

HOFOR Spildevand København A/S
Ørestads Boulevard 35
2300 København S

Den 22. december 2022
Sag nr. 22/11055

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 rammer for 2023 af 1. september 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 4.1-4.2.

Ændringen indebærer, at vores fastsættelse af det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger bliver lavere.

Vi er endvidere blevet opmærksomme på, at der i vores afgørelse om jeres statusmeddelelse af 1. september 2022 fejlagtigt er indregnet et budgetteret tillæg til et medfinansieringsprojekt, som er givet i medfør af tidligere gældende regler. Som følge af de klimatilpasningsregler, som trådte i kraft 1. januar 2021 kan tillægget ikke lovligt videreføres i de økonomiske rammer.

Vi har derfor rettet jeres økonomiske rammer for 2023-2026, så det budgetterede tillæg til medfinansieringsprojekt "Rantzausgade" ikke længere indgår i rammerne. Begrundelsen følger nedenfor.

Begrundelse for ændring for så vidt angår tillæg

I vores afgørelse om jeres prisloft for 2016 godkendte og indregnede vi et budgetteret tillæg til medfinansieringsprojektet "Rantzausgade" på

**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.

165.077 kr. i medfør af de tidligere gældende regler i medfinansieringsbekendtgørelsen.¹

Den 1. januar 2021 trådte der nye klimatilpasningsregler i kraft. Af omkostningsbekendtgørelsens² § 12, stk. 3 fremgår det, at de nye regler finder anvendelse for projekter, der ikke er sat i drift inden 1. januar 2021, hvis medfinansieringsprojektet ikke er anmeldt til Forsyningssekretariatet senest den 15. april 2021.

I har ikke anmeldt medfinansieringsprojektet "Rantzausgade" til os senest den 15. april 2021. I har endvidere den 7. november 2022 oplyst, at medfinansieringsprojektet ikke er sat i drift inden den 1. januar 2021. De nye klimatilpasningsregler finder derfor anvendelse for de pågældende medfinansieringsprojekter.

Det følger af ØR-bekendtgørelsens § 33, stk. 5, at afgørelser om tillæg til medfinansieringsprojekter truffet efter de tidligere gældende regler ikke længere er gyldige, hvis de nye klimatilpasningsregler finder anvendelse på projektet.

På grundlag af ovenstående er vores afgørelse om jeres statusmeddelelse af 1. september 2022 delvist ugyldig som følge af indregning af det ugyldige tillæg. Derfor har vi pligt til at genoptage og ændre den.³

Vi genoptager og ændrer hermed vores afgørelse om jeres statusmeddelelse af 1. september 2022, så afgørelsen er i overensstemmelse med de gældende regler.

I vores afgørelse af 1. september 2022 indregnede vi et samlet budgetteret tillæg i den økonomiske ramme for 2023 på i alt 19.727.209 kr. inklusiv tillæg til medfinansieringsprojektet "Rantzausgade". Tillægget til "Rantzausgade" er ligeledes indregnet i de vejledende rammer for 2024-2026.

Vi har hermed rettet jeres økonomiske ramme for 2023 samt de vejledende rammer for 2024-2026, så det budgetterede tillæg til medfinansieringsprojektet "Rantzausgade" ikke længere indgår i rammerne.

I jeres økonomiske ramme for 2023 er der nu indregnet tillæg til medfinansieringsprojekter (*godkendt under prisloftsbekendtgørelsen*) på 19.560.484 kr.

Ændringen fremgår af fane 6 i bilag A.

¹ jf. bekendtgørelse om spildevandsforsyningsselskabers medfinansiering af kommunale og private projekter vedrørende tag- og overfladevand, jf. bkg. nr. 159 af 26/02/2016

² BEK nr. 2275 af 29/12/2020

³ Se fx *Forvaltningsret almindelige emner*, 6. udgave 2016, side 517

Vi gør opmærksom på, at I i 2023 i forbindelse med indberetningen til de økonomiske rammer har mulighed for at ansøge om tillæg for jeres faktisk afholdte omkostninger i 2022 til projektet efter ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 2. I kan læse mere om betingelserne herfor i vores kommende indberetningsvejledning til de økonomiske rammer, som vi offentliggør på vores hjemmeside i det nye år.

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.

Statusmeddelelsen blev oprindeligt sendt i høring den 1. september 2022 med høringsfrist den 15. september 2022.

