

Billund Spildevand AS
Grindsted Landevej 40
7200 Jerrig

Den 21. december 2022
Sag nr. 22/11024

Genoptagelse og ændring af statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2023

Vi er blevet opmærksomme på, at Danmarks Statistik offentliggjorde opdaterede tal for den produktivitetsudvikling, som skal anvendes til at fastsætte det generelle effektiviseringskrav, mens vi var i gang med at offentliggøre vores beregninger vedrørende dette. Vi har på grundlag af en konkret vurdering valgt at opdatere vores beregninger for at anvende så opdaterede tal som muligt. Som en følge heraf genoptager vi hermed vores statusmeddelelse om jeres økonomiske ramme for 2023 af 12. oktober 2022.

Ændringerne fremgår af dette indledende afsnit, af kapitel 3 om det generelle effektiviseringskrav samt af fane 13 i bilag A. Der er endvidere foretaget ændringer i kapitel 2 samt bilag A, fane 2.1-2.4 og 4.1.

Ændringen indebærer, at vores fastsættelse af det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger bliver lavere, og at jeres økonomiske rammer derfor bliver højere. Jeres økonomiske ramme i 2023 er derfor 59.675.936 kr., og jeres vejledende økonomiske ramme i 2024 er 60.542.964 kr.

I 2021 modtog I økonomiske rammer for 2022-2023.

Dette er en meddelelse, der på baggrund af dette års indberettede oplysninger gør status over overholdelsen med 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 2023 og frem.

Den 13. september 2022 sendte vi vores oprindelige udkast til afgørelse i høring med høringsfrist den 27. september 2022.

I afgav den 22. september 2022 høringssvar vedrørende

- Pristalsregulering af videreførte omkostninger
- Effektiviseringskrav til videreførte anlægsomkostninger

Det var vores vurdering, at vi ikke kunne imødekomme jeres bemærkninger. Begrundelserne fremgår af kapitel 11.

**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.

Status for den økonomiske ramme

Indtægtsrammen udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2023.

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

I 2023 udgør jeres indtægtsramme: 59.675.936 kr.

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

Høring

Ændringen vedrørende det generelle effektiviseringskrav er udelukkende til jeres fordel, hvorfor denne genoptagelse ikke er i høring.

Indhold

1. Indledning	4
2. Oversigt over jeres økonomiske rammer	5
2.1 Økonomisk ramme for 2023	5
2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2024	6
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2025	7
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2026	8
3. Generelt effektiviseringskrav	9
4. Individuelt effektiviseringskrav	10
5. Ikke-påvirkelige omkostninger	11
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme	12
7. Korrektion af tidligere økonomiske rammer	14
8. Tillæg	15
9. Tilknyttet virksomhed	17
10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen	18
11. Høringssvar	19

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 vandselskaber².

En økonomisk ramme udgør en beløbsmæssig grænse for jeres samlede indtægter i et givent år og er opgjort på baggrund af jeres samlede omkostninger til transport, behandling og afledning af spildevand mod betaling, slamforbrænding for andre spildevandsanlæg og behandling af spildevand fra tømningsordninger.³ Alle indtægtsrammer er korigeret 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 2023, da I sidste år fik økonomiske rammer for 2022-2023.⁵ I får også vejledende økonomiske rammer for 2024, 2025 og 2026.

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

På vores [hjemmeside](#) finder I vejledningen ”Sådan læser du din økonomiske ramme”. Den er tænkt som en hjælp til at læse og forstå jeres seneste udmeldte økonomiske ramme inklusiv bilag, og som I i år får statusmeddelelse på.

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 (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 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2022	32.824.144	kr.
Nye tillæg - Drift	254.684	kr.
Nye tillæg - Anlæg	19.065	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.	118.065	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-145.136	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-384.055	kr.
Omkostninger i alt	32.686.768	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	25.952.035	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	1.772.942	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Drift	-35.459	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	1.737.483	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-445.116	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2021		
Korrektion af den økonomiske ramme for 2021	-255.234	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	59.675.936	kr.

