

Stenlien Vandværk
Frederikssundsvej 137
3660 Stenløse

Den 14. august 2024
Sag nr. 24/06427

Afgørelse om økonomiske rammer for 2025-2026

I 2022 modtog I økonomiske rammer for 2023-2024. I får i år nye økonomiske rammer for 2025-2026.

I har ikke indberettet til de økonomiske rammer inden udløbet af indberetningsfristen den 15. april 2024. Dette er derfor en afgørelse om økonomiske rammer for 2025-2026, som er skønsmæssigt fastsat.

Såfremt I har bemærkninger hertil, beder vi jer om at fremsende disse senest den 28. august 2024. Hører vi ikke fra jer inden denne frist, er afgørelsen endelig.

Afgørelse

De økonomiske rammer udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2025 og 2026.

I 2025 udgør jeres økonomiske ramme: 1.684.954 kr.

I 2026 udgør jeres økonomiske ramme: 1.766.743 kr.

Afgørelsen om de økonomiske rammer indeholder flere elementer: Generelt effektiviseringskrav, justering af jeres eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger, kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme og eventuelle nye tillæg eller fradrag.

Begrundelserne for de økonomiske rammers 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	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	Ikke-påvirkelige omkostninger	9
5	Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme.....	10
6	Korrektion af tidligere økonomiske rammer.....	12
7	Tillæg	13
8	Tilknyttet virksomhed, ønsket overført til hovedvirksomheden ...	14
9	Bortfald eller nedsættelse af omkostninger.....	15
10	Klagevejledning	16

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 vandselskaber².

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 økonomiske rammer er korigeret med et generelt effektiviseringskrav.⁴

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

I år får I nye økonomiske rammer for 2025-2026.⁵

Jeres økonomiske rammer er delt op sådan, at *begrundelserne* for de 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. 3

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 21, stk. 6

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	1.593.126	kr.
Nye tillæg	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger	0	kr.
Tidligere tilknyttet virksomhed	0	kr.
Prisudvikling i kr.	105.624	kr.
Effektiviseringskrav	-28.879	kr.
Omkostninger i alt	1.669.872	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	11.661	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	8.656	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Effektiviseringskrav på engangstillæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-5.235	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	1.684.954	kr.

2.2 Økonomisk ramme for 2026

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2025	1.669.872	kr.
Prisudvikling i kr.	110.713	kr.
Effektiviseringskrav	-30.270	kr.
Omkostninger i alt	1.750.314	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	12.434	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	9.229	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-5.235	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	1.766.743	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2027

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2026	1.750.314	kr.
Prisudvikling i kr.	116.046	kr.
Effektiviseringskrav	-31.728	kr.
Omkostninger i alt	1.834.632	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	13.259	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	9.841	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2027	1.857.732	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2028

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2027	1.834.632	kr.
Prisudvikling i kr.	121.636	kr.
Effektiviseringskrav	-33.257	kr.
Omkostninger i alt	1.923.012	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	14.138	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	10.494	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	1.947.643	kr.

3 Generelt effektiviseringskrav

Jeres økonomiske rammer er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav på jeres *drifts-* og *anlægsomkostninger*. Alle vandselskaber pålægges årligt et generelt effektiviseringskrav, der følger af produktivitetsudviklingen på konkurrenceudsatte markeder.

Det generelle effektiviseringskrav udgør 1,7 pct. af de drifts- og anlægsomkostninger, der indgår i jeres økonomiske ramme.⁶

Afgørelse

Det generelle effektiviseringskrav til jeres drifts- og anlægsomkostninger udgør 28.879 kr. i 2025 og 30.270 kr. i 2026.

Opgørelsen af jeres generelle effektiviseringskrav fremgår af fane 11 i bilag A.

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 3

4 Ikke-påvirkelige omkostninger

På baggrund af den årlige indberetning til de økonomiske rammer justerer vi jeres økonomiske ramme med eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger.⁷ Justeringen foretages på baggrund af afholdte omkostninger i det forudgående kalenderår.⁸ 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).⁹

Afgørelse

I har ikke indberettet til de økonomiske rammer for 2025 inden udløbet af indberetningsfristen den 15. april 2024, hvorfor jeres økonomiske rammer for 2025-2026 fastsættes skønsmæssigt.

Vi kan ved den skønsmæssige fastsættelse undlade at tage hensyn til ikke-påvirkelige omkostninger.¹⁰

Vi kender jeres'' afgift til Forsyningssekretariatet'' fra den i 2023 udsendte faktura, hvorfor afgiften til Forsyningssekretariatet fastsættes til 10.256 kr.

Vi har herudover ikke fundet grundlag for at fastsætte yderligere ikke-påvirkelige omkostninger.

Samlet set fastsættes jeres ikke-påvirkelige omkostninger derfor til 10.256 kr. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024.

