

Faxe Spildevandscenter
Jens Chr. Skous Vej 1
4690 Haslev

Den 10. oktober 2024
Sag nr. 24/06597

Statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2025

I 2023 modtog I økonomiske rammer for 2024-2025.

Dette er en meddelelse, der på baggrund af dette års indberettede oplysninger gør status over overholdelsen af jeres tidligere økonomiske rammer. Meddelelsen indeholder også afgørelse om justering af jeres eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger og de eventuelle nye tillæg eller fradrag, som påvirker jeres rammer for 2025 og frem.

Denne statusmeddelelse blev sendt i høring den 12. september 2024 med høringsfrist den 26. september 2024.

I har den 24. september 2024 afgivet høringssvar vedrørende:

- Justering af den økonomiske ramme efter § 15
- Tillæg - udvidelse af håndteret vandmængde

Vi vurderer, at vi ikke kan imødekomme jeres bemærkninger. Der er derfor ikke foretaget ændringer i jeres økonomiske ramme for 2025. Statusmeddelelsen er derfor ikke korrigeret i forhold til den tidligere fremsendte statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2025.

Begrundelsen fremgår af kapitel 11.

Status for den økonomiske ramme

Den økonomiske ramme udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2025.

I 2025 udgør jeres økonomiske ramme: 44.313.303 kr.

Den økonomiske ramme er opgjort inklusive afgifter, men eksklusive moms. Begrundelserne for den økonomiske rammes 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

VANDEKTORTILSYNET

Vandsektortilsynet
er en del af Konkurrence-
og Forbrugerstyrelsen.

Indhold

1	Indledning	3
2	Oversigt over jeres økonomiske rammer	4
2.1	Økonomisk ramme for 2025.....	4
2.2	Vejledende økonomisk ramme for 2026	5
2.3	Vejledende økonomisk ramme for 2027	6
2.4	Vejledende økonomisk ramme for 2028	7
3	Generelt effektiviseringskrav	8
4	Individuelt effektiviseringskrav	9
5	Ikke-påvirkelige omkostninger	10
6	Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske rammer	11
7	Korrektion af tidligere økonomiske rammer.....	13
8	Tillæg	14
9	Tilknyttet virksomhed, ønsket overført til hovedvirksomheden...	20
10	Bortfald eller nedsættelse af omkostninger.....	21
11	Høringssvar	22
12	Klagevejledning	25

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 en statusmeddelelse for 2025, da I sidste år fik økonomiske rammer for 2024-2025.⁵ I får også vejledende økonomiske rammer for 2026-2028.

Statusmeddelelsen for jeres økonomiske ramme er delt op sådan, at *begrundelserne* for det fastsatte beløb fremgår af de følgende kapitler, mens selve *beregningerne* fremgår af bilag A.

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, bkg. nr. 1549 af 16/12/2022, bkg. nr. 1592 af 07/12/2023 og bkg. nr. 225 af 05/03/2024 (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

2 Oversigt over jeres økonomiske rammer

2.1 Økonomisk ramme for 2025

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	40.353.069	kr.
Nye tillæg - Drift	214.098	kr.
Nye tillæg - Anlæg	0	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.	3.274.723	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-603.477	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	43.238.413	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	1.663.634	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	526.847	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Drift	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-3.897.745	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2023		
Korrektion af den økonomiske ramme for 2023	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Justering af den økonomiske ramme		
Justering af den økonomiske ramme for stigende el-omkostninger	818.890	kr.
Justering af den økonomiske ramme for stigende omkostninger til lud	1.963.263	kr.
Økonomisk ramme for 2025	44.313.303	kr.

2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2026

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2025	43.238.413	kr.
Prisudvikling i kr.	2.866.707	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-630.617	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	45.474.503	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	1.773.933	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	523.937	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-1.871.662	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	45.900.711	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2027

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2026	45.474.503	kr.
Prisudvikling i kr.	3.014.960	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-658.979	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	47.830.483	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	1.891.545	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	558.674	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-1.871.662	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	48.409.040	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2028

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2027	47.830.483	kr.
Prisudvikling i kr.	3.171.161	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-688.616	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	50.313.029	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	2.016.954	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	595.714	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2028	52.925.697	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 vandselskaber pålægges årligt et generelt effektiviseringskrav, der følger af produktivitetens udviklingen på konkurrenceudsatte markeder.

