

HOFOR Spildevand Rødovre A/S
Ørestads Boulevard 35
2300 København S.

Den 10. januar 2023
Sag nr. 22/11556

Genoptagelse og ændring af afgørelse om økonomiske rammer for 2022-2023

Vi er blevet opmærksomme på, at der i vores afgørelse om jeres økonomiske rammer af 10. september 2021 fejlagtigt er indregnet et budgetteret tillæg til medfinansieringsprojekter, som er givet i medfør af tidligere gældende regler. Som følge af de klimatilpasningsregler, som trådte i kraft 1. januar 2021 kan tillægget ikke lovligt videreføres i de økonomiske rammer.

Vi har derfor rettet jeres økonomiske rammer for 2022-2025, så det budgetterede tillæg til medfinansieringsprojekterne *Område 1, 4, 5 og 6* ikke længere indgår i rammerne. Begrundelsen følger nedenfor.

**KONKURRENCE- OG
FORBRUGERSTYRELSEN**
Carl Jacobsens Vej 35
2500 Valby

Tlf. 41 71 50 00
Fax 41 71 51 00
CVR-nr. 10 29 48 19
vand@kfst.dk
www.kfst.dk

FORSYNINGSEKRETARIATET

Forsyningssekretariatet
er en del af Konkurrence-
og Forbrugerstyrelsen.

Begrundelse for ændring for så vidt angår tillæg

I vores afgørelse om jeres økonomiske ramme for 2017 godkendte og indregnede vi et budgetteret tillæg til medfinansieringsprojekterne *Område 1, 4, 5 og 6* på hhv. 763.016 kr., 342.04 kr., 165.873 kr. og 1.138.098 kr. i medfør af de tidligere gældende regler i medfinansieringsbekendtgørelsen.¹

Den 1. januar 2021 trådte der nye klimatilpasningsregler i kraft. Af omkostningsbekendtgørelsens² § 12, stk. 3 fremgår det, at de nye regler finder anvendelse for projekter, der ikke er sat i drift inden 1. januar 2021, hvis medfinansieringsprojektet ikke er anmeldt til Forsyningssekretariatet senest den 15. april 2021.

I har ikke anmeldt medfinansieringsprojekterne *Område 1, 4, 5 og 6* til os senest den 15. april 2021. I har endvidere den 12. september 2022 oplyst, at medfinansieringsprojekterne ikke er sat i drift inden den 1. januar 2021. De nye klimatilpasningsregler finder derfor anvendelse for de pågældende medfinansieringsprojekter.

Det følger af ØR-bekendtgørelsens § 33, stk. 5, at afgørelser om tillæg til medfinansieringsprojekter truffet efter de tidligere gældende regler ikke længere er gyldige, hvis de nye klimatilpasningsregler finder anvendelse på projektet.

På grundlag af ovenstående er vores afgørelse om jeres økonomiske rammer af 10. september 2021 delvist ugyldig som følge af indregning af det ugyldige tillæg. Derfor har vi pligt til at genoptage og ændre den.³

Vi genoptager og ændrer hermed vores afgørelse om jeres økonomiske rammer af 10. september 2021, så afgørelsen er i overensstemmelse med de gældende regler.

I vores afgørelse af 10. september 2021 indregnede vi et samlet budgetteret tillæg i den økonomiske ramme for 2022 på i alt 2.636.939 kr. inklusiv tillæg til medfinansieringsprojekterne *Område 1, 4, 5 og 6*. Tillægget til *Område 1, 4, 5 og 6* er ligeledes indregnet i de vejledende rammer for 2023-2025.

Vi har hermed rettet jeres økonomiske ramme for 2022 samt de vejledende rammer for 2023-2025, så det budgetterede tillæg til medfinansieringsprojekt *Område 1, 4, 5 og 6* ikke længere indgår i rammerne.

