

Aarhus Vand A/S
Gunnar Clausens Vej 34
8260 Viby J

Den 14. oktober 2019
Sag nr. 19/00329

Statusmeddelelse om den økonomiske ramme 2020

I 2018 modtog I økonomiske rammer for 2019-2020. 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 10. september 2019 med høringsfrist den 24. september 2019.

I har den 24. september 2019 afgivet høringssvar, der vedrører tillæg til GDPR.

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

Begrundelsen fremgår af kapitel 12.

Status for den økonomiske ramme

Den indtægtsrammen udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2020.

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

I 2020 udgør jeres indtægtsramme: 260.738.098 kr.

Indtægtsrammen 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	10
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme.....	11
7. Korrektion af tidligere rammer	13
8. Tillæg	14
9. Tilknyttet virksomhed	20
10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse	21
11. Historisk over- eller underdækning.....	22
12. Høringssvar	23
13. Klagevejledning	26

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 den økonomiske ramme fastsat for hver forsyningssart.

I fik i 2018 fastsat økonomiske rammer for 2019-2020 på baggrund af jeres effektivitet i benchmarkingen fra 2018.⁵ I skal først skal have fastsat nye økonomiske rammer i 2020.

Statusmeddelelsen for jeres økonomiske ramme 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 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

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	151.805.573	kr.
Nye tillæg - Drift	6.024.156	kr.
Nye tillæg - Anlæg	1.035.365	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.	2.704.587	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-1.030.566	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-1.869.194	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-643.716	kr.
Omkostninger i alt	158.026.204	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	105.499.276	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	139.922	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	139.922	kr.
Historisk over- eller underdækning		
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.
Korrektion og kontrol med overholdelse af indtægtsrammer		
Tillæg/fradrag for kontrol af den økonomiske ramme for 2018	-3.061.401	kr.
Korrektion af tidligere rammer		
Tillæg/fradrag for korrektion af tidligere rammer	134.096	kr.
Økonomisk ramme for 2020	260.738.098	kr.

2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2021

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2020	158.026.204	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	3.113.116	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-1.027.821	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-1.867.897	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-2.054.849	kr.
Omkostninger i alt	156.188.753	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	107.577.611	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	-4.738.416	kr.
Økonomisk ramme for 2021	259.027.949	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2022

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2020	156.188.753	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	3.076.918	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-1.015.870	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-1.866.601	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-2.035.822	kr.
Omkostninger i alt	154.347.379	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	109.696.890	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	-4.738.416	kr.
Økonomisk ramme for 2022	259.305.853	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	154.347.379	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	3.040.643	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-1.003.893	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-1.865.305	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-2.016.972	kr.
Omkostninger i alt	152.501.852	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	111.857.919	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Økonomisk ramme for 2023	264.359.771	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 driftsomkostningerne⁶ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme, mens effektiviseringskravet på anlægsomkostninger⁷ varierer årligt, da den afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.⁸

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 1.869.194 kr. i 2020.

Effektiviseringskravet til jeres anlægsomkostninger udgør 643.716 kr. i 2020.

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

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 2. pkt.

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

⁸ 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 fratrasket ikke-påvirkelige omkostninger.⁹

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.¹⁰

Det individuelle effektiviseringskrav i jeres økonomiske ramme 2019-2020 er stillet på baggrund af resultaterne fra benchmarkingen i året, hvor jeres nuværende økonomiske ramme blev fastsat.

Det individuelle effektiviseringskrav i jeres økonomiske ramme udgør 1.030.566 kr. i 2020.

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

⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 7

¹⁰ www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/økonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2020/

5. Ikke-påvirkelige omkostninger

Vi justerer hvert år jeres ikke-påvirkelige omkostninger i forhold til det indberettede niveau for samme type omkostninger året før.¹¹

Status for den økonomiske ramme

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

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 101.462.285 kr. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020.

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

¹¹ 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.¹² Jeres igangværende reguleringsperiode indeholder jeres økonomiske rammer for 2017-2018. 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.

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 -971.714 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2018 med -9.476.832 kr.

Over reguleringsperioden for 2017 og 2018 har I ikke overholdt jeres indtægtsrammer med -10.448.546 kr.