Opgørelsen af jeres ikke-påvirkelige omkostninger fremgår af fane 4 i bilag A.

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 6, jf. § 18, stk. 1

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 4

⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 6

¹⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 7, 2. pkt.

5 Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme

Hvert år kontrollerer vi, om I har overholdt det seneste års økonomiske ramme, dvs. om jeres indtægter har været højere end jeres økonomiske ramme (en overdækning) eller lavere end jeres økonomiske ramme (en underdækning).

I år (2024) kontrollerer vi, om I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2023, og om I samlet set har overholdt jeres økonomiske rammer i kontrolperioden 2022-2023. Kontrolperioden 2022-2023 kontrolleres i år, fordi det er året før starten af en ny reguleringsperiode, som for jer starter i 2025.¹¹ Hvis I samlet set har en overdækning i kontrolperioden, indregner vi et fradrag i reguleringsperioden 2024-2025.

Hvis I havde en overdækning i 2022 vil den altid blive indregnet som et fradrag i jeres økonomiske rammer for 2025-2026, medmindre den er modregnet i en underdækning i reguleringsperioden 2021-2022.¹²

Status for overholdelse af den økonomiske ramme

I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2022 med 104.918 kr.

I har ikke overholdt jeres økonomiske ramme for 2023 med -115.388 kr.

I har ikke indberettet til de økonomiske rammer for 2025 inden udløbet af indberetningsfristen den 15. april 2024. Vi har derfor foretaget en skøns-mæssig vurdering af jeres indtægter for 2023.

Vi har skønnet jeres indtægter for 2023 på baggrund af et gennemsnit af jeres indtægter for årene 2022, 2021 og 2020 på henholdsvis 1.387.580 kr., 1.587.715 kr. og 1.768.933 kr. Dette skøn anvendes i kontrollen af, om I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2023.

Fradrag i jeres økonomiske rammer

I havde en overdækning i 2023, som kan modregnes i en underdækning 2022. I har dog samlet set ikke overholdt jeres økonomiske rammer i kontrolperioden 2022-2023. I får derfor et fradrag i jeres økonomiske rammer for 2025-2026.

I har mulighed for at tilbageføre jeres overdækning i 2023 ved at opkræve tilsvarende mindre i 2024, da dette er det sidste år i jeres nuværende reguleringsperiode 2023-2024.¹³ Hvis I har en underdækning i 2024, vil vi derfor nedjustere fradraget i 2025-2026.

¹¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 7

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 9

¹³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 8

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

Opgørelsen af kontrollen med overholdelsen af jeres økonomiske rammer fremgår af fane 5 i bilag A.

6 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.

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftreguleringen

I har i tidligere prislofter fået godkendt tillæg til forventede periodevise driftsomkostninger.¹⁴ Tillægget til forventede periodevise driftsomkostninger er indregnet på budgettal og bliver derfor korrigeret ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger.

Da I ikke har indberettet til de økonomiske rammer for 2025 inden udløb af indberetningsfristen den 15. april 2024, og vi ikke har kendskab til, om I har planlagt oprensning i 2023, foretager vi i år ingen korrektion.

¹⁴ Jf. prisloftsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1

7 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), flytning af forsyningsledninger, udvidelse af forsyningsområdet eller håndteret vandmængde, supplerende investeringstillæg, periodevise driftsomkostninger, justering af den økonomiske ramme og nødvendige udgifter til vandindvindinger.¹⁵ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.¹⁶

Afgørelse

Da I ikke har indberettet til de økonomiske rammer for 2022 inden udløbet af indberetningsfristen den 15. april 2024, har I heller ikke ansøgt om nye tillæg. Vi har derfor ikke fundet grundlag for at fastsætte nye tillæg.

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

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 5-7

8 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.¹⁷ De økonomiske rammer bliver justeret på baggrund 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

Da I ikke har indberettet til de økonomiske rammer for 2025 inden udløbet af indberetningsfristen den 15. april 2024, har I heller ikke indsendt oplysning om, at I ønsker at overføre aktiviteter fra en tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden. Vi har derfor ikke foretaget ændringer i jeres økonomiske ramme herfor.

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 21, stk. 2

9 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 og udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder. Bortfald eller nedsættelse af godkendte miljø- og service-mål efter de tidligere regler indgår også i dette kapitel.

Afgørelse

Da I ikke har indberettet til de økonomiske rammer for 2025 inden udløbet af indberetningsfristen den 15. april 2024, har I heller ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til automatisk videreførte tillæg.¹⁸ Vi har derfor ikke foretaget ændringer i jeres økonomiske ramme herfor.

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

10 Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.¹⁹ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Vandsektortilsynet.²⁰

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.²¹

Vandsektortilsynet 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.²²

Med venlig hilsen

Vandsektortilsynet



Anne Marie Elmer



Cecilie Højgaard Kjeldsen

¹⁹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

²⁰ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 5, og § 27

²¹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 8

²² Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2