

KALUNDBORG OVERFLADEVAND A/S
Dokhavnsvej 15
4400 Kalundborg

Den 20. oktober 2020
Sag nr. 20/00992

Afgørelse om økonomiske rammer for 2021-2022

I 2018 modtog I økonomiske rammer for 2019-2020. I får i år nye økonomiske rammer for 2021-2022.

Udkast til afgørelse er sendt i høring den 29. september 2020 med høringsfrist den 13. oktober 2020.

I har ikke afgivet høringssvar, hvorfor vi ikke har foretaget ændringer i jeres økonomiske rammer. Denne afgørelse er derfor i overensstemmelse med det tidligere tilsendte udkast.

Afgørelse

I indgår i den totaløkonomiske benchmarking. I den forbindelse har vi ikke identificeret et effektiviseringspotentiale i jeres økonomiske rammer. Jeres indtægtsrammer for 2021-2022 er derfor kun korrigeret med et generelt effektiviseringskrav.

Økonomiske rammer indeholder også en kontrol af, om I har overholdt de tidligere økonomiske rammer, og om I har fået eventuelle nye tillæg eller fradrag.

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

I 2021 udgør jeres indtægtsramme: 34.656.338 kr.

I 2022 udgør jeres indtægtsramme: 34.776.022 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

Forsyningssekretariatet
er en del af Konkurrencestyrelsen.
og Forbrugerstyrelsen.

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	14
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme	15
7. Tillæg	17
8. Tilknyttet virksomhed	19
9. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse	20
10. Klagevejledning	21

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 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 år får drikkevandsselskaberne nye økonomiske rammer, mens spildevandsselskaberne får nye økonomiske rammer i 2021.

I har i indberetningsperioden fra den 1. marts - 1. maj 2020 indberettet en række oplysninger. I har blandt andet indberettet en årligt debiteret vandmængde på over 800.000 m³.⁵ Det betyder, at I er omfattet af den totaløkonomiske benchmarking.⁶ Benchmarkingen inkluderer også selskaber, der på trods af sin størrelse frivilligt ønsker at deltage i benchmarkingen.⁷

På baggrund af resultaterne fra benchmarkingen stiller vi et individuelt effektiviseringskrav til selskaber med potentiale for effektivisering.⁸

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 vejledning ”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. 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 § 22

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6, stk. 4

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 1. 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	11.711.493	kr.
Nye tillæg - Drift	2.099.962	kr.
Nye tillæg - Anlæg	171.477	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.	170.592	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-147.919	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-197.507	kr.
Omkostninger i alt	13.808.097	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	23.964.995	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	-3.116.754	kr.
Økonomisk ramme for 2021	34.656.338	kr.

2.2 Økonomisk ramme for 2022

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	13.808.097	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	168.459	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-146.729	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-194.419	kr.
Omkostninger i alt	13.635.408	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	24.257.368	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	-3.116.754	kr.
Økonomisk ramme for 2022	34.776.022	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2022	13.635.408	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	166.352	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-145.549	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-191.379	kr.
Omkostninger i alt	13.464.832	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	24.553.308	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Økonomisk ramme for 2023	38.018.140	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	13.464.832	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	164.271	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-144.378	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-188.387	kr.
Omkostninger i alt	13.296.338	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	24.852.859	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Økonomisk ramme for 2024	38.149.197	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 driftsomkostningerne⁹ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger¹⁰ varierer årligt, da den afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.¹¹

Produktivitetsudviklingen på anlæg er i år beregnet til 2,75 pct. Beregningen fremgår af ”Pris- og produktivitetsudvikling, 2020”, som er tilgængelig på vores hjemmeside:

www.kfst.dk/vandtilsyn/analyser/

Afgørelse

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 147.919 kr. i 2021 og 146.729 kr. i 2022.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 197.507 kr. i 2021 og 194.419 kr. i 2022.

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

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

¹⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 4. pkt.

¹¹ 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. 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 effektiviseringspotentialer.

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.¹²

Det individuelle effektiviseringskrav er et årligt fastsat krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige indtægtsramme fratrasket ikke-påvirkelige omkostninger.¹³

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:¹⁴ www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/

Afgørelse

Resultatet fra benchmarkingen, og de efterfølgende beregninger til brug for fastlæggelsen af jeres effektive omkostningsniveau, viser, at I har opnået et effektivt omkostningsniveau, der svarer til jeres nuværende indtægtsramme. Det betyder, at vi ikke har identificeret et effektiviseringspotentialer.

