

TÅRNBYFORSYNING Spildevand
Gemmas Alle 39
2770 Kastrup

Den 12. oktober 2021
Sag nr. 21/02421

Afgørelse om økonomiske rammer for 2022-2023

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

Denne afgørelse er sendt i høring den 14. september 2021 med høringsfrist den 28. september 2021.

I har den 28. september 2021 afgivet høringssvar vedrørende

- Effektiviseringskrav
- Beregning af prisfremskrivning
- Prisudvikling.

Det er vores vurdering, at vi ikke kan imødekomme jeres bemærkninger. Der er derfor ikke foretaget ændringer i denne afgørelse i forhold til tidligere tilsendte økonomiske rammer for 2022-2023.

Begrundelsen fremgår af kapitel 11.

I skulle i år have indberettet til den totaløkonomiske benchmarking men har ikke gjort det inden udløbet af indberetningsfristen d. 15. april 2021. Vi har derfor mulighed for at fastsætte et individuelt effektiviseringskrav på op til 2 pct. Vi har identificeret et effektiviseringspotentiale i jeres økonomiske rammer og fastsat jeres individuelle effektiviseringskrav til 2 pct. Jeres indtægtsrammer for 2022-2023 er derfor korrigeret med et generelt og et individuelt effektiviseringskrav.

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

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

I 2022 udgør jeres indtægtsramme: 50.298.668 kr.

I 2023 udgør jeres indtægtsramme: 48.396.510 kr.

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

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

FORSYNINGSEKRETARIATET

Forsyningssekretariatet
er en del af Konkurrence-
og Forbrugerstyrelsen.

Indtægtsrammerne er opgjort inklusive afgifter men eksklusive moms. Be-
grundelserne for indtægtsrammernes størrelse finder I på de følgende si-
der.

Indhold

1. Indledning	4
2. Oversigt over jeres økonomiske rammer	5
2.1 Økonomisk ramme for 2022	5
2.2 Økonomisk ramme for 2023	6
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2024	7
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2025	8
3. Generelt effektiviseringskrav	9
4. Individuelt effektiviseringskrav	10
5. Ikke-påvirkelige omkostninger	12
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme	13
7. Korrektion af tidligere økonomiske rammer	14
8. Tillæg	15
9. Tilknyttet virksomhed	18
10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen	19
11. Høringssvar	20
12. Klagevejledning	23

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 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 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 år får I nye økonomiske rammer i 2022-2023.

I har i indberetningsperioden fra den 1. marts - 15. april 2021 indberettet en årligt debiteret vandmængde på over 800.000 m³. Det betyder, at I er omfattet af den totaløkonomiske benchmarking.⁵

På baggrund af resultaterne fra benchmarkingen stiller vi et individuelt effektiviseringskrav til selskaber med potentiale for effektivisering.⁶

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

På vores hjemmeside finder I vejledningen ”Sådan læser du din økonomiske ramme”. Den er tænkt som en hjælp, når I skal læse og forstå jeres økonomiske ramme inklusiv bilag:

www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/

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

² Jf. bkg. nr. 2291 af 30/12/2020 (herefter ØR-bekendtgørelsen)

³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

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

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6

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

2. Oversigt over jeres økonomiske rammer

2.1 Økonomisk ramme for 2022

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	49.051.767	kr.
Nye tillæg - Drift	58.851	kr.
Nye tillæg - Anlæg	14.725	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.	162.114	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-985.749	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-441.970	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-430.818	kr.
Omkostninger i alt	47.428.920	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	2.987.671	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	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	-367.923	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2020		
Korrektion af den økonomiske ramme for 2020	250.000	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2022	50.298.668	kr.

2.2 Økonomisk ramme for 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2022	47.428.920	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	156.515	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-951.709	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-434.560	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-425.842	kr.
Omkostninger i alt	45.773.324	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	2.991.109	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	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	-367.923	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2023	48.396.510	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	45.773.324	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	151.052	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-918.488	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-427.274	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-420.924	kr.
Omkostninger i alt	44.157.691	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	1.922.639	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2024	46.080.330	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2025

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	44.157.691	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	145.720	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-886.068	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-420.110	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-416.063	kr.
Omkostninger i alt	42.581.169	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	1.133.000	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2025	43.714.169	kr.

