

VAND BALLERUP A/S
Blokken 9 1
3460 Birkerød

Den 12. oktober 2018
Sag nr. 18/07298

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: 56.863.192 kr.

I 2020 udgør jeres indtægtsramme: 56.073.715 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.....	20
Klagevejledning.....	21

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 28. september 2018. I har bemærkninger vedrørende ansøgning af tillæg til garantiprovision.

Jeres bemærkninger behandles i kapitlet Tillæg.

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	26.779.669	kr.	
Korrektion af grundlag - Drift	0	kr.	
Korrektion af grundlag - Anlæg	127.264	kr.	
Nye tillæg - Drift	0	kr.	
Nye tillæg - Anlæg	648.121	kr.	
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.	
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.	
Prisudvikling i kr.	465.680	kr.	
Individuelt effektiviseringskrav	-560.415	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-354.057	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-96.119	kr.	
Omkostninger i alt	27.010.142	kr.	27.010.142 kr.
Engangstillæg			
Tillæg som bortfalder i den økonomiske ramme for 2020	624.565	kr.	
Effektiviseringskrav	-17.925	kr.	
Engangstillæg i alt	606.640	kr.	606.640 kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	28.751.827	kr.	28.751.827 kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2018			
Korrektion af forkert prisfremskrivning af ikke-påvirkelige omkostninger i ØR2018	132.272	kr.	132.272 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	362.312	kr.	362.312 kr.
Økonomisk ramme for 2019			56.863.192 kr.

Øversigt over jeres økonomiske ramme for 2020

Øversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	27.010.142	kr.	
Prisudvikling i kr.	456.471	kr.	
Individuelt effektiviseringskrav	-549.332	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-352.840	kr.	
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-96.893	kr.	
Omkostninger i alt	26.467.547	kr.	26.467.547 kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	29.237.733	kr.	29.237.733 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	368.435	kr.	368.435 kr.
Økonomisk ramme for 2020			56.073.715 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 127.912 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 27.804.107 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 korrigeret jeres indtægtsrammer med et individuelt effektiviseringskrav.¹⁰

Vi fastsætter det individuelle effektiviseringskrav på baggrund af det beregnede effektiviseringspotentiale i den totaløkonomiske benchmarking.

Leje af arbejdspladser

I har den 4. september 2018 telefonisk oplyst, at I lejer arbejdspladser. I mener, der ikke tages hensyn til disse lejeomkostninger i benchmarkingen, da det ikke er muligt at indberette arbejdspladser i CAPEX-arket. Derfor har I indberettet de lejede arbejdspladser som øvrige aktiver. I henviser til, at det er muligt at indberette arbejdspladser ved benchmarkingen af spildevandsselskaber.

Lejede arbejdspladser skal imidlertid ikke indberettes som aktiver. Hvis aktivet ejes, vil omkostningerne indgå som anlægsomkostninger, hvis aktivet lejes, vil lejeomkostningerne indgå som en del af driftsomkostninger. Dette påvirker ikke benchmarkingen, hvilket skyldes to forhold.

For det første har ingen drikkevandsselskaber mulighed for at indberette arbejdspladser i CAPEX-arket, hvorfor alle selskaber stilles lige i denne forbindelse.

For det andet skelnes der ikke mellem eje og leje i TOTEX-benchmarkingen. Dermed har det ikke indflydelse på jeres benchmarking, om I lejer eller ejer. Det er op til selskaber selv at vurdere, hvad der er mest optimalt.

På baggrund af ovenstående vurderer vi, at der er taget højde for leje af arbejdspladser i forbindelse med benchmarkingen.

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 føl-

⁹ <https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/økonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2019>

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

gende 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:

- Ekstra vandværker: 1.424.524 kr.
- Gæsteomlægninger: 22.000 kr.

Ekstra vandværker

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold til ekstra vandværker. 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 1.424.524 kr. i benchmarkingmodellen.

Gæsteomlægninger

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2019-2020 søgt om særlige forhold til gæsteomlægninger.

Der er vores vurdering, at der i benchmarkingmodellen skal tages højde for aktiver, der er taget ud af drift før tid på grund af såkaldte gæsteomlægninger.