Det generelle effektiviseringskrav på driftsomkostningerne⁶ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres økonomiske ramme, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger⁷ afhænger af den årlige produktivitetens udvikling.⁸

I år får I en statusmeddelelse. For så vidt angår jeres videreførte anlægsomkostninger anvendes derfor produktivitetens udviklingen, som fremgik af jeres seneste afgørelse om økonomiske rammer. For så vidt angår eventuelle nye tillæg samt til de vejledende rammer for 2026-2028 anvendes den nyeste produktivitetens udvikling.

Status for den økonomiske ramme

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 603.477 kr. i 2025.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 0 kr. i 2025.

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

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 4. pkt.

⁸ 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 vandselskabernes omkostningseffektivitet for deres drifts- og anlægsaktiviteter.

Det individuelle effektiviseringskrav skal tilskynde mindre effektive vandselskaber til at blive lige så effektive som de mest effektive i sektoren. Det sker ved gradvist at bringe vandselskabernes økonomiske rammer ned til et effektivt niveau på baggrund af effektiviseringspotentialet. Det individuelle effektiviseringskrav stilles til den økonomiske ramme og ikke de faktiske omkostninger.⁹

Det individuelle effektiviseringskrav er et fastsat årligt krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige økonomiske ramme fratrukket ikke-påvirkelige omkostninger.¹⁰

Da I i år får en statusmeddelelse, anvendes fortsat procentsatsen for det individuelle effektiviseringskrav, som fremgik af jeres seneste afgørelse om økonomiske rammer. Det skyldes, at effektiviseringskravet er stillet på baggrund af resultaterne fra benchmarkingen i året, hvor jeres nuværende økonomiske ramme blev fastsat.

Status for den økonomiske ramme

Det individuelle effektiviseringskrav udgør 0 kr. i 2025.

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

⁹ Læs mere om, hvilke elementer der indgår i benchmarkingen samt metoderne og resultaterne i ”[Metode for beregning af individuelle effektiviseringskrav – Benchmarking af spildevandsselskaber til brug for de økonomiske rammer 2024-2025](#)”.

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

5 Ikke-påvirkelige omkostninger

På baggrund af den årlige indberetning til de økonomiske rammer justerer vi jeres økonomiske ramme med eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger.¹¹ Justeringen foretages på baggrund af afholdte omkostninger i det forudgående kalenderår.¹² 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).¹³

Afgørelse

Vi har godkendt jeres indberettede ikke-påvirkelige omkostninger.

Samlet set er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 1.463.184 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 2025.

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

¹¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 6, jf. § 18, stk. 1

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 4

¹³ 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 modtog sidste år (2023) en afgørelse om økonomiske rammer for 2024-2025, hvori I evt. modtog et fradrag for overholdelse af jeres økonomiske rammer i kontrolperioden 2021-2022. Hvis I har en underdækning i 2023 kan den bruges til at nedbringe det fradrag, der allerede er indregnet i 2024-2025. Det vil ske ved at korrigere fradraget i 2025.

I år (2024) kontrollerer vi, om I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2023, og om I samlet set har overholdt jeres økonomiske rammer i reguleringsperioden 2022-2023.¹⁴ Hvis I samlet set har en overdækning i reguleringsperioden, indregner vi et fradrag i den efterfølgende reguleringsperiode, som er 2026-2027.¹⁵

Status for overholdelse af den økonomiske ramme

I har ikke overholdt jeres økonomiske ramme for 2022 med -6.558.339 kr., og I havde dermed en overdækning i 2022.

I har ikke overholdt jeres økonomiske ramme for 2023 med -3.743.323kr., og I havde dermed en overdækning i 2023.

Fradrag i jeres økonomiske rammer

I 2023 havde I en overdækning. Og i 2022 havde I en overdækning. I har derfor samlet set ikke overholdt jeres økonomiske rammer i reguleringsperioden 2022-2023. Overdækningen for 2023 fordeles ligeligt og indregnes som et fradrag i jeres vejledende rammer for 2026-2027. I kan ikke modregne overdækningen for 2023 i et senere år, da 2023 var sidste år i reguleringsperioden.¹⁶

Overdækningen i 2022 er allerede indregnet som et fradrag i jeres rammer for 2024-2025, medmindre den er modregnet i en tidligere underdækning. Dette fremgår af jeres afgørelse om økonomiske rammer for 2024-2025, som I modtog i 2023.