I jeres økonomiske rammer for 2019 og 2020, som I modtog sidste år, fik I indregnet et fradrag for korrektion af budgettal samt kontrol med overholdelse af indtægtsrammen for 2016 (KorPL16). Da I havde opkrævet flere indtægter i 2017 end jeres indtægtsramme for 2017 tillod, fik I også indregnet et fradrag herfor i jeres økonomiske rammer for 2019 og 2020.

Kontrollen af jeres indtægtsramme for 2018 har vist, at I har opkrævet flere indtægter end jeres indtægtsramme for 2018 tillod. I har ikke mulighed for at tilbageføre denne difference på et senere tidspunkt, da en difference skal tilbageføres i et senere år i reguleringsperioden, og 2018 er det sidste år i jeres reguleringsperiode. Differencen for 2018 bliver derfor indregnet i jeres vejledende økonomiske rammer for 2021-2022.¹³

Faktisk genanbringelse

I har indberettet ”Væsentlige indtægter fra salg af fast ejendom og andre større aktiver” samt ”Faktisk genanbringelse af væsentlige indtægter fra salg af fast ejendom og andre større aktiver” vedrørende en boring. For at der kan være tale om genanbringelse, skal indtægten fra boringen genplaceres i et tilsvarende aktiv.

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 5

¹³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

Som udgangspunkt har I tillæg i jeres grundlag til geninvesteringer i infrastruktur. En boring er en del af jeres infrastruktur. I kan således ikke modregne omkostningerne til den nye boring i indtægterne fra salget af jeres gamle boring, da I i forvejen har tillæg i jeres grundlag til at udføre den nye boring.

Det er derfor vores vurdering, at bestemmelsen om genanbringelse ikke finder anvendelse på boringer. Indtægten fra salget af boringen indgår således i opgørelsen af jeres faktiske indtægter.

Planlagt genanbringelse

I har i 2018 haft væsentlige indtægter fra salg af fast ejendom eller større aktiver. I har oplyst, at I forventer at genanbringe indtægten i et tilsvarende aktiv inden for en fireårig periode, fra I har solgt aktivet. Indtægten fra salget indgår derfor ikke i jeres opgørelse af indtægter for 2018. Vi vil ved udgangen af den fireårige periode kontrollere, at der har fundet en genanbringelse sted og eventuelt korrigere herfor.¹⁴

Opgørelsen fremgår af fane 7 i bilag A.

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 25, stk. 3

7. Korrektion af tidligere rammer

Korrektion af prisfremskrivning

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

Det har betydning for korrektion af budgetterede omkostninger i 2016 og korrektion for kontrol med overholdelse af prisloft 2016 samt kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme for 2017, som indgik i jeres økonomiske ramme for 2019. Vi har i år 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 134.096 kr. og er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020.

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, periodevise driftsomkostninger, justering af den økonomiske ramme og nødvendige udgifter til vandindvindinger.¹⁵ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.¹⁶

Status for den økonomiske ramme

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

1. Grundvandsbeskyttelse
2. Strukturplan
3. GDPR
4. Omlægninger
5. Udvidelse af forsyningsområdet
6. Indvindingstilladelser

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

1. Grundvandsbeskyttelse

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg, som følge af grundvandsbeskyttelse via skovrejsning.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør henholdsvis 5.130.000 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020 og frem.

Begrundelse

For at få tillæg til mål¹⁷ skal målet være statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt, ligesom målet skal overstige en væsentlighedsgrænse på enten én pct. af den fastsatte økonomiske ramme for det pågældende år eller 500.000 kr. inden for et kalenderår. Desuden skal målet ligge ud over jeres ordinære drift.¹⁸

Statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt

I har oplyst, at I har indgået en samarbejdsaftale med Naturstyrelsen og Aarhus Kommune om skovrejsning med henblik på grundvandsbeskyt-

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2, 14 og 29, stk. 7

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 5-7

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 10

telse. I har fremsendt samarbejdsaftalen, der er underskrevet af alle parter den 3. december 2018.

Det er vores vurdering, at målet er statsligt og kommunalt godkendt.

Omkostningen skal være væsentlig

I har oplyst, at I har haft driftsomkostninger for 5.130.000 kr. i 2018 til målet skovrejsning.

Jeres samlede årlige omkostninger til målet udgør 5.130.000 kr., hvilket overstiger væsentlighedsgrænsen på 500.000 kr. inden for et kalenderår.