I har via e-mail af 3. juli 2018 oplyst den samlede liste af aktiver, der som følge af gæsteomlægninger er taget ud af drift før tid. Aktiverne er derefter sat ind i et pris- og levetidskatalog for at finde den anlægsomkostning, de optræder med i benchmarkingmodellen.

På baggrund af ovenstående er det vores vurdering, at der kan tages højde for gæsteomlægninger i forbindelse med jeres benchmarking for 2019-2020. I kompenseres derfor med 14.548 kr. i benchmarkingmodellen.

Samlet vurdering af særlige forhold

Jeres angivelse af særlige forhold vedrørende ekstra vandværker og gæsteomlægninger har medført, at I bliver kompenseret med 1.439.072 kr. i benchmarkingmodellen.

Costdriver-sammensætning

Vi har analyseret betydningen af jeres sammensætning af costdrivere i forhold til beregningen af det individuelle effektiviseringspotentiale.

¹¹ <https://www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/gældende-vejledninger/>

Det er vores vurdering, at I ikke har en særlig sammensætning af cost-drivere. Det betyder, at der ikke er grundlag for at reducere jeres effektiviseringspotentiale som følge heraf. En beskrivelse af costdriver-analysen 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 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 700.739 kr.

Opgørelsen fremgår af fane 9 i bilag A.

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

Tillæg

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

1. Banegårdsplads
2. Ballerup Boulevard
3. Jungshøjvej
4. Anlægsprojekter igangsat inden 1. marts 2016

1. Banegårdsplads

I forbindelse med den økonomiske ramme for 2019 har I ansøgt om tillæg til omlægning af forsyningsledninger grundet ombygning af Banegårdspladsen.

I har oplyst, at udgifterne til omlægning af vandledninger er blevet pålagt jer af Ballerup Kommune, da der skal ske omlægninger af Banegårdspladsen. I har fremsendt brev fra Ballerup Kommune, hvoraf det fremgår, at I er blevet pålagt at gennemføre nødvendige omlægning af ledninger og installationer.

Jeres anlægsomkostninger til omlægning af forsyningsledninger har været 4.680.415 kr., som afskrives over 75 år. I har yderligere afholdt finansielle omkostninger for 93.608 kr. Omkostningerne er revisorpåtegnet den 8. maj 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 4.680.415 kr., hvilket udgør 62.406 kr. sammenlagt med jeres årlige finansielle omkostninger. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019 på 156.014 kr.

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

2. Ballerup Boulevard

I forbindelse med den økonomiske ramme for 2019 har I ansøgt om tillæg til omlægning af forsyningsledninger grundet ombygning af Ballerup Boulevard.

I har oplyst, at udgifterne til omlægning af vandledninger er blevet pålagt jer af Ballerup Kommune, da der skal ske omlægninger af Ballerup Boulevard. I har fremsendt brev fra Ballerup Kommune, hvoraf det fremgår, at I er blevet pålagt at gennemføre nødvendige omlægning af ledninger og installationer.

Jeres anlægsomkostninger til omlægning af forsyningsledninger har været 2.474.565 kr., som afskrives over 75 år. I har yderligere afholdt finansielle omkostninger for 49.491 kr. Omkostningerne er revisorpåtegnet den 8. maj 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.¹⁸

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 2.474.565 kr., hvilket udgør 32.994 kr. sammenlagt med jeres årlige finansielle omkostninger. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019 på 82.485 kr.

3. Jungshøjvej

I har oplyst, at Novo Nordisk A/S har udarbejdet et anlægsprojekt, hvor eksisterende parkeringspladser ved Måløv Hovedgade – Jungshøjvej skal udvides med ca. 360 parkeringspladser. I den forbindelse skal I flytte jeres eksisterende forsyningsledninger.

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 2

I har indsendt et mødereferat, hvor det fremgår, at jeres forsyningsledninger ligger efter gæsteprincippet, og at I derfor selv skal afholde alle udgifter vedrørende flytningen af ledningen.

