

Aalborg Vand
Nefovej 50
9310 Stae

Den 6. november 2023
Sag nr. 23/01912

Statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2024

I 2022 modtog I økonomiske rammer for 2023-2024.

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 2024 og frem.

Ny vurdering af jeres ansøgning efter ØR-bekendtgørelsens § 15

På baggrund af Konkurrenceankenævnets kendelse af 19. september 2023, sagsnummer VFL-1-2023, har vi på ny behandlet jeres ansøgning om justering af jeres økonomiske ramme for 2024 som følge af øgede elomkostninger på grund af prisstigninger efter ØR-bekendtgørelsens § 15.

Ændringerne fremgår af kapitel 7

Høring

Denne høring omhandler alene ændringerne som følge af vores nye behandling af jeres ansøgning om justering af jeres økonomiske ramme efter ØR-bekendtgørelsens § 15, se kapitel 7.

Såfremt I har bemærkninger hertil, beder vi jer om at fremsende disse senest den 10. november 2023. Hører vi ikke fra jer inden for denne frist, er afgørelsen endelig.

I kan i kapitel 10 læse om høringssvar til den del af afgørelsen, der tidligere var i høring for så vidt angår andet end jeres ansøgning om justering af jeres økonomiske ramme efter § 15.

Status for den økonomiske ramme

Den økonomiske ramme udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2024.

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

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.

I 2024 udgør jeres indtægtsramme: 129.697.244 kr.

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

Indhold

1. Indledning	4
2. Oversigt over jeres økonomiske rammer	5
2.1 Økonomisk ramme for 2024	5
2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2025	6
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2026	7
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2027	8
3. Generelt effektiviseringskrav	9
4. Individuelt effektiviseringskrav	10
5. Ikke-påvirkelige omkostninger	11
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme.....	13
7. Tillæg	15
8. Tilknyttet virksomhed	19
9. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen	20
10. Høringssvar	21
11. Klagevejledning	24

1. Indledning

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

En økonomisk ramme udgør en beløbsmæssig grænse for jeres samlede indtægter i et givent år og er opgjort på baggrund af jeres samlede omkostninger til indvinding, behandling, transport og levering af vand mod betaling, herunder også salg af vand til andre selskaber.³ Alle økonomiske rammer 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 2024, da I sidste år fik økonomiske rammer for 2023-2024.⁵ I får også vejledende økonomiske rammer for 2025-2027.

Statusmeddelelsen for jeres økonomiske ramme er delt op sådan, at *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 til at læse og forstå jeres seneste udmeldte økonomiske ramme inklusive bilag, og som I i år får statusmeddelelse på: [Sådan læser du din økonomiske ramme - drikkevand 2022](#).

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 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	61.945.399	kr.
Nye tillæg - Drift	0	kr.
Nye tillæg - Anlæg	2.313.054	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.	2.392.151	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-137.761	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-689.686	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	65.823.156	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	65.314.535	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Drift	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-2.867.752	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Justering af den økonomiske ramme		
Justering af den økonomiske ramme for stigende el-omkostninger	1.427.305	kr.
Økonomisk ramme for 2024	129.697.244	kr.

2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2025

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	65.823.156	kr.
Prisudvikling i kr.	5.318.511	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-147.043	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-730.505	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	70.264.119	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	70.591.949	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
	0	
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	140.856.068	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2026

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2025	70.264.119	kr.
Prisudvikling i kr.	5.677.341	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-156.964	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-773.739	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	75.010.757	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	76.295.778	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	151.306.536	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2027

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2026	75.010.757	kr.
Prisudvikling i kr.	6.060.869	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-167.568	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-819.532	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	80.084.527	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	82.460.477	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2027	162.545.004	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 varierer årligt, da den afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.⁸

Da I i år får en statusmeddelelse, anvendes fortsat niveauet for den produktivitetsudvikling, som fremgik af jeres seneste afgørelse om økonomiske rammer til de videreførte omkostninger fra sidste år. For eventuelle nye tillæg samt til de vejledende rammer for 2025-2027 anvendes den nyeste produktivitetsudvikling.

Status for den økonomiske ramme

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 689.686 kr. i 2024.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 0 kr. i 2024.

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

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

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

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

4. Individuelt effektiviseringskrav

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

Det individuelle effektiviseringskrav har til formål at tilskynde de mindre effektive selskaber til at blive lige så effektive, som de mest effektive i sektoren. Det sker ved gradvist at bringe selskabernes økonomiske rammer ned til et effektivt niveau på baggrund af effektiviseringspotentialet. Det individuelle effektiviseringskrav stilles således til indtægtsrammerne og ikke de faktiske omkostninger.⁹

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

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

Status for den økonomiske ramme

Det individuelle effektiviseringskrav 137.761 kr. i 2024.