Status for den økonomiske ramme

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

I 2023 udgør jeres indtægtsramme: 551.591.011 kr.

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

Høring

Høringen omhandler alene ændringerne vedrørende fjernelse af tillæg til medfinansieringsprojekter, som er beskrevet ovenfor.

Såfremt I har bemærkninger her til, beder vi jer om at fremsende disse senest den 16. januar 2023. Hører vi ikke fra jer inden for denne frist, er afgørelsen endelig.

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

Indhold

1. Indledning	5
2. Oversigt over jeres økonomiske rammer	6
2.1 Økonomisk ramme for 2023	6
2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2024	7
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2025	8
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2026	9
3. Generelt effektiviseringskrav	10
4. Individuelt effektiviseringskrav	11
5. Ikke-påvirkelige omkostninger	12
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme.....	13
7. Korrektion af tidligere økonomiske rammer.....	15
8. Tillæg	16
9. Tilknyttet virksomhed	20
10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen	21
11. Klagevejledning	22

1. Indledning

I er omfattet af vandsektorloven⁴ og får derfor fastsat økonomiske rammer. Rammerne er fastsat med hjemmel i vandsektorloven og bekendtgørelsen om økonomiske rammer for vandselskaber⁵.

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.⁶ Alle indtægtsrammer er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav.⁷

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 2022-2023.⁸ 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.

⁴ Jf. lbkg. nr. 1693 af 16/08/2021 (vandsektorloven) § 2, stk. 1

⁵ Jf. bkg. nr. 2291 af 30/12/2020 som ændret ved bkg. nr. 150 af 25/01/2022 (herefter ØR-bekendtgørelsen)

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 2. pkt.

⁸ 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	279.604.275	kr.
Nye tillæg - Drift	0	kr.
Nye tillæg - Anlæg	4.413.867	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.	1.079.828	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-491.376	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-2.365.829	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-2.577.551	kr.
Omkostninger i alt	279.663.213	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	296.068.909	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	5.686.536	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	1.498.499	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Drift	-32.553	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	1.465.946	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-8.717.176	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2021		
Korrektion af den økonomiske ramme for 2021	-22.576.418	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	551.591.011	kr.

2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	279.663.213	kr.
Prisudvikling i kr.	9.956.010	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-499.168	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-2.401.051	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	286.719.004	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	305.678.268	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	5.888.977	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-2.491.087	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	595.795.162	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2025

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	286.719.004	kr.
Prisudvikling i kr.	10.207.197	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-511.762	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-2.436.798	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	293.977.640	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	315.899.235	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	6.098.624	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-2.491.087	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	613.484.412	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2026

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2025	293.977.640	kr.
Prisudvikling i kr.	10.465.604	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-524.718	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-2.473.077	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	301.445.449	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	326.359.229	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-2.491.087	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	625.313.590	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 driftsomkostningerne⁹ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger¹⁰ afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.¹¹

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 hjemmeside.¹²

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 ændringen derfor både påvirke jeres økonomiske ramme for 2023 og jeres vejledende rammer for 2024-2026.

Status for den økonomiske ramme

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 2.365.829 kr. i 2023.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 2.577.551 kr. i 2023.

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

¹² [Pris- og produktivitetsudvikling \(kfst.dk\)](https://kfst.dk)

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.¹³

Det individuelle effektiviseringskrav er et fastsat årligt krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige indtægtsramme fratrasket ikke-påvirkelige omkostninger.¹⁴

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 491.376 kr. i 2023.

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

¹³ 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/>

¹⁴ 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.¹⁵ Justeringen foretages på baggrund af afholdte omkostninger i det forudgående kalenderår.¹⁶ 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).¹⁷

Afgørelse

Vi har godkendt jeres indberettede ikke-påvirkelige omkostninger.

Samlet er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 276.508.425 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.

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 6, jf. § 18, stk. 1

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 4

¹⁷ 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 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).¹⁸

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	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 2.089.858 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2021 med 12.054.207 kr.

Over reguleringsperioden for 2020 og 2021 har I ikke 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 ikke har overholdt reguleringsperioden samlet set. I 2020 havde I en positiv difference som modregnes den negative difference i 2021. Det samlede resultat giver en negativ difference og I har dermed ikke overholdt kontrolperioden samlet set.