På den baggrund er jeres nye indtægtsrammer ikke korrigeret med et individuelt effektiviseringskrav.¹⁵

Opgørelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav fremgår af fane 5 i bilag A. Bilag C indeholder jeres gennemførte investeringer fra 2010 til 2019, der indgår i benchmarkingen.

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 kri-

¹² www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/økonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2021/

¹³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 7, stk. 3

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 1. pkt.

terierne herfor¹⁶, vil jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen blive korrigeret.

I har i indberetningen til dette års benchmarking søgt om at få behandlet følgende omkostninger som særlige forhold:

- Indkøring nyt vandværk: 1.886.176 kr. i 2018 og 0 kr. i 2019
- Ny indvindingstilladelse: 306.672 kr. i 2018 og 701.581 kr. i 2019
- Nedlæggelse af gammelt vandværk: 0 kr. i 2018 602.443 kr. i 2019
- Særlige driftsforhold: 614.860 kr. i 2018 og 1.732.238 kr. i 2019

Samlet vurdering af særlige forhold

Det er vores vurdering, at enkelte poster fra jeres ansøgning om særlige driftsforhold opfylder de tre kriterier herfor, mens indkøring af nyt vandværk, ny indvindingstilladelse og nedlæggelse af gammelt vandværk ikke opfylder kriterierne. Det medfører, at jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen samlet set er blevet korrigeret med 410.678 kr. i 2018 og 1.586.723 kr. i 2019. Begrundelserne følger nedenfor.

Indkøring nyt vandværk

I har søgt om særlige forhold for indkøring af nyt vandværk. I har vedlagt en opgørelse over de tilhørende omkostninger.

At selskaber tager nye vandværker i brug, vurderes ikke som en aktivitet, som det kun er enkelte eller få vandselskaber, der udfører.

Det er vores vurdering, at I ikke har dokumenteret – eller godtgjort – aktivitetens særlighed og rammebetingelse i indberetningen.

På den baggrund kan omkostningerne ikke behandles som et særligt forhold. Jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen er derfor ikke blevet korrigeret herfor.

Ny indvindingstilladelse

I har søgt om særlige forhold for ny indvindingstilladelse. I har vedlagt en opgørelse over de tilhørende omkostninger.

Det er ikke usædvanligt, at selskaber ansøger om og efterfølgende opnår indvindingstilladelser.

Det er vores vurdering, at I ikke har dokumenteret – eller godtgjort – aktivitetens særlighed og rammebetingelse i indberetningen.

¹⁶ Jf. vejledningen i indberetning til benchmarking 2021 (drikkevand) kap. 6.

På den baggrund kan omkostningerne ikke behandles som et særligt forhold. Jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen er derfor ikke blevet korrigeret herfor.

Nedlæggelse af gammelt vandværk

I har søgt om særlige forhold for nedlæggelse af et gammelt vandværk. I har vedlagt en opgørelse over de tilhørende omkostninger.

At selskaber nedlægger vandværker, vurderes ikke som en aktivitet, som det kun er enkelte eller få vandselskaber, der udfører.

Det er vores vurdering, at I ikke har dokumenteret – eller godtgjort – aktivitetens særlighed og rammebetingelse i indberetningen.

På den baggrund kan omkostningerne ikke behandles som et særligt forhold. Jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen er derfor ikke blevet korrigeret herfor.

Særlige driftsforhold

I har søgt om at få behandlet omkostninger til særlige driftsforhold som et særligt forhold. I har vedlagt opgørelse af de tilhørende driftsomkostninger konteret på seks poster.

Det er vores vurdering, at jeres særlige driftsforhold lever op til kriteriet om særlighed, da I indvinder og behandler overfladevand fra Tissø, hvilket ingen andre vandselskaber gør. Omkostningsposterne for ISO 22000 samt vagtordning og udkald lever dog ikke op til kriteriet om særlighed, da der er flere selskaber, som leverer vand til fødevarerindustrien, og som derfor skal have samme certificering, og der er mange selskaber, som har omkostninger til vagtordning.

Det er vores vurdering, at jeres særlige driftsforhold lever op til kriteriet om rammebetingelse, da I er nødt til at indvinde overfladevand af hensyn til grundvandsreserven.

Det er på den baggrund vores vurdering, at jeres særlige driftsforhold lever op til kriteriet om væsentlighed, da omkostningerne (fratrasket omkostninger til ISO 22000 samt vagtordning og udkald) udgør 21,2 pct. af jeres faktiske totale omkostninger i benchmarkingen. Jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen er blevet korrigeret med 410.678 kr. i 2018 og 1.586.723 kr. i 2019.

