

Novafos Vand Sjælsø A/S
Blokken 9, 1.
3460 Birkerød

Den 29. oktober 2020
Sag nr. 20/01041

Afgørelse om økonomiske rammer for 2021-2022

I 2018 modtog I økonomiske rammer for 2019-2020. I får i år nye økonomiske rammer for 2021-2022.

Udkast til afgørelse er sendt i høring den 29. september 2020 med høringsfrist den 13. oktober 2020.

I har den 13. oktober 2020 afgivet høringssvar, der vedrører beregning af det individuelle effektiviseringskrav.

Jeres bemærkning har ikke givet anledning til ændringer. Der er derfor ikke foretaget ændringer i denne afgørelse i forhold til tidligere tilsendte udkast til afgørelse om økonomiske rammer for 2021-2022.

Begrundelsen fremgår af kapitel 10.

Afgørelse

I indgår i den totaløkonomiske benchmarking. I den forbindelse har vi identificeret et effektiviseringspotentiale i jeres økonomiske rammer. Jeres indtægtsrammer for 2021-2022 er derfor korrigeret med et generelt og et individuelt effektiviseringskrav.

Økonomiske rammer indeholder også en kontrol af, om I har overholdt de tidligere økonomiske rammer, og om I har fået eventuelle nye tillæg eller fradrag.

Indtægtsrammerne udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2021 og 2022.

Vi har ikke foretaget ændringer i forhold til tidligere tilsendte udkast til afgørelse om økonomiske rammer for 2021-2022.

I 2021 udgør jeres indtægtsramme: 20.890.636 kr.

I 2022 udgør jeres indtægtsramme: 20.630.079 kr.

**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.

Indtægtsrammerne er opgjort inklusive afgifter men eksklusive moms. Begrundelserne for indtægtsrammernes størrelse finder I på de følgende sider.

Indhold

1. Indledning	4
2. Oversigt over jeres økonomiske rammer	5
2.1 Økonomisk ramme for 2021	5
2.2 Økonomisk ramme for 2022	6
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2023	7
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2024	8
3. Generelt effektiviseringskrav	9
4. Individuelt effektiviseringskrav	10
5. Ikke-påvirkelige omkostninger	12
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme	13
7. Tillæg	14
8. Tilknyttet virksomhed	17
9. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse	18
10. Høringssvar	19
11. Klagevejledning	21

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 de økonomiske rammer fastsat for hver forsyningsart. I år får drikkevandsselskaberne nye økonomiske rammer, mens spildevandsselskaberne får nye økonomiske rammer i 2021.

I har i indberetningsperioden fra den 1. marts - 1. maj 2020 indberettet en række oplysninger. I har blandt andet indberettet en årligt debiteret vandmængde på over 800.000 m³.⁵ Det betyder, at I er omfattet af den totaløkonomiske benchmarking.⁶ Benchmarkingen inkluderer også selskaber, der på trods af sin størrelse frivilligt ønsker at deltage i benchmarkingen.⁷

På baggrund af resultaterne fra benchmarkingen stiller vi et individuelt effektiviseringskrav til selskaber med potentiale for effektivisering.⁸

Jeres økonomiske rammer 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 økonomiske ramme”. Den er tænkt som en hjælp, når I skal læse og forstå jeres økonomiske ramme inklusiv bilag:

www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/

¹ Jf. lbkg. nr. 52 af 23/01/2020 (herefter vandsektorloven) § 2, stk. 1

² Jf. bkg. nr. 1623 af 27/12/2019 (herefter ØR-bekendtgørelsen)

³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

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

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 22

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6, stk. 4

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

2. Oversigt over jeres økonomiske rammer

2.1 Økonomisk ramme for 2021

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2020	18.826.042	kr.
Nye tillæg - Drift	196.775	kr.
Nye tillæg - Anlæg	1.296.904	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.	247.901	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-60.768	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-274.323	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-192.999	kr.
Omkostninger i alt	20.039.532	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	1.392.535	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-541.431	kr.
Økonomisk ramme for 2021	20.890.636	kr.

