

SK Vand A/S
Lilleøvej 3
4220 Korsør

Den 20. oktober 2020
Sag nr. 20/01042

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 28. september 2020 med høringsfrist den 12. oktober 2020.

I har ikke afgivet høringssvar, hvorfor vi ikke har foretaget ændringer i jeres økonomiske rammer. Denne afgørelse er derfor i overensstemmelse med det tidligere tilsendte udkast.

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.

I 2021 udgør jeres indtægtsramme: 64.227.034 kr.

I 2022 udgør jeres indtægtsramme: 63.518.692 kr.

Indtægtsrammerne er opgjort inklusive afgifter men eksklusive moms. Begrundelserne for indtægtsrammernes 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 rammer	4
2.1 Økonomisk ramme for 2021	4
2.2 Økonomisk ramme for 2022	5
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2023	6
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2024	7
3. Generelt effektiviseringskrav	8
4. Individuelt effektiviseringskrav	9
5. Ikke-påvirkelige omkostninger	13
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme	14
7. Tillæg	16
8. Tilknyttet virksomhed	20
9. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse	21
10. Klagevejledning	22

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	43.316.184	kr.
Nye tillæg - Drift	1.067.469	kr.
Nye tillæg - Anlæg	2.020.167	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.	566.127	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-308.670	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-439.200	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-713.290	kr.
Omkostninger i alt	45.508.786	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	23.077.095	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	104.569	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	104.569	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-4.463.416	kr.
Økonomisk ramme for 2021	64.227.034	kr.

2.2 Økonomisk ramme for 2022

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	45.508.786	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	555.207	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-302.716	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-435.668	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-702.137	kr.
Omkostninger i alt	44.623.473	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	23.358.635	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	-4.463.416	kr.
Økonomisk ramme for 2022	63.518.692	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2022	44.623.473	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	544.406	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-296.827	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-432.163	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-691.159	kr.
Omkostninger i alt	43.747.730	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	23.643.611	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Økonomisk ramme for 2023	67.391.341	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	43.747.730	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	533.722	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-291.002	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-428.687	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-680.352	kr.
Omkostninger i alt	42.881.412	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	23.932.063	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Økonomisk ramme for 2024	66.813.475	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 439.200 kr. i 2021 og 435.668 kr. i 2022.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 713.290 kr. i 2021 og 702.137 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 effektiviseringspotential. På den baggrund er jeres nye indtægtsrammer korrigeret med et individuelt effektiviseringskrav.¹⁵

Vi har beregnet jeres individuelle effektiviseringskrav til at være 0,66 pct. Det betyder, at jeres økonomiske ramme er blevet justeret med et årligt individuelt effektiviseringskrav.

Det individuelle effektiviseringskrav udgør 308.670 kr. i 2021 og 302.716 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 kriterierne herfor¹⁶, vil jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen blive korrigeret.

I har søgt om at få behandlet følgende omkostninger som særlige forhold:

- Terrænforhold: 261.947 kr. i 2018 og 288.297 kr. i 2019
- Skærpet overvågning: 11.250 kr. i 2018 og 35.775 kr. i 2019

Samlet vurdering af særlige forhold

Det er vores vurdering, at jeres ansøgning vedrørende terrænforhold og skærpet overvågning ikke opfylder de tre kriterier for særlige forhold. Det medfører, at jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen ikke er blevet korrigeret. Begrundelserne fremgår nedenfor.

Terrænforhold

I har søgt om særlige forhold for terrænforhold.

I har oplyst, at I har øgede omkostninger til levering af vand til Slagelse, fordi byen til sammenligning med andre byer er højt beliggende.

Det er vores vurdering, at levering af vand til højere beliggende byer ikke lever op til kriteriet om særlighed, da det ikke kun er enkelte eller få selskaber, der er underlagt det pågældende forhold.

Det er vores vurdering, at jeres meromkostninger til terrænforhold ikke er væsentlige, idet de udgør 0,71 pct. af jeres faktiske totale omkostninger.

Da forholdet ikke lever op til kriteriet om særlighed og væsentlighed, er terrænforhold ikke behandlet som et særligt forhold.

På den baggrund er jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen ikke blevet korrigeret.

Skærpet overvågning

I har søgt om særlige forhold for skærpet overvågning.

I har oplyst, at I er blevet pålagt at udføre skærpet overvågning for Desphenyl-cloridazon, Dimethachlor, Dimethachlor ESA og Dimethachlor OA.

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

Det er vores vurdering, at jeres meromkostninger til skærpet overvågning ikke er væsentlige, idet de udgør 0,06 pct. af jeres faktiske afholdte totale omkostninger.

Da forholdet ikke lever op til kriteriet om væsentlighed, er skærpet overvågning ikke behandlet som et særligt forhold. På den baggrund er jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen ikke blevet korrigeret.