Aktiviteten skal falde uden for jeres ordinære drift

Det er vores vurdering, at grundvandsbeskyttelse ligger ud over jeres ordinære drift.

2. Strukturplan

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg, som følge af forsyningssikkerhed via en strukturplan.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 703.291 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 324.901 kr. og årlige finansielle omkostninger på 378.390 kr.

Begrundelse

For at få tillæg til mål¹⁹ skal målet være statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt, ligesom målet skal overstige en væsentlighedsgrænse på enten én pct. af den fastsatte økonomiske ramme for det pågældende år eller 500.000 kr. inden for et kalenderår. Desuden skal målet ligge ud over jeres ordinære drift.²⁰

Statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt

I har oplyst, at I skal øge forsyningssikkerheden via en strukturplan for at øge forsyningssikkerheden. Som dokumentation for, at målet er kommunalt fastsat, har I henvist til Aarhus Kommunes vandforsyningsplan 2016 – 2023. Det fremgår heraf, at I via en strukturplan skal arbejde på at øge forsyningssikkerheden.

Det er vores vurdering, at målet er kommunalt fastsat.

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 10

Omkostningen skal være væsentlig

I har oplyst, at I har haft anlægsomkostninger for 21.617.745 kr. i 2018 til målet. De årlige lineære afskrivninger udgør 324.901 kr. I har endvidere oplyst, at I har haft finansielle omkostninger for 378.390 kr. i 2018.

Jeres samlede årlige omkostninger til målet udgør 703.291 kr., hvilket overstiger væsentlighedsgrænsen på 500.000 kr. inden for et kalenderår.

Aktiviteten skal falde uden for jeres ordinære drift

I har oplyst, at aktiviteterne for at leve op til kommunens mål om at øge forsyningssikkerheden ikke tidligere har været gennemført.

Det er på baggrund af jeres oplysninger vores vurdering, at målet ligger ud over jeres ordinære drift.

3. GDPR

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

Det er vores vurdering, at I ikke opfylder betingelserne for at få et tillæg.

Begrundelse

For at få tillæg til mål²¹ skal målet være statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt, ligesom målet skal overstige en væsentlighedsgrænse på enten én pct. af den fastsatte økonomiske ramme for det pågældende år eller 500.000 kr. inden for et kalenderår. Desuden skal målet ligge ud over jeres ordinære drift.²²

Af de specielle lovbemærkninger til vandsektorloven²³ fremgår det, at reglerne om tillæg til formål inden for vandselskabets hovedvirksomhed, herunder miljø, sundhed, energieffektivitet, klimaindsatser, forsyningssikkerhed eller service, afløser de hidtidige regler om tillæg til miljømål og servicemål. Det er på baggrund heraf vores vurdering, at det er en forudsætning for at opnå tillæg efter § 11, stk. 1, at der er tale om et mål inden for områderne miljø, sundhed, energieffektivitet, klimaindsatser, forsyningssikkerhed eller service.

Driftsomkostninger til GDPR er en følge af krav i databeskyttelsesforordningen, som har til formål at beskytte fysiske personer i forbindelse med behandling af personoplysninger. Der er således tale om et databeskyttelsesformål, hvilket ikke kan ligestilles et mål inden for miljø, sundhed, energieffektivitet, klimaindsatser, forsyningssikkerhed eller service.

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

²² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 10

²³ LF nr. 91 af 16. december 2015

4. Omlægninger

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg, som følge af flytning af jeres forsyningsledninger.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 54.652 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 24.568 kr. og årlige finansielle omkostninger på 30.084 kr.

Begrundelse

I 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.²⁴ Det er en forudsætning, at der er tale om flytning af forsyningsledninger som følge af arealejers retmæssige råderet over arealet.

I har oplyst, at I som følge af infrastrukturprojekter, blandt andet vejomlægning, byomdannelse, etablering af svingbane samt boligbyggeri har flyttet jeres forsyningsledninger i otte forskellige områder. I har blandt andet henvist til ledningsplaner, referater fra ledningsejermøder og e-mailkorrespondance.

I har videre oplyst, at I som følge af flytningen har haft anlægsomkostninger for 1.774.630 kr. De årlige lineære afskrivninger udgør 24.568 kr. I har endvidere oplyst, at I har haft finansielle omkostninger for 30.084 kr.

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.