2.2 Økonomisk ramme for 2022

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	20.039.532	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	244.482	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-59.930	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-272.117	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-189.981	kr.
Omkostninger i alt	19.761.987	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	1.409.524	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-541.431	kr.
Økonomisk ramme for 2022	20.630.079	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2022	19.761.987	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	241.096	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-59.100	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-269.928	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-187.011	kr.
Omkostninger i alt	19.487.045	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	1.426.720	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Økonomisk ramme for 2023	20.913.765	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	19.487.045	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	237.742	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-58.277	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-267.756	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-184.087	kr.
Omkostninger i alt	19.214.666	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	1.444.126	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Økonomisk ramme for 2024	20.658.792	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.

Det generelle effektiviseringskrav på driftsomkostningerne⁹ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger¹⁰ varierer årligt, da den afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.¹¹

Produktivitetsudviklingen på anlæg er i år beregnet til 2,75 pct. Beregningen fremgår af ”Pris- og produktivitetsudvikling, 2020”, som er tilgængelig på vores hjemmeside:

www.kfst.dk/vandtilsyn/analyser/

Afgørelse

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 274.323 kr. i 2021 og 272.117 kr. i 2022.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 192.999 kr. i 2021 og 189.981 kr. i 2022.

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

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

¹⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 4. pkt.

¹¹ 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 i forhold til deres drifts- og anlægsaktiviteter. Benchmarkingresultatet anvendes sammen med hvert selskabs faktiske omkostningsniveau til at fastlægge det effektive omkostningsniveau, som angiver niveauet for omkostningerne, hvis selskabet var lige så effektivt som de mest effektive. Differencen mellem jeres effektive omkostningsniveau og jeres indtægtsramme udgør jeres effektiviseringspotentiale.

Det individuelle effektiviseringskrav 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.¹²

Det individuelle effektiviseringskrav er et årligt fastsat krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige indtægtsramme fratrukket ikke-påvirkelige omkostninger.¹³

Vi offentliggør hvert år grænsen for, hvornår et selskab er vurderet som effektivt samt metoden for vores beregninger, både for selve benchmarkingen og for fastlæggelsen af de individuelle effektiviseringspotentialer på vores hjemmeside:¹⁴ www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/

Afgørelse

Resultatet fra benchmarkingen, og de efterfølgende beregninger til brug for fastlæggelsen af jeres effektive omkostningsniveau, viser, at I har opnået et effektivt omkostningsniveau, der er lavere end jeres nuværende indtægtsramme. Det betyder, at vi har identificeret et effektiviseringspotentiale. På den baggrund er jeres nye indtægtsrammer korrigeret med et individuelt effektiviseringskrav.¹⁵

Vi har beregnet jeres individuelle effektiviseringskrav til at være 0,30 pct. Det betyder, at jeres økonomiske ramme er blevet justeret med et årligt individuelt effektiviseringskrav.

Det individuelle effektiviseringskrav udgør 60.768 kr. i 2021 og 59.930 kr. i 2022.

Opgørelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav fremgår af fane 5 i bilag A. Bilag C indeholder jeres gennemførte investeringer fra 2010 til 2019, der indgår i benchmarkingen.

¹² www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/økonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2021/

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

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 7, stk. 3

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 1. pkt.

Særlige forhold

I benchmarkingen tager vi hensyn til eventuelle særlige forhold. Et særligt forhold er, når en aktivitet er særlig, følger af en rammebetingelse og medfører en væsentlig omkostning for jer. Hvis forholdet lever op til kravene herfor¹⁶, vil jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen blive korigeret.

I har ikke søgt om særlige forhold.