¹ jf. bekendtgørelse om spildevandsforsyningsselskabers medfinansiering af kommunale og private projekter vedrørende tag- og overfladevand, jf. bkg. nr. 159 af 26/02/2016

² BEK nr. 2275 af 29/12/2020

³ Se fx *Forvaltningsret almindelige emner*, 6. udgave 2016, side 517

I jeres økonomiske ramme for 2022 er der nu indregnet tillæg til medfinansieringsprojekter (*godkendt under prisloftsbekendtgørelsen*) på 209.000 kr.

Ændringen fremgår af fane 6 i bilag A.

Vi gør opmærksom på, at I i 2023 i forbindelse med indberetningen til de økonomiske rammer har mulighed for at ansøge om tillæg for jeres faktisk afholdte omkostninger i 2022 til projektet efter ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 2. I kan læse mere om betingelserne herfor i vores kommende indberetningsvejledning til de økonomiske rammer, som vi offentliggør på vores hjemmeside i det nye år.

I 2019 modtog I økonomiske rammer for 2020-2021. I får i år nye økonomiske rammer for 2022-2023.

Vores oprindelige afgørelse blev sendt i høring den 10. september 2021 med høringsfrist den 24. september 2021.

I indgår i den totaløkonomiske benchmarking. I den forbindelse har vi ikke identificeret et effektiviseringspotentiale i jeres økonomiske rammer. Jeres indtægtsrammer for 2022-2023 er derfor kun korrigeret med et generelt effektiviseringskrav.

Økonomiske rammer indeholder også en kontrol af, om I har overholdt de tidligere økonomiske rammer, justering af jeres eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger og eventuelle nye tillæg eller fradrag, som påvirker jeres ramme for 2022 og frem.

Indtægtsrammerne udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2022 og 2023.

I 2022 udgør jeres indtægtsramme: 36.191.690 kr.

I 2023 udgør jeres indtægtsramme: 38.375.786 kr.

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

Høring

Høringen omhandler alene ændringerne vedrørende fjernelse af tillæg til medfinansieringsprojekter, som er beskrevet ovenfor.

Såfremt I har bemærkninger her til, beder vi jer om at fremsende disse senest den 24. januar 2023. Hører vi ikke fra jer inden for denne frist, er afgørelsen endelig.

Indhold

1. Indledning	5
2. Oversigt over jeres økonomiske rammer	6
2.1 Økonomisk ramme for 2022	6
2.2 Økonomisk ramme for 2023	7
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2024	8
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2025	9
3. Generelt effektiviseringskrav	10
4. Individuelt effektiviseringskrav	11
5. Ikke-påvirkelige omkostninger	13
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme.....	14
7. Korrektion af tidligere økonomiske rammer.....	15
8. Tillæg	16
9. Tilknyttet virksomhed	19
10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen	20
11. Klagevejledning	21

1. Indledning

I er omfattet af vandsektorloven og får derfor fastsat økonomiske rammer.⁴ Rammerne er fastsat med hjemmel i vandsektorloven og bekendtgørelsen om økonomiske rammer for vandselskaber.⁵

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.⁶ Alle indtægtsrammer er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav.⁷

Driver I et vandselskab med både vandforsyningsaktiviteter og spildevandsaktiviteter, er de økonomiske rammer fastsat for hver forsyningsart.

I år får I nye økonomiske rammer i 2022-2023.

I har i indberetningsperioden fra den 1. marts - 15. april 2021 indberettet en årligt debiteret vandmængde på over 800.000 m³. Det betyder, at I er omfattet af den totaløkonomiske benchmarking.⁸

På baggrund af resultaterne fra benchmarkingen stiller vi et individuelt effektiviseringskrav til selskaber med potentiale for effektivisering.⁹

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 vejledningen ”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/

⁴ Jf. lbkg. nr. 1693 af 16/08/2021 (vandsektorloven) § 2, stk. 1

⁵ Jf. bkg. nr. 2291 af 30/12/2020 (herefter ØR-bekendtgørelsen)

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 2. pkt.

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6

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

2. Oversigt over jeres økonomiske rammer

2.1 Økonomisk ramme for 2022

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	24.067.669	kr.
Nye tillæg - Drift	0	kr.
Nye tillæg - Anlæg	543.049	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.	81.215	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-140.212	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-261.546	kr.
Omkostninger i alt	24.290.175	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	13.907.152	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	448.005	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	0	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2020		
Korrektion af den økonomiske ramme for 2020	-2.453.643	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2022	36.191.690	kr.