3. Generelt effektiviseringskrav

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

Det generelle effektiviseringskrav på 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

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

www.kfst.dk/vandtilsyn/analyser/

Afgørelse

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 441.970 kr. i 2022 og 434.560 kr. i 2023.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 430.818 kr. i 2022 og 425.842 kr. i 2023.

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 resultatet fra benchmarkingen, der sammenligner selskabernes omkostningseffektivitet for deres drifts- og anlægsaktiviteter.

Det individuelle effektiviseringskrav skal tilskynde de mindre effektive selskaber til at blive lige så effektive som de mest effektive i sektoren. Det sker ved gradvist at bringe selskabernes indtægtsrammer ned til et effektivt niveau på baggrund af effektiviseringspotentialet. Det individuelle effektiviseringskrav stilles til indtægtsrammerne og ikke de faktiske omkostninger.¹⁰

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

Vi offentliggør hvert år, hvornår et selskab er vurderet som effektivt (selskabets effektive omkostningsniveau) samt metoden for vores beregninger, både for selve benchmarkingen og for fastlæggelsen af de individuelle effektiviseringspotentialer og -krav på vores hjemmeside.¹²

Afgørelse

I skulle i år have indberettet til den totaløkonomiske benchmarking men har ikke gjort det inden udløbet af indberetningsfristen d. 15. april 2021. Vi har derfor mulighed for at fastsætte et individuelt effektiviseringskrav på op til 2 pct.¹³

I mangel af rettidigt modtagne oplysninger fra jer har vi fastsat jeres individuelle effektiviseringskrav ved brug af den i benchmarkingen lavest opnåede efficiensscore, som er tildelt selskaber af samme type som jer. Efficiensscoren bruges til at beregne jeres effektive niveau, som holdes op

¹⁰ Læs mere om, hvilke elementer der indgår i benchmarkingen samt metoderne for beregninger i ”Metode for beregning af individuelle effektiviseringskrav - Benchmarking af spildevandsselskaber til brug for de økonomiske rammer 2022-2023”:

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

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

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 7, stk. 3. Læs mere på hjemmesiden:

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

¹³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 7

mod jeres økonomiske ramme, for at identificere et eventuelt effektiviseringspotentiale. På grundlag af potentialet beregnes jeres effektiviseringskrav¹⁴.

Vi har fastsat jeres individuelle effektiviseringskrav til at være 2 pct. Det betyder, at jeres økonomiske ramme er justeret med et årligt individuelt effektiviseringskrav.

Det individuelle effektiviseringskrav udgør 985.749 kr. i 2022 og 951.709 kr. i 2023.

Opgørelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav fremgår af fane 5 i bilag A. Bilag C indeholder jeres gennemførte investeringer fra 2010 til og med 2020, der indgår i benchmarkingen.

Investeringer

I har indberettet aktivet ”Ladestandere til El-biler” for 2020 under anlægskategorien ”Andet” med en levetid på 5 år. I har per mail den 27. april 2021 tilsendt dokumentation for dette aktiv, hvor det af leverandørens udtalelse fremgår, at aktivet har en forventet levetid på 15 år, hvorfor vi har ændret levetiden hertil.

Den opdaterede levetid er anvendt i opgørelsen af jeres investeringsomkostninger.

¹⁴ Se eventuelt mere i figur 7.1 i ”Metode for beregning af individuelle effektiviseringskrav - Benchmarking af spildevandsselskaber til brug for de økonomiske rammer 2022-2023”

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

Afgørelse

Vi har godkendt jeres indberettede ikke-påvirkelige omkostninger.

Samlet er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 1.034.960 kr. Hertil kommer tidligere godkendte tillæg til medfinansieringsprojekter under prisloftsbekendtgørelsen. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2022.