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 fratrasket benchmarkingens omkostningsgrundlag.¹⁷

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

- KO Egersundvej - Ny overdækning på tanke med en årlig afskrivning på 22.995 kr. i 2018 og 2019
- KO Egersundvej - Renov. rentvandsbeholder 2011 med en årlig afskrivning på 7.718 kr. i 2018 og 2019
- SL Aquis (IT) - AO_0000221 med en årlig afskrivning på 79.930 kr. i 2018 og 2019
- SL Install. af asset center (backup Software) med en årlig afskrivning på 1.461 kr. i 2018 og 2019
- SL Lillevang til Nordre Vv fiberarbejde med en årlig afskrivning på 2.910 kr. i 2018 og 2019
- SL og KO Etablering af dataloggere (investeringsår 2011) med en årlig afskrivning på 7.637 kr. i 2018 og 2019
- SL og KO Etablering af dataloggere (investeringsår 2012) med en årlig afskrivning på 990 kr. i 2018 og 2019
- SL og KO Etablering af dataloggere (investeringsår 2012) med en årlig afskrivning på 1.650 kr. i 2018 og 2019
- SL Valbygårdsværket – jordvold med en årlig afskrivning på 1.238 kr. i 2018 og 2019
- VAN-Udsk. Af hoved PCL - Valbygårdsværket Opdatering af styring og SRO billeder med en årlig afskrivning på 67.580 kr. i 2019
- VAN PLC udsk./program - mindre beholderanlæg med en årlig afskrivning på 48.766 kr. i 2019
- VAN SL Hovedværket, nye PLC'er og styring - AO_0002024 med en årlig afskrivning på 63.840 kr. i 2018 og 2019

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

Samlet vurdering af de øvrige aktiver

Det er vores vurdering, at KO Egersundvej - Ny overdækning på tanke, KO Egersundvej - Renov. rentvandsbeholder 2011, SL Aquis (IT) - AO_0000221, SL Install. af asset center (backup Software), SL Lillevang til Nordre Vv fiberarbejde, SL og KO Etablering af dataloggere (investeringsår 2011 og 2012), SL Valbygårdsværket – jordvold, VAN-Udsk. Af hoved PCL - Valbygårdsværket Opdatering af styring og SRO billeder, VAN PLC udsk./program - mindre beholderanlæg og VAN SL Hovedværket, nye PLC'er og styring - AO_0002024 ikke opfylder kravene for øvrige aktiver

Det skyldes, at KO Egersundvej - Ny overdækning på tanke og KO Egersundvej - Renov. rentvandsbeholder 2011 vurderes at være indirekte indeholdt i kategorien Rentvandsbeholder i CAPEX-arket.

SL Aquis (IT) - AO_0000221, SL Lillevang til Nordre Vv fiberarbejde og SL og KO Etablering af dataloggere (investeringsår 2011 og 2012) vurderes at være indirekte indeholdt kategorien Ledningsnet i CAPEX-arket.

SL Install. af asset center (backup Software), VAN-Udsk. Af hoved PCL - Valbygårdsværket Opdatering af styring og SRO billeder, VAN PLC udsk./program - mindre beholderanlæg og VAN SL Hovedværket, nye PLC'er og styring - AO_0002024 vurderes at være indirekte indeholdt kategorien Boringer i CAPEX-arket.

På baggrund af ovenstående er det vores vurdering, at aktiverne ikke kan betragtes som øvrige, hvorfor jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen ikke er blevet korigeret.

Costdriveranalyse

Efter selve benchmarkingen undersøger vi, om der er en sammenhæng mellem selskabers efficiensscorer 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/>

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 22.524.153 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 3.627.672 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2018 med -4.144.438 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2019 med -5.496.955 kr.

Over perioden for 2017, 2018 og 2019 har I ikke overholdt jeres indtægtsrammer med -6.013.721 kr.

Kontrollen af jeres indtægtsrammer for 2018 og 2019 har vist, at I har opkrævet flere indtægter, end jeres indtægtsrammer for 2018 og 2019 tillod.

Da I havde opkrævet færre indtægter, end jeres indtægtsramme for 2017 tillod, havde I mulighed for at opkræve denne positive difference i 2018. I havde opkrævet flere indtægter, end jeres indtægtsramme for 2018 tillod. Da den negative difference for 2018 var større end den positive difference for 2017, blev den resterende difference for 2018 indregnet i jeres økonomiske rammer for 2021-2022.

Da I har opkrævet flere indtægter, end jeres indtægtsramme for 2019 tillod, bliver den negative difference for 2019 indregnet i 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 denne difference i et senere år i re-

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

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

guleringsperioden. 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.