2.2 Økonomisk ramme for 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2022	24.290.175	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	80.158	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-137.862	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-258.525	kr.
Omkostninger i alt	23.973.946	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	13.952.356	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	449.484	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	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2023	38.375.786	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	23.973.946	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	79.114	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-135.550	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-255.540	kr.
Omkostninger i alt	23.661.970	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	13.997.709	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	450.967	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2024	38.110.646	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2025

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	23.661.970	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	78.085	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-133.278	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-252.588	kr.
Omkostninger i alt	23.354.188	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	14.043.212	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	452.455	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2025	37.849.856	kr.

3. Generelt effektiviseringskrav

Jeres økonomiske rammer er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav på jeres *drifts- og anlægsomkostninger*. Det generelle effektiviseringskrav er en del af det samlede effektiviseringskrav. Alle selskaber pålægges et årligt et generelt effektiviseringskrav, der følger af produktivitetsudviklingen på konkurrenceudsatte markeder.

Det generelle effektiviseringskrav på driftsomkostningerne¹⁰ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger¹¹ varierer årligt, da den afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.¹²

Produktivitetsudviklingen på anlæg er i år beregnet til 1,48 pct. Beregningen fremgår af ”Pris- og produktivitetsudvikling, 2021”, som er tilgængelig på vores hjemmeside:

www.kfst.dk/vandtilsyn/analyser/

Afgørelse

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 140.212 kr. i 2022 og 137.862 kr. i 2023.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 261.546 kr. i 2022 og 258.525 kr. i 2023.

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

¹⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

¹¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 4. pkt.

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1 og 2 samt § 10, stk. 2

4. Individuelt effektiviseringskrav

Det individuelle effektiviseringskrav stilles på baggrund af resultatet fra benchmarkingen, der sammenligner selskabernes omkostningseffektivitet for deres drifts- og anlægsaktiviteter.

Det individuelle effektiviseringskrav skal tilskynde de mindre effektive selskaber til at blive lige så effektive som de mest effektive i sektoren. Det sker ved gradvist at bringe selskabernes indtægtsrammer ned til et effektivt niveau på baggrund af effektiviseringspotentialet. Det individuelle effektiviseringskrav stilles til indtægtsrammerne og ikke de faktiske omkostninger.¹³

Det individuelle effektiviseringskrav er et fastsat årligt krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige indtægtsramme fratrasket ikke-påvirkelige omkostninger.¹⁴

Vi offentliggør hvert år, hvornår et selskab er vurderet som effektivt (selskabets effektive omkostningsniveau) samt metoden for vores beregninger, både for selve benchmarkingen og for fastlæggelsen af de individuelle effektiviseringspotentialer og -krav på vores hjemmeside.¹⁵

Afgørelse

Resultatet fra benchmarkingen, og de efterfølgende beregninger til brug for fastlæggelsen af jeres effektive omkostningsniveau, viser, at jeres effektive omkostningsniveau er højere end jeres indtægtsramme. Det betyder, at vi ikke har identificeret et effektiviseringspotential. På den baggrund er jeres nye indtægtsrammer ikke korrigeret med et individuelt effektiviseringskrav.¹⁶

Bilag C indeholder jeres gennemførte investeringer fra 2010 til og med 2020, der indgår i benchmarkingen.

¹³ Læs mere om, hvilke elementer der indgår i benchmarkingen samt metoderne for beregninger i ”Metode for beregning af individuelle effektiviseringskrav - Benchmarking af spildevandsselskaber til brug for de økonomiske rammer 2022-2023”:

<https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/okonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2022/>

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 7, stk. 3. Læs mere på hjemmesiden:

<https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/okonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2022/>

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 1. pkt.

