

Vandcenter Syd
Vandværksvej 7
5000 Odense C

Den 28. november 2023
Sag nr. 23/02074

**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

FORSYNINGSEKRETARIATET

Forsyningssekretariatet
er en del af Konkurrence-
og Forbrugerstyrelsen.

Afgørelse om økonomiske rammer for 2024-2025

I 2021 modtog I økonomiske rammer for 2022-2023. I får i år nye økonomiske rammer for 2024-2025.

Vurdering af jeres ansøgning efter ØR-bekendtgørelsens § 15

På baggrund af Konkurrenceankenævnets kendelse af 19. september 2023, sagsnummer VFL-1-2023, behandlede vi på ny jeres ansøgning om justering af jeres økonomiske ramme for 2024 som følge af øgede elomkostninger efter ØR-bekendtgørelsens § 15.

Udkast til vores behandling af jeres ansøgning vedrørende justering efter § 15 blev sendt i høring den 30. oktober 2023 med høringsfrist den 3. november. I har den 2. november 2023 afgivet høringssvar.

Jeres bemærkninger har ikke givet anledning til ændringer. I kan læse begrundelsen i kapitel 11.

Afgørelse

I indgår i benchmarkingen. Derfor er resultatet af benchmarkingen også et element i afgørelsen om jeres økonomiske rammer. I den forbindelse har vi identificeret et effektiviseringspotentiale i jeres økonomiske rammer. Jeres økonomiske rammer for 2024-2025 er derfor korrigeret med et generelt og et individuelt effektiviseringskrav.

Afgørelsen indeholder også en kontrol af, om I har overholdt de tidligere økonomiske rammer, justering af jeres eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger og eventuelle nye tillæg eller fradrag, som påvirker jeres ramme for 2024 og frem.

De økonomiske rammer udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2024 og 2025.

I 2024 udgør jeres økonomiske ramme: 391.758.027 kr.

I 2025 udgør jeres økonomiske ramme: 419.729.486 kr.

De økonomiske rammer er opgjort inklusive afgifter men eksklusive moms. Begrundelserne for de økonomiske rammers størrelse finder I på de følgende sider.

Indhold

1. Indledning	4
2. Oversigt over jeres økonomiske rammer	5
2.1 Økonomisk ramme for 2024	5
2.2 Økonomisk ramme for 2025	6
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2026	7
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2027	8
3. Generelt effektiviseringskrav	9
4. Individuelt effektiviseringskrav	10
5. Ikke-påvirkelige omkostninger	12
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske rammer	13
7. Korrektion af tidligere økonomiske rammer	14
8. Tillæg	15
9. Tilknyttet virksomhed	19
10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen	20
11. Høringssvar	21
12. Klagevejledning	23

1. Indledning

I er omfattet af vandsektorloven¹ og får derfor fastsat økonomiske rammer. 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 transport, behandling og afledning af spildevand mod betaling, slamforbrænding for andre spildevandsanlæg og behandling af spildevand fra tømningsordninger.³ Alle økonomiske rammer 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 I nye økonomiske rammer i 2024-2025.⁵

I har i indberetningsperioden fra den 1. marts – 15. april 2023 indberettet en årligt debiteret vandmængde på over 800.000 m³. Det betyder, at I er omfattet af benchmarkingen.⁶

På baggrund af resultaterne fra benchmarkingen stiller vi et individuelt effektiviseringskrav til selskaber med potentiale for effektivisering.⁷

Jeres økonomiske rammer er delt op sådan, at *begrundelsen* for de fastsatte beløb fremgår af de følgende kapitler, mens selve *beregningen* fremgår af bilag A. Bilag C indeholder jeres gennemførte investeringer fra 2010 til og med 2022, der indgår i benchmarkingen.

På vores hjemmeside finder I vejledningen ”Sådan læser du din økonomiske ramme”. Den er tænkt som en hjælp til at læse og forstå jeres økonomiske ramme inklusive bilag: [Sådan læser du din økonomiske ramme – Spildevandselskaber 2023](#).

