

Frederiksberg Spildevand A/S
Stæhr Johansens Vej 38
2000 Frederiksberg

Den 10. oktober 2023
Sag nr. 23/01930

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.

Denne afgørelse er sendt i høring den 8. september 2023 med høringsfrist den 22. september 2023.

I har den 18. september 2023 afgivet høringssvar vedrørende

- Beregningen af FADO for 2022 og benchmarkingen.

Det er vores vurdering, at vi kan imødekomme jeres bemærkning, hvilket har ført til ændringer i jeres FADO for 2022, men ændringen har ikke ført til ændringer i jeres økonomiske rammer for 2024-2025.

Begrundelsen fremgår af kapitel 11.

Vi har dog konstateret en fejl i korrektionen af jeres afholdte driftsomkostninger til medfinansieringsprojekter godkendt under prisloftsbekendtgørelsen, da jeres indberettede driftsomkostninger er 6.004.092 kr. og ikke 5.983.809 kr., som er anvendt til korrektionen. Korrektionen er derfor ændret fra -635.087 kr. til -614.804 kr. Ændringen fremgår af kapitel 7 og fane 9 i bilag A.

Denne afgørelse er derfor korrigeret i forhold til tidligere fremsendte afgørelse om økonomiske rammer for 2024-2025.

Afgørelse

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

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.

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

Vi har foretaget ændringer i forhold til tidligere fremsendte udkast til afgørelse om økonomiske rammer.

I 2024 udgør jeres økonomiske ramme: 104.597.666 kr.

I 2025 udgør jeres økonomiske ramme: 112.826.405 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	18
10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen	19
11. Høringssvar	20
12. Klagevejledning	21

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	51.350.093	kr.
Nye tillæg - Drift	337.651	kr.
Nye tillæg - Anlæg	2.622.777	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.	4.388.290	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-487.921	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	58.210.890	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	56.278.415	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	222.533	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Drift	-4.451	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	218.083	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-9.494.918	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2022		
Korrektion af den økonomiske ramme for 2022	-614.804	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	104.597.666	kr.

2.2 Økonomisk ramme for 2025

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	58.210.890	kr.
Prisudvikling i kr.	4.703.440	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-516.798	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	62.397.532	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	59.923.790	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-9.494.918	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	112.826.405	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2026

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2025	62.397.532	kr.
Prisudvikling i kr.	5.041.721	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-547.384	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	66.891.869	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	60.051.991	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	126.943.859	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2027

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2026	66.891.869	kr.
Prisudvikling i kr.	5.404.863	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-579.781	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	71.716.951	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	64.770.224	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	136.487.175	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 487.921 kr. i 2024 og 516.798 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 effektiviseringspotentialer. 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 jeres effektive omkostningsniveau er højere end jeres økonomiske ramme. Det betyder, at der ikke er identificeret et effektiviseringspotentialer. På den baggrund er jeres nye økonomiske rammer ikke korigeret med et individuelt effektiviseringskrav.¹³

Justering af faktiske driftsomkostninger (FADO) i 2022

Vi har trukket 6.681.332 kr. fra jeres faktiske driftsomkostninger i 2022. Det skyldes sagsbehandlingen af jeres høringssvar, som I sendte til os den 18. september 2023.

Jeres FADO for 2022 er ændret fra 30.923.916 kr. til 24.301.542 kr.

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 korigeret.

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.

Vi har vurderet jeres ansøgning om øvrige aktiver på baggrund af den dokumentation, I har indsendt. Dokumentationskravene fremgår af dette års indberetningsvejledning.¹⁶

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

- "1 store bygværker 6435" med en årlig afskrivning på 213.195 kr. i 2022
- "1 store bygværker 6500" med en årlig afskrivning på 115.796 kr. i 2022
- "1 store bygværker med overløb 6450" med en årlig afskrivning på 140.914 kr. i 2022

Vi har godkendt de ansøgte aktiver som øvrige aktiver i benchmarkingen, da det er vores vurdering, at aktiverne hverken direkte eller indirekte er indeholdt i en af de nuværende kategorier i CAPEX-arket. Det betyder, at jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen samlet set er blevet korrigeret med 469.905 kr. for 2022.

