbekendtgørelsen	5.525.280	kr.	
Effektiviseringskrav til periodevise driftsomkostninger	-145.774	kr.	
Periodevise driftsomkostninger i alt	5.379.505	kr.	5.379.505
Ikke-påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	271.650.962	kr.	
Tilbagebetaling af vejbidrag	0	kr.	
Medfinansiering efter prisloftbekendtgørelsen	19.650.294	kr.	
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	291.301.256	kr.	291.301.256
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.	0
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme for 2017			
Fradrag for kontrol med overholdelse af indtægtsrammen	0	kr.	0
Økonomisk ramme for 2020			554.113.253

Korrektion og tilpasning

Ved overgangen til den nye regulering bevarer de tidligere udmeldte afgørelser deres gyldighed.⁴ Vi har derfor foretaget en korrektion af de budgetterede omkostninger i jeres økonomiske ramme for 2017. Derudover foretages der en tilpasning i forhold til den tidligere opgørelse af jeres ikke-påvirkelige.

Driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2017 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 13. april 2018 godkendt jeres faktiske omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2017.

Korrektionen af jeres økonomiske ramme for 2017 har medført et fradrag på -4.023.623 kr.

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

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftsreguleringen⁵

I har i tidligere prislofter fået godkendt tillæg til forventede periodevise driftsomkostninger.⁶

På baggrund af jeres indberetning af faktisk periodevise driftsomkostninger i 2017, foretages der en korrektion af forskellen mellem de tidligere godkendte tillæg og de faktisk indberettede omkostninger.

Tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger som følge af forkert prisfremskrivning

Tilpasningen af jeres økonomiske ramme for 2017 har medført et tillæg på 1.316.014 kr.

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

⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 4

⁵ Jf. prisloftsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1

⁶ Jf. prisloftsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1

Ikke-påvirkelige omkostninger

I har mulighed for at få indregnet ikke-påvirkelige omkostninger i jeres økonomiske ramme.⁷ 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 277.959.267 kr. inklusiv jeres omkostninger på 19.628.279 kr. til medfinansiering efter prisloftbekendtgørelsen.

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

Opgørelsen af jeres ikke-påvirkelige omkostninger fremgår af fane 4 i bilag A.

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4

Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017

Vores kontrol viser, at I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2017 med 13.348.542 kr.

Da I er midt i en reguleringsperiode, har denne kontrol ingen betydning for jeres økonomiske ramme. Først i 2019 vil vi opføre, hvorvidt I samlet set har overholdt jeres kontrolperiode, som løber fra 2017-2018. Hvis I ikke har overholdt kontrolperioden, vil I få et fradrag indregnet i den næste reguleringsperiode fra 2020-2021.⁸

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.⁹

Opgørelsen af, om I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2017, fremgår af fane 7 i bilag A.

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6

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

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 I opfylder betingelserne for at få tillæg hertil.

Jeres tillæg udgør 11.248.405 kr., og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2019.

I kan se en opgørelse over jeres tillægsberettigede anlægsprojekter i bilag A, fane 8.

I kan læse nærmere om vores begrundelse i bilag B. Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af bilag A, fane 9.

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.¹⁰

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet

A handwritten signature in black ink that reads "Tone Madsen". The signature is written in a cursive, slightly slanted style.

v/ Tone Madsen

¹⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

Klagevejledning

I kan påklage denne afgørelse til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.¹¹ En klage til Konkurrenceankenævnet skal I indgive skriftligt til Forsyningssekretariatet.¹²

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.¹³

¹¹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

¹² Jf. vandsektorlovens § 27

¹³ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2