Læs mere om metoden for, hvordan vi foretager kontrol med overholdelse af de økonomiske rammer samt muligheden for opkrævning eller tilbageførsel af differencer i: ["Vandselskabers overholdelse af økonomiske rammer - Sådan foretager vi kontrollen, 2024"](#).

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 7

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 9

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 9

Opgørelsen af kontrollen med overholdelsen af jeres økonomiske rammer fremgår af fane 7 i bilag A.

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 ikke under den tidligere prisloftsregulering fået godkendt tillæg til medfinansieringsprojekter. Vi har derfor ikke foretaget en korrektion.

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftreguleringen

I har i tidligere prislofter fået godkendt tillæg til forventede periodevise driftsomkostninger.¹⁷ Tillægget til forventede periodevise driftsomkostninger er indregnet på budgettal og bliver derfor korrigeret ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger.

I har ikke planlagt oprensning i 2023. Derfor foretager vi i år ingen korrektion.

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

¹⁷ 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 (inden for 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.¹⁸ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.¹⁹

Afgørelse

I har i årets indberetning ansøgt om følgende tillæg:

1. Nedlæggelse af overløb på Haslev renseanlæg
2. Beluftning på Haslev renseanlæg
3. Udvidelse aerobe anlæg - storkunder
4. Udvidelse anaerobe anlæg - storkunder
5. Prisstigninger på lud
6. Prisstigninger på el

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

1. 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 fastsat, pålagt eller godkendt mål.

Det er vores vurdering, at *Nedlæggelse af overløb på Haslev renseanlæg* og omkostningerne hertil ikke opfylder betingelserne for, at I kan få et tillæg.

Begrundelse

For at få tillæg til mål 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 kalenderår²⁰. Desuden skal omkostninger til opfyldelse af målet ligge ud over jeres ordinære drift.²¹

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2 og 15

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

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

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

Statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt

I har oplyst, at dokumentation for at målet om at overholde jeres udledningstilladelse er kommunalt godkendt. Som dokumentation har I indsendt Faxe Kommunes tillæg til tilladelse efter Miljøbeskyttelseslovens kap. 4 til udledning af rensed spildevand fra Haslev Renseanlæg, der er trådt i kraft den 15. oktober 2011.

Det er vores vurdering, at målet er kommunalt godkendt.

Omkostningen skal være væsentlig

I har oplyst, at I som følge af målet har haft anlægsomkostninger for 25.309 kr. De årlige lineære afskrivninger i 2023 udgør 614 kr. Derudover har I oplyst, at I har haft finansielle omkostninger for 0 kr. samt driftsomkostninger for 0 kr. i 2023.

Jeres samlede årlige omkostninger til målet udgør 614 kr., hvilket ikke overstiger væsentlighedsgrænsen på 500.000 kr. inden for et kalenderår.

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 fastsat, pålagt eller godkendt mål.

Det er vores vurdering, at *Beluftning på Haslev renseanlæg* og omkostningerne hertil ikke opfylder betingelserne for, at I kan få et tillæg.

Begrundelse

For at få tillæg til mål 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 kalenderår²². Desuden skal omkostninger til opfyldelse af målet ligge ud over jeres ordinære drift.²³

Statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt

I har oplyst, at dokumentation for at målet om at spildevandspåvirkningen af Suså-systemet (Gillesbæk) skal mindskes er kommunalt godkendt. Som dokumentation har I indsendt et referat fra et byrådsmøde i Haslev afholdt den 31. januar 2023.

Det er vores vurdering, at målet er kommunalt godkendt.

Omkostningen skal være væsentlig

I har oplyst, at I som følge af målet har haft anlægsomkostninger for 3.031.606 kr. De årlige lineære afskrivninger i 2023 udgør 151.580 kr. Derudover har I oplyst, at I har haft finansielle omkostninger for 0 kr. samt driftsomkostninger for 0 kr. i 2023.

²² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

²³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 11

Jeres samlede årlige omkostninger til målet udgør 151.580 kr., hvilket ikke overstiger væsentlighedsgrænsen på 500.000 kr. inden for et kalenderår.

3. Udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg som følge af udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængde²⁴.

