

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

Den 29. oktober 2020
Sag nr. 20/00974

Afgørelse om økonomiske rammer for 2021-2022

I 2018 modtog I økonomiske rammer for 2019-2020. I får i år nye økonomiske rammer for 2021-2022.

Udkast til afgørelse er sendt i høring den 1. oktober 2020 med høringsfrist den 15. oktober 2020.

I har den 2. oktober 2020 afgivet høringssvar, der vedrører:

- Øvrige aktiver
- Særlige forhold

Jeres bemærkninger har ikke givet anledning til ændringer. Der er derfor ikke foretaget ændringer i denne afgørelse i forhold til tidligere tilsendte udkast til afgørelse om økonomiske rammer for 2021-2022.

Begrundelserne fremgår af kapitel 10.

Afgørelse

I indgår i den totaløkonomiske benchmarking. I den forbindelse har vi identificeret et effektiviseringspotentiale i jeres økonomiske rammer. Jeres indtægtsrammer for 2021-2022 er derfor korrigeret med et generelt og et individuelt effektiviseringskrav.

Økonomiske rammer indeholder også en kontrol af, om I har overholdt de tidligere økonomiske rammer, og om I har fået eventuelle nye tillæg eller fradrag.

Indtægtsrammerne udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2021 og 2022.

Vi har ikke foretaget ændringer i forhold til tidligere tilsendte udkast til afgørelse om økonomiske rammer for 2021-2022.

I 2021 udgør jeres indtægtsramme: 27.354.029 kr.

I 2022 udgør jeres indtægtsramme: 26.500.924 kr.

**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.

Indtægtsrammerne er opgjort inklusive afgifter men eksklusive moms. Begrundelserne for indtægtsrammernes størrelse finder I på de følgende sider.

Indhold

1. Indledning	4
2. Oversigt over jeres økonomiske rammer	5
2.1 Økonomisk ramme for 2021	5
2.2 Økonomisk ramme for 2022	6
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2023	7
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2024	8
3. Generelt effektiviseringskrav	9
4. Individuelt effektiviseringskrav	10
5. Ikke-påvirkelige omkostninger	13
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme	14
7. Tillæg	16
8. Tilknyttet virksomhed	19
9. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse	20
10. Høringssvar	21
11. Klagevejledning	23

1. Indledning

I er omfattet af vandsektorloven og får derfor fastsat økonomiske rammer.¹ Rammerne er fastsat med hjemmel i vandsektorloven og bekendtgørelsen om økonomiske rammer for vandselskaber.²

En økonomisk ramme udgør en beløbsmæssig grænse for jeres samlede indtægter i et givent år 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 selskaber.³ Alle indtægtsrammer er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav.⁴

Driver I et vandselskab med både vandforsyningsaktiviteter og spildevandsaktiviteter, er de økonomiske rammer fastsat for hver forsyningsart. I år får drikkevandsselskaberne nye økonomiske rammer, mens spildevandsselskaberne får nye økonomiske rammer i 2021.

I har i indberetningsperioden fra den 1. marts - 1. maj 2020 indberettet en række oplysninger. I har blandt andet indberettet en årligt debiteret vandmængde på over 800.000 m³.⁵ Det betyder, at I er omfattet af den totaløkonomiske benchmarking.⁶ Benchmarkingen inkluderer også selskaber, der på trods af sin størrelse frivilligt ønsker at deltage i benchmarkingen.⁷

På baggrund af resultaterne fra benchmarkingen stiller vi et individuelt effektiviseringskrav til selskaber med potentiale for effektivisering.⁸

Jeres økonomiske rammer er delt op, så *begrundelsen* for det fastsatte beløb fremgår af de følgende kapitler, mens selve *beregningen* fremgår af bilag A.

På vores hjemmeside finder I vejledning ”Sådan læser du din økonomiske ramme”. Den er tænkt som en hjælp, når I skal læse og forstå jeres økonomiske ramme inklusiv bilag:

www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/

¹ Jf. lbkg. nr. 52 af 23/01/2020 (herefter vandsektorloven) § 2, stk. 1

² Jf. bkg. nr. 1623 af 27/12/2019 (herefter ØR-bekendtgørelsen)

³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 2. pkt.

