

Vandmiljø Randers
Ny Havnevej 20
8960 Randers C

Den 8. oktober 2024
Sag nr. 24/06519

Statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2025

I 2023 modtog I økonomiske rammer for 2024-2025.

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

Denne statusmeddelelse blev sendt i høring den 5. september 2024 med høringsfrist den 19. september 2024.

I har den 19. september 2024 afgivet høringssvar vedrørende justering af den økonomiske ramme efter ØR-bekendtgørelsens § 15 for øgede el-omkostninger.

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

Begrundelsen fremgår af kapitel 11.

Status for den økonomiske ramme

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

I 2025 udgør jeres økonomiske ramme: 175.746.726 kr.

Den økonomiske ramme er opgjort inklusive afgifter, men eksklusive moms. Begrundelserne for den økonomiske rammes størrelse finder I på de følgende sider.

**KONKURRENCE- OG
FORBRUGERSTYRELSEN**

Carl Jacobsens Vej 35
2500 Valby

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

VANDEKTORTILSYNET

Vandsektortilsynet
er en del af Konkurrence-
og Forbrugerstyrelsen.

Indhold

1	Indledning	3
2	Oversigt over jeres økonomiske rammer	4
2.1	Økonomisk ramme for 2025.....	4
2.2	Vejledende økonomisk ramme for 2026	5
2.3	Vejledende økonomisk ramme for 2027	6
2.4	Vejledende økonomisk ramme for 2028	7
3	Generelt effektiviseringskrav	8
4	Individuelt effektiviseringskrav	9
5	Ikke-påvirkelige omkostninger	10
6	Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske rammer	11
7	Korrektion af tidligere økonomiske rammer.....	13
8	Tillæg	14
9	Tilknyttet virksomhed, ønsket overført til hovedvirksomheden...	19
10	Bortfald eller nedsættelse af omkostninger.....	20
11	Høringssvar	21
12	Klagevejledning	23

1 Indledning

I er omfattet af vandsektorloven¹ og får derfor fastsat økonomiske rammer. Rammerne er fastsat med hjemmel i vandsektorloven og bekendtgørelsen om økonomiske rammer for vandselskaber.²

En økonomisk ramme udgør en beløbsmæssig grænse for jeres samlede indtægter i et givent år og er opgjort på baggrund af jeres samlede omkostninger til transport, behandling og afledning af spildevand mod betaling, slamforbrænding for andre spildevandsanlæg og behandling af spildevand fra tømningsordninger.³ Alle økonomiske rammer er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav.⁴

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

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

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

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

² Jf. bkg. nr. 2291 af 30/12/2020 som ændret ved bkg. nr. 150 af 25/01/2022, bkg. nr. 1549 af 16/12/2022, bkg. nr. 1592 af 07/12/2023 og bkg. nr. 225 af 05/03/2024 (herefter ØR-bekendtgørelsen)

³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 2. pkt.

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsen § 20, stk. 4

2 Oversigt over jeres økonomiske rammer

2.1 Økonomisk ramme for 2025

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	160.748.473	kr.
Nye tillæg - Drift	91.979	kr.
Nye tillæg - Anlæg	326.848	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.	13.016.245	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-976.265	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	173.207.279	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	6.010.278	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	1.854.965	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Drift	-37.099	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	1.817.866	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-5.288.697	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2023		
Korrektion af den økonomiske ramme for 2023	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2025	175.746.726	kr.

2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2026

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2025	173.207.279	kr.
Prisudvikling i kr.	11.483.643	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-1.020.172	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	183.670.750	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	6.408.760	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	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 2026	190.079.509	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2027

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2026	183.670.750	kr.
Prisudvikling i kr.	12.177.371	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-1.066.053	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	194.782.067	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	6.833.661	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	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 2027	201.615.728	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2028

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2027	194.782.067	kr.
Prisudvikling i kr.	12.914.051	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-1.113.998	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	206.582.120	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	7.286.732	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	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 2028	213.868.853	kr.

3 Generelt effektiviseringskrav

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

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

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

Status for den økonomiske ramme

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 976.265 kr. i 2025.

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

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

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

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

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1 og 2, samt § 10, stk. 2

4 Individuelt effektiviseringskrav

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

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

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

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

Status for den økonomiske ramme

Det individuelle effektiviseringskrav udgør 0 kr. i 2025.