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

- *Udvidelse aerobe anlæg - storkunder*
- *Udvidelse anaerobe anlæg - storkunder*

Jeres tillæg udgør 200.786 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over

- årlige driftsomkostninger på 200.786 kr.

4. Justering af den økonomiske ramme efter ØR-bekendtgørelsens § 15

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme ved en justering.

I opfylder betingelserne for at få justeret jeres økonomiske ramme for 2025.

Begrundelse

Det følger af ØR-bekendtgørelsen § 15, at vi ud over de i §§ 11-14 nævnte tilfælde kan justere den økonomiske ramme for et vandselskab, hvis aktiviteter eller omkostninger i vandselskabet ændres væsentligt.

I har ansøgt om en justering efter ØR-bekendtgørelsens § 15 på 2.288.967 kr. for meromkostninger på grund af prisstigninger på lud i 2023 sammenlignet med 2021. Det er vores vurdering, at jeres øgede omkostninger til lud, som alene kan henføres til prisstigninger, udgør en væsentlig ændring.

I har oplyst, at I i 2021 købte 1.575.200 kg og havde omkostninger til lud på 2.940.697 kr. Det svarer til en gennemsnitlig pris på 1,87 kr. pr. kg. I 2023 købte I 1.477.995 kg og havde omkostninger til lud på 4.903.960 kr. svarende til en gennemsnitlig pris på 3,32 kr. pr. kWh.

Vi har beregnet jeres meromkostninger til lud i 2023, som følge af stigningen i prisen pr. kg, til 2.144.732 kr. $(1.477.995 \times (3,32 - 1,87))$.

Vi skønner, at justeringen af jeres økonomiske ramme for 2025 skal ske med 1.963.263 kr.

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 5

Ved fastsættelsen af beløbets størrelse har vi taget højde for den pristalsregulering af jeres økonomiske rammer, der i forvejen følger af ØR-bekendtgørelsen § 10. Det har vi gjort ved at skønne, hvor meget jeres økonomiske ramme korrigeres med for så vidt angår stigende priser på lud efter ØR-bekendtgørelsen § 10.

ØR-bekendtgørelsen § 10 har til formål at korrigere vandselskabernes økonomiske rammer for generelle prisstigninger på vandselskabernes køb af varer og tjenesteydelser. En justering af et selskabs økonomiske ramme for øgede omkostninger til lud på grund af prisstigninger, jf. ØR-bekendtgørelsen § 15, kan ske på grundlag af eventuelle individuelle forhold i det omfang, der ikke tages højde for de individuelle forhold i pristalsreguleringen, jf. ØR-bekendtgørelsen § 10.

I vores vurdering af, i hvilket omfang jeres konkrete prisstigning på indkøbt lud afviger fra den generelle prisstigning på lud og udløser en justering af jeres økonomiske ramme, er det derfor relevant at identificere, hvad de økonomiske rammer korrigeres med, jf. ØR-bekendtgørelsen § 10, for så vidt angår prisstigninger på lud.

Det er imidlertid ikke muligt at aflæse direkte i de prisindeks, der er oplyst i ØR-bekendtgørelsen § 10, hvor stor en del af korrektionen, der skyldes prisstigninger på lud. Meromkostninger til generelle prisstigninger på lud for et typisk vandselskab med et typisk forbrug er alene indirekte indeholdt i korrektionen, jf. § 10. Vi har derfor skønnet beløbet og i den forbindelse brugt andre tal fra Danmarks Statistik.

Vi er på den baggrund kommet frem til, at prisstigningen på *uorganiske kemikalier*, herunder lud, var omkring 97 pct. fra 2021 til 2023. Derudover er vi i vores skøn kommet frem til, at omkostninger til produkter fra kemisk industris fremstilling af basiskemikalier, herunder fremstilling af lud, historisk har udgjort 0,005 pct. af et typisk vandselskabs omkostninger.

I har afholdt meromkostninger som følge af stigende priser på lud på 2.144.732 kr. i 2023. På grundlag af ovenstående skønner vi, at ud af jeres meromkostninger indregnes der 1.562 kr. i den priskorrektion, som sker i jeres økonomiske rammer, jf. ØR-bekendtgørelsens § 10.

På grundlag af ovenstående er 2.143.170 kr. (2.144.732-1.562) af jeres meromkostninger som følge af prisstigninger på lud, ikke indregnet i den priskorrektion, der sker i jeres økonomiske rammer jf. ØR-bekendtgørelsens § 10.