Øvrige aktiver

I selve benchmarkingen af selskaberne tager vi hensyn til aktiver, der midlertidigt kan karakteriseres som "øvrige aktiver". Øvrige aktiver er aktiver, hvor aktivernes priser endnu ikke hverken direkte eller indirekte er indeholdt i pris- og levetidskataloget og dermed i jeres indberettede CAPEX-ark. På grund af et manglende aktuelt sammenligningsgrundlag i pris- og levetidskataloget indgår de ikke i benchmarkingen. De midlertidigt øvrige aktiver bliver derfor fratrukket benchmarkingens omkostningsgrundlag.¹⁷

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

Costdriveranalyse

Efter selve benchmarkingen undersøger vi, om der er en sammenhæng mellem selskabers efficiensscore og netvolumenbidragene fra de enkelte costdrivere. Det gør vi for at se, om selskaber bliver stillet dårligere i benchmarkingen på grund af særlige produktionskombinationer. Er det tilfældet, opjusteres efficiensscoren, og derved reduceres effektiviseringspotentialet.

Costdriveranalysen viser, at I ikke bliver stillet dårligere i benchmarkingen som følge af særligt store bidrag til netvolumenmålene fra enkelte costdrivere. Det betyder, at der ikke er grundlag for at opjustere jeres best-of-two-efficiensscore. Costdriveranalysen er beskrevet nærmere i bilag 5 til "Metode for beregning af individuelle effektiviseringskrav – benchmarking af drikkevandsselskaber til brug for de økonomiske rammer 2021 – 2022", og resultaterne fremgår af bilag 1 til samme dokument. Materialet er tilgængeligt på vores hjemmeside:

<https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/>

¹⁶ Jf. vejledningen i indberetning til benchmarking 2021 (drikkevand) kap. 6.

¹⁷ Læs mere i indberetningsvejledningen: www.kfst.dk/media/56234/vejledning-i-indberetning-til-benchmarking-2021-drikkevand.pdf

5. Ikke-påvirkelige omkostninger

Vi justerer hvert år jeres ikke-påvirkelige omkostninger i forhold til det indberettede niveau for samme type omkostninger året før.¹⁸

Afgørelse

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

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 1.359.169 kr. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2021.

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

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4-6

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.¹⁹ Jeres igangværende reguleringsperiode indeholder jeres økonomiske rammer for 2019-2020. Kontrolperioden løber fra året før reguleringsperiodens start til året før reguleringsperiodens slutning.

I fik sidste år tilsendt en statusmeddelelse med en opgørelse af, hvorvidt I har overholdt jeres indtægtsramme for 2018. I år kontrollerer vi, om I har overholdt jeres indtægtsramme for 2019, og vi laver en samlet kontrol af perioden 2018-2019.

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/

Afgørelse

I har overholdt jeres indtægtsramme for 2017 med 332.157 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2018 med -549.058 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2019 med -865.961 kr.

Over perioden for 2017, 2018 og 2019 har I ikke overholdt jeres indtægtsrammer med -1.082.862 kr.

Kontrollen af jeres indtægtsramme for 2019 har vist, at I har opkrævet flere indtægter, end jeres indtægtsramme for 2019 tillod.

Da I opkrævede færre indtægter, end jeres indtægtsramme for 2017 tillod, havde I mulighed for at opkræve denne positive difference i 2018. I opkrævede flere indtægter end jeres indtægtsramme for 2018 tillod. Den resterende negative difference for 2018 samt jeres negative difference for 2019 bliver indregnet jeres økonomiske rammer for 2021-2022.²⁰

Da I har opkrævet flere indtægter, end jeres indtægtsramme for 2019 tillod, har I mulighed for at tilbageføre den resterende negative difference i et senere år i reguleringsperioden. I har derfor mulighed for at tilbageføre differencen fra 2019 i 2020, da dette er det sidste år i jeres reguleringsperiode.²¹

Opgørelsen fremgår af fane 7 i bilag A.

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 8

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 8

7. 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.²² Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.²³

Afgørelse

I har i indberetningen til den økonomiske ramme for 2021 ansøgt om følgende tillæg:

1. Anlægsprojekter igangsat senest den 1. marts 2016
2. Monitoreringsprogram for indvinding

Nedenfor kan I se afgørelsen for jeres ansøgninger. Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af fane 9.1 og 9.2 i bilag A.

1. 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 2019.