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

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 i kontrolperioden.¹⁶ Første år i en reguleringsperiode kontrollerer vi også, om I har overholdt jeres økonomiske rammer i den foregående reguleringsperiode. Jeres igangværende reguleringsperiode er 2020-2021. Kontrolperioden løber fra året før reguleringsperiodens start til året før reguleringsperiodens slutning, dvs. 2019-2020.

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

Læs mere om metoden for, hvordan vi foretager kontrol med overholdelse af de økonomiske rammer samt muligheden for opkrævning eller tilbageførsel af differencer på vores hjemmeside:

www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/

Afgørelse

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2019 med 735.846 kr.

I har overholdt jeres indtægtsramme for 2020 med 4.417.829 kr.

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

Kontrollen af jeres indtægtsramme for 2020 har vist, at I har opkrævet færre indtægter end jeres indtægtsramme for 2020 tillod. Dermed har I en positiv difference mellem jeres indtægtsrammer og jeres indtægter.

Den positive difference for 2020 har I mulighed for at opkræve i 2021, da det er det sidste år i reguleringsperioden.¹⁷

Da 2019 var sidste år i reguleringsperioden kan den negative difference for 2019 ikke modregnes i et senere år. Den negative difference for 2019 bliver derfor indregnet som et fradrag i jeres indtægtsrammer for 2022-2023.¹⁸

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

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 7

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

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

7. Korrektion af tidligere økonomiske rammer

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

Driftsomkostninger til medfinansieringsprojekter

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

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

Korrektionen udgør 250.000 kr. og er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2022.

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftreguleringen

I har ikke søgt om tillæg til periodevise driftsomkostninger efter prisloftreguleringen. Vi har derfor ikke foretaget en korrektion.¹⁹

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

¹⁹ Jf. prisloftsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1

8. Tillæg

I har hvert år mulighed for at søge om nye tillæg til jeres økonomiske rammer. Disse omfatter tillæg til mål (indenfor områderne miljø, sundhed, energieffektivitet, klimainsatser, forsyningssikkerhed eller service), flytning af forsyningsledninger, udvidelse af forsyningsområdet eller håndteret vandmængde, medfinansieringsprojekter omfattet af reglerne før 1. januar 2021, supplerende investeringstillæg, tilbagebetaling af vejbidrag, periodevis driftsomkostninger og justering af den økonomiske ramme.²⁰ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.²¹

Afgørelse

I har i årets indberetning ansøgt om følgende tillæg:

1. Kloakering af HF Sommervirke
2. Nye Blæsere

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

1. Kloakering af HF Sommervirke

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 73.334 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2022 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 14.677 kr. samt årlige driftsomkostninger på 58.657 kr.

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.²²

Udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder

I har oplyst, at der er sket en udvidelse af jeres forsyningsområde. Som dokumentation har I indsendt plangrundlaget for udvidelsen.

Det er på baggrund af jeres oplysninger vores vurdering, at I har godtgjort, at der er sket en udvidelse af jeres forsyningsområde.

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2 og 15

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 5-7

²² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 5

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 2020 på 1.100.679 kr. De årlige lineære afskrivninger udgør 14.677 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 58.657 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 i 2020, som følge af udvidelsen.

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

2. Nye Blæsere

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 ikke opfylder betingelserne for at få et tillæg

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.²³

Udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder

I har oplyst, at der er sket en udvidelse af jeres forsyningsområde. I har oplyst, at udvidelsen består i, at I som følge af udbygning af Københavns Lufthavn og byudviklingen generelt har udvidet kapaciteten på jeres renseanlæg med ca. 20%. I har udvidet kapaciteten ved at etablere nye blæsere. I har ikke indsendt dokumentation for udvidelsen.

Det er på baggrund af jeres oplysninger vores vurdering, at I ikke har godtgjort, at der er sket en udvidelse af jeres forsyningsområde og/eller håndterede vandmængder.