I har oplyst, at de samlede faktiske anlægsomkostninger er 24.185 kr. og har en levetid på 75 år. De årlige afskrivninger udgør derfor 322 kr. Omkostningerne er revisorpåtegnet den 8. maj 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.¹⁹

For at det 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 indsendte oplysninger vores vurdering, at det kan lægges til grund, 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

Der 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 kr. 322 kr.

4. 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.

Vi har vurderet, at det indberettede anlægsprojekt ”Pumpestation (inkl. evt. hydrofor)/trykforøger, SRO” ikke er tillægsberettiget, da I via e-mail af 31. august 2018 har oplyst, at anlægsprojektet ikke er afsluttet i 2017. ”Pumpestation (inkl. evt. hydrofor)/trykforøger, SRO” indgår ligeledes ikke i benchmarkingmodellen.

Det er vores vurdering, at de øvrige 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 181.091 kr., samt jeres årlige finansielle omkostninger på 176.194 kr. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2019 på 357.285 kr.

I kan se en opgørelse over jeres tillægsberettigede anlægsprojekter i bilag A, fane 10.

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 2

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

Høringssvar om ansøgning af tillæg til garantiprovision

I har i jeres høringssvar af 28. september 2018 angivet, at I ønsker at søge om tillæg til garantiprovision udgiftsført i 2017. I anmoder om et tillæg på 640.835 kr., jf. årsregnskabet for 2017.

Den økonomiske ramme kan justeres, hvis aktiviteter eller omkostninger i vandselskabet ændres væsentligt.²⁰

I har oplyst, at Ballerup Kommune har besluttet at opkræve garantiprovision med tilbagevirkende kraft for årene 2010-2017.

Det er vores vurdering, at jeres anmodning skal behandles som om Ballerup Kommune havde opkrævet garantiprovisionerne i de enkelte år og ikke på én gang med tilbagevirkende kraft. Hvis kommunen havde opkrævet årligt, ville de finansielle omkostninger i jeres grundlag have været højere, fordi de ville have indeholdt omkostninger til garantiprovision. Vi har derfor lavet en beregning af, hvad jeres grundlag ville have været forhøjet med, hvis Ballerup Kommune havde opkrævet garantiprovisionen i de enkelte år.

I grundlaget er omkostninger til garantiprovisioner normalt indregnet med gennemsnittet af de afholdte omkostninger hertil fra 2013-2015. I har oplyst, at garantiprovisionerne ville have fordelt sig med 99.454 kr. i 2013, 12.533 kr. i 2014 og 11.743 kr. i 2015. I ville derfor have fået indregnet gennemsnittet på 41.243 kr. i jeres grundlag, hvis Ballerup Kommune havde opkrævet garantiprovision årligt. Da jeres samlede finansielle omkostninger i grundlaget er 177.286 kr., er det vores vurdering, at de 41.243 kr. er en væsentlig ændring i disse omkostninger.

Hvis kommunen havde opkrævet garantiprovision for de enkelte år, ville I have haft omkostningerne hertil indregnet i jeres prislofter for årene 2010-2016. Hvis garantiprovisionen derefter havde været indregnet i jeres grundlag (ny regulering), havde I haft beløbet indregnet i både jeres økonomiske ramme for 2017 og 2018.

Det er på baggrund af ovenstående vores vurdering, at I kan få tillæg efter ØR-bekendtgørelsens § 14. I får indregnet et beløb på 645.221 kr. i jeres økonomiske ramme for 2019. Der er heri indregnet et permanent tillæg på 41.243 kr. og et engangstillæg på 603.978 kr. De 603.978 kr. består af de garantiprovisioner I er blevet opkrævet for årene 2010-2016. Dermed vil der fra jeres økonomiske ramme for 2020 og frem indgå et årligt beløb på 41.243 kr.

Vi har på denne baggrund ændret fane 2.1 og 11 i bilag A.

²⁰ ØR-bekendtgørelsens § 14

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.²¹

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

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

Klagevejledning

I kan påklage denne afgørelse til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.²² En klage til Konkurrenceankenævnet skal I indgive skriftligt til Forsyningssekretariatet.²³

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.²⁴

²² Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

²³ Jf. vandsektorlovens § 27

²⁴ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2