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 22

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6, stk. 4

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 1. pkt.

2. Oversigt over jeres økonomiske rammer

2.1 Økonomisk ramme for 2021

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2020	10.548.120	kr.
Nye tillæg - Drift	65.268	kr.
Nye tillæg - Anlæg	193.425	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Tidligere tilknyttet virksomhed - Drift	0	kr.
Tidligere tilknyttet virksomhed - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	131.843	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-189.732	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-136.288	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-138.119	kr.
Omkostninger i alt	10.474.516	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	16.179.512	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Supplerende investeringstillæg		
Supplerende investeringstillæg	700.000	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	0	kr.
Økonomisk ramme for 2021		27.354.029 kr.

2.2 Økonomisk ramme for 2022

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	10.474.516	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	127.789	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-183.898	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-135.192	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-135.960	kr.
Omkostninger i alt	10.147.256	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	16.376.902	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Supplerende investeringstillæg		
Effektiviseringskrav til supplerende investeringstillæg	-23.235	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	0	kr.
Økonomisk ramme for 2022	26.500.924	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2022	10.147.256	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	123.797	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-178.152	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-134.105	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-133.834	kr.
Omkostninger i alt	9.824.962	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	16.576.701	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Økonomisk ramme for 2023	26.401.662	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	9.824.962	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	119.865	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-172.494	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-133.026	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-131.741	kr.
Omkostninger i alt	9.507.565	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	16.778.936	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Økonomisk ramme for 2024	26.286.501	kr.

3. Generelt effektiviseringskrav

Jeres økonomiske rammer er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav på jeres *drifts- og anlægsomkostninger*. Det generelle effektiviseringskrav er en del af det samlede effektiviseringskrav. Alle selskaber modtager årligt et generelt effektiviseringskrav, der er med til at imitere det effektiviseringspres, som produktivitetsudviklingen skaber på et vel-fungerende konkurrenceudsat marked.

Det generelle effektiviseringskrav på driftsomkostningerne⁹ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger¹⁰ varierer årligt, da den afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.¹¹

Produktivitetsudviklingen på anlæg er i år beregnet til 2,75 pct. Beregningen fremgår af ”Pris- og produktivitetsudvikling, 2020”, som er tilgængelig på vores hjemmeside:

www.kfst.dk/vandtilsyn/analyser/

Afgørelse

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 136.288 kr. i 2021 og 135.192 kr. i 2022.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 138.119 kr. i 2021 og 135.960 kr. i 2022.

Opgørelsen af jeres generelle effektiviseringskrav fremgår af fane 4.1 og 4.2 i bilag A.

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

¹⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 4. pkt.

¹¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1 og 2 samt § 10, stk. 2.

4. Individuelt effektiviseringskrav

Det individuelle effektiviseringskrav stilles på baggrund af resultatet fra benchmarkingen, der sammenligner selskabernes omkostningseffektivitet i forhold til deres drifts- og anlægsaktiviteter. Benchmarkingresultatet anvendes sammen med hvert selskabs faktiske omkostningsniveau til at fastlægge det effektive omkostningsniveau, som angiver niveauet for omkostningerne, hvis selskabet var lige så effektivt som de mest effektive. Differencen mellem jeres effektive omkostningsniveau og jeres indtægtsramme udgør jeres effektiviseringspotentialer.