2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	32.686.768	kr.
Prisudvikling i kr.	1.163.649	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-147.296	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	33.703.121	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	26.839.844	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 2024	60.542.964	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2025

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	33.703.121	kr.
Prisudvikling i kr.	1.199.831	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-149.489	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	34.753.462	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	27.759.748	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 2025	62.513.210	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2026

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2025	34.753.462	kr.
Prisudvikling i kr.	1.237.223	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-151.715	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	35.838.971	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	28.712.889	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	64.551.860	kr.

3. Generelt effektiviseringskrav

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

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

Da I i år får en statusmeddelelse, anvendes niveauet for den produktivitetsudvikling, som fremgår af vores seneste afgørelse om jeres økonomiske rammer, til de videreførte omkostninger. For eventuelle nye tillæg anvendes den nyeste produktivitetsudvikling. For de vejledende rammer for 2024 og frem anvendes også den nyeste produktivitetsudvikling.

Som følge af vores genoptagelse er beregningen af produktivitetsudviklingen på anlægsomkostninger i år ændret fra 0,28 pct. til -1,16 pct. Beregningen fremgår af ”Pris- og produktivitetsudvikling, 2022 (revideret udgave)”, som er tilgængelig på vores hjemmeside⁹.

Det betyder, at det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger, som anvendes til eventuelle nye tillæg i 2023 samt til de vejledende økonomiske rammer for 2024-2026, ændres fra 0,28 pct. til 0 pct. Da I har fået tillæg til anlægsomkostninger i rammen for 2023, vil det derfor både være jeres økonomiske ramme for 2023 og jeres vejledende rammer for 2024-2026, der forhøjes som følge af denne genoptagelse.

Status for den økonomiske ramme

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 145.136 kr. i 2023.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 384.055 kr. i 2023.

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

⁹ Pris- og produktivitetsudvikling (https://www.kfst.dk/media/jvpdhsqc/revideret-pris-og-produktivitetsudvikling_december-2022.pdf)

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 fratrasket ikke-påvirkelige omkostninger.¹¹

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 2023.

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

¹⁰ Læs mere om, hvilke elementer der indgår i benchmarkingen samt metoderne og resultaterne 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

5. Ikke-påvirkelige omkostninger

På baggrund af den årlige indberetning til de økonomiske rammer justerer vi jeres økonomiske ramme med eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger.¹² Justeringen foretages på baggrund af afholdte omkostninger i det forudgående kalenderår.¹³ 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).¹⁴

Afgørelse

I har i årets indberetning ansøgt om en række ikke-påvirkelige omkostninger, herunder omkostninger til force majeure for samlet set 995.815 kr.¹⁵ Vi har ikke godkendt dette beløb.

I har opgjort jeres underdækning for perioden 2020-2021 til 995.815 kr. Dette beløb har I ansøgt om at få indregnet som en ikke-påvirkelig omkostning, da det ifølge jeres ansøgning ikke har været muligt at opkræve underdækningen pga. COVID-19.

En underdækning betragtes ikke som en afholdt omkostning, hvorfor beløbet på de 995.815 kr. allerede af denne årsag ikke kan lægges til jeres økonomiske ramme som en ikke-påvirkelig omkostning.

Vi har godkendt jeres øvrige indberettede ikke-påvirkelige omkostninger. Samlet set er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 25.324.272 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 2023.

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

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 6, jf. § 18, stk. 1

¹³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 4

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 6 samt § 11, stk. 10, 3. pkt., jf. § 9, stk. 4, nr. 15

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4, nr. 13

6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme

Vi skal hvert år kontrollere, om I har overholdt jeres økonomiske rammer over reguleringsperioden/kontrolperioden, og vi giver en status på det seneste års overholdelse af rammerne. Dette er vist i figur 1, hvor kryds i et år betyder, at vi foretager kontrol i det år. Krydsene har samme farve som den periode, der kontrolleres, mens hvide kryds viser den årlige kontrol.