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 midler-

tidigt øvrige aktiver bliver derfor fratrasket benchmarkingens omkostningsgrundlag.¹⁷

I har i indberetningen til dette års benchmarking søgt om at få behandlet følgende som øvrige aktiver:

- Filtrering med 2 x båndsi med en årlig afskrivning på 52.640 kr. i 2018 og 2019
- Nødstrømsanlæg + renovering med en årlig afskrivning på 102.662 kr. i 2018 og 2019
- Muslingefiltre med en årlig afskrivning på 120.000 kr. i 2018 og 2019
- Actiflo anlæg med en årlig afskrivning på 360.000 kr. i 2018 og 2019
- Actidyn anlæg med en årlig afskrivning på 40.000 kr. i 2018 og 2019
- Ozongenerator og tanke til ozonering med en årlig afskrivning på 627.516 kr. i 2018 og 2019
- Filtreringstrin med aktivt kul med en årlig afskrivning på 90.598 kr. i 2018 og 2019
- UV Behandling med en årlig afskrivning på 80.000 kr. i 2018 og 2019
- Indtagsledninger med en årlig afskrivning på 47.825 kr. i 2019

Samlet vurdering af de øvrige aktiver

Det er vores vurdering, at de øvrige aktiver Filtrering med 2 x båndsi, Muslingefiltre, Actiflo anlæg, Actidyn anlæg, Ozongenerator og tanke til ozonering, Filtreringstrin med aktivt kul, Indtagsledninger og Afsaltningsanlæg lever op til kravene for at blive behandlet som øvrige aktiver, mens Nødstrømsanlæg + renovering og UV Behandling derimod ikke gør. Det medfører, at jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen samlet set er blevet korrigeret med 304.677 kr. for 2018 og 357.6501 kr. for 2019. Begrundelserne for hvert ansøgt aktiv fremgår nedenfor. De godkendte øvrige aktiver fremgår af jeres CAPEX-ark.¹⁸

Godkendte øvrige aktiver

Det er vores vurdering, at Filtrering med 2 x båndsi, Muslingefiltre, Actiflo anlæg, Actidyn anlæg, Ozongenerator og tanke til ozonering, Filtreringstrin med aktivt kul, Indtagsledninger og Afsaltningsanlæg ikke kan indeholdes i en af de nuværende kategorier i CAPEX-arket, og aktiverne er derfor behandlet som øvrige.

¹⁷Læs mere i indberetningsvejledningen: www.kfst.dk/media/56234/vejledning-i-indberetning-til-benchmarking-2021-drikkevand.pdf

¹⁸ I finder jeres CAPEX-ark på vores hjemmeside: www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/%C3%B8konomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2021/drikkevand/

Det betyder, at de fortsat, men midlertidigt, behandles som et øvrigt aktiv, da det ikke kan indeholdes direkte eller indirekte i en eksisterende kategori i CAPEX-arket. I takt med, at der udarbejdes nye standardpriser og levetider, vil aktivet ikke nødvendigvis skulle indregnes som et øvrigt aktiv i fremtidig benchmarking.

På baggrund af ovenstående er jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen blevet korrigeret med 304.677 kr. i 2018 og 357.651 kr. i 2019¹⁹.

Afviste øvrige aktiver

Det er vores vurdering, at Nødstrømsanlæg + renovering og UV Behandling ikke opfylder kravene for øvrige aktiver

Det skyldes, at Nødstrømsanlæg + renovering og UV Behandling vurderes at være indeholdt i henholdsvis kategorierne Vandværk samt Skyllervandsbehandling, UV-filter i CAPEX-arket, hvorfor aktiverne ikke er behandlet som øvrige. Desuden har I indberettet mængder i denne kategori.

På baggrund af ovenstående er jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen ikke blevet korrigeret

Costdriveranalyse

Efter selve benchmarkingen undersøger vi, om der er en sammenhæng mellem selskabers efficiensscore og netvolumenbidragene fra de enkelte costdrivere. Det gør vi for at se, om selskaber bliver stillet dårligere i benchmarkingen på grund af særlige produktionskombinationer. Er det tilfældet, opjusteres efficiensscoren, og derved reduceres effektiviseringspotentialet.