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

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

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

5 Ikke-påvirkelige omkostninger

På baggrund af den årlige indberetning til de økonomiske rammer justerer vi jeres økonomiske ramme med eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger.¹¹ Justeringen foretages på baggrund af afholdte omkostninger i det forudgående kalenderår.¹² Ikke-påvirkelige omkostninger, som er afholdt i tidligere år, kan alene medtages, hvis der er truffet afgørelse om at indregne omkostningen over flere år (periodisering).¹³

Afgørelse

Vi har godkendt jeres indberettede ikke-påvirkelige omkostninger.

Samlet set er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 5.286.105 kr. Hertil kommer eventuelle tidligere godkendte tillæg til medfinansieringsprojekter under prisloftsbekendtgørelsen samt eventuelle tillæg til tilbagebetaling af vejbidrag. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025.

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

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

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

¹³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 6, samt § 11, stk. 10, 3. pkt., jf. § 9, stk. 4, nr. 15

6 Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske rammer

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

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

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

Status for overholdelse af den økonomiske ramme

I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2022 med 3.389.785 kr., og I havde dermed en underdækning i 2022.

I har ikke overholdt jeres økonomiske ramme for 2023 med -1.207.593 kr., og I havde dermed en overdækning i 2023.

Fradrag i jeres økonomiske rammer

I 2023 havde I en overdækning. Og i 2022 havde I en underdækning. Underdækningen fra 2022 bliver modregnet i overdækningen fra 2023, som derfor bliver nedbragt. Da underdækningen i 2022 var større end overdækningen i 2023, har I samlet set overholdt de økonomiske rammer i reguleringsperioden 2022-2023, og vi indregner derfor ikke et fradrag. Den resterende del af underdækningen fra 2022 har I ikke mulighed for at opkræve i et senere år, da 2023 var sidste år i reguleringsperioden.¹⁶

I jeres afgørelse om økonomiske rammer for 2024-2025 blev der indregnet et fradrag i de økonomiske rammer for 2024-2025. Dette fradrag indregnes fortsat i jeres økonomiske ramme for 2025.

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

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

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

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 8

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

7 Korrektion af tidligere økonomiske rammer

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

Driftsomkostninger til medfinansieringsprojekter

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

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftreguleringen

I har ikke søgt om tillæg til periodevise driftsomkostninger efter prisloftreguleringen. Vi har derfor ikke foretaget en korrektion.¹⁷

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

¹⁷ Jf. prisloftsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1

8 Tillæg

I har hvert år mulighed for at søge om nye tillæg til jeres økonomiske rammer. Disse omfatter tillæg til mål (inden for områderne miljø, sundhed, energieffektivitet, klimaindsatser, forsyningssikkerhed eller service), klimatilpasningsprojekter og andre projekter efter omkostningsbekendtgørelsen, flytning af forsyningsledninger, udvidelse af forsyningsområdet eller håndteret vandmængde, medfinansieringsprojekter omfattet af reglerne før 1. januar 2021, supplerende investeringstillæg, tilbagebetaling af vejbidrag, periodevise driftsomkostninger og justering af den økonomiske ramme.¹⁸ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.¹⁹

Afgørelse

I har i årets indberetning ansøgt om følgende tillæg:

1. 20200267 Sdr. Borup - færdiggørelse af afløbssystemer
2. 20200279 Henriettelyst 4, Grønhøj, 14 rækkehuse
3. 20200285 Skolevænget, Harrikslev. Regnvandsstik
4. 20200289 Æbleplantagen 2 Børnehaven, Munkdrup - stik
5. 20200290 Nordre Havnevej, regnvandsledning
6. 20200292 Over Fussingvej 11
7. 20200298 Tåsingevej 2. Stik og skelbrønde
8. 20200306 Falstervej 1, Kloaktilslutning
9. 20200313 Lollandsvej 4, Stik
10. 20200254 Byggemodning Makeen på den nye havn
11. Justering af den økonomiske ramme efter ØR-bekendtgørelsens § 15
12. Periodevise driftsomkostninger

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

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

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

1. til 10. Udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg som følge af udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængde²⁰.

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

- 20200267 Sdr. Borup - færdiggørelse af afløbssystemer
- 20200279 Henriettelyst 4, Grønhøj, 14 rækkehuse
- 20200285 Skolevænget, Harridslev. Regnvandsstik
- 20200289 Æbleplantagen 2 Børnehavn, Munkdrup - stik
- 20200290 Nordre Havnevej, regnvandsledning
- 20200292 Over Fussingvej 11
- 20200298 Tåsingevej 2. Stik og skelbrønde
- 20200306 Falstervej 1, Kloaktilslutning
- 20200313 Løllandsvej 4, Stik
- 20200254 Byggemodning Makeen på den nye havn

Jeres tillæg udgør 311.212 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over

- årlige lineære afskrivninger på 306.525 kr.
- årlige driftsomkostninger på 4.687 kr.