Det individuelle effektiviseringskrav har til formål gradvist at bringe selskabernes indtægtsrammer ned til et retvisende niveau. Det indebærer, at det individuelle effektiviseringskrav bliver stillet til indtægtsrammerne og ikke de faktiske omkostninger.¹²

Det individuelle effektiviseringskrav er et årligt fastsat krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige indtægtsramme fratrukket ikke-påvirkelige omkostninger.¹³

Vi offentliggør hvert år grænsen for, hvornår et selskab er vurderet som effektivt samt metoden for vores beregninger, både for selve benchmarkingen og for fastlæggelsen af de individuelle effektiviseringspotentialer på vores hjemmeside:¹⁴ www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/

Afgørelse

Resultatet fra benchmarkingen, og de efterfølgende beregninger til brug for fastlæggelsen af jeres effektive omkostningsniveau, viser, at I har opnået et effektivt omkostningsniveau, der er lavere end jeres nuværende indtægtsramme. Det betyder, at vi har identificeret et effektiviseringspotentialer. På den baggrund er jeres nye indtægtsrammer korrigeret med et individuelt effektiviseringskrav.¹⁵

Vi har beregnet jeres individuelle effektiviseringskrav til at være 1,73 pct. Det betyder, at jeres økonomiske ramme er blevet justeret med et årligt individuelt effektiviseringskrav.

Det individuelle effektiviseringskrav udgør 189.732 kr. i 2021 og 183.898 kr. i 2022.

Opgørelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav fremgår af fane 5 i bilag A. Bilag C indeholder jeres gennemførte investeringer fra 2010 til 2019, der indgår i benchmarkingen.

¹² www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/økonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2021/

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

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 7, stk. 3

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 1. pkt.

Særlige forhold

I benchmarkingen tager vi hensyn til eventuelle særlige forhold. Et særligt forhold er, når en aktivitet er særlig, følger af en rammebetingelse og medfører en væsentlig omkostning for jer. Hvis forholdet lever op til kriterierne herfor¹⁶, vil jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen blive korrigeret.

I har i indberetningen til dette års benchmarking søgt om at få behandlet følgende omkostninger som et særligt forhold:

- Vandtårn: 111.874 kr. i 2018 og 200.361 kr. i 2019

Det er vores vurdering, at jeres ansøgning om særlige forhold vedrørende vandtårn ikke opfylder kriterierne for et særligt forhold. Det medfører, at jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen ikke er blevet korrigeret. Begrundelsen følger nedenfor.

Vandtårn

I har søgt om særlige forhold for driftsomkostninger knyttet til et vandtårn.

I angiver, at der for jer er tale om et særligt forhold, da I til sammenligning med andre forsyning har højere kapaciteter forbundet med vandtårnet. I angiver, at I har omkostninger til drift og vedligeholdelse herunder rengøring og arealpleje.

At selskaber har vandtårne som en del af deres vandforsyningsstruktur er ikke usædvanligt, da det ikke kun er enkelte eller få selskaber, der har omkostninger forbundet hermed.

Det er vores vurdering, at I ikke har redegjort for, hvorfor det er en rammebetingelse for jer at udføre den ekstra aktivitet knyttet til jeres beskrevne drift og vedligehold.

Det er vores vurdering, at vandtårne ikke lever op til kriteriet om særlighed, da det ikke kun er enkelte eller få selskaber, der har omkostninger til vandtårne.

Det er vores vurdering, at I ikke har dokumenteret – eller godgjort – at jeres omkostninger konkret er særlige for jer.

Da forholdet ikke lever op til kriterierne om særlighed og rammebetingelse, er vandtårn ikke behandlet som et særligt forhold.

På den baggrund er jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen ikke blevet korrigeret.

¹⁶ Jf. vejledningen i indberetning til benchmarking 2021 (drikkevand) kap. 6.

Øvrige aktiver

I selve benchmarkingen af selskaberne tager vi hensyn til aktiver, der midlertidigt kan karakteriseres som ”øvrige aktiver”. Øvrige aktiver er aktiver, hvor aktivernes priser endnu ikke hverken direkte eller indirekte er indeholdt i pris- og levetidskataloget og dermed i jeres indberettede CAPEX-ark. På grund af et manglende aktuelt sammenligningsgrundlag i pris- og levetidskataloget indgår de ikke i benchmarkingen. De midlertidigt øvrige aktiver bliver derfor fratrasket benchmarkingens omkostningsgrundlag.¹⁷

