

Novafos Spildevand Furesø A/S
Blokken 9, 1.
3460 Birkerød

Den 7. oktober 2019
Sag nr. 19/00101

Statusmeddelelse om den økonomiske ramme 2020

I 2017 modtog I økonomiske rammer for 2018-2021. Derfor skal I ikke have nye økonomiske rammer i år.

Dette er en meddelelse, der på baggrund af dette års indberettede oplysninger gør status i forhold til, hvorvidt I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2018, og om I har fået eventuelle nye tillæg eller fradrag.

Dette udkast er sendt i høring den 13. september 2019 med høringsfrist den 27. september 2019.

I har den 26. september 2019 afgivet høringssvar, der vedrører følgende:

- Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme
- Korrektion af tidligere rammer

Det er vores vurdering, at vi ikke kan imødekomme jeres bemærkninger. Der er derfor ikke foretaget ændringer i denne statusmeddelelse i forhold til tidligere tilsendte udkast til statusmeddelelse om den økonomiske ramme 2020.

Begrundelserne fremgår af kapitel 12.

Status for den økonomiske ramme

Indtægtsrammerne udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2020 og 2021.

Vi har ikke foretaget ændringer i forhold til tidligere tilsendte udkast til statusmeddelelse.

I 2020 udgør jeres indtægtsramme: 62.013.637 kr.

I 2021 udgør jeres indtægtsramme: 62.097.540 kr.

Indtægtsrammerne er opgjort inklusive afgifter men eksklusive moms. Begrundelserne for rammens størrelse 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.

Indhold

1. Indledning	3
2. Oversigt over jeres økonomiske ramme.....	4
2.1 Økonomisk ramme for 2020	4
2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2021	5
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2022	6
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2023	7
3. Generelt effektiviseringskrav	8
4. Individuelt effektiviseringskrav	9
5. Ikke-påvirkelige omkostninger	11
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme.....	12
7. Korrektion af tidligere rammer	14
8. Tillæg	16
9. Tilknyttet virksomhed	18
10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse	19
11. Historisk over- eller underdækning.....	20
12. Høringssvar	21
13. 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 vandselskaber².

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 indtægtsrammer er korigeret med et generelt effektiviseringskrav.⁴

Driver I et vandselskab med både vandforsyningsaktiviteter og spildevandsaktiviteter, er den økonomiske ramme fastsat for hver forsyningssart.

I fik i 2017 fastsat fireårige økonomiske rammer for 2018-2021.⁵ Det betyder, at I først skal have fastsat nye økonomiske rammer i 2021.

Da I har en årligt debiteret vandmængde på over 800.000 m³, er I omfattet af den totaløkonomiske benchmarking⁶. Jeres indberettede oplysninger fra indberetningsperioden 1. marts-15. april 2019 indgår derfor i dette års totaløkonomiske benchmarking. Jeres økonomiske rammer bliver ikke ændret som følge af resultaterne heraf.

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

På vores hjemmeside finder I vejledning ”Sådan læser du din statusmeddelelse”. Denne vejledning er tænkt som en hjælp til at forstå, hvordan vi er kommet frem til jeres statusmeddelelse:

www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/

¹ Jf. lov nr. 469 af 12/06/2009 med senere ændringer (herefter vandsektorloven) § 2, stk. 1

² Jf. bkg. nr. 938 af 28/06/2018 (herefter ØR-bekendtgørelsen)

³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

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

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

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 22

2. Oversigt over jeres økonomiske ramme

2.1 Økonomisk ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	51.883.134	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR19 - Drift	0	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR19 - Anlæg	268.746	kr.
Nye tillæg - Drift	74.303	kr.
Nye tillæg - Anlæg	360.075	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Tidligere tilknyttet aktivitet - Drift	0	kr.
Tidligere tilknyttet aktivitet - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	916.351	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-411.391	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-582.826	kr.
Omkostninger i alt	52.239.647	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	9.755.158	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Historisk over- eller underdækning		
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.
Korrektion af tidligere rammer		
Tillæg/fradrag for korrektion af tidligere rammer	18.832	kr.
Økonomisk ramme for 2020	62.013.637	kr.