5. Udvidelse af forsyningsområdet

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

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 123.236 kr., årlige finansielle omkostninger på 134.183 kr. samt årlige driftsomkostninger på 773.166 kr.

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 2

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

Udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder

I har oplyst, at der er sket en udvidelse af jeres forsyningsområde, som består af byggemodninger og byomdannelser af otte forskellige områder. Endvidere har I oplyst, at jeres forsyningsområde blev udvidet med 2.901 nye tilsluttede husstande i løbet af 2018. Som dokumentation herfor har I henvist til lokalplaner, som beskriver projekterne samt e-mailkorrespondance.

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 i 2018 på 7.915.284 kr. De årlige linære afskrivninger udgør 123.236 kr. I har endvidere oplyst, at I har haft finansielle omkostninger for 134.183 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 773.166 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 773.166 kr. kan henføres til udvidelsen.

6. Indvindingstilladelser

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg, som følge af periodevise driftsomkostninger.

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

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 142.821 kr. (138.214 kr. + 4.607 kr.) og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020 samt 4.607 kr. i jeres økonomiske ramme for 2021 og frem.

Begrundelse

For at få tillæg til periodevise driftsomkostninger skal I kunne dokumentere at have periodevise driftsomkostninger, som ikke allerede er medregnet i jeres økonomiske rammer.²⁶

I har oplyst, at I har afholdt VVM udgifter i forbindelse med ansøgning om nye vandindvindingsstilladelser for de tilladelser, der udløber i 2023. I forventer en samlet omkostning hertil på mellem 3 til 5 mio. kr. i perioden 2018 – 2022. Det er vores vurdering, at VVM udgifter i forbindelse med erhvervelse af nye indvindingsstilladelser kan anses som en periodevis driftsomkostning. På baggrund af jeres indsendte oplysninger, er det vores vurdering, at I har dokumenteret, at I har periodevise driftsomkostninger, som ikke allerede er medregnet i jeres økonomiske rammer.

Fordeling af periodevise driftsomkostninger

I har oplyst, at jeres driftsomkostninger til ansøgningen om vandindvindingsstilladelser udgjorde 138.214 kr. i 2018. I får derfor medregnet et beløb på 138.214 kr. i jeres økonomiske ramme for 2020.

Herudover får I indregnet en opsparing til næste gang i skal søge om nye vandindvindingsstilladelser, der vil foregå om 30 år. Opsparingen er beregnet ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger til ansøgningen i 2018 fordelt ud over 30 år. Dermed vil der i jeres økonomiske ramme for 2020 og frem indgå en opsparing på 4.607 kr. (138.214 kr./30 år).

²⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 13, stk. 2

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.²⁷ 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 11 i bilag A.

²⁷ 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.²⁸

Opgørelsen af jeres bortfald fremgår af fane 12 i bilag A.

²⁸ 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.²⁹

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 13 i bilag A.

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

12. Høringssvar

I har afgivet høringssvar til jeres statusmeddelelse for den økonomiske ramme for 2020. Jeres bemærkning vedrører tillæg til GDPR.

Afgørelse

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

I har i jeres høringssvar af 24. september 2019 angivet, at I mener, at jeres omkostninger relateret til aktiviteter forårsaget af databeskyttelsesforordningen efter gældende regler er tillægsberettigede. I anfører, at de nævnte kategorier miljø, sundhed, energieffektivitet, klimainsatser, forsyningssikkerhed eller service ikke er udtømmende i forhold til, hvad der definerer et vandselskabs hovedvirksomhed. I mener, at dette underbygges af lovbemærkningerne, hvor det fremgår:

”Det er således ikke hensigten, at bemyndigelsen skal kunne udnyttes til at udstede regler om, at der skal kunne gives tillæg til f.eks. udgifter forbundet med benchmarking, indbetaling til en fond eller indbetaling til en brancheorganisation i form af kontingent m.v.”