I takt med, at CAPEX-arket opdateres med ny information om aktiverne, vil ovenstående aktiver ikke nødvendigvis skulle behandles som øvrige aktiver i fremtidig benchmarking.

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 8

¹⁵ Læs mere i "Indberetningsvejledning til benchmarking - Drikkevand", afsnit 5.5: <https://www.kfst.dk/media/ruejnsd4/vejledning-i-indberetning-til-benchmarking-drikkevand.pdf#page=32>

¹⁶ Læs mere i afsnit 5.4 i "Indberetningsvejledning til benchmarking - Spildevand": <https://www.kfst.dk/media/uhrnv1f3/vejledning-i-indberetning-til-benchmarking-spildevand.pdf#page=37>

5. Ikke-påvirkelige omkostninger

På baggrund af den årlige indberetning til de økonomiske rammer justerer vi jeres økonomiske ramme med eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger.¹⁷ Justeringen foretages på baggrund af afholdte omkostninger i det forudgående kalenderår.¹⁸ 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).¹⁹

Afgørelse

I har i årets indberetning ansøgt om en række ikke-påvirkelige omkostninger.

Vi har ikke godkendt størstedelen af jeres indberettede omkostninger vedrørende ”Medfinansieringsprojekter – ØR” for samlet 12.720.603 kr. som ikke-påvirkelige omkostninger, idet medfinansieringsprojekterne ikke tidligere er godkendte efter ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 6. Omkostningerne til medfinansieringsprojekterne behandles derfor som tillæg efter ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 6, som behandles nedenfor i kapitel 8 vedrørende tillæg.

Vi har godkendt jeres øvrige indberettede ikke-påvirkelige omkostninger. Samlet set er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 49.938.247 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.

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 6, jf. § 18, stk. 1

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

¹⁹ 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 2024.²⁰ 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 2020-2021.²¹

Status for den økonomisk ramme

I har ikke overholdt jeres økonomiske ramme for 2021 med 4.291.370 kr., og I havde dermed en overdækning i 2021

I har ikke overholdt jeres økonomiske ramme for 2022 med 17.165.752 kr., og I havde dermed en overdækning i 2022.

Fradrag i jeres økonomiske rammer

I havde en overdækning i 2022 og ligeledes en overdækning i 2021. Hvis I havde en underdækning i 2020 vil den være modregnet i overdækningen i 2021. I har samlet set ikke overholdt jeres økonomiske rammer i kontrolperioden 2021-2022, og vi indregner derfor et fradrag i jeres økonomiske rammer for 2024-2025.

I har mulighed for at tilbageføre jeres overdækning i 2022 ved at opkræve tilsvarende mindre i 2023, da dette er det sidste år i jeres nuværende reguleringsperiode.²² Hvis I har en underdækning i 2023, vil vi derfor nedjustere fradraget i 2024-2025.

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.

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 7

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 9

²² 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 -614.804 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.²³

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

²³ 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.²⁴ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.²⁵

Afgørelse

I har i årets indberetning ansøgt om følgende tillæg:

1. Harrestrup Å
2. Regnvandsplan
3. Omlægning Grønttorvet
4. Omlægning Bycampus
5. Medfinansieringsprojekter (Projektpakke 1 og 2)

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

1 og 2. 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 mål²⁶.

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

- *Harrestrup Å*
- *Regnvandsplan*

Jeres tillæg udgør 502.912 kr. Heraf er 190.504 kr. et engangstillæg, der alene indregnes i jeres økonomiske ramme for 2024. Den varige del af tillægget på 312.408 kr. bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over

- årlige driftsomkostninger på 502.912 kr., heraf et engangstillæg på 190.504 kr.