²³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 5

Vi har lagt vægt på, at I ikke har indsendt dokumentation for udvidelsen. I har således udelukkende redegjort for, at I har haft omkostninger til udvidelsen, men I har ikke via dokumentation som eksempelvis lokalplaner mv. godtgjort dette.

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.²⁴ Indtægtsrammerne bliver justeret på basis af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger for 2020. Når aktiviteten er en del af hovedvirksomheden, er den omfattet af de generelle krav om effektivisering, der gælder for den økonomiske ramme.

Afgørelse

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

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 20, stk. 2

10.Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen

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

Afgørelse

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til automatisk videreførte tillæg.²⁵

²⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

11. Høringssvar

I har den 28. september 2021 afgivet høringssvar til jeres økonomiske rammer for 2022-2023. Jeres bemærkninger vedrører:

- Effektiviseringskrav
- Beregning af prisfremskrivning
- Prisudvikling.

Det er vores vurdering, at vi ikke kan imødekomme jeres bemærkninger. Jeres høringssvar har derfor ikke givet anledning til ændringer i jeres økonomiske rammer for 2022-2023, hvorfor denne afgørelse ikke er korrigeret i forhold til den tidligere tilsendte. Begrundelser følger nedenfor.

Effektiviseringskrav

I har i jeres høringssvar angivet, at I synes, vi burde have skønsmæssigt fastsat jeres individuelle effektiviseringskrav. I henviser til et udpluk af ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 7, vandsektorlovens § 6 samt bemærkningerne til vandsektorloven, som omhandler skønsmæssig fastsættelse af indtægtsrammen ved manglende indberetning, og at det individuelle effektiviseringskrav kan fastsættes til op til 2 pct. af indtægtsrammen.

Derudover synes I, at det er ærgerligt, at vi ikke lod jer rette op på den manglende indberetning, da I blev opmærksomme på, at I ikke havde indberettet og henvendte jer til os. I opfordrer os til at foretage en ny fastsættelse af jeres individuelle effektiviseringskrav på baggrund af jeres høringssvar.

Vi er forpligtede til at overholde ØR-bekendtgørelsens krav om at fastsætte samtlige endelige indtægtsrammer senest den 15. oktober hvert år²⁶. For at vi kan træffe afgørelser af en tilfredsstillende kvalitet inden for fristen, er jeres overholdelse af indberetningsfristen den 15. april²⁷ vigtig.

I kontaktede os den 23. august 2021 og gjorde os opmærksomme på, at I ikke havde indberettet til benchmarkingen og spurgte, hvordan I kunne rette op på det. Hertil svarede vi jer, at vi var så langt i processen med sagsbehandlingen af de økonomiske rammer, at vi umiddelbart ikke ville kunne nå at medtage en fuld benchmarkingindberetning for jer.

Det er korrekt, at når et selskab ikke har indberettet inden fristen den 15. april, kan vi fastsætte indtægtsrammen efter et skøn, men det er ikke angivet, at det individuelle effektiviseringskrav skal fastsættes skønsmæssigt. Uden en indberetning til benchmarking har vi ikke haft forudsætningerne for at benchmarke jer. I har i stedet fået den lavest opnåede efficiensscore, som i år er tildelt selskaber af samme type som jer. Derefter har vi anvendt

²⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 4, stk. 1 og § 5, stk. 1

²⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6, for indberetning til benchmarking og § 18 for indberetning til de økonomiske rammer

den almindelige benchmarkingmetode; efficiensscoren er brugt til at beregne jeres effektive niveau, hvor der er taget højde for jeres omkostninger, som I har indberettet til de økonomiske rammer sidste år og i år. Det effektive niveau sammenholdes med jeres økonomiske ramme for at opgøre jeres effektiviseringspotentiale og herfra opgøre jeres effektiviseringskrav. På den måde har vi inddraget individuelle forhold for jer og samtidigt anvendt den almindelige metode. Metoden er beskrevet i kapitel 4.

Jeres bemærkning har ikke givet anledning til ændringer i jeres økonomiske rammer.