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. Udvidelse af forsyningsområde
3. Fornyelse af indvindingstilladelser

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 det indberettede anlægsprojekt er tillægsberettiget. I kan derfor få et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2021 svarende til de årlige lineære afskrivninger for det indberettede anlægsprojekt, hvilket udgør 1.613.166 kr., samt jeres årlige finansielle omkostninger på 288.757 kr. Vi har vurderet, at jeres driftsomkostninger til det indberettede anlægsprojekter ligger ud over jeres ordinære drift. Jeres driftsomkostninger udgør 766.954 kr. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2021 på 2.668.877 kr.

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

2. Udvidelse af forsyningsområde

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 345.874 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 40.040 kr., årlige finansielle omkostninger på 53.855 kr. samt driftsomkostninger på 251.979 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.²⁴

Udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder

I har oplyst, at der er sket en udvidelse af jeres forsyningsområde, som består af 273 nye enkelttilslutninger. I har dokumenteret dette ved lokalplaner.

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 2019 på 3.008.670 kr. De årlige lineære afskrivninger udgør 40.040 kr. I har endvidere oplyst, at I har haft finansielle omkostninger for 53.855 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 251.979 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 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 251.979 kr. kan henføres til udvidelsen.

3. Fornyelse af indvindingstilladelse

I har ansøgt om omkostninger til fornyelse af indvindingstilladelser på samtlige af jeres kildepladser, da de gældende tilladelser var udløbet.

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 4

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 35.670 kr. (33.509 kr. + 2.161 kr.) og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2021 og frem. Herudover bliver der indregnet et engangstillæg på 104.849 kr. (100.527 kr. + 4.322 kr.) i jeres økonomiske ramme for 2021.

Begrundelse

I har ansøgt om tillæg efter ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1, subsidiært § 14. Det er vores vurdering, at omkostninger forbundet med fornyelse af indvindingstilladelser er en periodevis driftsomkostning, da indvindingsstilladelser skal fornyes hvert 30. år.

Vi har derfor behandlet jeres ansøgning efter bestemmelsen om periodevise driftsomkostninger. For at få tillæg til periodevise driftsomkostninger skal I kunne dokumentere at have periodevise driftsomkostninger, som ikke allerede er medregnet i jeres økonomiske rammer.²⁵

I har oplyst, at I har fornyet jeres vandindvindingstilladelser, da disse var udløbet. Indvindingstilladelser skal fornyes hvert 30. år. I har endvidere oplyst, at I har haft omkostninger til fornyelserne på henholdsvis 959.365 kr. i 2016 og 62.677 kr. i 2017.

På baggrund heraf er det vores vurdering, at I har dokumenteret, at I har periodevise driftsomkostninger, som ikke allerede er medregnet i jeres økonomiske rammer.

Tillæg til de økonomiske rammer gives på baggrund af omkostninger afholdt i det forudgående kalenderår.²⁶ Det vil sige, at tillæg til den økonomiske ramme for 2021 gives på baggrund af omkostninger afholdt i 2019. Da jeres omkostninger til fornyelse af jeres indvindingstilladelser er afholdt i henholdsvis 2016 og 2017, kan der ikke gives tillæg til dækning af disse omkostninger i jeres økonomiske ramme for 2021.

I har imidlertid dokumenteret at have periodevise driftsomkostninger til fornyelse af indvindingstilladelser hvert 30. år. Som følge heraf indregner vi en årlig opsparing til næste gang tilladelserne skal fornyes.

Fordeling af periodevise driftsomkostninger - 2016

Jeres driftsomkostninger i 2016 til fornyelse af jeres indvindingstilladelser udgjorde 959.365 kr. Som følge heraf indregner vi en årlig opsparing på 33.509 kr., der årligt lægges til jeres økonomiske rammer for 2021 og frem. Opsparingen er beregnet ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger i 2016 fordelt over 30. år, hvorefter beløbet er prisfremskrevet til 2019-niveau.

²⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 13, stk. 2

²⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 2 sammenholdt med stk. 4

Derudover indregner vi i jeres økonomiske ramme for 2021 et engangstillæg på 100.527 kr. svarende til tre års opsparing (2018, 2019 og 2020)

Fordeling af periodevise driftsomkostninger - 2017

Jeres driftsomkostninger i 2017 til fornyelse af jeres indvindingstilladelser udgjorde 62.677 kr. Som følge heraf indregner vi en årlig opsparing på 2.161 kr., der årligt lægges til jeres økonomiske rammer for 2021 og frem. Opsparingen er beregnet ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger i 2017 fordelt over 30. år, hvorefter beløbet er prisfremskrevet til 2019-niveau.

Derudover indregner vi i jeres økonomiske ramme for 2021 et engangstillæg på 4.322 kr. svarende til to års opsparing (2019 og 2020).

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.²⁷ 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.

²⁷ 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.²⁸

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

²⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

10. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.²⁹ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.³⁰

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.³¹

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Tone Madsen

²⁹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

³⁰ Jf. vandsektorlovens § 27

³¹ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2