¹ Jf. lbkg. nr. 1693 af 16/08/2021 (vandsektorloven) § 2, stk. 1

² Jf. bkg. nr. 2291 af 30/12/2020 som ændret ved bkg. nr. 150 af 25/01/2022 og bkg. nr. 1549 af 16/12/2022 (herefter ØR-bekendtgørelsen)

³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

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

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsen § 20, stk. 4

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 1. pkt.

2. Oversigt over jeres økonomiske rammer

2.1 Økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	351.781.363	kr.
Nye tillæg - Drift	685.614	kr.
Nye tillæg - Anlæg	4.028.424	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.	28.804.828	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-183.051	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-2.533.328	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	382.583.850	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	8.852.672	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	869.173	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
	-	
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Drift	17.796	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	851.377	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-455.401	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2022		
Korrektion af den økonomiske ramme for 2022	-74.472	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2024	391.758.027	kr.

2.2 Økonomisk ramme for 2025

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	382.583.850	kr.
Prisudvikling i kr.	30.912.775	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-196.446	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-2.683.261	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	410.616.918	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	9.567.968	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-455.401	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2025	419.729.486	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2026

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2025	410.616.918	kr.
Prisudvikling i kr.	33.177.847	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-210.841	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-2.842.067	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	440.741.858	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	10.341.060	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2026	451.082.918	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2027

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2026	440.741.858	kr.
Prisudvikling i kr.	35.611.942	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-226.309	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-3.010.272	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	473.117.219	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	11.176.618	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2027	484.293.836	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 pålægges årligt et generelt effektiviseringskrav, der følger af produktivitetsudviklingen på konkurrenceudsatte markeder.

Det generelle effektiviseringskrav på driftsomkostningerne⁸ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres økonomiske ramme, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger⁹ afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.¹⁰

Produktivitetsudviklingen på anlæg er i år beregnet til 0,00 pct. Beregningen er fremgår af ”[Pris- og produktivitetsudvikling, 2023](#)”, som er tilgængelig på vores hjemmeside.

Afgørelse

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 2.533.328 kr. i 2024 og 2.683.261 kr. i 2025.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 0 kr. i 2024 og 0 kr. i 2025.

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

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

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

¹⁰ 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 for deres drifts- og anlægsaktiviteter.

Det individuelle effektiviseringskrav skal tilskynde mindre effektive selskaber til at blive lige så effektive som de mest effektive i sektoren. Det sker ved gradvist at bringe selskabernes økonomiske rammer ned til et effektivt niveau på baggrund af effektiviseringspotentialet. Det individuelle effektiviseringskrav stilles til de økonomiske rammer og ikke de faktiske omkostninger.

Det individuelle effektiviseringskrav er et fastsat årligt krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige økonomiske ramme fratrasket ikke-påvirkelige omkostninger.¹¹

Vi offentliggør hvert år, hvornår et selskab er vurderet som effektivt (selskabets effektive omkostningsniveau) samt metoden for beregninger, både for selve benchmarkingen og for fastlæggelsen af de individuelle effektiviseringspotentialer og -krav.¹²

Afgørelse

Resultatet fra benchmarkingen og de efterfølgende beregninger til brug for fastlæggelsen af jeres effektive omkostningsniveau viser, at I har et effektivt omkostningsniveau, der er lavere end jeres nuværende økonomiske ramme. Det betyder, at der er identificeret et effektiviseringspotential. På den baggrund er jeres nye økonomiske rammer korigeret med et individuelt effektiviseringskrav.¹³

Jeres individuelle effektiviseringskrav er beregnet til at være 0,05 pct. Det betyder, at jeres økonomiske ramme er justeret med et årligt individuelt effektiviseringskrav.

Det individuelle effektiviseringskrav udgør 183.051 kr. i 2024 og 196.446 kr. i 2025.

¹¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 7, stk. 3. Læs mere på hjemmesiden:

<https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/okonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2024/>

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

Særlige forhold

I benchmarkingen tager vi hensyn til eventuelle særlige forhold¹⁴. Et forhold er særligt, når aktiviteten, det vedrører, er særlig, følger af en rammebetingelse og medfører en væsentlig meromkostning for jer.¹⁵ Hvis et forhold lever op til de nævnte kriterier, vil jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen som udgangspunkt blive korrigeret.