Da jeres faktiske samlede omkostninger til lud dog kun er steget med 1.963.263 kr. fra 2021 til 2023, justerer vi jeres økonomiske ramme for 2025 med 1.963.263 kr. Jeres oplysninger har ikke i øvrigt givet os anledning til at opjustere eller nedjustere beløbet.

Justeringen fremgår af fane 2.1 i bilag A.

5. Justering af den økonomiske ramme efter ØR-bekendtgørelsens § 15

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme ved en justering.

I opfylder betingelserne for at få justeret jeres økonomiske ramme for 2025.

Begrundelse

Det følger af ØR-bekendtgørelsen § 15, at vi ud over de i §§ 11-14 nævnte tilfælde kan justere den økonomiske ramme for et vandselskab, hvis aktiviteter eller omkostninger i vandselskabet ændres væsentligt.

I har ansøgt om en justering efter ØR-bekendtgørelsens § 15 på 1.494.138 kr. for meromkostninger på grund af prisstigninger på el i 2023 sammenlignet med 2021. Det er vores vurdering, at jeres øgede omkostninger til el, som alene kan henføres til prisstigninger, udgør en væsentlig ændring.

I har oplyst, at I i 2021 købte 4.308.002 kWh og havde omkostninger til el på 2.858.976 kr. Det svarer til en gennemsnitlig pris på 0,66 kr. pr. kWh. I 2023 købte I 3.639.752 kWh og havde omkostninger til el på 3.677.866 kr. svarende til en gennemsnitlig pris på 1,01 kr. pr. kWh.

Vi har beregnet jeres meromkostninger til el i 2023, som følge af stigningen i prisen pr. kWh, til 1.262.370 kr. $(3.639.752 \times (1,01 - 0,66))$.

Vi skønner, at justeringen af jeres økonomiske ramme for 2025 skal ske med 818.890 kr.

Ved fastsættelsen af beløbets størrelse har vi taget højde for den pristalsregulering af jeres økonomiske rammer, der i forvejen følger af ØR-bekendtgørelsen § 10. Det har vi gjort ved at skønne, hvor meget jeres økonomiske ramme korrigeres med for så vidt angår stigende elpriser efter ØR-bekendtgørelsen § 10.

Vi har således fastsat størrelsen på justeringen i medfør af § 15 som differencen mellem jeres faktiske afholdte meromkostninger i 2023 og vores skøn over, hvor stor en del af jeres meromkostninger, der indregnes med korrektionen, jf. § 10.

ØR-bekendtgørelsen § 10 har til formål at korrigere vandselskabernes økonomiske rammer for generelle prisstigninger på vandselskabernes køb af varer og tjenesteydelser. En justering af et selskabs økonomiske ramme for øgede elomkostninger på grund af prisstigninger, jf. ØR-bekendtgørelsen § 15, kan ske på grundlag af eventuelle individuelle forhold i det omfang, der ikke tages højde for de individuelle forhold i pristalsreguleringen, jf. ØR-bekendtgørelsen § 10.

I vores vurdering af, i hvilket omfang jeres konkrete prisstigning på indkøbt el afviger fra den generelle prisstigning på el og udløser en justering

af jeres økonomiske ramme, er det derfor relevant at identificere, hvad de økonomiske rammer korrigeres med, jf. ØR-bekendtgørelsen § 10, for så vidt angår prisstigninger på el.

Det er imidlertid ikke muligt at aflæse direkte i de prisindeks, der er oplyst i ØR-bekendtgørelsen § 10, hvor stor en del af korrektionen, der skyldes prisstigninger på el. Meromkostninger til generelle prisstigninger på el for et typisk vandselskab med et typisk forbrug er alene indirekte indeholdt i korrektionen, jf. § 10. Vi har derfor skønnet beløbet og i den forbindelse brugt andre tal fra Danmarks Statistik.

Her er vi kommet frem til, at prisstigningen på el inklusive distribution samt faktiske afgifter (netto) for erhvervskunder, med et forbrug i tilsvarende størrelsesorden som jeres, var omkring 26 pct. fra 2021 til 2023. Derudover er vi i vores skøn kommet frem til, at elomkostninger historisk har udgjort 1,5 pct. af et typisk vandselskabs omkostninger.