2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2021

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2020	52.239.647	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR19 - Drift	0	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR19 - Anlæg	270.910	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR20 - Drift	74.252	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR20 - Anlæg	356.741	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	914.979	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-410.222	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-582.458	kr.
Omkostninger i alt	52.161.946	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	9.935.594	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger i alt	0	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Økonomisk ramme for 2021	62.097.540	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2022

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	52.161.946	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	1.027.590	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-409.937	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-933.797	kr.
Omkostninger i alt	51.845.802	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	10.119.584	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger i alt	0	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af indtægtsrammer		
Fradrag for kontrol med overholdelse af indtægtsrammen	-906.362	kr.
Økonomisk ramme for 2022	61.059.024	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2022	51.845.802	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	1.021.362	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-409.653	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-925.151	kr.
Omkostninger i alt	51.532.361	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	10.307.198	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger i alt	0	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af indtægtsrammer		
Fradrag for kontrol med overholdelse af indtægtsrammen	-906.362	kr.
Økonomisk ramme for 2023	60.933.198	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.

Effektiviseringskravet på driftsomkostningerne⁷ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme, mens effektiviseringskravet på anlægsomkostninger⁸ varierer årligt, da den afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.⁹

Det generelle effektiviseringskrav på jeres anlægsomkostninger er fastsat på baggrund af produktivitetsudviklingsanalysen i året, hvor jeres seneste økonomiske ramme blev udmeldt. Jeres generelle effektiviseringskrav er derfor ikke korrigeret i forhold til dette års produktivitetsanalyse.

Effektiviseringskravet til jeres driftsomkostninger udgør 411.391 kr. i 2020 og 410.222 kr. i 2021.

Effektiviseringskravet til jeres anlægsomkostninger udgør 582.826 kr. i 2020 og 582.458 kr. i 2021.

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

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 2. pkt.

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

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

4. Individuelt effektiviseringskrav

Det individuelle effektiviseringskrav er fundet på baggrund af benchmarking, der sammenligner selskabernes omkostningseffektivitet i forhold til deres drifts- og anlægsaktiviteter. Det individuelle effektiviseringskrav er et årligt fastsat krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige indtægtsramme fratrukket ikke-påvirkelige omkostninger.¹⁰

Effektiviseringskravene 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.¹¹

Det individuelle effektiviseringskrav i jeres økonomiske ramme 2018-2021 er stillet på baggrund af resultaterne fra benchmarkingen i året, hvor jeres nuværende økonomiske ramme blev fastsat, det vil sige i 2017. Der er ikke foretaget en genberegning af jeres individuelle effektiviseringskrav på baggrund af årets benchmarkingmodel.

Det individuelle effektiviseringskrav i jeres økonomiske ramme udgør 0 kr. i 2020 og 0 kr. i 2021.

Opgørelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav fremgår af fane 5 i bilag A.

Særlige forhold

I har i indberetningen til dette års benchmarking søgt om særlige forhold. Vi har behandlet jeres ansøgning, selvom det ikke har betydning for jeres tidligere fastsatte individuelle effektiviseringskrav og dermed heller ikke jeres indtægtsrammer for 2020-2021. Jeres ansøgning er behandlet, da de særlige forhold påvirker den endelige benchmarkingmodel, som spildevandsselskaber med toårige økonomiske rammer i år får fastlagt individuelle effektiviseringskrav på baggrund af.

I har angivet følgende særlige forhold:

- BOD/COD/N: 49.567 kr. i 2017 og 90.455 kr. i 2018
- Skærpede udlederkrav: 3.079.586 kr. i 2017 og 3.079.586 kr. i 2018.

Det er vores vurdering, at jeres ansøgning om COD/BOD/N ikke lever op til betingelserne for særlige forhold, mens jeres ansøgning om skærpede udlederkrav gør. Jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen er samlet set blevet kompenseret med 3.079.586 kr. i 2017 og 3.079.586 kr. i 2018.

¹⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 7

¹¹ www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/%C3%B8konomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2020/

COD/BOD/N

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2020-2021 søgt om særlige forhold vedrørende forholdet mellem to af de faktiske belastningstyper BOD, COD eller N. Det er vores vurdering, at forholdet ikke opfylder betingelserne for særlige forhold.

