

DIN Forsyning Spildevand A/S
Ulvsundvej 1
6715 Esbjerg N

Den 23. oktober 2020
Sag nr. 20/01177

Statusmeddelelse om den økonomiske ramme 2021

I 2019 modtog I økonomiske rammer for 2020-2021. Derfor skal I ikke have nye økonomiske rammer i år.

Dette er en meddelelse, der på baggrund af dette års indberettede oplysninger gør status i forhold til, hvorvidt I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2019, og om I har fået eventuelle nye tillæg eller fradrag.

Dette udkast er sendt i høring den 2. september 2020 med høringsfrist den 16. september 2020.

I har den 16. september 2020 afgivet høringssvar, der vedrører kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme.

Jeres bemærkning har ikke givet anledning til ændringer. Der er derfor ikke foretaget indholdsmæssige ændringer i denne statusmeddelelse i forhold til tidligere tilsendte udkast til statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2021. Der er dog i denne statusmeddelelse præciseret en formulering i kapitel 6 i forhold til tidligere tilsendte udkast.

Begrundelsen fremgår af kapitel 11.

Status for den økonomiske ramme

Indtægtsrammen udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2021.

Vi har ikke foretaget ændringer i forhold til tidligere tilsendte udkast til statusmeddelelse.

I 2021 udgør jeres indtægtsramme: 261.206.778 kr.

Indtægtsrammen er opgjort inklusive afgifter men eksklusive moms. Begrundelserne for indtægtsrammens 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 Vejledende 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	10
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske rammer	11
7. Korrektion af tidligere økonomiske rammer	12
8. Tillæg	13
9. Tilknyttet virksomhed	17
10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse	18
11. Høringssvar	19
12. Klagevejledning	20

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 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 transport, behandling og afledning af spildevand mod betaling, slamforbrænding for andre spildevandsanlæg og behandling af spildevand fra tømningsordninger.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 fik i 2019 fastsat økonomiske rammer for 2020-2021 på baggrund af jeres effektivitet i benchmarkingen fra 2019. I skal først skal have fastsat nye økonomiske rammer i 2021.

Statusmeddelelsen for jeres økonomiske ramme er delt op, så *begrundelsen* for de fastsatte beløb fremgår af de følgende kapitler, mens selve *beregningen* fremgår af bilag A.

På vores hjemmeside finder I vejledningen ”Sådan læser du din statusmeddelelse”. Denne vejledning er tænkt som en hjælp til at forstå, hvordan vi er kommet frem til jeres statusmeddelelse:

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.

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	243.839.455	kr.
Nye tillæg - Drift	1.055.225	kr.
Nye tillæg - Anlæg	16.178.890	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.	5.013.893	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-2.093.986	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-1.900.905	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-4.971.322	kr.
Omkostninger i alt	257.121.249	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	6.570.931	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	989.776	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	3.610.056	kr.
Engangstillæg - Anlæg	479.299	kr.
Engangstillæg i alt	4.089.355	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Fradrag for kontrol af den økonomiske ramme	-7.564.534	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2019		
Korrektion af den økonomiske ramme for 2019	0	kr.
Økonomisk ramme for 2021	261.206.778	kr.

2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2022

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	257.121.249	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	3.136.879	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-2.048.112	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-1.885.614	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-4.748.575	kr.
Omkostninger i alt	251.575.828	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	6.651.097	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	984.458	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Fradrag for kontrol af den økonomiske ramme	0	kr.
Økonomisk ramme for 2022	259.211.382	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2022	251.575.828	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	3.069.225	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-2.003.940	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-1.870.447	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-4.674.328	kr.
Omkostninger i alt	246.096.338	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	6.732.240	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	996.468	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Fradrag for kontrol af den økonomiske ramme	0	kr.
Økonomisk ramme for 2023	253.825.047	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	246.096.338	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	3.002.375	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-1.960.292	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-1.855.401	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-4.601.243	kr.
Omkostninger i alt	240.681.778	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	6.814.373	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	1.008.625	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Økonomisk ramme for 2024	248.504.776	kr.