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

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

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

Begrundelse

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

I har ansøgt om en justering efter ØR-bekendtgørelsens § 15 på 5.886.06 kr. for meromkostninger på grund af prisstigninger på el i 2023 sammenlignet med 2022. Det er vores vurdering, at der er tale om en væsentlig ændring i jeres omkostninger til el fra 2022 til 2023, men at der ikke er grundlag for en justering af jeres økonomiske ramme for 2025. Begrundelsen følger nedenfor.

I angiver, at I har oplevet prisstigninger på el fra 2022 til 2023, fordi jeres daværende fastprisaftale på el ophørte i 2023.

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 5

Den generelle elpris for erhvervskunder steg væsentligt fra 2020 til 2022²¹, hvorfor udviklingen i elprisen i disse år kan forklare en del af de prisstigninger, I oplevede i 2023. Den generelle udvikling i elprisen påvirker indirekte den pristalsregulering, der følger af ØR-bekendtgørelsens § 10. For at kunne foretage en retvisende sammenligning af udviklingen i den elpris, I har oplevet, med den generelle udvikling i elprisen, ser vi derfor på udviklingen i jeres priser og omkostninger til el i hele perioden fra 2020 til 2023.

I har oplyst, at I i 2020 købte 5.690.701 kWh og havde omkostninger til el på 3.796.103 kr. Det svarer til en gennemsnitlig pris på 0,67 kr. pr. kWh. I 2023 købte I 6.550.257 kWh og havde omkostninger til el på 9.459.706 kr. svarende til en gennemsnitlig pris på 1,44 kr. pr. kWh.

Efter justering for mængdemæssig forskel mellem 2020 og 2023 beregnet jeres meromkostninger til el i 2023, som følge af stigningen i prisen pr. kWh, til 4.422.255 kr. $(5.690.701 \times (1,44 - 0,67))$.

Vi har taget højde for den pristalsregulering af jeres økonomiske rammer, der i forvejen følger af ØR-bekendtgørelsen § 10. Det har vi gjort ved at skønne, hvor meget jeres økonomiske ramme korrigeres med for så vidt angår stigende elpriser efter ØR-bekendtgørelsen § 10. Vi har i den forbindelse også taget højde for, at I sammenlagt i 2021 og 2022 har været overkompenseret for omkostninger til stigende elpriser i jeres økonomiske ramme efter ØR-bekendtgørelsen § 10.

Vi har således fastsat størrelsen på justeringen i medfør af § 15 som differencen mellem jeres faktiske afholdte meromkostninger i 2023 og vores skøn over, hvor stor en del af jeres meromkostninger, der indregnes med korrektionen, jf. § 10. Vi har herudover fratrasket jeres overkompensation gennem § 10 for afholdte meromkostninger til el sammenlagt for 2021 og 2022.

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

I vores vurdering af, i hvilket omfang jeres konkrete prisstigning på indkøbt el afviger fra den generelle prisstigning på el og udløser en justering af jeres økonomiske ramme, er det derfor relevant at identificere, hvad de

²¹ jf. opgørelsen over udviklingen i elpriser for erhvervskunder i tabellen "ENERGI2" fra Statistikbanken.dk.

økonomiske rammer korrigeres med, jf. ØR-bekendtgørelsen § 10, for så vidt angår prisstigninger på el.

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

Her er vi kommet frem til, at prisstigningen på el inklusive distribution samt faktiske afgifter (netto) for erhvervskunder, med et forbrug i tilsvarende størrelsesorden som jeres, var omkring 85 pct. fra 2020 til 2023. Derudover er vi i vores skøn kommet frem til, at elomkostninger historisk har udgjort 1,5 pct. af et typisk vandselskabs omkostninger.

Det indgår herudover i vores vurdering, at I sammenlagt i 2021 og 2022 har haft lavere meromkostninger til el grundet prisstigninger, end vi skønner for et typisk selskab. Vi vurderer derfor, at I tidligere er blevet overkompenseret for stigende elpriser i jeres økonomiske ramme. I har derfor fået en højere priskorrektion, der kan henføres til stigende elpriser gennem § 10, end I har afholdt meromkostninger til el for.