I har ikke søgt om særlige forhold.

Øvrige aktiver

I benchmarkingen af selskaberne tager vi hensyn til aktiver, der undtagesvist og eventuelt kun midlertidigt ikke er sammenlignelige i benchmarkingen, fordi de hverken direkte eller indirekte er indeholdt i aktivkategorierne i CAPEX-arket (såkaldte ”øvrige aktiver”). De øvrige aktiver indgår ikke i benchmarkingens omkostningsgrundlag.

I har ikke søgt om at få behandlet nogle aktiver som øvrige.

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 8

¹⁵ Læs mere i ”Indberetningsvejledning til benchmarking - Drikkevand”, afsnit 5.5:
<https://www.kfst.dk/media/ruejUSD4/vejledning-i-indberetning-til-benchmarking-drikkevand.pdf#page=32>

5. Ikke-påvirkelige omkostninger

På baggrund af den årlige indberetning til de økonomiske rammer justerer vi jeres økonomiske ramme med eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger.¹⁶ Justeringen foretages på baggrund af afholdte omkostninger i det forudgående kalenderår.¹⁷ Ikke-påvirkelige omkostninger, som er afholdt i tidligere år, kan alene medtages, hvis der er truffet afgørelse om at indregne omkostningen over flere år (periodisering).¹⁸

Afgørelse

Vi har godkendt jeres indberettede ikke-påvirkelige omkostninger.

Samlet set er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 8.852.672 kr. Hertil kommer eventuelle tidligere godkendte tillæg til medfinansieringsprojekter under prisloftsbekendtgørelsen samt eventuelle tillæg til tilbagebetaling af vejbidrag. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024.

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

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 6, jf. § 18, stk. 1

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 4

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 6, samt § 11, stk. 10, 3. pkt., jf. § 9, stk. 4, nr. 15

6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske rammer

Hvert år kontrollerer vi, om I har overholdt det seneste års økonomiske ramme, dvs. om jeres indtægter har været højere end jeres økonomiske ramme (en overdækning) eller lavere end jeres økonomiske ramme (en underdækning).

I år (2023) kontrollerer vi, om I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2022, og om I samlet set har overholdt jeres økonomiske rammer i kontrolperioden 2021-2022. Kontrolperioden 2021-2022 kontrolleres i år, fordi det er året før starten af en ny reguleringsperiode, som for jer starter i 2024.¹⁹ Hvis I samlet set har en overdækning i kontrolperioden, indregner vi et fradrag i reguleringsperioden 2024-2025.

Hvis I havde en overdækning i 2021 vil den altid blive indregnet som et fradrag i jeres økonomiske rammer for 2024-2025, medmindre den er modregnet i en underdækning i reguleringsperioden 2020-2021.²⁰

Status for den økonomisk ramme

I har ikke overholdt jeres økonomiske ramme for 2021 med 910.801 kr., og I havde dermed en overdækning i 2021

I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2022 med 3.757.844 kr., og I havde dermed en underdækning i 2022.

Fradrag i jeres økonomiske rammer

I havde en underdækning i 2022 og I havde en overdækning i 2021. Overdækningen i 2021 kan ikke modregnes i en underdækning i 2022, fordi 2021 var sidste år i reguleringsperioden 2020-2021. Overdækningen i 2021 bliver derfor indregnet som et fradrag i jeres økonomiske rammer for 2024-2025.

I har mulighed for at opkræve underdækningen i 2022 senest i 2023, fordi det er sidste år i reguleringsperioden 2022-2023.²¹

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: [Vandselskabers overholdelse af økonomiske rammer 2023](#).

Opgørelsen af kontrollen med overholdelsen af jeres økonomiske rammer fremgår af fane 7 i bilag A.

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 7

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 9

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 8

7. Korrektion af tidligere økonomiske rammer

Ved overgangen til den nuværende regulering, med virkning fra 2016, bevarer de tidligere udmeldte afgørelser deres gyldighed. Derfor fremgår de budgetterede omkostninger for medfinansieringsprojekter og periodevise driftsomkostninger fortsat i jeres rammer, og tillæggene hertil bliver korrigeret årligt. De budgetterede omkostninger korrigeres på baggrund af jeres faktiske afholdte omkostninger til de tidligere godkendte medfinansieringsprojekter og periodevise driftsomkostninger.

