

Ikast Vandforsyning A.m.b.A
Kildevej 40
7430 Ikast

Den 18. september 2020
Sag nr. 20/00987

Statusmeddelelse om den økonomiske ramme 2021

I 2018 modtog I økonomiske rammer for 2019-2022. 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 18. september 2020 med høringsfrist den 2. oktober 2020.

Status for den økonomiske ramme

Indtægtsrammerne udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2021 og 2022.

I 2021 udgør jeres indtægtsramme: 15.818.308 kr.

I 2022 udgør jeres indtægtsramme: 15.918.074 kr.

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

KONKURRENCE- OG
FORBRUGERSTYRELSEN
Carl Jacobsens Vej 35
2500 Valby

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

FORSYNINGSSSEKRETARIATET

Indhold

1. Indledning	3
2. Oversigt over jeres økonomiske rammer	4
2.1 Økonomisk ramme for 2021	4
2.2 Økonomisk ramme for 2022	5
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2023	6
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2024	7
3. Generelt effektiviseringskrav	8
4. Individuelt effektiviseringskrav	9
5. Ikke-påvirkelige omkostninger	11
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme	12
7. Tillæg	14
8. Tilknyttet virksomhed	15
9. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse	16
10. Klagevejledning	17

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 indvinding, behandling, transport og levering af vand mod betaling, herunder også salg af vand til andre selskaber.³ Alle indtægtsrammer er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav.⁴

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

I fik i 2018 fastsat økonomiske rammer for 2019-2022 på baggrund af jeres effektivitet i benchmarkingen fra 2018.⁵ Det betyder, at I først skal have fastsat nye økonomiske rammer i 2022.

Da I har en årligt debiteret vandmængde på over 800.000 m³, er I omfattet af den totaløkonomiske benchmarking⁶. Jeres indberettede oplysninger fra indberetningsperioden 1. marts - 1. maj 2020 indgår derfor i dette års totaløkonomiske benchmarking. Jeres økonomiske rammer bliver ikke ændret som følge af resultaterne heraf.

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

På vores hjemmeside finder I vejledning ”Sådan læser du din 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.

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 8

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 22

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	9.555.175	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR20 - Drift	0	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR20 - Anlæg	0	kr.
Nye tillæg - Drift	0	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.	161.482	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-86.365	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-48.355	kr.
Omkostninger i alt	9.581.937	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	5.954.438	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	281.932	kr.
Økonomisk ramme for 2021	15.818.308	kr.

2.2 Økonomisk ramme for 2022

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	9.581.937	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR20 - Drift	0	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR20- Anlæg	0	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR21 - Drift	0	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR21- Anlæg	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	161.935	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-86.068	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-48.744	kr.
Omkostninger i alt	9.609.060	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	6.027.082	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	281.932	kr.
Økonomisk ramme for 2022	15.918.074	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2022	9.609.060	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	117.231	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-85.376	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-154.600	kr.
Omkostninger i alt	9.486.315	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	6.100.613	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.
Økonomisk ramme for 2023	15.586.928	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	9.486.315	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	115.733	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-84.689	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-152.182	kr.
Omkostninger i alt	9.365.177	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	6.175.040	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.
Økonomisk ramme for 2024	15.540.217	kr.

3. Generelt effektiviseringskrav

Jeres økonomiske rammer er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav på jeres *drifts- og anlægsomkostninger*. Det generelle effektiviseringskrav er en del af det samlede effektiviseringskrav. Alle selskaber modtager årligt et generelt effektiviseringskrav, der er med til at imitere det effektiviseringspres, som produktivitetsudviklingen skaber på et vel-fungerende konkurrenceudsat marked.

Det generelle effektiviseringskrav på driftsomkostningerne⁷ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger⁸ varierer årligt, da den afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.⁹

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 produktivetsanalyse.

Status for den økonomiske ramme

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 86.365 kr. i 2021 og 86.068 kr. i 2022.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 48.355 kr. i 2021 og 48.744 kr. i 2022.

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

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 4. pkt.

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

4. Individuelt effektiviseringskrav

Det individuelle effektiviseringskrav stilles på baggrund af resultaterne fra benchmarkingen, der sammenligner selskabernes omkostningseffektivitet i forhold til deres drifts- og anlægsaktiviteter. Benchmarkingresultatet anvendes sammen med hvert selskabs faktiske omkostningsniveau til at fastlægge det effektive omkostningsniveau, som angiver niveauet for omkostningerne, hvis selskabet var lige så effektivt som de mest effektive. Differencen mellem jeres effektive omkostningsniveau og jeres indtægtsramme udgør jeres effektiviseringspotentiale.

Det individuelle effektiviseringskrav har til formål gradvist at bringe selskabernes indtægtsrammer ned til et retvisende niveau. Det indebærer, at det individuelle effektiviseringskrav bliver stillet til indtægtsrammerne og ikke de faktiske omkostninger.¹⁰

Det individuelle effektiviseringskrav er et årligt fastsat krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige indtægtsramme fratrasket ikke-påvirkelige omkostninger.¹¹

Vi offentliggør hvert år grænsen for, hvornår et selskab er vurderet som effektivt samt metoden for vores beregninger, både for selve benchmarkingen og for fastlæggelsen af de individuelle effektiviseringspotentialer på vores hjemmeside:¹² www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/

Det individuelle effektiviseringskrav i jeres økonomiske ramme for 2019-2022 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 2021 og 0 kr. i 2022.