Den tidligere OPEX-model, der indgår i benchmarkingen, tog ikke højde for atypiske forhold mellem to faktiske belastningstyper. Af den årsag har det tidligere været muligt at få compensation i omkostningsgrundlaget i benchmarkingen via særlige forhold. OPEX-modellen er imidlertid blevet revideret, så den nu er baseret på det maksimale niveau af BOD, COD eller N, hvor det tidligere kun var niveauet for BOD, der indgik i modellen. Det er derfor vores vurdering, at benchmarkingmodellen nu tager højde for jeres øgede omkostninger som følge af et atypisk forhold mellem faktiske belastninger. Forholdet lever derfor ikke op til kravet om særlighed. Jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen er derfor ikke blevet kompenseret.

Skærpede udlederkrav

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2020-2021 søgt om særlige forhold til skærpede udlederkrav, som I tidligere har fået godkendt. Det er fortsat vores vurdering, at der er tale om et særligt forhold, der opfylder de tilhørende betingelser. Jeres omkostningsgrundlag til dette års benchmarking er derfor blevet kompenseret med 3.079.586 kr. i 2017 og 3.079.586 kr. i 2018.

5. Ikke-påvirkelige omkostninger

Vi justerer hvert år jeres ikke-påvirkelige omkostninger i forhold til det indberettede niveau for samme type omkostninger året før.¹²

Status for den økonomiske ramme

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

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 9.404.678 kr. inklusiv medfinansieringsprojekter godkendt efter prisloft-reguleringen. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020.

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

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4-5

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.¹³ Jeres igangværende reguleringsperiode indeholder jeres økonomiske rammer for 2018-2021. Kontrolperioden løber fra året før reguleringsperiodens start til året før reguleringsperiodens slutning. I år kontrollerer vi derfor, om I har overholdt jeres økonomiske rammer for 2017 og 2018.

I fik sidste år tilsendt en statusmeddelelse med en opgørelse af, hvorvidt I har overholdt jeres indtægtsramme for 2017. I år kontrollerer vi, om I har overholdt jeres indtægtsramme for 2018, og vi laver en samlet kontrol af perioden 2017-2018.

Da I er midt i en reguleringsperiode, har denne kontrol ingen betydning for jeres økonomiske ramme. I 2021 vil vi opgøre, hvorvidt I samlet set har overholdt jeres kontrolperiode, som løber fra 2017-2020. Hvis I ikke har overholdt kontrolperioden, vil I få et fradrag indregnet i den næste reguleringsperiode fra 2022-2025.¹⁴ I år gør vi dog status på, hvorvidt I har overholdt jeres økonomiske rammer for 2017 og 2018.

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/

Status for den økonomiske ramme

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2017 med -3.625.447 kr.

I har overholdt jeres indtægtsramme for 2018 med 151.693 kr.

Over kontrolperioden for 2017 og 2018 har I ikke overholdt jeres indtægtsrammer med -3.473.754 kr.

Kontrollen af jeres indtægtsrammer har vist, at I har opkrævet flere indtægter end jeres indtægtsrammer i 2017 og 2018 tillod.

I har opkrævet flere indtægter end jeres indtægtsrammer for 2017 tillod. Differencen bliver overført til jeres næste reguleringsperiode fra 2022-2025, hvor den bliver fordelt ligeligt på årene i reguleringsperioden.¹⁵

Da I har opkrævet færre indtægter end jeres indtægtsrammer for 2018 tillod, har I mulighed for at opkræve differencen i et senere år i reguleringsperioden. I tilfælde af, at I ikke opkræver differencen fra 2018 i

¹³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 5

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

2019, 2020 eller 2021, kan I ikke overføre den til en ny reguleringsperiode.¹⁶

Opgørelsen fremgår af fane 7 i bilag A.

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6

7. Korrektion af tidligere 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.

Vi prisfremskriver fra i år ikke længere kontrol og korrektioner. Der indgår derfor en engangskorrektion af den prisfremskrivning, vi sidste år anvendte for kontrol og korrektioner i jeres statusmeddelelse for 2019.

Driftsomkostninger til medfinansieringsprojekter

I har under den tidligere prisloftregulering fået godkendt 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 omkostninger i 2018 til tidligere godkendte medfinansieringsprojekter.

Korrektionen udgør 0 kr. og er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020.