Særlige forhold

I benchmarkingen tager vi hensyn til eventuelle særlige forhold¹⁷. Et forhold er særligt, når aktiviteten, det vedrører, er særlig, følger af en rammebetingelse og medfører en væsentlig omkostning for jer.¹⁸ Hvis et forhold lever op til de nævnte kriterier, vil jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen blive korrigeret.

I har ikke søgt om særlige forhold.

Øvrige aktiver

I benchmarkingen af selskaberne tager vi hensyn til aktiver, der undtagesvist og eventuelt kun midlertidigt ikke er sammenlignelige i benchmarkingen, fordi de hverken direkte eller indirekte er indeholdt i pris- og levetidskataloget (såkaldte ”øvrige aktiver”). Øvrige aktiver indgår ikke i benchmarkingens omkostningsgrundlag.

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

Costdriveranalyse

Efter benchmarkingen undersøger vi, om selskabernes resultat fra benchmarkingen i høj grad er påvirket af en særlig costdriver-sammensætning. Et selskabs costdriver-sammensætning er et selskabs sammensætning af aktiver og aktiviteter, som indgår i benchmarkingmodellen.

Costdriveranalysen viser, at I får en for lav efficiensscore som følge af en særlig sammensætning af aktiver og aktiviteter i jeres selskab. Det betyder, at vi har opjusteret jeres efficiensscore. Costdriveranalysen er beskrevet nærmere i bilag 5 til *”Metode for beregning af individuelle effektiviseringskrav - Benchmarking af spildevandsselskaber til brug for de økonomiske rammer 2022-2023”*, mens resultaterne fremgår af bilag 1 til samme dokument.¹⁹

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 8

¹⁸ Læs mere i ”Indberetningsvejledning til benchmarking - Spildevand”, afsnit 5.4: <https://www.kfst.dk/media/pyvnlaxb/indberetningsvejledning-til-benchmarking-spildevand.pdf>

¹⁹ <https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/okonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2022/>

5. Ikke-påvirkelige omkostninger

Vi justerer hvert år jeres ikke-påvirkelige omkostninger i forhold til det indberettede niveau for samme type omkostninger året før.²⁰

Afgørelse

I har indberettet 0 kr. som omkostninger til erstatninger.²¹ Samtidig har I angivet, at 600.000 kr. heraf er indeholdt i driftsomkostningerne. Vi lægger derfor til grund, at I fejlagtigt har indberettet 0 kr. som de samlede omkostninger til erstatninger, idet de samlede omkostninger skulle have været 600.000 kr.

I har imidlertid ikke vedhæftet nogen dokumentation for de indberettede beløb. Som det fremgår af indberetningsvejledningens²² pkt. 3.1.1. samt tabel 3.1., skal I fremsende en beskrivelse af erstatningerne samt dokumentation herfor, så vi kan vurdere, om der er tale om erstatninger i medfør af bestemmelsen.

Da vi hverken har modtaget en beskrivelse eller dokumentation for de indberettede beløb, kan vi ikke godkende de 600.000 kr. som ikke-påvirkelige omkostninger.

Vi har godkendt jeres øvrige indberettede ikke-påvirkelige omkostninger. Samlet set er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 13.608.190 kr. Hertil kommer tidligere godkendte tillæg til medfinansieringsprojekter under prisloftsbekendtgørelsen. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2022.

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

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4-6

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4, nr. 7

²² Se indberetningsvejledningen på vores hjemmeside: <https://www.kfst.dk/media/hhnhvn/indberetningsvejledning-til-%C3%B8konomiske-rammer-2022.pdf>

6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme

Vi kontrollerer i året før starten af hver reguleringsperiode, om I har overholdt jeres økonomiske rammer i kontrolperioden.²³ Første år i en reguleringsperiode kontrollerer vi også, om I har overholdt jeres økonomiske rammer i den foregående reguleringsperiode. Jeres igangværende reguleringsperiode er 2020-2021. Kontrolperioden løber fra året før reguleringsperiodens start til året før reguleringsperiodens slutning, dvs. 2019-2020.

Jeres økonomiske ramme for sidste år indeholdt en opgørelse af, hvorvidt I havde overholdt jeres indtægtsramme for 2019. I år kontrollerer vi, om I har overholdt jeres indtægtsramme for 2020, og vi laver en samlet kontrol af perioden 2019-2020.