I har afholdt meromkostninger som følge af stigende elpriser på 1.262.370 kr. i 2023. På grundlag af ovenstående skønner vi, at ud af jeres meromkostninger indregnes der 133.409 kr. i den priskorrektion, som sker i jeres økonomiske rammer, jf. ØR-bekendtgørelsens § 10.

På grundlag af ovenstående er 1.128.961 kr. (1.262.370-133.409) af jeres meromkostninger som følge af prisstigninger på el, ikke indregnet i den priskorrektion, der sker i jeres økonomiske rammer jf. ØR-bekendtgørelsens § 10.

Da jeres faktiske samlede omkostninger til el dog kun er steget med 818.890 kr. fra 2021 til 2023, justerer vi jeres økonomiske ramme for 2025 med 818.890 kr. Jeres oplysninger har ikke i øvrigt givet os anledning til at opjustere eller nedjustere beløbet.

Justeringen fremgår af fane 2.1 i bilag A.

9 Tilknyttet virksomhed, ønsket overført til hovedvirksomheden

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 De økonomiske rammer bliver justeret på basis af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger for 2023. 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.

²⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 20, stk. 2

10 Bortfald eller nedsættelse af omkostninger

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.²⁶

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

11 Høringssvar

I har den 24. september 2024 afgivet høringssvar til vores udkast til statusmeddelelse om jeres økonomiske ramme for 2025. Jeres bemærkninger vedrører:

- Justering af den økonomiske ramme efter § 15
- Tillæg - udvidelse af håndteret vandmængde

Vi vurderer, at vi ikke kan imødekomme jeres bemærkninger. Jeres høringssvar har derfor ikke givet anledning til ændringer i jeres økonomiske ramme for 2025. Statusmeddelelsen er derfor ikke korrigeret i forhold til den tidligere fremsendte. Begrundelsen følger nedenfor.

Justering af den økonomiske ramme efter § 15

I har i jeres høringssvar af 24. september 2024 oplyst, at jeres ansøgning om en justering af jeres økonomiske ramme på 2.288.967 kr. efter ØR-bekendtgørelsens § 15 for stigende ludomkostninger er beregnet på baggrund af Vandsektortilsynets metode fra sidste år.

I oplyser endvidere, at I i 2023 fik meddelt en justering i medfør af § 15 for stigende ludomkostninger, som var 658.101 kr. mindre end stigningen i jeres faktiske ludomkostninger.

Til sammenligning oplyser I, at I i 2024 har fået meddelt en justering i medfør af § 15, som svarer præcis til stigningen i jeres faktiske omkostninger til lud, selvom I med Vandsektortilsynets beregningsmetode er kommet frem til en justering, som er 325.704 kr. højere end stigningen i jeres faktiske ludomkostninger. På den baggrund beder I os tage stilling til, om vores beregningsmetode i 2024 er i overensstemmelse med og retvisende ift. vores beregningsmetode i 2023.

Jeres bemærkning har ikke givet anledning til ændringer i statusmeddelelsen.

Jeres meromkostninger i 2023, som alene skyldes prisudviklingen på lud i 2022 og 2023, er 2.144.732 kr. ($1.477.995 \text{ kg.} \times (3,32-1,87) \text{ kr. pr. kg.}$) og ikke, som I oplyser i jeres høringssvar 2.288.967 kr. Det skyldes, at I i jeres høringssvar oplyser, at I beregner jeres meromkostninger som $1.575.200 \text{ kg.} \times (3,32-1,87) \text{ kr.}$ I har i jeres beregning således ikke taget hensyn til, at I fra 2021 til 2023 har reduceret jeres forbrug af lud fra 1.575.200 kg. til 1.477.995 kg. Det er imidlertid nødvendigt, at der i beregningerne tages hensyn til dette, da vores beregningsmetode indebærer, at I ikke kan få justeret jeres økonomiske ramme efter § 15 på baggrund af et forbrug af lud, som I ikke har haft i 2023.

Det er herudover vores vurdering, at beregningsmetoden, der ligger til grund for justeringen af jeres økonomiske ramme for stigende omkostninger til lud efter § 15, er den samme i både 2023 og 2024, samt at metoden er retvisende.