I har i indberetningen til dette års benchmarking søgt om at få behandlet følgende som øvrige aktiver:

- Software (investeringsår 2018) med en årlig afskrivning på 302.072 kr. i 2018 og 2019
- Software (investeringsår 2019) med en årlig afskrivning på 6.703 kr. i 2019

Samlet vurdering af de øvrige aktiver

Det er vores vurdering, at Software (investeringsår 2018 og 2019) ikke opfylder kravene for øvrige aktiver

Det skyldes, at Software (investeringsår 2018 og 2019) vurderes at være indirekte indeholdt i kategorien Arbejdsplads og kontor i CAPEX-arket, hvorfor aktiverne ikke er behandlet som øvrige.

På baggrund af ovenstående er jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen ikke blevet korrigeret.

Costdriveranalyse

Efter selve benchmarkingen undersøger vi, om der er en sammenhæng mellem selskabers efficiensscorer og netvolumenbidragene fra de enkelte costdrivere. Det gør vi for at se, om selskaber bliver stillet dårligere i benchmarkingen på grund af særlige produktionskombinationer. Er det tilfældet, opjusteres efficiensscoren, og derved reduceres effektiviseringspotentialet.

Costdriveranalysen viser, at I bliver stillet dårligere i benchmarkingen som følge af særligt store bidrag til netvolumenmålene fra enkelte costdrivere. Det betyder, at jeres best-of-two-efficiensscore er opjusteret. Costdriveranalysen er beskrevet nærmere i bilag 5 til ”Metode for beregning af individuelle effektiviseringskrav – benchmarking af drikkevands-selskaber til brug for de økonomiske rammer 2021 – 2022”, mens resultaterne fremgår af bilag 1 til samme dokument. Materialet er tilgængeligt på vores hjemmeside: <https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/>

¹⁷Læs mere i indberetningsvejledningen: www.kfst.dk/media/56234/vejledning-i-indberetning-til-benchmarking-2021-drikkevand.pdf

5. Ikke-påvirkelige omkostninger

Vi justerer hvert år jeres ikke-påvirkelige omkostninger i forhold til det indberettede niveau for samme type omkostninger året før.¹⁸

Afgørelse

I har indberettet ikke-påvirkelige omkostninger, som vi har godkendt.

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 15.791.841 kr. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2021.

Opgørelsen af jeres ikke-påvirkelige omkostninger fremgår af fane 6 i bilag A.

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4-6

6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme

Vi kontrollerer i året før starten af hver reguleringsperiode, om I har overholdt jeres økonomiske rammer inklusive tillæg i kontrolperioden.¹⁹ Jeres igangværende reguleringsperiode indeholder jeres økonomiske rammer for 2019-2020. Kontrolperioden løber fra året før reguleringsperiodens start til året før reguleringsperiodens slutning.

I fik sidste år tilsendt en statusmeddelelse med en opgørelse af, hvorvidt I har overholdt jeres indtægtsramme for 2018. I år kontrollerer vi, om I har overholdt jeres indtægtsramme for 2019, og vi laver en samlet kontrol af perioden 2018-2019.

Læs mere om metoden for, hvordan vi foretager kontrol med overholdelse af de økonomiske rammer samt muligheden for opkrævning eller tilbageførsel af differencer på vores hjemmeside:

www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/

Afgørelse

I har overholdt jeres indtægtsramme for 2017 med 710.191 kr.

I har overholdt jeres indtægtsramme for 2018 med 1.697.180 kr.

I har overholdt jeres indtægtsramme for 2019 med 2.315.034 kr.

Over perioden for 2017, 2018 og 2019 har I overholdt jeres indtægtsrammer med 4.722.404 kr.

Kontrollen af jeres indtægtsramme har vist, at I har opkrævet færre indtægter, end jeres indtægtsrammer i 2018 og 2019 tillod.