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

⁹ Læs mere om, hvilke elementer der indgår i benchmarkingen samt metoderne og resultaterne i ”Metode for beregning af individuelle effektiviseringskrav - Benchmarking af spildevandsselskaber til brug for de økonomiske rammer 2022-2023”:

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

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

5. Ikke-påvirkelige omkostninger

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

Afgørelse

I har i årets indberetning ansøgt om en række ikke-påvirkelige omkostninger, herunder erstatninger for samlet set 149.427 kr. Vi har alene godkendt 97.771 kr., der er indberettet som omkostninger til erstatninger.¹⁴

Det afviste beløb angår 51.656 kr. til ”Lindholmsvej 16, 9400” iht. faktura ”106 - 117 - 0000106568”, jf. jeres bilag ”BEE44B~1.PDF”.

I har i jeres indberetning for erstatningen vedrørende ”Lindholmsvej 16, 9400” oplyst, at i forbindelse med jeres arbejde på en vandledning ved Lindholmsvej 16, 9400 Nørresundby, blev der konstateret en vandskade på ledningen, hvor der efterfølgende har været en retssag omkring projektet, og hvor Retten tilkendegav, at I havde handlet ansvarspådragende og derfor skulle betale erstatning til sagsøger. Som dokumentation for de afholdte omkostninger på i alt 103.083 kr. har I fremsendt to fakturaer fra jeres forsikringsselskab, jf. jeres bilag ”BEE44B~1”.

Det fremgår af faktura ”106 - 117 - 0000106569”, at den vedrører ”Moms tilkendegivelse fra retten”. I har herudover oplyst vedrørende denne faktura, at *”Opkrævning på 51.426.60 kr. svarer til momsen af erstatningen på 257.133 kr. som er tilkendegivet af retten.”*

Af faktura ”106 - 117 - 0000106568” fremgår det, at den vedrører ”Moms DKK 51.656,43 + Selvrisiko DKK 5.000” Selvrisikoen er fratrukket det ansøgte erstatningsbeløb, således at beløbet udgør 51.656 kr. ud af den samlede faktura. Videre har I oplyst vedrørende denne faktura, at *”Opkrævning på 56.656,43 kr. er inkl. selvrisiko på 5.000 kr. Denne opkrævning dækker alle de udgifter som er betalt i sagen udover erstatning (timer, kørsel mm.)”*.

For at der kan være tale om en erstatning, skal der bl.a. foreligge et ansvarsgrundlag. Det er vores vurdering, at der ikke foreligger et ansvarsgrundlag, når I har afholdt en udgift på 51.656 kr. udover erstatningen til sagens øvrige omkostninger, herunder til timer, kørsel mm., da omkostningen ikke er udløst af en retsstridig ansvarspådragende handling. Der er

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

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

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

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4, nr. 7

derfor ikke nogen erstatningsretlig forpligtelse til at afholde den pågældende omkostning. Da erstatningsbetingelserne ikke er opfyldt, anses omkostningen ikke for at være en erstatning.

Vi kan på denne baggrund ikke godkende det indberettede beløb på 51.656 kr., jf. faktura ”106 - 117 - 0000106568”, som en ikke-påvirkelig omkostning.

Vi har godkendt jeres øvrige indberettede ikke-påvirkelige omkostninger. Samlet set er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 65.314.535 kr. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024.

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

6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme

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

I modtog sidste år (2022) en afgørelse om økonomiske rammer for 2023-2024, hvori I evt. modtog et fradrag for overholdelse af jeres økonomiske rammer i kontrolperioden 2017-2020. Hvis I har en underdækning i 2022 kan den bruges til at nedbringe det fradrag, der allerede er indregnet i 2023-2024. Det vil ske ved at korrigere fradraget i 2024.

I år (2023) kontrollerer vi, om I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2022, og om I samlet set har overholdt jeres økonomiske rammer i reguleringsperioden 2019-2022.¹⁵ Hvis I samlet set har en overdækning i reguleringsperioden, indregner vi et fradrag i den efterfølgende reguleringsperiode, som er 2025-2026.¹⁶

Status for overholdelse af den økonomiske ramme

I har ikke overholdt jeres økonomiske ramme for 2019 med 5.743.581 kr., og I havde dermed en overdækning i 2019.

I har ikke overholdt jeres økonomiske ramme for 2020 med 1.575.733 kr., og I havde dermed en overdækning i 2020.