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 2019 med 7.107.724 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2020 med 2.871.994 kr.

Over kontrolperioden for 2019 og 2020 har I overholdt jeres indtægtsrammer.

Kontrollen af jeres indtægtsramme for 2020 har vist, at I har opkrævet flere indtægter end jeres indtægtsramme for 2020 tillod. I 2019 opkrævede I færre indtægter, end jeres indtægtsramme for 2019 tillod. I havde derfor mulighed for at opkræve tilsvarende mere i 2020.

Samlet set over kontrolperioden 2019-2020 har I opkrævet mindre, end jeres indtægtsrammer tillod. Derfor bliver den manglende overholdelse af 2020 ikke indregnet i jeres indtægtsrammer for 2022-2023.²⁴

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

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

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 8

7. Korrektion af tidligere økonomiske rammer

Ved overgangen til den nuværende regulering, med virkning fra 2016, bevarer de tidligere udmeldte afgørelser deres gyldighed. Derfor fremgår de budgetterede omkostninger for medfinansieringsprojekter og periodevise driftsomkostninger fortsat i jeres rammer, og tillæggene hertil bliver korrigeret årligt. De budgetterede omkostninger korrigeres på baggrund af jeres faktiske afholdte omkostninger til de tidligere godkendte medfinansieringsprojekter og periodevise driftsomkostninger.

Driftsomkostninger til medfinansieringsprojekter

I har under den tidligere prisloftregulering fået godkendt medfinansieringsprojekter. Tillægget til medfinansieringsprojekterne er indregnet på budgettal og bliver derfor hvert år korrigeret ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger.

Vi har godkendt jeres faktiske afholdte omkostninger i 2020 til tidligere godkendte medfinansieringsprojekter og foretaget en korrektion i forhold til de budgetterede omkostninger.

Korrektionen udgør -2.454.107 kr. og er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2022.

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftreguleringen

I har i tidligere prislofter fået godkendt tillæg til forventede periodevise driftsomkostninger.²⁵ 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 2020. I har imidlertid indberettet afholdte periodevise driftsomkostninger for 2020. På baggrund af jeres indberetning modtager I en korrektion, som indregnes i jeres indtægtsramme. Korrektionen indregnes som et engangstillæg for jeres afholdte periodevise driftsomkostninger.

Korrektionen udgør 464 kr. og er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2022.

Opgørelsen af jeres samlede korrektioner fremgår af fane 8 i bilag A.

²⁵ Jf. prisloftsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1

8. Tillæg

I har hvert år mulighed for at søge om nye tillæg til jeres økonomiske rammer. Disse omfatter tillæg til mål (indenfor områderne miljø, sundhed, energieffektivitet, klimaindsatser, forsyningssikkerhed eller service), 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.²⁶ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.²⁷

Afgørelse

I har i årets indberetningen ansøgt om følgende tillæg:

1. Klimatilpasning og regnvandshåndtering mm.
2. Flytning af ledninger, Letbane

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

1. Klimatilpasning og regnvandshåndtering mm.

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg, som følge af statsligt eller kommunalt fastsatte, pålagte eller godkendte mål.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 454.496 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2022 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 289.804 kr. samt årlige finansielle omkostninger på 164.692 kr.

Begrundelse

For at få tillæg til mål²⁸ skal målet være statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt, ligesom målet skal overstige en væsentlighedsgrænse på enten én pct. af den fastsatte økonomiske ramme for det pågældende år eller 500.000 kr. inden for et kalenderår. Desuden skal målet ligge ud over jeres ordinære drift.²⁹

Vi har den 27. januar 2020 forhåndsgodkendt målene i jeres ansøgning som værende statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt. Den opdaterede godkendelse af jeres tillæg fremgår nedenfor.

²⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2 og 15

²⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 5-7

²⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

²⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 11

Statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt

I har oplyst, at dokumentation for at målene om klimatilpasning og regnvandshåndtering er kommunalt godkendt, fremgår af Rødovre Kommunes Spildevandsplan 2014-2018, der er godkendt af Rødovre kommunalbestyrelse den 27. maj 2014.