3. Generelt effektiviseringskrav

Jeres økonomiske ramme 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 driftsomkostningerne⁵ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger⁶ varierer årligt, da den afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.⁷

Det generelle effektiviseringskrav på jeres anlægsomkostninger er fastsat på baggrund af produktivitetsudviklingsanalysen i året, hvor jeres seneste økonomiske ramme blev udmeldt. Jeres generelle effektiviseringskrav er derfor ikke korrigeret i forhold til dette års produktivitetsanalyse.

Status for den økonomiske ramme

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 1.900.905 kr. i 2021.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 4.971.322 kr. i 2021.

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

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 4. pkt.

⁷ 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. Det individuelle effektiviseringskrav er et årligt fastsat krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige indtægtsramme fratrasket ikke-påvirkelige omkostninger.⁸

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.⁹

Det individuelle effektiviseringskrav i jeres økonomiske rammer for 2020-2021 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 2.093.986 kr. i 2021.

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

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1

⁹ www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/økonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2021/

5. Ikke-påvirkelige omkostninger

Vi justerer hvert år jeres ikke-påvirkelige omkostninger i forhold til det indberettede niveau for samme type omkostninger året før.¹⁰

Status for den økonomiske ramme

I har indberettet 41.129 kr. til tilbagebetaling af sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen. I har oplyst, at det indberettede beløb vedrører revisorudgifter.

Det fremgår af ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4, nr. 5, at det er sambeskatningsbidrag tilbagebetalt til et andet vandselskab som følge af skattesagen, som skal friholdes for effektiviseringskrav. Det fremgår ydermere i høringsnotatet om ændring af bekendtgørelse om økonomiske rammer for vandselskaber af 20. januar 2020, at reglerne skal forstås således, at det gælder det fulde tilbagebetalte beløb inklusiv renter/rentegodtgørelse.

Det er vores vurdering, at revisorudgifter hverken kan anses for at være sambeskatningsbidrag eller renter/rentegodtgørelse, hvorfor vi ikke kan godkende denne omkostning som en ikke-påvirkelig omkostning.

Vi har godkendt jeres øvrige indberettede ikke-påvirkelige omkostninger. Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 6.413.488 kr. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2021.

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

¹⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4-6

6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske rammer

Vi kontrollerer i året før starten af hver reguleringsperiode, om I har overholdt jeres økonomiske rammer inklusive tillæg i kontrolperioden.¹¹ Jeres igangværende reguleringsperiode indeholder jeres økonomiske ramme for 2020-2021. Kontrolperioden løber fra året før reguleringsperiodens start til året før reguleringsperiodens slutning.

I fik sidste år tilsendt nye økonomiske rammer med en opgørelse af, hvorvidt I har overholdt jeres indtægtsramme i kontrolperioden for 2017-2018. I år kontrollerer vi, om I har overholdt jeres indtægtsramme for 2019, og vi laver en samlet kontrol af reguleringsperioden for 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/

Status for den økonomiske ramme

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2018 med -2.024.985 kr.

I har overholdt jeres indtægtsramme for 2019 med 9.335.770 kr.

Over reguleringsperioden for 2018 og 2019 har I overholdt jeres indtægtsrammer med 7.310.786 kr.

I jeres økonomiske rammer for 2020 og 2021 som I modtog sidste år, fik I indregnet et fradrag, da I havde opkrævet flere indtægter for 2018 end indtægtsrammen for 2018 tillod. I havde mulighed for, at tilbageføre den negative difference for 2018 i 2019.

Kontrollen af jeres indtægtsramme for 2019 har vist, at I har opkrævet færre indtægter end jeres indtægtsramme for 2019 tillod. Da den positive difference for 2019 er større end den negative difference for 2018, har I således tilbageført noget af den negative difference for 2018. Vi har derfor korigeret det fradrag I har fået indregnet i jeres økonomiske ramme for 2021 svarende til den positive difference for 2019.

Genanbringelse

I har i 2019 haft væsentlige indtægter fra salg af fast ejendom eller større aktiver. I har i 2018 genanbragt indtægten i et tilsvarende aktiv. Indtægten fra salget indgår derfor ikke i jeres opgørelse af indtægter for 2019.¹²

Opgørelsen fremgår af fane 7 i bilag A.