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

Den negative difference fra reguleringsperioden 2020-2021 bliver indregnet som fradrag i 2024-2027 (mørk orange i figur 1). I har ikke mulighed at modregne den resterende negative difference for 2021 i et senere år, da 2021 var sidste år i reguleringsperioden (mørkegrøn i figur 1).¹⁹

Justering af samlede indtægter

Vi har fjernet 1.156.477 kr. fra jeres samlede indtægter. Beløbet vedrør indtægter fra smitteopsporing, som skal hvile i sig selv. Indtægten skal derfor holdes uden for de samlede indtægter.

De samlede indtægter er ændret fra 503.201.439 kr. til 502.044.962 kr.

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

¹⁹ 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 2021 til tidligere godkendte medfinansieringsprojekter og foretaget en korrektion i forhold til de budgetterede omkostninger.

Korrektionen udgør -16.363.431 kr. og er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2023.

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftreguleringen

I har i tidligere prislofter fået godkendt tillæg til forventede periodevise driftsomkostninger.²⁰ Tillægget til forventede periodevise driftsomkostninger er indregnet på budgettal og bliver derfor korrigeret ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger.

På baggrund af jeres indberetning af afholdte periodevise driftsomkostninger i 2021 foretager vi en korrektion af forskellen mellem de tidligere godkendte tillæg og de afholdte, indberettede omkostninger for 2021.

Korrektionen udgør -6.212.987 kr. og er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2023.

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

²⁰ 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, 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.²¹ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.²²

Afgørelse

I har i årets indberetning ansøgt om følgende tillæg:

1. Klimatilpasningsprojekter
2. Flytning af ledninger
3. Omlægning Blegdamsvej-Ryesgade
4. Udvidelser
5. Medfinansieringsprojekter

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

1. Klimatilpasningsprojekter

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg, som følge af statsligt eller kommunalt fastsatte, pålagte eller godkendte mål.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 5.327.535 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2023 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 3.101.711 kr., årlige finansielle omkostninger på 828.580 kr. samt engangsdriftsomkostninger på 1.397.244 kr.

Begrundelse

For at få tillæg til mål skal målet være statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt, ligesom målet skal overstige en væsentlighedsgrænse på enten én pct. af den fastsatte økonomiske ramme for det pågældende år eller 500.000 kr. inden for et kalenderår.²³ Desuden skal målet ligge ud over jeres ordinære drift.²⁴

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2 og 15

²² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 5-7

²³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 11

Vi har tidligere truffet delafgørelser²⁵ om, at projekterne er omfattet af overgangsordningen, det vil sige, at de tidligere klimatilpasningsregler finder anvendelse for projektet. Endvidere har vi den 20. november 2019 og 30. januar 2020 forhåndsgodkendt jeres ansøgninger om tillæg.²⁶

I har oplyst, at målet omfatter sikring til en 100 års hændelse og at målene bl.a. fremgår af Skybrudsplanen for Københavns Kommune fra 2012 og af dagsorden for Teknik- og Miljøudvalgets møde den 29. april 2019.

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

2. Flytning af ledninger

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg som følge af flytning af jeres forsyningsledninger.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 25.850 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2023 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 13.603 kr., årlige finansielle omkostninger på 12.247 kr.

Begrundelse

I har mulighed for at søge om at få øget den økonomiske ramme med et tillæg som følge af nødvendige omkostninger eller erstatninger i forbindelse med flytning af forsyningsledninger.²⁷ Det er en forudsætning, at der er tale om flytning af forsyningsledninger som følge af arealejers retmæssige råderet over arealet.

I har oplyst, at I som følge af anlægsarbejder i forbindelse med etableringen af metro til Nordhavn skal flytte en af jeres forsyningsledninger.

Det er på baggrund af jeres oplysninger og den fremsendte dokumentation vores vurdering, at I har godtgjort, at flytningen af jeres forsyningsledninger er en følge af arealejers retmæssige råderet over arealet, og at jeres anlægsomkostninger har været nødvendige i forbindelse med flytningen af jeres forsyningsledninger.

3. Omlægning Blegdamsvej-Ryesgade

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg som følge af flytning af jeres forsyningsledninger.

Det er vores vurdering, at I ikke opfylder betingelserne for at få et tillæg.

²⁵ Jf. vores delafgørelse af 21. december 2021 samt 18. marts, 19. april og 21. juni 2022.