Beregning af prisfremskrivning

I har i jeres høringssvar angivet, at I undrer jer over, at der anvendes forskellige beregningsformler for prisfremskrivningen for hhv. drikke- og spildevandsselskaber. Jeres bemærkning har ikke givet anledning til ændringer i jeres økonomiske rammer.

Prisfremskrivningen beregnes ikke ens for drikke- og spildevandsselskaber, fordi de ikke får udmeldt nye økonomiske rammer i samme år (for skudt). Når selskaber får udmeldt nye økonomiske rammer, er beregningen af prisfremskrivningen baseret på den nyeste prisudvikling. For selskaber, som kun modtager statusmeddelelser, er beregningen af prisfremskrivningen baseret på den prisudvikling, som blev beregnet, da selskabets rammer blev udmeldt. Dog fremskrives nye omkostninger i rammerne med den senest tilgængelige prisudvikling på det tidspunkt, omkostningerne indgik i rammen fra. Forsyningssekretariatet publicerer hvert år et notat, som beskriver beregning og metode til prisfremskrivning.²⁸

Prisudvikling

I jeres høringssvar har I angivet, at I ikke finder, at den anvendte prisudvikling afspejler de markedsforhold, I oplever, men at prisudviklingen fungerer som et værktøj til reduktion af rammerne. I beskriver, at flere ydelser er steget ca. 30 pct. over en relativt kort periode, da der er mangel på medarbejdere, maskiner og materialer. Jeres bemærkning har ikke givet anledning til ændringer i jeres økonomiske rammer.

Det er hverken hensigten eller effekten ved prisfremskrivningen, at den skal fungere som et værktøj til reduktion af rammerne. Årets prisudvikling på 0,33 pct. er beregnet som et toårigt gennemsnit for 2019 og 2020, som er senest tilgængelige tal fra Danmarks Statistik. Prisudviklingen beregnes som et gennemsnit for at mindske udsving mellem årene. På den måde får det mindre betydning, hvilket år et selskab får fastsat rammer. Hvis der i 2020 er en stigning i de indeks, prisudviklingen beregnes på baggrund af, vil det derfor ikke have fuld effekt i den prisudvikling, der beregnes i år.

²⁸ https://www.kfst.dk/media/nuwl4nqn/pris-og-produktivitetsudvikling-2021_endelig.pdf

Til gengæld vil prisstigningen også have en effekt til næste år, når der beregnes et gennemsnit af prisudviklingen i 2020 og 2021.

Vi pristalsregulerer årligt indtægtsrammerne jf. vandsektorlovens § 6. Metoden for pristalsreguleringen fremgår af ØR-bekendtgørelsens § 10, og det beregnede indeks til brug for pristalsreguleringen er fastsat i overensstemmelse med reglerne i bekendtgørelsen. Vi har også i år anvendt den i reglerne fastsatte metode.²⁹ Derfor har jeres bemærkning ikke givet anledning til ændringer.

²⁹ https://www.kfst.dk/media/nuwl4nqn/pris-og-produktivitetsudvikling-2021_endelig.pdf

12. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.³⁰ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.³¹

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

Hvis I ikke har afgivet et høringssvar, inden høringsfristen udløber, anses denne afgørelse for at være endelig, hvorfor klagefristen er fire uger fra den dag høringsfristen udløber. Hvis I har afgivet et høringssvar, inden høringsfristen udløber, er klagefristen fire uger fra den dag, hvor den endelige afgørelse med behandling af høringssvaret er meddelt.³²

Forsyningssekretariatet sender umiddelbart efter klagefristens udløb klagen til Konkurrenceankenævnet ledsaget af den påklagede afgørelse og det materiale, der er indgået i sagens bedømmelse.

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

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

Denne afgørelse kan ikke indbringes for domstolene, før Konkurrenceankenævnet har truffet sin endelige afgørelse.³³

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



Tone Madsen



Maria Folker-Schiller

³⁰ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

³¹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 5 og § 27

³² Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 8

³³ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2