På grundlag af ovenstående skønner vi, at ud af jeres meromkostninger i 2023 indregnes der 1.990.845 kr. i den priskorrektion, som sker i jeres økonomiske rammer, jf. ØR-bekendtgørelsens § 10. Vi skønner herudover, at I sammenlagt i 2021 og 2022, er blevet overkompenseret med 7.082.911 kr. som følge af, hvor meget jeres økonomiske ramme korrigeres med for så vidt angår stigende elpriser efter ØR-bekendtgørelsen § 10.

Da I alene har afholdt meromkostninger som følge af stigende elpriser på 4.422.255 kr. i 2023, foretager vi derfor ikke en justering af jeres økonomiske ramme for 2025.

12. Periodevise driftsomkostninger

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 1.713.035 kr. (1.631.462 kr. + 81.573 kr.) og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025 samt 81.573 kr. i jeres økonomiske ramme for 2026 og frem.

Begrundelse

For at få tillæg til periodevise driftsomkostninger skal I dokumentere, at I har periodevise driftsomkostninger, som ikke allerede er medregnet i jeres økonomiske rammer.²²

I har oplyst, at I har oprenset regnvandsbassiner, som ikke har været oprenset tidligere og at I skal oprense dem hvert 20. 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 dokumenteret, at jeres driftsomkostninger til oprensningerne udgjorde 1.631.462 kr. i 2023. I får derfor medregnet et beløb på 1.631.462 kr. i jeres økonomiske ramme for 2025.

Herudover får I indregnet en opsparing til næste oprensninger, der vil foregå om 20 år. Opsparingen er beregnet ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger til oprensningerne i 2023 fordelt ud over 20 år. Dermed vil der i jeres økonomiske ramme for 2025 og frem indgå en opsparing på 81.573 kr. (1.631.462 kr./20 år).

²² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 13, stk. 2

9 Tilknyttet virksomhed, ønsket overført til hovedvirksomheden

I har mulighed for at få overflyttet aktiviteter fra tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden. Det indebærer aktiviteter, som før den 1. januar 2017 var tilknyttet virksomhed efter de tidligere regler, men som i dag bliver betragtet som en del af hovedvirksomheden.²³ De økonomiske rammer bliver justeret på basis af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger for 2022. Når aktiviteten er en del af hovedvirksomheden, er den omfattet af de generelle krav om effektivisering, der gælder for den økonomiske ramme.

Afgørelse

I har ikke indsendt oplysning om, at I ønsker at overføre aktiviteter fra en tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden, hvorfor vi ikke har foretaget ændringer i jeres økonomiske ramme.

²³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 20, stk. 2

10 Bortfald eller nedsættelse af omkostninger

Når omkostninger, der ligger til grund for automatisk videreførte tillæg, enten bliver nedsat eller bortfalder, skal I oplyse om det. Det gælder for omkostninger til mål, klimatilpasningsprojekter og andre projekter efter omkostningsbekendtgørelsen, medfinansieringsprojekter omfattet af reglerne før 1. januar 2021 og udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder. Bortfald eller nedsættelse af godkendte miljø- og servicemål efter de tidligere regler indgår også i dette kapitel.

Afgørelse

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til automatisk videreførte tillæg.²⁴

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

11 Høringssvar

I har den 19. september 2024 afgivet høringssvar til vores udkast til statusmeddelelse om jeres økonomiske ramme for 2025. Jeres bemærkning vedrører justering af den økonomiske ramme efter ØR-bekendtgørelsens § 15 for øgede el-omkostninger.

Jeres høringssvar har ikke givet anledning til ændringer i jeres økonomiske ramme for 2025. Statusmeddelelsen er derfor ikke korrigeret i forhold til den tidligere fremsendte. Begrundelsen følger nedenfor.

I angiver i jeres høringssvar, at I er uenige i, at I ikke er berettiget til en justering efter § 15 som følge af stigende omkostninger til el i 2023.

I spørger, hvorfor jeres merforbrug af el i 2023 sammenlignet med 2020 ikke medregnes i opgørelsen af jeres meromkostninger til el i 2023. I spørger herudover, hvorfor vi anvender 2020 som udgangspunkt for den generelle prisstigning på el, når I søger om at få dækket meromkostninger til el afholdt i 2023.