²⁶ Jf. forhåndsgodkendelser af 4. marts 2020 og 5. marts 2021.

²⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 3

Begrundelse

I har mulighed for at søge om at få øget den økonomiske ramme med et tillæg som følge af nødvendige omkostninger eller erstatninger i forbindelse med flytning af forsyningsledninger.²⁸ Det er en forudsætning, at der er tale om flytning af forsyningsledninger som følge af arealejers retmæssige råderet over arealet.

I har oplyst, at I som følge af etablering af en parkeringskælder og at ledning har været omfattet af en deklaration fra 1859.

På baggrund af jeres oplysninger er det vores vurdering, at I ikke har godtgjort, at flytningen af jeres forsyningsledninger er en følge af arealejers retmæssige råderet over arealet, og at jeres anlægsomkostninger har været nødvendige i forbindelse med flytningen af jeres forsyningsledninger.

Vi har lagt vægt på, at I ikke har dokumenteret, at I har været forpligtet til at flytte ledningen, da I ikke har sendt dokumentation for dette, fx en ledningsprotokol eller skriftlig tilkendegivelse fra arealejer.²⁹ Det er ikke tilstrækkeligt, at I selv har vurderet, at I har været juridisk forpligtet.

4. Udvidelser

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

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 161.024 kr., årlige finansielle omkostninger på 144.972 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.³⁰

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 12.076.837 kr. De årlige lineære afskrivninger udgør 161.024 kr. I har endvidere oplyst, at I har haft finansielle omkostninger for 144.972 kr.

²⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 3

²⁹ Jf. ØR bekendtgørelsens § 11, stk. 3 samt afsnit 4.1.3 i ”Indberetningsvejledning til økonomiske rammer 2023”: <https://www.kfst.dk/media/jybdonv2/indberetningsvejledning-til-%C3%B8konomiske-rammer-2023.pdf>

³⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 5

5. Medfinansieringsprojekter Solvænget og Hvidbjergvej

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg som følge af medfinansieringsprojekterne Solvænget og Hvidbjergvej.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 4.799.433 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2023.

Det samlede årlige tillæg dækker over betalinger til projektejer på 4.799.433 kr.

Begrundelse

For at få tillæg til et medfinansieringsprojekt,³¹ skal dette opfylde en række betingelser, som fremgår af medfinansieringsbekendtgørelsen.³²

Vi har tidligere truffet delafgørelse³³ om, at projekterne er omfattet af overgangsordningen, det vil sige, at de tidligere klimatilpasningsregler finder anvendelse for projektet. Endvidere har vi den 4. april 2017 og den 11. november 2020 forhåndsgodkendt jeres ansøgninger om tillæg til medfinansieringsprojekterne. Den opdaterede godkendelse af jeres tillæg fremgår nedenfor.

Beregning af omkostningseffektiviteten

Vi har foretaget en EAA-beregning for medfinansieringsprojekterne og de sædvanlige afhjælpninger.³⁴

Den årlige ækvivalente annuitet for medfinansieringsprojektet Hvidbjergvej er 47.436 kr., mens den sædvanlige afhjælpning er 247.449 kr.³⁵

Den årlige ækvivalente annuitet for medfinansieringsprojektet Solvænget er 179.946, mens den sædvanlige afhjælpning er 179.946.³⁶

På baggrund af jeres oplysninger samt ovenstående beregning af projekternes omkostningseffektivitet er det vores vurdering, at projekterne er omkostningseffektivt og opfylder medfinansieringsbekendtgørelsens kriterier for at opnå tillæg.³⁷

Omkostningen fremgår af fane 6 i bilag A.

³¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 5

³² Jf. bekendtgørelse nr. 159 af 26/02/2016

³³ Jf. vores delafgørelser af 8. juli 2022 og 27. juni 2022.

³⁴ Jf. medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 2

³⁵ Jf. vedlagte EAA-beregning

³⁶ Jf. vedlagte EAA-beregning

³⁷ Jf. i øvrigt ØR-bekendtgørelsen § 11, stk. 6.

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.³⁸ 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.

³⁸ 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.³⁹

³⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

11. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.⁴⁰ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.⁴¹

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.⁴²

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.⁴³

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



Tone Madsen



Maria Folker-Schiller

⁴⁰ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

⁴¹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 5 og § 27

⁴² Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 8

⁴³ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2