¹¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 25, stk. 3

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.

Driftsomkostninger til medfinansieringsprojekter

I har ikke søgt om tillæg til medfinansieringsprojekter efter prisloftreguleringen. Vi har derfor ikke foretaget en korrektion.

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftreguleringen

I har i tidligere prislofter fået godkendt tillæg til forventede periodevise driftsomkostninger.¹³ Tillægget til forventede periodevise driftsomkostninger er indregnet på budgettal og bliver derfor korrigeret ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger.

Vi foretager i år ingen korrektion af forskellen mellem de tidligere godkendte tillæg og de afholdte, indberettede omkostninger, da I ikke har planlagt oprensning i 2019.

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

¹³ 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, 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.¹⁴ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.¹⁵

Status for den økonomiske ramme

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

1. Anlægsprojekter igangsat senest den 1. marts 2016
2. Separatkloakeringer
3. Byggemodninger og ny-kloakeringer
4. Oprensning af regnvandsbassin

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

1. Anlægsprojekter igangsat senest den 1. marts 2016

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, og som I har afsluttet og ibrugtaget i 2019.

Det er vores vurdering, at de indberettede anlægsprojekter er tillægsberettigede. I kan derfor få et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2021 svarende til de årlige lineære afskrivninger for de indberettede anlægsprojekter, hvilket udgør 5.736.135 kr. I har indberettet driftsomkostninger ud over ordinær drift med angivelse af, at der er tale om engangsydelse vedr. garantiprovision. Det er vores vurdering, at garantiprovision er finansielle omkostninger, og vi har derfor behandlet det som dette. Jeres årlige finansielle omkostninger udgør 8.923.410 kr. eksklusiv engangsomkostningerne til garantiprovision. Dette udgør samlet set et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2021 på 15.144.513 kr.

Opgørelsen af jeres tillægsberettigede anlægsprojekter fremgår af fane 9 i bilag A.

Engangsomkostningerne til garantiprovision fremgår af fane 10.2 i bilag A.

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

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 5-7

2. Separatkloakeringer

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

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 1.038.609 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2021 og frem.

Begrundelse

For at få tillæg til mål¹⁶ 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.¹⁷

Statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt

I har oplyst, at dokumentation for, at målet er kommunalt godkendt, fremgår af Esbjerg Kommunes Spildevandsplan 2016-2021 samt Varde Kommunes Spildevandsplan 2019-2029.

Det er vores vurdering, at målet er kommunalt godkendt.

Omkostningen skal være væsentlig

I har oplyst, at I har haft anlægsomkostninger for 103.672.837 kr. i 2019 til målet. De årlige lineære afskrivninger udgør 1.038.609 kr.

Jeres samlede årlige omkostninger til målet udgør 1.038.609 kr., hvilket overstiger væsentlighedsgrænsen på 500.000 kr. inden for et kalenderår.

Aktiviteten skal falde uden for jeres ordinære drift

I har oplyst, at målet omfatter adskillelse af regn- og spildevand i fælleskloakerede områder i Esbjerg og Varde Kommune.

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

3. Byggemodninger og ny-kloakeringer

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 998.732 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2021 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 285.732 kr. samt årlige driftsomkostninger på 713.000 kr.

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 10

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.¹⁸

Udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder

I har oplyst, at der er sket en udvidelse af jeres forsyningsområde, som består af byggemodninger og nye kloakeringer. Som dokumentation herfor har I henvist til byggemodningsplaner og 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 17.515.467 kr. De årlige lineære afskrivninger udgør 285.732 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 713.000 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 fra 2019, som følger af udvidelsen.

På baggrund heraf samt sagens øvrige oplysninger er det vores vurdering, at det kan anses for godtgjort, at de indberettede driftsomkostninger på 713.000 kr. kan henføres til udvidelsen.

4. Oprensning af regnvandsbassiner

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg, som følge af periodevise driftsomkostninger.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 3.624.572 kr. (3.295.066 kr. + 329.506 kr.) og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020 samt 329.506 kr. i jeres økonomiske ramme for 2021 og frem.