Driftsomkostninger til medfinansieringsprojekter

I har under den tidligere prisloftregulering fået godkendt tillæg til medfinansieringsprojekter. Tillægget til medfinansieringsprojekterne er indregnet på budgettal og bliver derfor hvert år korrigeret ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger.

Vi har godkendt jeres faktiske afholdte omkostninger i 2022 til tidligere godkendte medfinansieringsprojekter og foretaget en korrektion i forhold til de budgetterede omkostninger.

Korrektionen udgør -74.472 kr. og er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024.

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftreguleringen

I har ikke søgt om tillæg til periodevise driftsomkostninger efter prisloftreguleringen. Vi har derfor ikke foretaget en korrektion.²²

Opgørelsen af jeres samlede korrektioner fremgår af fane 9 i bilag A.

²² Jf. prisloftsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1

8. Tillæg

I har hvert år mulighed for at søge om nye tillæg til jeres økonomiske rammer. Disse omfatter tillæg til mål (indenfor områderne miljø, sundhed, energieffektivitet, klimaindsatser, forsyningssikkerhed eller service), klimatilpasningsprojekter og andre projekter efter omkostningsbekendtgørelsen, flytning af forsyningsledninger, udvidelse af forsyningsområdet eller håndteret vandmængde, medfinansieringsprojekter omfattet af reglerne før 1. januar 2021, supplerende investeringstillæg, tilbagebetaling af vejbidrag, periodevise driftsomkostninger og justering af den økonomiske ramme.²³ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.²⁴

Afgørelse

I har i årets indberetning ansøgt om følgende tillæg:

1. SI - Pakhuskajen - B&A - Flytning af pumpestation
2. P-000707 WEST Integreret model
3. Drift af LAR-områder
4. SI - TVÆ - Drift og vedl._ af WEST-målesta_ i vandløb - 2022
5. SI - TVÆ - Overvågning og analyse af afløbsmålinger 2022
6. SI - Søndre Hospitalsvej - INF - Afvanding af Park&Ride
7. SI - TVÆ - DVFI i vandløb i NFK 2022
8. SI - TVÆ - Drift af døgnmodel 2022
9. P-000712-009 - SI - TVÆ - Vedligeholdelse af modeller 2022
10. SI - Drejebænken - INF - Etablering af kloakanlæg
11. SI - Visualiseringsside 2022
12. Samstyringsprojekt med Odense Kommune
13. SI-Bøgedals Alle LAR-separering
14. SI - Indsivning - TVÆ
15. SI - Jarlsberggade - INF - Fjordsgade
16. SI - Bolbro - INF - Christiansparken & Pulsparken
17. SI - Otterup - TVÆ - Regnvandshåndtering Otterup bymidte
18. SI - Dalum - INF - Solvej - ledningsarbejder
19. SI - TV_spul (tilstandsvurdering og projektforberedelse)2022
20. SI - LAR - Rømersvej, Middelfartvej, Bystævnevej
21. SI - IT - implement og Udvikling af RehabIT-Spildevand 2022
22. SI - Diverse tilslutningssager 2022
23. SI - Norgesvej - INF - Udstykning
24. SI - Søndersø - TVÆ - Pilevænget/Nordmarksvej etp 2
25. SI - Otterup - INF - Boligområde ved Stenlækkevej
26. SI - Stige Vest - INF - Udstykning ved Mosevænget 2022
27. SI - kolonihave - EL - stik Enghaven
28. SI - Markhaven - TVÆ - Ny vandløbsledning
29. SI - Byggemodning - Markhaven - INF
30. SI - Byggemodning Bellinge etape 3 Huscompagniet

²³ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2 og 15

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 5-7

31. SI - Byggemodning Bellinge Fælled etape 3
32. SI - Kolonihaver Od_ - INF - stik, Roerskov og Rosenbækken
33. SI - Dalum Papirfabrik Vest - INF - Byggemodning
34. SI - Cortex Park, etape 2 - INF - Færdiggørelsesprojekt
35. Justering af den økonomiske ramme efter ØR-bekendtgørelsens § 15 – for øgede omkostninger til el

Nedenfor kan I se afgørelsen for jeres ansøgninger. Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af fane 11.1 og 11.2 i bilag A.