Den samlede difference for 2018 og 2019 bliver ikke indregnet i jeres økonomiske rammer, da indtægtsrammerne kun bliver justeret i tilfælde af, at I opkræver flere indtægter, end jeres indtægtsrammer tillader.²⁰

Da I har opkrævet færre indtægter, end jeres indtægtsramme for 2019 tillod, har I mulighed for at opkræve difference i et senere år i kontrolperioden eller det sidste år i reguleringsperioden. I tilfælde af at I ikke opkræver difference fra 2019 i 2020, som er det sidste år i jeres reguleringsperiode, kan I ikke overføre den til en ny kontrolperiode.²¹

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 8

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

Da I først har modtaget jeres endelige afgørelse om økonomiske rammer for 2017 og økonomiske rammer for 2018 i august 2018, har I mulighed for at opkræve differencen for 2017 og 2018 indtil udgangen af 2020.²²

Opgørelsen fremgår af fane 7 i bilag A.

²² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 10

7. Tillæg

I har hvert år mulighed for at søge om nye tillæg til jeres økonomiske rammer. Disse omfatter tillæg til mål, flytning af forsyningsledninger, udvidelse af forsyningsområdet eller håndteret vandmængde, medfinansieringsprojekter, supplerende investeringstillæg, tilbagebetaling af vejbidrag, periodevise driftsomkostninger, justering af den økonomiske ramme og nødvendige udgifter til vandindvindinger.²³ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.²⁴

Afgørelse

I har i indberetningen til den økonomiske ramme for 2021 ansøgt om følgende tillæg:

1. Anlægsprojekter igangsat senest den 1. marts 2016
2. Udvidelse af forsyningsområde
3. Supplerende investeringstillæg

Nedenfor kan I se afgørelsen for jeres ansøgninger. Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af fane 9.1 og 9.1 i bilag A.

1. Anlægsprojekter igangsat senest den 1. marts 2016

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, og som I har afsluttet og ibrugtaget i 2019.

Det er vores vurdering, at de indberettede anlægsprojekter er tillægsberettigede. I kan derfor få et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2021 svarende til de årlige lineære afskrivninger for de indberettede anlægsprojekter, hvilket udgør 166.719 kr., samt jeres årlige finansielle omkostninger på 24.375 kr. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2021 på 191.094 kr.

Opgørelsen af jeres tillægsberettigede anlægsprojekter fremgår af fane 8 i bilag A.

2. Udvidelse af forsyningsområde

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg som følge af udvidelse af jeres forsyningsområde.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 64.481 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2021 og frem.

²³ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2, 14 og 31, stk. 7

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 5-7

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige driftsomkostninger på 64.481 kr.

Begrundelse

For at få tillæg skal der være sket en udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder. I skal derudover godtgøre, at jeres årlige drifts- eller anlægsomkostninger er forøget som følge af udvidelsen af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder. Det er os, der fastsætter tillæggets størrelse.²⁵

Vi har tidligere forhåndsgodkendt jeres ansøgning om tillæg til drifts- og anlægsomkostninger i forbindelse med udvidelsen af jeres forsyningsområde og/eller håndterede vandmængde. Den opdaterede godkendelse af jeres tillæg fremgår nedenfor.

Udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder

I har oplyst, at der er sket en udvidelse af jeres forsyningsområde. Dette grundet 146 nye husstande i området. I har dokumenteret dette ved henvisning til Danmarks Statistik.

Det er på baggrund af jeres oplysninger vores vurdering, at I har godtgjort, at der er sket en udvidelse af jeres forsyningsområde.

Forøgelse som følge af en udvidelse af forsyningsområde eller håndterede vandmængder

Det er en betingelse for at få et tillæg, at I kan godtgøre, at jeres årlige drifts- eller anlægsomkostninger er forøget som følge af en udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder.

I har oplyst, at I som følge af udvidelsen har haft samlede driftsomkostninger på 64.481 kr. I har opgjort forøgelsen af jeres driftsomkostning ud fra en beregning af jeres gennemsnitlige driftsomkostning pr. tilslutning. Denne beregnede gennemsnitlige driftsomkostning er herefter ganget med forøgelsen af jeres antal tilslutninger i 2019 som følge af udvidelsen.