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftreguleringen

I har ikke søgt om tillæg til periodevise driftsomkostninger efter prisloftreguleringen. Vi har derfor ikke foretaget en korrektion.¹⁷

Korrektion af prisfremskrivning

Vi prisfremskriver ikke længere kontrol og korrektioner, hvilket vi gjorde i jeres statusmeddelelsen for 2019. Derfor foretager vi i år en korrektion af denne prisfremskrivning.

Det har betydning for kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme for 2017, som indgik i jeres vejledende økonomiske rammer for 2022-2025. Denne tidligere prisfremskrivning er derfor fjernet fra og med jeres statusmeddelelse for 2020.

For korrektionen af periodevise driftsomkostninger i 2017 og korrektionen af medfinansiering i 2017, der blev givet i jeres økonomiske ramme for 2019, gælder derimod, at vi i år har foretaget en korrektion af denne prisfremskrivning. Korrektionen modsvarer den negative effekt, som prisfremskrivningen havde på jeres økonomiske ramme sidste år.

Da prisfremskrivningen har bidraget negativt til jeres indtægtsramme 2019, har vi foretaget en korrektion. Korrektionen udgør 18.832 kr. og er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020.

¹⁷ Jf. prisloftsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1

Opgørelsen af jeres samlede korrektioner fremgår af fane 8 i bilag A.

8. 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, periodevis driftsomkostninger, justering af den økonomiske ramme og nødvendige udgifter til vandindvindinger.¹⁸ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.¹⁹

Status for den økonomiske ramme

I har i indberetningen til den økonomiske ramme for 2020 ansøgt om følgende tillæg:

1. Stiketablering 2017 og 2018
2. Anlægsprojekter igangsat senest den 1. marts 2016

Nedenfor kan I se afgørelsen for jeres ansøgninger. Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af fane 10.1 og 10.2 i bilag A.

1. Stiketablering 2017 og 2018

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 84.137 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 6.165 kr., årlige finansielle omkostninger på 5.104 kr. samt årlige driftsomkostninger på 72.868 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.²⁰

Udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder

I har oplyst, at der er sket en udvidelse af jeres forsyningsområde. I har oplyst, at udvidelsen består af byggemodninger, udstykninger og nye 82 tilslutninger. Som dokumentation herfor har I henvist til diverse lokalplaner.

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2, 14 og 29, stk. 7

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 5-7

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 4

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 af jeres forsyningsområde har haft samlede anlægsomkostninger på 462.357 kr. De årlige lineære afskrivninger udgør 6.165 kr. I har endvidere oplyst, at I har haft finansielle omkostninger for 5.104 kr.

Det er vores vurdering, at I har godtgjort, at forøgelsen af jeres anlægsomkostninger er en følge af udvidelsen af jeres forsyningsområde.

I har endvidere oplyst, at I som følge af udvidelsen har haft samlede driftsomkostninger på 72.868 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 2018, 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 72.868 kr. kan henføres til udvidelsen.

2. 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 2018.

Det er vores vurdering, at de indberettede anlægsprojekter er tillægsberettigede. I kan derfor få et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2020 svarende til de årlige lineære afskrivninger for de indberettede anlægsprojekter, hvilket udgør 164.730 kr., samt jeres årlige finansielle omkostninger på 177.120 kr. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2020 på 341.850 kr.

Opgørelsen af jeres tillægsberettigede anlægsprojekter fremgår af fane 9 i bilag A.

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.²¹ Indtægtsrammerne bliver justeret på basis af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger for 2018. Når aktiviteten er en del af hovedvirksomheden, er den omfattet af de generelle krav om effektivisering, der gælder for den økonomiske ramme.

Status for den økonomiske ramme

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 12 i bilag A.

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 2

10. 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.

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansieringsprojekter, udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder.²²

Opgørelsen af jeres bortfald fremgår af fane 13 i bilag A.

²² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

11. Historisk over- eller underdækning

Ved overgangen fra prisloftsreguleringen til den nuværende regulering med virkning for 2016 bevarede tidligere udmeldte prislofter deres gyldighed.²³

En eventuel resterende historisk over- eller underdækning er indregnet frem til og med jeres indtægtsramme for 2020.

Opgørelsen af jeres historiske over- eller underdækning fremgår af fane 14 i bilag A.