1. Statsligt eller kommunalt fastsatte, pålagte eller godkendte mål

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg, som følge af statsligt eller kommunalt fastsatte, pålagte eller godkendte mål²⁵.

Det er vores vurdering, at følgende projekter og omkostningerne hertil opfylder betingelserne for, at I kan få et tillæg:

- *Samstyringsprojekt med Odense Kommune*
- *Drift af LAR-områder*
- *P-000707 WEST Integreret model*
- *P-000712-009 - SI - TVÆ - Vedligeholdelse af modeller 2022*
- *SI - TVÆ - Overvågning og analyse af afløbsmålinger 2022*
- *SI - TVÆ - DVFI i vandløb i NFK 2022*
- *SI - TVÆ - Drift af døgnmodel 2022*
- *SI - TVÆ - Drift og vedl. af WEST-målesta_ i vandløb - 2022*
- *SI - IT - implement og Udvikling af RehabIT-Spildevand 2022*
- *SI - Visualiseringsside 2022*
- *SI - Indsivning - TVÆ*
- *SI - Jarlsberggade - INF - Fjordsgade*
- *SI - Bolbro - INF - Christiansparken & Pulsparken*
- *SI - Otterup - TVÆ - Regnvandshåndtering Otterup bymidte*
- *SI - Dalum - INF - Solvej - ledningsarbejder*
- *SI - LAR - Rømersvej, Middelfartvej, Bystævnevej*
- *SI - Pakhuskajen - B&A - Flytning af pumpestation*
- *SI-Bøgedals Alle LAR-separering*
- *SI - TV_spul (tilstandsvurdering og projektforberedelse)2022*
- *SI - Søndre Hospitalsvej - INF - Afvanding af Park&Ride*
- *SI - Drejbænken - INF - Eablering af kloakanlæg*

Jeres tillæg udgør 3.060.725 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over

- årlige lineære afskrivninger på 1.147.248 kr.
- årlige finansielle omkostninger på 535.046 kr.
- årlige driftsomkostninger på 1.378.431 kr.

²⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

2. Udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg som følge af udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængde²⁶.

Det er vores vurdering, at følgende projekter og omkostningerne hertil opfylder betingelserne for, at I kan få et tillæg:

- SI - kolonihave - EL - stik Enghaven
- SI - Stige Vest - INF - Udstykning ved Mosevænget 2022
- SI - Otterup - INF - Boligområde ved Stenlækkevej
- SI - Søndersø - TVÆ - Pilevænget/Nordmarksvej etp 2
- SI - Norgesvej - INF - Udstykning
- SI - Dalum Papirfabrik Vest - INF - Byggemodning
- SI - Kolonihaver Od_ - INF - stik, Roerskov og Rosenbækken
- SI - Byggemodning Bellinge Fællede etape 3
- SI - Byggemodning Bellinge etape 3 Huscompagniet
- SI - Byggemodning - Markhaven - INF
- SI - Cortex Park, etape 2 - INF - Færdiggørelsesprojekt
- SI - Markhaven - TVÆ - Ny vandløbsledning
- SI - Diverse tilslutningssager 2022

Jeres tillæg udgør 2.044.967 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over

- årlige lineære afskrivninger på 973.888 kr.
- årlige finansielle omkostninger på 1.071.079 kr.

3. Justering af den økonomiske ramme efter ØR-bekendtgørelsens § 15 – for øgede omkostninger til el

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme ved en justering.

Det er vores vurdering, at I ikke opfylder betingelserne for at få justeret jeres økonomiske ramme.

Begrundelse

ØR-bekendtgørelsens²⁷ § 15 bestemmer, at Forsyningssekretariatet, ud over de i §§ 11-14 nævnte tilfælde, kan justere den økonomiske ramme for et vandselskab, hvis aktiviteter eller omkostninger i vandselskabet ændres væsentligt.