Det er vores vurdering, at de indberettede anlægsprojekter er tillægsberettigede. I kan derfor få et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2021 svarende til de årlige lineære afskrivninger for de indberettede anlægsprojekter, hvilket udgør 849.256 kr., samt jeres årlige finansielle omkostninger på 362.798 kr. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2021 på 1.212.054 kr.

Opgørelsen af jeres tillægsberettigede anlægsprojekter fremgår af fane 8 i bilag A.

2. Monitoreringsprogram for indvinding

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg til nødvendige udgifter som følge af vandindvindinger.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 263.621 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2021 og frem.

²² Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2, 14 og 31, stk. 7

²³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 5-7

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 46.486 kr., årlige finansielle omkostninger på 22.732 kr. samt årlige driftsomkostninger på 194.403 kr.

Begrundelse

For at få tillæg skal der være tale om nødvendige udgifter til kilepladser, borer, råvandsledninger og vandværker som følge af vandindvindinger, og I skal have ansøgt om tilladelse til vandindvindingen inden den 1. marts 2016. Ansøgningen behandles efter reglen i ØR-bekendtgørelsens 11, stk. 4.²⁴

Vi har den 23. august 2018 forhåndsgodkendt jeres ansøgning om tillæg til drifts- og anlægsomkostninger i forbindelse med vandindvindingstilladelserne. Den opdaterede godkendelse af jeres tillæg fremgår nedenfor.

Ansøgt inden den 1. marts 2016

I har fremsendt dokumentation for, at I den 19. december 2011 har anmodet Rudersdal Kommune, Allerød Kommune, Hørsholm Kommune og Fredensborg Kommune om en fornyelse af jeres vandindvindingstilladelse.

Det er på baggrund af jeres oplysninger vores vurdering, at I har dokumenteret, at I har ansøgt om tilladelse til vandindvindingen inden den 1. marts 2016.

Nødvendige udgifter til kildepladser, borer, råvandsledninger og vandværker som følge af vandindvinding

Det fremgår af vandindvindingstilladelsen, at denne er meddelt i henhold til Vandforsyningslovens § 20, og at tilladelsen er betinget af følgende vilkår.

Af punkt 8 fremgår det, at I skal etablere 3-5 nye overvågningsboringer i de øvrige magasiner i nærområdet til Langstrup kildeplads.

Til opfyldelse af vilkåret har I oplyst, at I vil etablere 3 overvågningsboringer i de øvre grundvandsmagasiner i nærområdet til Langstrup.

Af punkt 22 fremgår det, at monitoreringsprogrammet for grundvandskvaliteten skal være i overensstemmelse med krav i de til enhver tid gældende indsatsplaner for grundvandsbeskyttelse.

Til opfyldelse af vilkåret har I oplyst, at I vil udarbejde et monitoringsprogram for grundvandskvaliteten til de 8 kildepladser til Sjølsø Vandværk. I den forbindelse vil I yderligere etablere 6 nye overvågningsboringer.

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 31, stk. 7

Af punk 25 fremgår det, at I skal udføre vandføringsmålinger nedstrøms i henholdsvis Højsager Vandløbet, Grønholt å, Nivåen, Degnbæk og Ellebæk.

Til opfyldelse af vilkåret har I oplyst, at I vil etablere 6 nye vandføringsstationer og udføre manuelle vandføringsmålinger.

I har oplyst, at I til opfyldelse af kravet til monitoreringsprogram har afholdt anlægsomkostninger på 1.394.589 kr. i 2019. De årlige lineære afskrivninger udgør 46.486 kr. Derudover har I oplyst, at I har haft finansielle omkostninger for 22.732 kr. samt driftsomkostninger for 194.403 kr. i 2019.

Det er vores vurdering, at de afholdte driftsomkostninger er nødvendige som følge af vandindvindingstilladelserne.

8. 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.²⁵ Indtægtsrammerne bliver justeret på basis af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger for 2019. 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 indtægtsramme.

Opgørelsen af jeres tilknyttet virksomhed fremgår af fane 10 i bilag A.

²⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 2

9. 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.

Afgørelse

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansieringsprojekter, udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder.²⁶

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

²⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

10. Høringssvar

I har den 13. oktober 2020 afgivet høringssvar til jeres udkast til afgørelse om økonomiske rammer for 2021-2022. Jeres bemærkning vedrører beregningen af det individuelle effektiviseringskrav.

Jeres høringssvar har ikke givet anledning til ændringer i jeres økonomiske rammer for 2021-2022, hvorfor denne afgørelse ikke er korrigeret i forhold til det tidligere tilsendte udkast til afgørelse om økonomiske rammer for 2021-2022. Begrundelsen følger nedenfor.

I har i jeres høringssvar angivet, at I ikke kan gennemskue, hvorfor I har fået et individuelt effektiviseringskrav, når I de sidste to år har været fuldt effektive i benchmarkingen. I anmoder om at få en oversigt over hvilke komponenter, der indgår i beregningen af effektiviseringspotential.

Jeres årlige individuelle effektiviseringskrav kommer fra jeres effektiviseringspotentiale, der er fordelt med en indhentningshastighed på 8 år. Effektiviseringspotentialet er beregnet som forskellen mellem jeres økonomiske ramme og det effektive omkostningsniveau (de faktiske omkostninger*efficiensscoren). Se kapitel 6 "Fra benchmarking til krav i de økonomiske rammer" for en i dette års metodepapir²⁷ for en nærmere beskrivelse heraf.

Da jeres økonomiske ramme (20.319.721 kr.) er højere end det effektive omkostningsniveau (19.839.440 kr.), har I et effektiviseringspotentiale på 0,3 pct., hvilket giver et individuelt effektiviseringskrav på 60.768 kr. i 2021-prisniveau. Komponenterne bag denne beregning fremgår nedenfor.

Den økonomiske ramme er beregnet som jeres økonomiske ramme fra sidste år fratrasket ikke-påvirkelige omkostninger (18.826.042 kr.) + nye tillæg for 2019 (1.493.678 kr.). I 2020-prisniveau giver det 20.319.721 kr.

Det effektive omkostningsniveau består af et gennemsnit af jeres faktiske omkostninger i 2018 og 2019:

- Faktiske omkostninger 2018 = FADO 2018 (13.080.921 kr.) + investeringsomkostninger 2018 (1.559.012 kr.) + finansielle omkostninger 2018 (372.000 kr.) + historiske investeringsomkostninger 2018 (2.602.439 kr.)
- Faktiske omkostninger 2019 = FADO 2019 (12.199.541 kr.) + investeringsomkostninger 2019 (3.517.071 kr.) + finansielle omkostninger 2019 (413.000 kr.) + historiske investeringsomkostninger 2019 (2.614.269 kr.)

²⁷ www.kfst.dk/media/fcnlke3f/metode-for-beregning-af-individuelle-effektiviseringskrav.pdf

Vi prisfremskriver omkostningerne i 2018 til 2019-prisniveau, så det hele står i 2019-prisniveau. Da vi arbejder med en gennemsnitsberegning og omkostningerne fra 2018 og 2019 skal vægte lige meget, laver vi en mellemregning, hvor vi lader omkostningerne fra 2019 vægte i lige så høj grad som omkostningerne i 2018. Omkostningerne i 2019 har vi taget fra jeres indberetning til tillæg (både drift og anlæg) og giver 1.475.675 kr. i 2019-prisniveau.

Gennemsnitsberegningen af omkostningerne fra 2018 og 2019 giver dermed 19.600.316 kr. i 2019-prisniveau. Da I har opnået en efficiensscore på 1 bliver tallet blot ganget med 1 og derefter prisfremskrevet til 2020-prisniveau. Dvs. det effektive niveau i 2020-prisniveau er 19.839.440 kr.

11. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.²⁸ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.²⁹

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.³⁰

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Tone Madsen

²⁸ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

²⁹ Jf. vandsektorlovens § 27

³⁰ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2