I spørger endvidere, hvorfor jeres overkompensation på 7.082.911 kr. for stigende elpriser fra tidligere år modregnes i jeres meromkostninger til el i 2023, og hvordan overkompensationen beregnes. I mener, at der er tale om et højt tal, fordi priskorrekturen af de økonomiske rammer var på 1,22 pct. i 2021, 0,33 pct. i 2022 og 3,56 pct. i 2023.

I spørger herudover, om I har mulighed for at få et tillæg til el-omkostninger fremadrettet, hvis den variable pris på el falder sammenlignet med jeres fastprisaftale.

For så vidt angår jeres merforbrug af el fra 2020 til 2023 tager vi udgangspunkt i jeres køb af el i 2020 for at isolere den del af jeres meromkostning til el i 2023, der alene skyldes prisstigninger.

Vi anvender udviklingen i den elpris, I har oplevet fra 2020 til 2023, fordi udviklingen i den generelle elpris i disse år kan forklare en del af de prisstigninger, som I har oplevet fra 2022 til 2023.

Vores skøn for overkompensationen på 7.082.911 kr. svarer til, hvor meget mere et typisk selskab er kompenseret med efter ØR-bekendtgørelsens § 10 sammenlignet med jeres meromkostninger til el i 2021 og 2022. Vi trækker dette fra jeres afholdte meromkostninger til el i 2023, der kan henføres til prisstigninger, fordi vi vurderer, at I allerede er kompenseret herfor gennem priskorrekturen i ØR-bekendtgørelsens § 10.

Vi skønner, at elomkostninger historisk set har udgjort 1,5 pct. af vandselskabernes omkostninger. Vi skønner herudover, at et typisk selskab har oplevet en prisudvikling på el på 47 pct. fra 2020 til 2021 og på 181 pct. fra 2020 til 2022.

Vi skønner derfor, at et typisk selskab med en økonomisk ramme i samme størrelsesorden som jeres har afholdt meromkostninger til el som følge af prisstigninger på 1.096.843 kr. i 2021 ($155.580.576 \text{ (jeres ØR20)} \times 1,5 \text{ pct.} \times 47 \text{ pct.}$) og 4.218.645 kr. i 2022 ($155.580.576 \text{ (jeres ØR20)} \times 1,5 \text{ pct.} \times 181 \text{ pct.}$). Vi vurderer, at meromkostningen for et typisk selskab fuldt ud kompenseres gennem ØR-bekendtgørelsens §10.

I har derimod ikke oplevet prisstigninger på el i 2021 og 2022 sammenlignet med 2020. Jeres elpris faldt fra 0,67 kr. pr. kWh i 2020 til hhv. 0,48 og 0,55 kr. pr. kWh i 2021 og 2022. Justeret for mængdemæssigt forbrug, faldt jeres el-omkostninger derfor med hhv. 1.079.551 kr. i 2021 og 687.871 kr. i 2021 og 2022 sammenlignet med 2020 på baggrund af udviklingen i jeres elpriser.

Det er derfor vores skøn, at I for 2021 og 2022 samlet set er blevet overkompenseret efter ØR-bekendtgørelsens § 10 med et beløb på 7.082.911 kr. ($1.096.843 + 4.218.645 - (-1.079.551 - 687.871)$).

I kan få justeret jeres økonomiske ramme efter § 15, hvis I oplever en væsentlig ændring i jeres aktiviteter eller omkostninger. Hvis I ikke oplever en væsentlig ændring i jeres omkostninger til el, er I derfor ikke berettiget til en justering efter § 15. Dette uanset om den elpris, I oplever gennem jeres fastprisaftale, overstiger en variabel pris på el.

12 Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.²⁵ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Vandsektortilsynet.²⁶

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.²⁷

Vandsektortilsynet sender umiddelbart efter klagefristens udløb en eventuel klage til Konkurrenceankenævnet ledsaget af den påklagede afgørelse og det materiale, der er indgået i sagens bedømmelse.

De klageberettigede er adressaten for afgørelsen. For så vidt angår spørgsmål om natur og miljø er endvidere følgende klageberettigede:

- 1) offentlige myndigheder,
- 2) lokale foreninger og organisationer, som har en væsentlig interesse i afgørelsen, og
- 3) landsdækkende foreninger og organisationer, hvis hovedformål er beskyttelse af natur og miljø.

Denne afgørelse kan ikke indbringes for domstolene, før Konkurrenceankenævnet har truffet sin endelige afgørelse.²⁸

Med venlig hilsen

Vandsektortilsynet



Anne Marie Elmer



Cecilie Højgaard Kjeldsen

²⁵ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

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

²⁷ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 8

²⁸ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2