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 4

Begrundelse

For at få tillæg til periodevise driftsomkostninger skal I kunne dokumentere at have periodevise driftsomkostninger, som ikke allerede er medregnet i jeres økonomiske rammer.¹⁹

I har oplyst, at I har oprenset regnvandsbassiner, som ikke har været oprenset tidligere, og at I skal oprense dem hvert 10. år. På baggrund af jeres indsendte oplysninger, er det vores vurdering, at I har dokumenteret, at I har periodevise driftsomkostninger, som ikke allerede er medregnet i jeres økonomiske rammer.

Fordeling af periodevise driftsomkostninger

I har oplyst, at jeres driftsomkostninger til oprensningen udgjorde 3.295.066 kr. i 2019. I får derfor medregnet et beløb på 3.295.066 kr. i jeres økonomiske ramme for 2021.

Herudover får I indregnet en opsparing til næste oprensning, der vil foregå om 10 år. Opsparingen er beregnet ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger til oprensningen af regnvandsbassinerne i 2019 fordelt ud over 10 år. Dermed vil der i jeres økonomiske ramme for 2021 og frem indgå en opsparing på 329.506 kr. (3.295.066 kr./10 år).

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 13, stk. 2

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.²⁰ 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.

Status for den økonomiske ramme

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 12 i bilag A.

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 2

10. 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.

Status for den økonomiske ramme

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansieringsprojekter, udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder.²¹

Opgørelsen af jeres bortfald fremgår af fane 13 i bilag A.

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

11. Høringssvar

I har den 16. september 2020 afgivet høringssvar til jeres udkast til statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2021. Jeres bemærkning vedrører kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme.

Jeres høringssvar har ikke givet anledning til indholdsmæssige ændringer i jeres økonomiske ramme for 2021. På baggrund af jeres høringssvar er der alene foretaget en præcisering af en formulering i kapitel 6. Begrundelsen følger nedenfor.

I har i jeres høringssvar angivet, at det er svært for jer at udnytte jeres økonomiske rammer, idet priserne gældende for 2020 bliver fastsat i 2019, som er før, I kender det endelige resultat af kontrollen med overholdelse af den økonomiske ramme for 2019. I har derudover angivet, at det er svært at forstå det sidste afsnit i statusmeddelelsens kapitel 6. Jeres bemærkning har ikke givet anledning til ændringer i jeres statusmeddelelse.

Ved fastsættelse af jeres økonomiske rammer for 2020 og 2021 opgjorde vi en negative difference for 2018 på -2.024.985 kr. Denne difference havde I mulighed for at tilbageføre i 2019.

Da I har opkrævet færre indtægter, end indtægtsrammen for 2019 tillod, har I tilbageført den negative difference for 2018. Vi har derfor justeret det fradrag på -9.589.518 kr. som I fik indregnet i den økonomiske ramme for 2021, så fradraget nu udgør -7.564.534 kr.

Ud over jeres tilbageførsel på -2.024.985 kr. har I en positiv difference for 2019, som I kan opkræve i et senere år inden for kontrolperioden.

Det fremgår af ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7, at såfremt den fulde indtægtsramme ikke er opkrævet, kan differencen opkræves i et senere kalenderår inden for kontrolperioden eller det sidste år i reguleringsperioden. Det fremgår ydermere, at en difference ikke kan blive overført til en ny kontrol- eller reguleringsperiode.

Da jeres kontrolperiode løber fra 2019 til 2020 er der dermed ikke hjemmel til at opkræve en positiv difference fra 2019 senere end i 2020, da dette er det sidste år i jeres kontrolperiode.

Det fremgik af kapitel 6 i den statusmeddelelse, som I modtog den 2. september 2020, at *"da den positive difference for 2019 er mindre end den negative difference for 2018, har I således tilbageført noget af den negative difference for 2018."*

Vi har præciseret formuleringen i afsnittet, idet jeres positive difference for 2019 er **større** end den negative difference for 2018. I kan læse den ændrede formulering i kapitel 6.

12. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.²² En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.²³

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.²⁴

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Tone Madsen

²² Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

²³ Jf. vandsektorlovens § 27

²⁴ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2