Jeres igangværende reguleringsperiode er 2022-2023 og kontrolperiode er 2021-2022. I år kontrollerer vi, om I har overholdt jeres indtægtsramme i 2021 samt reguleringsperioden 2020-2021 samlet set, jf. fedmarkerede kryds i figur 1. Reguleringsperioden 2020-2021 kontrolleres i år, fordi det er første året i en ny reguleringsperiode, som for jer startede i 2022 (mørk rosa farve i figur 1).¹⁶

Figur 1 Regulerings- og kontrolperioder, samt hvornår der foretages kontrol

Reguleringsperiode:		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kontrolperiode:	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Kontrol med reguleringsperiode:				X		X			
Kontrol med kontrolperiode:			X		X				X
Årlig kontrol:	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Næste år vil vi kontrollere, om I har overholdt jeres økonomiske rammer i kontrolperioden 2021-2022 (lys rosa farve i figur 1).

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](#).

Afgørelse

I har overholdt jeres indtægtsramme for 2020 med 2.364.317 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2021 med 1.368.510 kr.

Over reguleringsperioden for 2020 og 2021 har I overholdt jeres indtægtsrammer.

Kontrollen af jeres indtægtsramme for 2021 har vist, at I har opkrævet flere indtægter end jeres indtægtsramme for 2021 tillod. I har dermed en negativ difference mellem jeres indtægtsramme og indtægter og har ikke overholdt jeres indtægtsramme i 2021.

Kontrollen af reguleringsperioden 2020-2021 har vist, at I har overholdt reguleringsperioden samlet set. I 2020 havde I en positiv difference som modregnes den negative difference i 2021. Det samlede resultat giver en positiv difference, og I har dermed overholdt kontrolperioden samlet set.

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

I har ikke mulighed for at opkræve den resterende positive difference for 2020, da 2021 var sidste år i reguleringsperioden (mørkegrøn i figur 1).¹⁷

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

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

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 2021 til tidligere godkendte medfinansieringsprojekter og foretaget en korrektion i forhold til de budgetterede omkostninger.

Korrektionen udgør -255.234 kr. og er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2023.

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftreguleringen

I har ikke søgt om tillæg til periodevise driftsomkostninger efter prisloftreguleringen. Vi har derfor ikke foretaget en korrektion.¹⁸

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

¹⁸ 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), 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.¹⁹ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.²⁰

Afgørelse

I har i årets indberetning ansøgt om følgende tillæg:

1. Byggemodninger
2. Oprensning af bassin

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

1. Byggemodninger

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 99.025 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2023 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 18.410 kr. samt årlige driftsomkostninger på 80.615 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.²¹

I har oplyst, at der er sket en udvidelse af jeres forsyningsområde, og at I som følge af udvidelsen har haft samlede anlægsomkostninger i 2021 på 1.380.760 kr. De årlige lineære afskrivninger udgør 18.410 kr.

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2 og 15

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 5-7

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 5

I har desuden oplyst, at I som følge af udvidelsen har haft samlede driftsomkostninger på 80.615 kr.

På baggrund heraf samt sagens øvrige oplysninger er det vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få tillæg til udvidelse af forsyningsområdet.

2. Oprensning af bassin

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 1.818.457 kr. (1.653.143 kr. + 165.314 kr.) og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2023 samt 165.314 kr. i jeres økonomiske ramme for 2024 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 et bassin, som ikke har været oprenset tidligere og at I skal oprense det hvert 10. år. På baggrund af jeres indsendte oplysninger, er det vores vurdering, at I har dokumenteret, at I har periodevise driftsomkostninger, som ikke allerede er medregnet i jeres økonomiske rammer.

Fordeling af periodevise driftsomkostninger

I har dokumenteret, at jeres driftsomkostninger til oprensningen udgjorde 1.653.143 kr. i 2021. I får derfor medregnet et beløb på 1.653.143 kr. i jeres økonomiske ramme for 2023.

Herudover får I indregnet en opsparing til næste oprensning, der vil foregå om 10 år. Opsparingen er beregnet ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger til oprensningen i 2021 fordelt ud over 10 år. Dermed vil der i jeres økonomiske ramme for 2023 og frem indgå en opsparing på 165.314 kr. (1.653.143 kr./10 år).