I 2023 fik I en justering af jeres ramme efter § 15, som var 659.823 kr. lavere end den faktiske stigning i jeres omkostninger til lud. Det skyldes, at vi i beregningen af jeres justering efter § 15 korrigerede jeres faktiske omkostningsstigning til lud for mængdestigningen i jeres forbrug af lud fra 2021 til 2022. I beregningen korrigerede vi herudover for den priskorrektion af jeres økonomiske ramme, der i forvejen fulgte af ØR-bekendtgørelsens § 10. Det gjorde vi ved at skønne, hvor meget jeres økonomiske ramme blev korrigeret med for så vidt angik stigende priser på lud, jf. ØR-bekendtgørelsen § 10.

I 2024 får I en justering af jeres ramme efter § 15, som svarer til jeres faktiske omkostningsstigning på 1.963.263 kr., selvom jeres beregnede meromkostning til lud, korrigeret for den skønnede priskorrektion efter § 10, er beregnet til 2.143.170 kr. (jf. afsnit 8.4). Jeres justering efter § 15 overstiger således ikke jeres faktiske omkostningsstigning.

Tillæg - udvidelse af håndteret vandmængde

I har i jeres høringssvar af 24. september 2024 angivet, at jeres godkendte tillæg for udvidelse efter jeres opfattelse burde være større, end hvad I oprindeligt har ansøgt om. I henviser i denne forbindelse til et tidligere godkendt tillæg for udvidelse, hvor vores beregningsmetode for fastsættelse af driftsomkostningerne var en anden, end den I har anvendt ved ansøgningen om tillæg. Jeres bemærkninger har ikke givet anledning til ændringer i statusmeddelelsen.

Vi har i vores afgørelsesudkast fuldt ud godkendt jeres ansøgninger om tillæg for *Udvidelse aerobe anlæg – storkunder* og *Udvidelse anaerobe anlæg – storkunder*, da vi ikke har fundet grundlag for at fravige jeres metode for opgørelse af forøgelsen i jeres driftsomkostninger. Vi betragter derfor bemærkningerne i jeres høringssvar som en ny ansøgning om tillæg for driftsomkostninger som følge af udvidelserne.

Det er vores vurdering, at vi ikke kan imødekomme jeres ansøgning. Jeres høringssvar har derfor ikke givet anledning til ændringer i jeres økonomiske rammer.

Vi har ikke behandlet jeres ansøgning om tillæg for driftsomkostninger til *Udvidelse aerobe anlæg – storkunder* og *Udvidelse anaerobe anlæg – storkunder*, da ansøgninger om tillæg skal indsendes inden indberetningsfristen den 15. april 2024, jf. ØR-bekendtgørelsens § 18. Dette fremgår ligeledes af punkt 6 i vores indberetningsvejledning til de økonomiske rammer.

Arbejdet med de økonomiske rammer er tilrettelagt efter de fastsatte frister i ØR-bekendtgørelsen § 5 stk. 1. Fristen den 15. april er fastsat, så vi kan

nå at sagsbehandle og udmelde endelige økonomiske rammer i tilstrækkelig kvalitet senest den 15. oktober.

På grund af det fremskredne tidspunkt for indsendelsen af jeres ansøgning i forhold til vores sagsbehandling ville vi i øvrigt ikke kunne nå at behandle jeres ansøgning om tillæg og samtidig træffe afgørelser af en tilfredsstillende kvalitet inden for de i lovgivningen fastsatte frister.

Vi gør opmærksom på, at I ved næste års indberetning vil kunne søge om tillæg for afholdte driftsomkostninger i 2024 som følge af udvidelserne, hvorefter vi vil tage stilling til, om der er grundlag for at fastsætte yderligere tillæg.

12 Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.²⁷ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Vandsektortilsynet.²⁸

Klagefristen er fire uger fra den dag, den endelige afgørelse er meddelt.

Hvis I ikke afgiver et høringssvar, vil den endelige afgørelse være meddelt ved udløbet af høringsfristen. Hvis I afgiver et høringssvar, vil I få meddelt en endelig afgørelse, hvor jeres høringssvar er behandlet. Klagefristen vil her være 4 uger fra meddelelsen af den nye afgørelse.²⁹

Vandsektortilsynet 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.³⁰

Med venlig hilsen

Vandsektortilsynet



Anne Marie Elmer



Cecilie Højgaard Kjeldsen

²⁷ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

²⁸ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 5, og § 27

²⁹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 8

³⁰ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2