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2 og 15

²⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 5-7

²⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

3 og 4. Flytning af forsyningsledninger

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg som følge af flytning af jeres forsyningsledninger²⁷.

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

- *Omlægning Grønttorvet*
- *Omlægning Bycampus*

Jeres tillæg udgør 2.426.700 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over

- årlige lineære afskrivninger på 690.875 kr.
- årlige finansielle omkostninger på 1.735.825 kr.

5. Omkostninger til medfinansieringsprojekter efter de tidligere regler

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

I har søgt tillæg til følgende projekter:

Projektpakke 1:

- *Kronprinsesse Sofies Vej*
- *Holger Danskes vej*
- *Bülowsvej etape I*
- *Madvigs Allé*
- *Nordre Fasanvej, etape 1*
- *Maglekildevej/Amicisvej*

Projektpakke 2:

- *Nordre Fasanvej etape 2*
- *Dronning Olgas vej*
- *Fredrik d. 6 Allé*
- *Sankt Thomas Allé*
- *Langelands Plads*
- *Falkoner Allé 128*
- *Niels Ebbesens Vej*
- *Sprogøvej*
- *P.G. Ramms Allé etape 1*
- *P.G. Ramms Allé etape 2*
- *Byport Borups Allé*
- *Lindevangsskolen*

²⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 3

- *Skolen ved Søerne*
- *Ny Hollænderskolen, Hortensiavej*
- *Skolen på La Cours Vej*
- *Frb. Idrætsanlæg*
- *FV17 Peter Bangs Vej*
- *Mariendalsvej etape 3*
- *Kammasvej*
- *Dækningsgrave Frederiksberg Allé*
- *Nordre Fasanvej etape 3*
- *Edisonvej tilkobling*
- *Ny Hollænderskolen, etape 1*
- *Rahbeks Allé*
- *Bülowsvejs Skole*

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 6.775.763 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024.

Det samlede årlige tillæg dækker over betalinger til projektejer på 6.775.763 kr.

Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af fane 6 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.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 18. september 2023 afgivet høringssvar til vores udkast til afgørelse om økonomiske rammer for 2024-2025. Jeres bemærkning vedrører beregningen af faktiske driftsomkostninger (FADO) for 2022 og benchmarkingen.

Det er vores vurdering, at vi kan imødekomme jeres bemærkning. Jeres høringssvar har derfor givet anledning til ændringer i jeres afgørelse om økonomiske rammer for 2024-2025.

På baggrund af oplysningerne i jeres høringssvar har vi ændret jeres FADO for 2022 fra 30.923.916 kr. til 24.301.542 kr. Ændringen skyldes, at vi på baggrund af jeres høringssvar har genberegnet, hvor mange af jeres godkendte ikke-påvirkelige omkostninger, som skal indgå i beregningen af jeres FADO.

I har i jeres høringssvar beregnet jeres FADO for 2022 til 24.242.584 kr., hvilket er 58.958 kr. lavere end vores afgørelse. Forskellen skyldes, at der er 58.958 kr. i jeres indberetning, som ikke blev godkendt som ikke-påvirkelige omkostninger.

Se også ændringen af jeres FADO for 2022 i kapitel 4.

Benchmarkingen er ændret som følge af ændringen af FADO

Ovenstående ændring af FADO har medført, at jeres efficiensscore fra benchmarkingmodellen er steget. Resultaterne fremgår af bilag 1 til vores benchmarkingmetodepapir.³⁰

Ændringen af FADO har dog ikke ændret jeres individuelle effektiviseringskrav, som fortsat er beregnet til 0 kr.

³⁰ Metodepapiret og tilhørende bilag kan findes på vores hjemmeside <https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/okonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2024/>

12. 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

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.³³

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.³⁴

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



Anne Marie Elmer



Maria Folker-Schiller

³¹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

³² Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 5, og § 27

³³ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 8

³⁴ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2