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

9. Tilknyttet virksomhed

I har mulighed for at få overflyttet aktiviteter fra tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden. Det indebærer aktiviteter, som før den 1. januar 2017 var tilknyttet virksomhed efter de tidligere regler, men som i dag bliver betragtet som en del af hovedvirksomheden.²³ Indtægtsrammerne bliver justeret på baggrund af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger for 2021. 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.

²³ 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, 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 afgav den 22. september 2022 høringssvar til jeres statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2023. Jeres bemærkninger vedrørte:

- Pristalsregulering af videreførte omkostninger
- Effektiviseringskrav til videreførte anlægsomkostninger

Det var vores vurdering, at vi ikke kunne imødekomme jeres bemærkninger. Jeres høringssvar gav derfor ikke givet anledning til ændringer i jeres økonomiske ramme for 2023, hvorfor statusmeddelelsen af 12. oktober 2022 ikke var korrigeret i forhold til den tidligere tilsendte. Begrundelsen følger nedenfor.

Pristalsregulering af videreførte omkostninger

I har i jeres høringssvar angivet, at I ønsker et ekstraordinært hensyn til prisstigninger i samfundet, herunder elektricitet, ved beregning af årets pristalsudvikling. Jeres bemærkning har ikke givet anledning til ændringer i jeres statusmeddelelse.

Vi pristalsregulerer årligt indtægtsrammerne. Metoden for pristalsreguleringen fremgår af ØR-bekendtgørelsens § 10, hvor det er bestemt, hvilke indeks der skal lægges til grund for beregningen. Vi har således ikke hjemmel til at anvende andre indeks, når vi beregner pristalsreguleringen.

Vi har i analysen ”Generelt effektiviseringskrav i regulering af monopoler i vandsektoren” foreslået en justeret metode til at beregne pristalsreguleringen, men denne er ikke implementeret i gældende lovgivning.²⁵

Effektiviseringskrav til videreførte anlægsomkostninger

I har i jeres høringssvar angivet, at det generelle effektiviseringskrav til anlægsomkostninger i 2023 er beregnet med 1,48 pct. og ikke 0,28 pct., som er det effektiviseringskrav, der er opgjort for anlægsomkostningerne i ØR2023, jf. fane 15. Jeres bemærkning har ikke givet anledning til ændringer i jeres statusmeddelelse.

Ligesom for pristalsreguleringen (beskrevet i punktet ovenfor) gælder det, at for selskaber, der får statusmeddelelser, anvendes det effektiviseringskrav, som blev beregnet, da selskabernes økonomiske rammer blev fastlagt. Årets effektiviseringskrav på 0,28 pct. anvendes til at beregne det generelle effektiviseringskrav på nye omkostninger, uanset om selskabet modtager en statusmeddelelse eller en afgørelse om økonomiske rammer.

²⁵ Se kapitel 6 i ”Generelt effektiviseringskrav i regulering af monopoler vandsektoren”, juni 2020, som kan findes her: <https://www.kfst.dk/media/4s2hhfek/generelt-effektiviseringskrav-i-reguleringen-af-monopoler-i-vandsektoren.pdf>

Da I i år modtager en statusmeddelelse, anvendes det nye generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger på 0,28 pct. derfor alene på eventuelle nye tillæg, mens det generelle effektiviseringskrav på 1,48 pct. anvendes til de videreførte anlægsomkostninger. Sidstnævnte skyldes, at det var det effektiviseringskrav, der blev brugt til jeres økonomiske rammer for 2022-2023, som I modtog afgørelse om i 2021. Dette er også beskrevet i rapporten ”Pris og produktivitetsudvikling”.²⁶

²⁶ Se afsnit 1.2 i ”Pris- og produktivitetsudvikling”, juni 2022, som kan findes her: <https://www.kfst.dk/media/jvpdhsqc/pris-og-produktivitetsudvikling-2022.pdf>

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet

A handwritten signature in black ink that reads "Tone madsen". The letters are cursive and slightly slanted to the right.

Tone Madsen

A handwritten signature in black ink that reads "Maria Folker-Schiller". The signature is more formal and upright than the one to its left.

Maria Folker-Schiller