I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2021 med 34.376.278 kr., og I havde dermed en underdækning i 2021.

I har ikke overholdt jeres økonomiske ramme for 2022 med 23.816.563 kr., og I havde dermed en overdækning i 2022.

Fradrag i jeres økonomiske rammer

I 2022 havde I en overdækning. Og i perioden 2019-2021 havde I en underdækning. Underdækningen i perioden 2019-2021 bliver modregnet i overdækningen fra 2022, som derfor bliver nedbragt. Da underdækningen i perioden 2019-2021 var større end overdækningen i 2022, har I samlet set overholdt de økonomiske rammer i reguleringsperioden 2021-2022, og vi indregner derfor ikke et fradrag i 2025-2026. Den resterende del af underdækningen fra perioden 2019-2021 har I ikke mulighed for at opkræve i et senere år, da 2022 var sidste år i reguleringsperioden.¹⁷

¹⁵ Reguleringsperioden 2020-2021 kontrolleres i år, fordi det er første år i en ny reguleringsperiode, som for jer startede i 2022 jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 7

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 9

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

I jeres afgørelse om økonomiske rammer for 2023-2024 blev der indregnet et fradrag i de økonomiske rammer for 2023-2024. Dette fradrag indregnes fortsat i jeres økonomiske ramme for 2024.

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: [Vandselskabers overholdelse af økonomiske rammer 2023](#).

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

7. 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), flytning af forsyningsledninger, udvidelse af forsyningsområdet eller håndteret vandmængde, supplerende investeringstillæg, periodevise driftsomkostninger og justering af den økonomiske ramme og nødvendige udgifter til vandindvindinger.¹⁸ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.¹⁹

Afgørelse

I har i årets indberetning ansøgt om følgende tillæg:

1. Fjernaflæste målere
2. Analysesystem, meromkostninger i forhold til 2020
3. Flytning af ledning - Loftbrovej
4. Omlægning af ledninger - Egnspanvej
5. Gammel Gugvej
6. Udvidelse af forsyningsområde
7. Justering af den økonomiske ramme efter ØR-bekendtgørelsen § 15 – som følge af prisstigninger på el

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

1. og 2. Statsligt eller kommunalt fastsatte, pålagte eller godkendte mål

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg, som følge af statsligt eller kommunalt fastsatte, pålagte eller godkendte mål²⁰.

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

- *Fjernaflæste målere*
- *Analysesystem, meromkostninger i forhold til 2020*

Jeres tillæg udgør 1.945.283 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over

- årlige lineære afskrivninger på 1.945.283 kr.

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

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

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

3-5. Flytning af forsyningsledninger

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg som følge af flytning af jeres forsyningsledninger²¹.

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

- *Omlægning af ledninger - Egnspanvej*
- *Gammel Gugvej*
- *Flytning af ledning - Loftbrovej*

Jeres tillæg udgør 87.502 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over

- årlige lineære afskrivninger på 87.502 kr.

6. Udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg som følge af udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængde²².

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

- *Udvidelse af forsyningsområde*

Jeres tillæg udgør 107.346 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over

- årlige lineære afskrivninger på 107.346 kr.

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

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme ved en justering i form af et tillæg, jf. ØR-bekendtgørelsens § 15.

I opfylder betingelserne for at få justeret jeres økonomiske ramme for 2024.

Begrundelse

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

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 3

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

I har ansøgt om en justering efter ØR-bekendtgørelsens § 15 på 3.614.045 kr. for meromkostninger på grund af prisstigninger på el i 2022 sammenlignet med året før.

I har oplyst, at I i 2021 købte 3.403.698 kWh og havde omkostninger til el på 2.570.741 kr. Det svarer til en gennemsnitlig pris på 0,76 kr. pr. kWh. I 2022 købte I 3.341.018 kWh og havde omkostninger til el på 6.270.855 kr. svarende til en gennemsnitlig pris på 1,88 kr. pr. kWh. Dette svarer til en stigning i prisen pr. kWh på 148,51 pct.

Vi har beregnet jeres meromkostninger til el, som følge af stigningen i prisen pr. kWh i 2022, til 3.747.454 kr. ($3.341.018 \times (1,88 - 0,76)$), hvilket er ca. 3,53 pct. af jeres økonomiske ramme for 2022.

Det er vores vurdering, at jeres øgede omkostninger til el som følge af prisstigninger udgør en væsentlig ændring. Vi har lagt vægt på, at jeres meromkostninger, der alene kan henføres til prisstigningen, udgør 3.747.454 kr. svarende til 3,53 pct. af jeres økonomiske ramme for 2022. Betingelsen for justering af rammen efter ØR-bekendtgørelsens § 15 er dermed opfyldt.