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

Særlige forhold

I benchmarkingen tager vi hensyn til eventuelle særlige forhold. Et særligt forhold er, når en aktivitet er særlig, følger af en rammebetingelse og medfører en væsentlig omkostning for jer. Hvis forholdet lever op til kravene herfor¹³, vil jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen blive korigeret.

¹⁰ www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/økonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2021/

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

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 7, stk. 3

¹³ Jf. vejledningen i indberetning til benchmarking 2021 (drikkevand) kap. 6.

I har ikke søgt om særlige forhold.

Øvrige aktiver

I selve benchmarkingen af selskaberne tager vi hensyn til aktiver, der midlertidigt kan karakteriseres som "øvrige aktiver". Øvrige aktiver er aktiver, hvor aktivernes priser endnu ikke hverken direkte eller indirekte er indeholdt i pris- og levetidskataloget og dermed i jeres indberettede CAPEX-ark. På grund af et manglende aktuelt sammenligningsgrundlag i pris- og levetidskataloget indgår de ikke i benchmarkingen. De midlertidigt øvrige aktiver bliver derfor fratrasket benchmarkingens omkostningsgrundlag.¹⁴

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

¹⁴Læs mere i indberetningsvejledningen: www.kfst.dk/media/56234/vejledning-i-indberetning-til-benchmarking-2021-drikkevand.pdf

5. Ikke-påvirkelige omkostninger

Vi justerer hvert år jeres ikke-påvirkelige omkostninger i forhold til det indberettede niveau for samme type omkostninger året før.¹⁵

Status for den økonomiske ramme

I har indberettet ikke-påvirkelige omkostninger, som vi har godkendt.

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 5.811.766 kr. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2021.

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

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4-6

6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme

Vi kontrollerer i året før starten af hver reguleringsperiode, om I har overholdt jeres økonomiske rammer inklusive tillæg i kontrolperioden.¹⁶ Jeres igangværende reguleringsperiode indeholder jeres økonomiske rammer for 2019-2022. Kontrolperioden løber fra året før reguleringsperiodens start til året før reguleringsperiodens slutning

I fik sidste år tilsendt en statusmeddelelse med en opgørelse af, hvorvidt I har overholdt jeres indtægtsramme for 2018. I år kontrollerer vi, om I har overholdt jeres indtægtsramme for 2019, og vi laver en samlet kontrol af perioden 201-2019.

Da I er midt i en reguleringsperiode, har denne kontrol ingen betydning for jeres økonomiske ramme for 2021. I 2022 vil vi opgøre, hvorvidt I samlet set har overholdt jeres kontrolperiode, som løber fra 2018-2021. Har I ikke har overholdt kontrolperioden, vil I få et fradrag indregnet i den næste reguleringsperiode fra 2023-2026.¹⁷ I år gør vi dog status på, hvorvidt I har overholdt jeres økonomiske rammer for 2017, 2018 og 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 overholdt jeres indtægtsramme for 2017 med 2.469.156 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2018 med -417.823 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2019 med -521.825 kr.

Over perioden for 2017, 2018 og 2019 har I overholdt jeres indtægtsrammer med 1.529.509 kr.

I jeres økonomiske rammer for 2019-2022 fik I indregnet et tillæg for korrektion af budgettal samt kontrol med overholdelse af indtægtsrammen for 2016 (KorPL16).

I havde opkrævet færre indtægter, end jeres indtægtsramme for 2017 tillod. Denne difference har I mulighed for at opkræve i et senere år i kontrolperioden eller det sidste år i reguleringsperioden.

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6

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

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

Den samlede difference for 2017, 2018 og 2019 bliver ikke indregnet i jeres økonomiske rammer, da indtægtsrammerne kun bliver justeret i tilfælde af, at I opkræver flere indtægter, end jeres indtægtsrammer tillader.¹⁸

Opgørelsen fremgår af fane 7 i bilag A.

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 8

7. Tillæg

I har hvert år mulighed for at søge om nye tillæg til jeres økonomiske rammer. Disse omfatter tillæg til mål, flytning af forsyningsledninger, udvidelse af forsyningsområdet eller håndteret vandmængde, medfinansieringsprojekter, supplerende investeringstillæg, tilbagebetaling af vejbidrag, periodevise driftsomkostninger, justering af den økonomiske ramme og nødvendige udgifter til vandindvindinger.¹⁹ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.²⁰

Status for den økonomiske ramme

I har ikke søgt om nye tillæg til jeres økonomiske ramme for 2021.

Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af fane 9.1 og 9.2 i bilag A.

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2, 14 og 31, stk. 7

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 5-7

8. Tilknyttet virksomhed

I har mulighed for at få overflyttet aktiviteter fra tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden. Det indebærer aktiviteter, som før den 1. januar 2017 var tilknyttet virksomhed efter de tidligere regler, men som i dag bliver betragtet som en del af hovedvirksomheden.²¹ 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 10 i bilag A.

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 2

9. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse

I skal oplyse om det, når omkostninger, der ligger til grund for automatisk videreførte tillæg, enten bliver nedsat eller bortfalder.

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.²²

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

²² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

10. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.²³ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.²⁴

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.²⁵

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Tone Madsen

²³ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

²⁴ Jf. vandsektorlovens § 27

²⁵ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2