Konkurrenceankenævnet afsagde d. 19. september 2023 kendelse i sag nr. VFL-1-2023. Nævnet fandt, at et selskabs økonomiske ramme kan justeres efter ØR-bekendtgørelsen § 15, hvis selskabets omkostninger har ændret sig væsentligt som følge af stigende elpriser.

²⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 5

²⁷ Bekendtgørelse nr. 2291 af 30. december 2020 om økonomiske rammer for vandselskaber.

Konkurrenceankenævnet har ikke med ovennævnte kendelse generelt taget stilling til, hvornår et vandselskabs omkostninger må anses for at have ændret sig væsentligt. Den vurdering skal vi foretage konkret og individuelt i hvert enkelt tilfælde. Bestemmelsen i § 15 må efter vores vurdering forstås sådan, at bestemmelsen normalt ikke finder anvendelse på vandselskabers mindre omkostningsstigninger. Den vil normalt heller ikke finde anvendelse på større omkostningsstigninger, som må anses for sædvanlige, eller som vandselskabet dog må forvente kan forekomme. Er der derimod tale om betydelige og usædvanlige omkostningsstigninger, vil det kunne tale for, at omkostningsstigningen er væsentlig, og at den dermed falder ind under bestemmelsen i § 15.

Det følger af kendelsen, at det er relevant, at vi lægger vægt på stigningen i jeres omkostninger som følge af prisstigninger på el i forhold til det forudgående år, herunder den procentuelle stigning, samt disse ekstraomkostningers andel af selskabets samlede økonomiske ramme for det pågældende år. Men også andre forhold må efter omstændighederne kunne indgå i vurderingen.

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med 2.009.701 kr. efter ØR-bekendtgørelsens § 15 som følge af meromkostninger som følge af prisstigninger på el i 2022.

I har oplyst, at I i 2021 købte 13.096.849 kWh og havde omkostninger til el på 6.329.604 kr. Det svarer til en gennemsnitlig pris på 0,48 kr. pr. kWh. I 2022 købte I 12.747.742 kWh og havde omkostninger til el på 8.170.584 kr. svarende til en gennemsnitlig pris på 0,64 kr. pr. kWh. Dette svarer til en stigning i prisen pr. kWh på 32,62 pct.

På baggrund af de oplysninger, I har indsendt til os, er vi enige i jeres opgørelse af meromkostningen som følge af prisstigninger på el i 2022. Det er dog vores vurdering, at jeres øgede elomkostninger som følge af prisstigninger i 2022 ikke udgør en væsentlig ændring i § 15's forstand. I denne vurdering har vi lagt vægt på, at selv om jeres samlede omkostninger til el som følge af den øgede elpris steg med 32,62 pct. fra 2021 til 2022, og at I i 2022 har afholdt ekstraomkostninger på 2.009.701 kr. i forhold til 2021 som følge af den øgede elpris, så udgør jeres ekstraomkostninger alene ca. 0,57 pct. af jeres økonomiske ramme for 2022.

9. 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.²⁸ De økonomiske rammer bliver justeret på basis af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger for 2022. 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 økonomiske ramme.

²⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 20, stk. 2

10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen

Når omkostninger, der ligger til grund for automatisk videreførte tillæg, enten bliver nedsat eller bortfalder, skal I oplyse om det. Det gælder for omkostninger til mål, klimatilpasningsprojekter og andre projekter efter omkostningsbekendtgørelsen, medfinansieringsprojekter omfattet af reglerne før 1. januar 2021 og udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder. Bortfald eller nedsættelse af godkendte miljø- og servicemål efter de tidligere regler indgår også i dette kapitel.

Afgørelse

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til automatisk videreførte tillæg.²⁹

²⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

11. Høringssvar

I har den 2. november 2023 afgivet høringssvar til vores udkast til afgørelse om økonomiske rammer for 2024-2025 af 30. oktober 2023. Jeres bemærkninger vedrører

- Justering af den økonomiske ramme efter ØR-bekendtgørelsens § 15 - som følge af prisstigninger på el

Det er vores vurdering, at vi ikke kan imødekomme jeres bemærkninger. Jeres høringssvar har derfor ikke givet anledning til ændringer i jeres økonomiske rammer for 2024-2025, hvorfor denne afgørelse ikke er korrigeret i forhold til den tidligere fremsendte. Begrundelsen følger nedenfor.