Det er vores vurdering, at målene er kommunalt godkendt.

Omkostningen skal være væsentlig

I har oplyst, at I som følge af målene blandt andet har udvidet kapaciteten ved Hvissingegrøften samt etableret overløbs- og regnvandsledninger. I har haft anlægsomkostninger for 21.735.358 kr. i 2020 til målet. De årlige lineære afskrivninger udgør 289.804 kr. I har endvidere oplyst, at I har haft finansielle omkostninger for 164.692 kr.

Jeres økonomiske ramme for 2020 var på 36.986.831 kr. En procent af jeres økonomiske ramme for 2020 udgør 369.868,31 kr. Da I har afholdt årlige omkostninger for 454.496 kr., er det vores vurdering, at væsentlighedsgrænsen er opfyldt.

Aktiviteten skal falde uden for jeres ordinære drift

I har oplyst, at målet omfatter etablering af nye overløbs- og regnvandsledninger samt udvidelse af kapaciteten af Hvissingegrøften.

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

2. Flytning af ledninger, Letbane

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

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 86.767 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2022 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 55.326 kr. samt årlige finansielle omkostninger på 31.441 kr.

Begrundelse

I har mulighed for at søge om at få øget den økonomiske ramme med et tillæg som følge af nødvendige omkostninger eller erstatninger i forbindelse med flytning af forsyningsledninger.³⁰ Det er en forudsætning, at der er tale om flytning af forsyningsledninger som følge af arealejers retmæssige råderet over arealet.

I har oplyst, at I som følge af anlægsarbejder i forbindelse med etableringen af den nye letbane på ring 3 skal flytte en af jeres forsyningsledninger.

³⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 3

I har blandt andet henvist til en ledningsprotokolaftale indgået mellem jer og Hovedstadens Letbane I/S og et ledningsprotokolskema.

I har videre oplyst, at I som følge af flytningen har haft anlægsomkostninger for 4.149.428 kr. i 2020. De årlige lineære afskrivninger udgør 55.326 kr. I har endvidere oplyst, at I har haft finansielle omkostninger for 31.441 kr.

Det er på baggrund af jeres oplysninger og den fremsendte dokumentation vores vurdering, at I har godtgjort, at flytningen af jeres forsyningsledninger er en følge af arealejers retmæssige råderet over arealet, og at jeres anlægsomkostninger har været nødvendige i forbindelse med flytningen af jeres forsyningsledninger.

9. Tilknyttet virksomhed

I har mulighed for at få overflyttet aktiviteter fra tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden. Det indebærer aktiviteter, som før den 1. januar 2017 var tilknyttet virksomhed efter de tidligere regler, men som i dag bliver betragtet som en del af hovedvirksomheden.³¹ Indtægtsrammerne bliver justeret på basis af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger for 2020. 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.

³¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 20, stk. 2

10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen

Når omkostninger, der ligger til grund for automatisk videreførte tillæg, enten bliver nedsat eller bortfalder, skal I oplyse om det. Det gælder for omkostninger til mål, miljø- og servicemål efter de tidligere regler, medfinansieringsprojekter omfattet af reglerne før 1. januar 2021 og udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder.

Afgørelse

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til automatisk videreførte tillæg.³²

³² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

11. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.³³ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.³⁴

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

Hvis I ikke har afgivet et høringssvar, inden høringsfristen udløber, anses denne afgørelse for at være endelig, hvorfor klagefristen er fire uger fra den dag høringsfristen udløber. Hvis I har afgivet et høringssvar, inden høringsfristen udløber, er klagefristen fire uger fra den dag, hvor den endelige afgørelse med behandling af høringssvaret er meddelt.³⁵

Forsyningssekretariatet sender umiddelbart efter klagefristens udløb klagen 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.³⁶

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



Tone Madsen



Maria Folker-Schiller

³³ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

³⁴ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 5 og § 27

³⁵ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 8

³⁶ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2