Vi skønner, at justeringen af jeres økonomiske ramme for 2024 skal ske med 1.427.305 kr.

Ved fastsættelsen af beløbets størrelse har vi taget højde for den pristalsregulering af jeres økonomiske rammer, der i forvejen følger af ØR-bekendtgørelsens § 10. Det har vi gjort ved at skønne, hvor meget jeres økonomiske ramme korrigeres med for så vidt angår stigende elpriser, jf. ØR-bekendtgørelsen § 10. Vi har således fastsat størrelsen på justeringen i medfør af § 15 som differencen mellem jeres faktiske afholdte meromkostninger og vores skøn over, hvor stor en del af jeres meromkostninger der indregnes med korrektionen, jf. § 10.

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

I vores vurdering af, i hvilket omfang jeres konkrete prisstigning på indkøbt el afviger fra den generelle prisstigning på el og udløser en justering af jeres økonomiske ramme, er det derfor relevant at identificere, hvad de økonomiske rammer korrigeres med, jf. ØR-bekendtgørelsen § 10, for så vidt angår prisstigninger på el.

Det er imidlertid ikke muligt at aflæse direkte i de prisindekser, der er oplyst i ØR-bekendtgørelsens § 10, hvor stor en del af korrektionen, der

skyldes prisstigninger på el. Meromkostninger til generelle prisstigninger på el for et typisk vandselskab med et typisk forbrug er alene indirekte indeholdt i korrektionen, jf. § 10. Vi har derfor skønnet beløbet og i den forbindelse brugt andre tal fra Danmarks Statistik. Her er vi kommet frem til, at prisstigningen på el inklusive distribution samt faktiske afgifter (netto) for erhvervskunder med et forbrug i tilsvarende størrelsesorden som jeres var omkring 91,00 pct. fra 2021 til 2022. Derudover er vi i vores skøn kommet frem til, at elomkostninger historisk har udgjort 1,5 pct. af et typisk vandselskabs omkostninger.

I har afholdt meromkostninger som følge af stigende elpriser på 3.747.454 kr. i 2022. På grundlag af ovenstående skønner vi, at ud af jeres meromkostninger indregnes der 2.320.149 kr. i den priskorrektion, som sker i jeres økonomiske rammer, jf. ØR-bekendtgørelsens § 10.

Vi justerer derfor jeres økonomiske ramme for 2024 med de resterende 1.427.305 kr. Jeres oplysninger har ikke i øvrigt givet os anledning til at opjustere eller nedjustere beløbet. Justeringen vedrører alene jeres økonomiske ramme for 2024.

Justeringen fremgår af fane 2.1 i bilag A.

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.²³ De økonomiske rammer bliver justeret på baggrund af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger for 2022. Når aktiviteten er en del af hovedvirksomheden, er den omfattet af de generelle krav om effektivisering, der gælder for den økonomiske ramme.

Afgørelse

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

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

9. 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 og udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder. Bortfald eller nedsættelse af godkendte miljø- og service-mål 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

10. Høringssvar

I har afgivet høringssvar til vores udkast til statusmeddelelse om jeres økonomiske ramme for 2024. Jeres bemærkninger vedrører:

- Omkostninger til vandsamarbejdet "Nibesamarbejdet"
- Justering af den økonomiske ramme efter ØR-bekendtgørelsens § 15 for øgede omkostninger til el

Det er vores vurdering, at vi kan imødekomme jeres bemærkninger. Jeres bemærkning har derfor givet anledning til ændringer i jeres økonomiske ramme for 2024, hvorfor denne statusmeddelelse er korrigeret i forhold til den tidligere tilsendte. Begrundelserne følger nedenfor.

Omkostninger til vandsamarbejdet "Nibesamarbejdet"

I har den 20. september 2023 afgivet høringssvar til vores udkast til statusmeddelelse om jeres økonomiske ramme for 2024 vedrørende vandsamarbejdet "*Samarbejde om forsyningssikkerhed i Nibe-området*" fremadrettet kaldet "Nibesamarbejdet". Vi har i vores udkast delvist godkendt jeres omkostninger til vandsamarbejdet "Nibesamarbejdet" som et tillæg efter ØR-bekendtgørelsen § 11, stk. 1.

I har i jeres høringssvar angivet, at omkostningen til vandsamarbejdet "Nibesamarbejdet" bør indregnes som en ikke-påvirkelig omkostning og ikke et tillæg, da vandsamarbejdet er påbudt af Aalborg Kommune. I har henvist til Aalborg Kommunes vandforsyningsplan 2021-2032 og samtidig fremsendt nye oplysninger i form af en opkrævning fra Vandsamarbejde Nibe på 546.358 kr.