²³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 29, stk. 4

12. Høringssvar

I har den 26. september 2019 afgivet høringssvar til jeres statusmeddelelse for den økonomiske ramme 2020. Jeres bemærkninger vedrører følgende:

- Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme
- Korrektion af tidligere rammer

Afgørelse

Det er vores vurdering, at vi ikke kan imødekomme jeres bemærkninger. Jeres høringssvar har derfor ikke givet anledning til ændringer i jeres økonomiske ramme 2020-2021, hvorfor denne statusmeddelelse ikke er korrigeret i forhold til det tidligere tilsendte udkast til statusmeddelelse om den økonomiske ramme 2020. Begrundelsen følger nedenfor.

Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske rammer

I har i jeres høringssvar angivet, at for 2017 har I en overdækning, som bliver indregnet i den næste reguleringsperiode for 2022-2025. I har urtherover en underdækning for 2018, som I har mulighed for at opkræve i 2019-2021. I angiver, at I reelt ikke har mulighed for at opkræve underdækningen i 2019, da I ikke kendte resultatet af 2018, da I fastsatte taksterne for 2019. I angiver, at I var af den opfattelse, at der vil blive set på en nettodifference for kontrolperioden 2017-2020 ved udarbejdelse af de økonomiske rammer for 2022-2025. I spørger, om dette vil være en mulighed. I spørger yderligere om, hvordan I skal forholde jer til de sidste to år af jeres igangværende reguleringsperiode, hvis I realiserer en underdækning i disse år.

Det er imidlertid ikke muligt at se på en nettodifference for kontrolperioden 2017-2020, idet det i ØR-bekendtgørelsen er angivet, at en overdækning kun kan blive tilbageført inden for reguleringsperioden, som er 2018-2021.²⁴ Da 2017 er det eneste år i jeres daværende reguleringsperiode, er det ikke muligt at overføre overdækningen for 2017 til den næste reguleringsperiode. Hvis vi alternativt så på kontrolperioden 2017-2020 samlet set, ville underdækningen for 2017 blive overført til den næste reguleringsperiode, hvilket ikke er hensigten.

Det fremgår af ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6, at såfremt den fulde indtægtsramme ikke er opkrævet, kan differencen opkræves i et senere kalenderår inden for kontrolperioden eller det sidste år i reguleringsperioden. Det fremgår ydermere, at en difference ikke kan blive overført til en ny kontrolperiode eller reguleringsperiode.

Da jeres reguleringsperiode løber fra 2018 til 2021, er der dermed ikke hjemmel til at opkræve eventuelle underdækninger fra henholdsvis 2020

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

og 2021 senere end i 2021, da det er det sidste år i jeres reguleringsperiode.

Korrektion af tidligere rammer

I har i jeres høringssvar angivet, at I siden 2016 har fået et budgetteret tillæg for et medfinansieringsprojekt. Tillægget er indeholdt i de ikke-påvirkelige omkostninger i jeres økonomiske ramme for 2017, og tillægget er videreført til jeres økonomiske ramme for 2018 via de ikke-påvirkelige omkostninger med et beløb på 606.675 kr. Da I ikke har afholdt omkostninger til projektet i 2018, mener I, at der derfor burde medregnes en korrektion på 606.675 kr.

Det er korrekt, at der i jeres økonomiske ramme for 2017 blev indregnet et budgetteret tillæg for et medfinansieringsprojekt på 591.009 kr. i 2015-prisniveau. Dette beløb indgik som en del af de ikke-påvirkelige omkostninger i jeres økonomiske ramme for 2017.

Da I ikke havde afholdt omkostninger til projektet i 2016, blev tillægget fjernet i forbindelse med justeringen af jeres ikke-påvirkelige omkostninger, der blev indregnet i jeres økonomiske ramme for 2018. Se fane 4 i bilag A til jeres økonomiske ramme for 2018. Tillægget er derfor ikke blevet videreført til jeres økonomiske ramme for 2018 via de ikke-påvirkelige omkostninger.

Som følge heraf skal der derfor ikke ske en korrektion, selvom I ikke har afholdt omkostninger til projektet i 2018.

Jeres bemærkninger har ikke givet anledning til ændringer i jeres statusmeddelelse.

13. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.²⁵ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.²⁶

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.²⁷

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Tone Madsen

²⁵ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

²⁶ Jf. vandsektorlovens § 27

²⁷ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2