Justering af den økonomiske ramme efter ØR-bekendtgørelsens § 15 - som følge af prisstigninger på el

I har i jeres høringssvar angivet, at I er enige i vores vurdering af, at jeres meromkostninger til el udgør 0,57 pct. af den økonomiske ramme for 2022. I mener, at væsentlighed bør vurderes ud fra meromkostninger til el's andel af driftsomkostninger, og I har i den forbindelse angivet, at jeres meromkostninger til el udgør 1,67 pct. af opgjorte driftsomkostninger i den økonomiske ramme for 2022.

Det er vores vurdering, at Konkurrenceankenævnet i deres nylige afgørelse har taget stilling til, at vi kan sammenligne omkostningerne med den samlede økonomiske ramme. Samme princip anvendes også ved vurdering af væsentlighed i forbindelse med tillæg givet efter ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1. Vi sammenligner med et selskabs samlede økonomiske ramme, da det for ændringer i selskabets omkostninger er relevant at holde meromkostningen op mod selskabets samlede opkrævningsret, og dermed selskabets økonomiske ramme, for at kunne vurdere den samlede betydning af en omkostningsændring for et selskab i forhold til dets økonomiske råderum.

I mener desuden, at stigende omkostninger til el kan ses som yderligere krav til effektivisering, hvis ikke jeres økonomiske ramme bliver justeret efter § 15 som følge af prisstigninger på el.

Vi mener ikke, at de stigende omkostninger til el kan ses som et yderligere krav til effektivisering. Justering af den økonomiske ramme efter § 15 kan alene ske, hvis aktiviteter eller omkostninger i vandselskabet ændres væsentlig. I de tilfælde, hvor betingelserne for justering af den økonomiske ramme efter § 15 ikke er opfyldt, kan den økonomiske ramme ikke justeres efter bestemmelsen. Dette er ikke det samme som, at der dermed pålægges et yderligere effektiviseringskrav. Det er det enkelte selskabs opgave at prioritere de midler, selskabet har til rådighed inden for indtægtsrammen så effektivt som muligt. Et selskabs konkrete prioriteringer kan ikke betragtes som krav om effektivisering.

Det fremgår også af jeres høringssvar, at I forventer yderligere prisstigninger på el i de kommende år grundet jeres prisaftale vedr. el. I spørger, om det vil være muligt at søge om justering af de økonomiske rammer for 2025 for meromkostninger i 2023 som følge af prisstigninger for el i 2022 og 2023.

I har mulighed for at søge om at få justeret jeres økonomiske ramme for 2025 efter ØR-bekendtgørelsens § 15, hvis jeres omkostninger til el ændres væsentligt i 2023 som følge af prisstigninger for forudgående år i det omfang den væsentlige ændring ikke allerede er indeholdt i jeres økonomiske rammer.

12. 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

Klagefristen er fire uger fra den dag, den endelige afgørelse er meddelt.

Hvis I ikke har afgivet et høringssvar, inden høringsfristen udløber, anses denne afgørelse for at være endelig, hvorfor klagefristen er fire uger fra den dag høringsfristen udløber. Hvis I har afgivet et høringssvar, inden høringsfristen udløber, er klagefristen fire uger fra den dag, hvor den endelige afgørelse med behandling af høringssvaret er meddelt.³²

Forsyningssekretariatet sender umiddelbart efter klagefristens udløb en eventuel klage til Konkurrenceankenævnet ledsaget af den påklagede afgørelse og det materiale, der er indgået i sagens bedømmelse.

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.

Denne afgørelse kan ikke indbringes for domstolene, før Konkurrenceankenævnet har truffet sin endelige afgørelse.³³

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



Anne Marie Elmer



Maria Folker-Schiller

³⁰ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

³¹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 5, og § 27

³² Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 8

³³ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2