På baggrund heraf samt sagens øvrige oplysninger er det vores vurdering, at det kan anses for godtgjort, at de indberettede driftsomkostninger på 64.481 kr. kan henføres til udvidelsen.

3. Supplerende investeringstillæg

I har søgt om supplerende investeringstillæg til at dække afdrag og renter på lån til renovering af selskabets ledningsnet med henblik på at undgå vandtab.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at opnå supplerende investeringstillæg. I kan derfor få supplerende investeringstillæg til jeres økonomiske ramme på 700.000 kr. i 2021.

²⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 4

Begrundelse

I har uddybet, at I uden et supplerende investeringstillæg ikke har tilstrækkelig likviditet til at kunne renovere jeres ledningsnet, og at I derfor må indstille al ledningsrenovation, hvis den økonomiske ramme skal overholdes.

Et vandselskabs økonomiske ramme kan øges med et supplerende investeringstillæg, når likviditeten ikke er tilstrækkelig til at kunne finansiere afdrag og renter på selskabets lånefinansierede investeringer samt renter og afdrag på eventuelle yderligere lån, som selskabet optager til betaling af investeringer, køb af grunde, bortskaffelse af aktiviteter, der er taget ud af drift, og reetablering som følge heraf, samt til delvis tilbagebetaling af tilslutningsbidrag ved etablering af alternativ bortskaffelse af tag- og overfladevand. Vi fastsætter størrelsen på det supplerende investeringsstillæg.²⁶

Som en del af jeres ansøgning har I indsendt følgende:

- Størrelsen på det ønskede tillæg
- Redegørelse for omkostningen og nødvendigheden heraf i form af en beskrivelse af omkostningen, og at andre afhjælpningstiltag ikke løser udfordringen på hensigtsmæssig vis
- Dokumentation for at jeres likviditet (uden et tillæg) er utilstrækkelig i form af et tiårigt budget
- Dokumentation for at tillægget skal anvendes til det nævnte formål i form af et lånetilbud fra Kommunekredit.

I har søgt om et supplerende investeringstillæg for år 2021 på 700.000 kr. Det er på baggrund af jeres indsendte oplysninger vores vurdering, at I er berettiget til at få et supplerende investeringstillæg på hele det ansøgte beløb for 2021.

Vi gør opmærksom på, at det supplerende investeringstillæg korrigeres ved det efterfølgende års indberetning til de økonomiske rammer ud fra jeres afholdte omkostninger. I skal derfor indsende dokumentation af jeres faktisk afholdte omkostninger til afdrag og renter for 2021 i forbindelse med indberetningen i april 2022.

²⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 6

8. Tilknyttet virksomhed

I har mulighed for at få overflyttet aktiviteter fra tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden. Det indebærer aktiviteter, som før den 1. januar 2017 var tilknyttet virksomhed efter de tidligere regler, men som i dag bliver betragtet som en del af hovedvirksomheden.²⁷ Indtægtsrammerne bliver justeret på basis af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger for 2019. Når aktiviteten er en del af hovedvirksomheden, er den omfattet af de generelle krav om effektivisering, der gælder for den økonomiske ramme.

Afgørelse

I har ikke indsendt oplysning om, at I ønsker at overføre aktiviteter fra en tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden, hvorfor vi ikke har foretaget ændringer i jeres indtægtsramme.

Opgørelsen af jeres tilknyttet virksomhed fremgår af fane 10 i bilag A.

²⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 2

9. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse

I skal oplyse om det, når omkostninger, der ligger til grund for automatisk videreførte tillæg, enten bliver nedsat eller bortfalder.