Costdriveranalysen viser, at I ikke bliver stillet dårligere i benchmarkingen som følge af særligt store bidrag til netvolumenmålene fra enkelte costdrivere. Det betyder, at der ikke er grundlag for at opjustere jeres best-of-two-efficiensscore. Costdriveranalysen er beskrevet nærmere i bilag 5 til ”Metode for beregning af individuelle effektiviseringskrav – benchmarking af drikkevandsselskaber til brug for de økonomiske rammer 2021 – 2022”, og resultaterne fremgår af bilag 1 til samme dokument. Materialet er tilgængeligt på vores hjemmeside:

<https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/>

¹⁹Afskrivningen er prisfremskrevet til henholdsvis 2018 og 2019 prisniveau.

5. Ikke-påvirkelige omkostninger

Vi justerer hvert år jeres ikke-påvirkelige omkostninger i forhold til det indberettede niveau for samme type omkostninger året før.²⁰

Afgørelse

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

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 23.390.779 kr. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2021.

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

²⁰ 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.²¹ Jeres igangværende reguleringsperiode indeholder jeres økonomiske rammer for 2019-2020. 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 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/

Afgørelse

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2017 med -329.150 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2018 med -2.546.916 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2019 med -3.686.592 kr.

Over perioden for 2017, 2018 og 2019 har I ikke overholdt jeres indtægtsrammer med -6.233.509 kr.

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 negative difference for 2018 og 2019 bliver derfor indregnet i jeres økonomiske rammer for 2021-2022.²²

I har ikke mulighed for at tilbageføre differencen for 2018 på et senere tidspunkt, da en difference skal tilbageføres i et senere år i reguleringsperioden, og 2018 er det sidste år i den pågældende reguleringsperiode.

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6

²² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 8

Da I har opkrævet flere indtægter, end jeres indtægtsramme for 2019 til-
lod, har I mulighed for at tilbageføre denne difference i et senere år i re-
guleringsperioden. I har derfor mulighed for at tilbageføre differencen
fra 2019 i 2020, da dette er det sidste år i jeres reguleringsperiode.²³

Opgørelsen fremgår af fane 7 i bilag A.

²³ 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.²⁴ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.²⁵

Afgørelse

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

1. Anlægsprojekter igangsat senest den 1. marts 2016
2. Udvidelse af forsyningsområde

Nedenfor kan I se afgørelsen for jeres ansøgninger. Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af fane 9.1 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 54.097 kr., samt jeres årlige finansielle omkostninger på 115.313 kr. Vi har vurderet, at jeres driftsomkostninger til de indberettede anlægsprojekter ligger ud over jeres ordinære drift. Jeres driftsomkostninger udgør 1.283.359 kr. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2021 på 1.452.769 kr.

Opgørelsen af jeres tillægsberettigede anlægsprojekter fremgår af fane 8 i bilag A.

2. Udvidelse af forsyningsområde

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

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 791.292 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2021 og frem.

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2, 14 og 31, stk. 7

²⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 5-7

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige driftsomkostninger på 791.292 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.²⁶

Udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder

I har oplyst, at der er sket en udvidelse af jeres håndterede vandmængde, da etablering af et nyt vandværk betyder, at kapaciteten er øget med 600.000 m³ fra 1 mio. m³ til 1,6 mio. m³. I har dokumenteret dette ved beregninger af meromkostninger i forbindelse med den forøgede vandmængde i 2019.

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

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 har haft samlede driftsomkostninger på 791.292 kr. I har opgjort forøgelsen af jeres driftsomkostning ud fra en beregning af jeres gennemsnitlige driftsomkostning pr. meter ledning. Denne beregnede gennemsnitlige driftsomkostning er herefter ganget med forøgelsen af jeres antal meter ledning i 2019 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 på 791.292 kr. kan henføres til udvidelsen.

I har derudover ansøgt om tillæg for en forøgelse af jeres ikke-påvirkelige omkostninger som følge af udvidelsen.

Jeres økonomiske ramme bliver hvert år justeret på baggrund af jeres faktisk afholdte ikke-påvirkelige omkostninger i det forudgående år. En forøgelse af jeres ikke-påvirkelige omkostninger som følge af udvidelsen er derfor indregnet i forbindelse med denne justering.

²⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 4

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.²⁷ 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.

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.

Opgørelsen af jeres tilknyttet virksomhed fremgår af fane 10 i bilag A.

²⁷ 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.

Afgørelse

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansieringsprojekter, udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder.²⁸

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

²⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

10. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.²⁹ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.³⁰

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.³¹

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Tone Madsen

²⁹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

³⁰ Jf. vandsektorlovens § 27

³¹ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2