Vi forstår jeres høringssvar således, at I nu ansøger om at få godkendt omkostningen til vandsamarbejdet som en ikke-påvirkelig omkostning frem for et tillæg.

Vi har på baggrund af en konkret vurdering medtaget de nye oplysninger i vores sagsbehandling, selvom de ikke er indberettet rettidigt inden indberetningsfristens udløb den 15. april. Vi har medtaget de nye oplysninger i vores sagsbehandling, da vi undtagelsesvist i år, grundet Konkurrenceankenævnets kendelse af 19. september 2023²⁵ og dens betydning for vores fastsættelse af økonomiske rammer i år, ikke kan nå at fastsætte de endelige økonomiske rammer for alle vandselskaber og sikre afgørelser af tilfredsstillende karakter senest den 15. oktober.

En kommunalbestyrelse kan påbyde almene vandforsyninger i kommunen at deltage i et vandsamarbejde efter vandforsyningslovens § 48.

²⁵ Kendelse afsagt af Konkurrenceankenævnet den 19. september i sag nr. VFL-1-2023

Omkostninger til påbudte vandsamarbejder etableret i medfør af vandforsyningslovens § 48 kan indregnes som en ikke-påvirkelig omkostning efter ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4, nr. 10.

Det fremgår af skrivelse fra Aalborg Kommune vedrørende samarbejde om forsyningssikkerhed i Nibe-området af august 2016, at vandsamarbejdet "Nibesamarbejdet" oprindeligt blev indgået frivilligt af de deltagende almene vandforsyningsanlæg i Nibe-området. Samarbejdsaftalen trådte i kraft den 1. januar 2017.

Det fremgår af Aalborg Kommunes vandforsyningsplan 2021-2032, at: *"Alle almene vandforsyninger i Nibe-området skal fortsat deltage i Samarbejde om forsyningssikkerhed i Nibe-området."* og *"Via Samarbejde om forsyningssikkerhed i Nibe-området skal der etableres forsyningssikkerhed for alle almene vandforsyninger i Nibe-området."*

Det er på baggrund af den fremlagte dokumentation vores vurdering, at det er dokumenteret, at der er tale om et vandsamarbejde påbudt i medfør af vandforsyningslovens § 48, idet der er fremlagt et kommunalt påbud om deltagelse i vandsamarbejdet. Vi har lagt vægt på, at Aalborg Kommune med vandforsyningsplanen har påbudt jer fortsat at deltage i vandsamarbejdet, således at I nu ikke har mulighed for på eget initiativ at opsigte aftalen vedrørende vandsamarbejdet og dermed frivilligt udtræde heraf.

Det er derfor vores vurdering, at vi kan imødekomme jeres bemærkninger vedrørende vandsamarbejdet og godkende jeres afholdte omkostninger på 546.358 kr. som en ikke-påvirkelig omkostning efter ØR-bekendtgørelsens § 9, st. 4, nr. 10. Vi kan endvidere godkende 16.635 kr. til interne timer i forbindelse med administrative opgaver samt 39.300 kr. til konsulentbistand vedrørende vandsamarbejdet som en ikke påvirkelig omkostning.

Jeres høringssvar har derfor givet anledning til ændringer i jeres statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2024. Ændringerne fremgår af kapitel 5 og 7 samt Bilag A fane 6 og 10.2.

Justering af den økonomiske ramme efter ØR-bekendtgørelsens §15 for øgede omkostninger til el

I har den 22. september 2023 afgivet høringssvar til vores udkast til jeres statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2024. Jeres bemærkning vedrører justering af den økonomiske ramme efter ØR-bekendtgørelsens § 15 og I henviser til Konkurrenceankenævnets kendelse i sag nr. VFL-1-2023.

Konkurrenceankenævnet har den 19. september 2023 afsagt kendelse i sag nr. VFL-1-2023, der omhandler hvorvidt ØR-bekendtgørelsens § 15 finder anvendelse i den pågældende sag. Kendelsen har givet os anledning til at foretage ændringer i vores udkast til afgørelse om jeres statusmeddelelse

om den økonomiske ramme for 2024 for så vidt angår jeres ansøgning om justering af jeres økonomiske rammer efter § 15.

Ændringerne fremgår af kapitel 7 og i fane 2.1 i bilag A.

11. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.²⁶ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.²⁷

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.²⁸

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.²⁹

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



Anne Marie Elmer



Maria Folker-Schiller

²⁶ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

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

²⁸ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 8

²⁹ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2