Det nævnte citat omhandler ikke, hvad der kan eller ikke kan anses for omfattet af et vandselskabs hovedvirksomhed eller hvilke mål, der kan eller ikke kan opnås tillæg til. Citatet eksemplificerer blot, hvilke aktiviteter til opfyldelse af et mål, som et vandselskab ikke kan opnå tillæg til, fordi de ikke er konkrete og direkte forbundet med opfyldelse af målet. Dette bliver først tydeligt, når afsnittet læses i sin helhed;

”Bemyndigelsen forudsættes udmøntet ved, at der udstedes regler om, at der skal kunne gives tillæg til dækning af udgifter til konkrete aktiviteter, som er egnet til og direkte forbundet med opfyldelse af de fastsatte, pålagte eller godkendte formål. Det er således ikke hensigten, at bemyndigelsen skal kunne udnyttes til at udstede regler om, at der skal kunne gives tillæg til f.eks. udgifter forbundet med benchmarking, indbetaling til en fond eller indbetaling til en brancheorganisation i form af kontingent m.v.”

Der følger således af de to sammenhængende citater, at det er en forudsætning for tillæg, at omkostningerne vedrører aktiviteter, som er egnet til og direkte forbundet med opfyldelse af et mål. De nævnte eksempler er netop kendetegnet ved, at de ikke kan karakteriseres som værende aktiviteter, der er egnet til og direkte forbundet med opfyldelse af et mål inden for områderne miljø, sundhed, energieffektivitet, klimainsatser, forsyningssikkerhed eller service.

Vi anfægter ikke, at de nævnte områder ikke er udtømmende for et vandselskabs hovedvirksomhed. Hovedvirksomheden dækker også over vandforsyningsaktivitet i form af indvinding, behandling, transport eller levering af vand.

Af de grunde, der fremgår af vores afslag på jeres ansøgning om tillæg, er det stadig vores vurdering, at et mål efter § 11, stk. 1 skal ligge inden for områderne miljø, sundhed, energieffektivitet, klimaindsatser, forsyningssikkerhed eller service. Dette underbygges af den politiske aftale af 29. april 2015, hvoraf det fremgår:

”Samtidig skal det sikres, at sektorlovgivningen afspejler vandselskabernes driftsansvar, og at kommunens styringsmuligheder i sektorlovgivningen til fastholdelse af krav til miljø, klima, sundhed og forsyningssikkerhed sikres, f.eks. i form af muligheden for at udstede påbud til vandselskaberne om at opnå fastsatte miljømål og servicemål ved driften af vand- og spildevandsforsyningen. [...] Når vandselskaber pålægges nye krav til miljø, klima, sundhed eller forsyningssikkerhed, som medfører væsentligt øgede udgifter, vil disse udgifter medføre et løft i vandselskabernes prisloft.”

I henviser endvidere til, at det fremgår af lovebemærkninger, at det ikke er hensigten, at vi skal godkende målet. Det er korrekt, at vi ikke skal godkende det konkrete mål, men det er vores opgave at sikre, at målet ligger inden for lovens og bekendtgørelsens rammer, det vil sige sikre, at der med hjemmel i § 11, stk. 1 kun gives tillæg til opfyldelse af de mål, der ligger inden for de nævnte områder; miljø, sundhed, energieffektivitet, klimaindsatser, forsyningssikkerhed eller service.

I anfører endvidere, at databeskyttelse blot er en aktivitet, som sikrer det overordnede formål, som er service over for forbrugerne. I mener endvidere, at I gennem jeres aktiviteter har forhøjet serviceniveauet for forbrugerne.

Databeskyttelsesforordningen har ikke et servicemæssigt formål. Forordningen har til formål at beskytte fysiske personers grundlæggende rettigheder og frihedsrettigheder i forbindelse med behandling af personoplysninger, og at sikre den frie udveksling af personoplysninger mellem medlemsstaterne.³⁰

Forordningen stiller krav til beskyttelse af fysiske personers oplysninger gennem krav til håndtering, registrering og opbevaring af persondata samt dokumentationskrav.

Reglerne er således ikke en service men et krav om, hvordan alle offentlige instanser og private virksomheder, som modtager personoplysninger, skal behandle sådanne oplysninger.

³⁰ Jf. artikel 1 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning 2016/679 af 27. april 2016.

Formålet med databeskyttelsesforordningen er derfor ikke omfattet af områderne miljø, sundhed, energieffektivitet, klimaindsatser, forsynings-sikkerhed eller service.

Vi fastholder på denne baggrund, at jeres omkostninger til opfyldelse af kravene i databeskyttelsesforordningen ikke er tillægsberettigede.

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

13. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.³¹ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.³²

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.³³

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Tone Madsen

³¹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

³² Jf. vandsektorlovens § 27

³³ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2