Afgørelse

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansieringsprojekter, udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder.²⁸

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

²⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

10. Høringssvar

I har 2. oktober 2020 afgivet høringssvar til jeres udkast til afgørelse om økonomiske rammer for 2021-2022. Jeres bemærkninger vedrører:

- Øvrige aktiver
- Særlige forhold

Jeres høringssvar har ikke givet anledning til ændringer i jeres økonomiske rammer for 2021-2022, hvorfor denne afgørelse ikke er korrigeret i forhold til det tidligere tilsendte udkast til afgørelse om økonomiske rammer for 2021-2022. Begrundelserne følger nedenfor.

Øvrige aktiver

I har i jeres høringssvar angivet, at I ikke er enige i vores vurdering af jeres ansøgning om øvrige aktiver, for så vidt angår aktiverne i kategorien ”software”. I henviser til, at ”software” for jeres vedkommende relaterer sig til Styring, Regulering og Overvågning af automatiserede drikkevandssystemer og ikke er en del af Arbejdsplads og kontor, hvori vi har placeret det. Jeres bemærkning har ikke givet anledning til ændringer i jeres afgørelse om økonomiske rammer for 2021-2022.

Vi har i udkastet til jeres afgørelse vurderet aktiverne betegnet som ”software” til at indgå indirekte i kategorien for arbejdsplads og kontor. At software ifølge jer i stedet relaterer sig til Styring, Regulering og Overvågning (SRO) af automatiserede drikkevandssystemer ændrer ikke på vores afgørelse om, hvorvidt det kan betragtes som et øvrigt aktiv. I pris- og levetidskataloget findes flere forskellige muligheder for at indbetjene SRO, og det er vores vurdering, at software, som understøtter systemer og processer knyttet til at drive et vandselskab, indirekte er indeholdt heri.

Særlige forhold

I har i jeres høringssvar angivet, at Herlev Vandtårn ikke er blevet behandlet som et særligt forhold, og at I ikke kompenseres herfor, da benchmarkingen ikke tager højde for omkostningerne hertil. Jeres bemærkning har ikke givet anledning til ændringer i jeres afgørelse.

Vi tager hvert år konkret stilling til, om ansøgte omkostninger – eventuelt fortsat – kan behandles som særlige. Det indebærer, at forholdet skal leve op til samtlige af de tre kriterier: Særlighed, rammebetingelse og væsentlighed, jf. indberetningsvejledningen s. 29.²⁹

Herlev Vandtårn er ikke blevet behandlet som et særligt forhold, da vi har vurderet, at forholdet ikke lever op til kriteriet om særlighed og rammebetingelse.

²⁹ www.kfst.dk/media/56234/vejledning-i-indberetning-til-benchmarking-2021-drikkevand.pdf

Konkurrenceankenævnet har i kendelse af 7. maj 2020 om sag VFL-3-2019 og VFL-4-2019 lagt vægt på, at *"det afgørende kriterium i forhold til "særlige omkostninger" i § 8 i bekendtgørelse om økonomiske rammer er, om omkostningen vedrører et forhold, som kun gælder enkelte eller få vandforsyningsselskaber."*

Vi har vurderet, at vandtårne generelt set ikke er usædvanlige, da det ikke er kun enkelte eller få, der har omkostninger hertil.

I den konkrete sag om Herlev Vandtårn har vi på baggrund af den foreliggende dokumentation lagt til grund, at omkostningerne ikke lever op til kriteriet om særlighed, da I ikke har redegjort for, hvorfor Herlev Vandtårn ikke kan sammenlignes med andre vandtårne, og hvad der dermed i en relativ kontekst gør Herlev Vandtårn til en usædvanlig aktivitet.

Forholdet lever således ikke op til kriteriet om særlighed, hvorfor vi allerede af denne grund ikke kan behandle det som et særligt forhold.

Det bemærkes i øvrigt, at den foreliggende dokumentation ikke indeholder en redegørelse for, hvad der udgør forholdets rammebetingelse.

11. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.³⁰ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.³¹

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 4 uger fra den dag, 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 fastsættes i medfør heraf, kan ikke indbringes for domstolene, før Konkurrenceankenævnets endelige afgørelse foreligger.³²

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Tone Madsen

³⁰ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

³¹ Jf. vandsektorlovens § 27

³² Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2