

FREDERICIA SPILDEVAND OG ENERGI A/S
Røde Banke 16
7000 Fredericia

Den 13. september 2021
Sag nr. 21/02301

Afgørelse om økonomiske rammer for 2022-2023

I 2017 modtog I økonomiske rammer for 2018-2021. I får i år nye økonomiske rammer for 2022-2023.

Denne afgørelse er sendt i høring den 13. september 2021 med høringsfrist den 27. september 2021. Hører vi ikke fra jer inden denne frist, er afgørelsen endelig.

I indgår i den totaløkonomiske benchmarking. I den forbindelse har vi ikke identificeret et effektiviseringspotentialer i jeres økonomiske rammer. Jeres indtægtsrammer for 2022-2023 er derfor kun korrigeret med et generelt effektiviseringskrav.

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

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

I 2022 udgør jeres indtægtsramme: 114.386.411 kr.

I 2023 udgør jeres indtægtsramme: 111.856.622 kr.

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

KONKURRENCE- OG FORBRUGERSTYRELSEN

Carl Jacobsens Vej 35
2500 Valby

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

FORSYNINGSEKRETARIATET

Forsyningssekretariatet
er en del af Konkurrence-
og Forbrugerstyrelsen.

Indhold

1. Indledning	3
2. Oversigt over jeres økonomiske rammer	4
2.1 Økonomisk ramme for 2022	4
2.2 Økonomisk ramme for 2023	5
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2024	6
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2025	7
3. Generelt effektiviseringskrav	8
4. Individuelt effektiviseringskrav	9
5. Ikke-påvirkelige omkostninger	13
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme	14
7. Korrektion af tidligere økonomiske rammer	15
8. Tillæg	16
9. Tilknyttet virksomhed	19
10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen	20
11. Klagevejledning	21

1. Indledning

I er omfattet af vandsektorloven og får derfor fastsat økonomiske rammer.¹ Rammerne er fastsat med hjemmel i vandsektorloven og bekendtgørelsen om økonomiske rammer for vandselskaber.²

En økonomisk ramme udgør en beløbsmæssig grænse for jeres samlede indtægter i et givent år og er opgjort på baggrund af jeres samlede omkostninger til transport, behandling og afledning af spildevand mod betaling, slamforbrænding for andre spildevandsanlæg og behandling af spildevand fra tømningsordninger.³ Alle indtægtsrammer er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav.⁴

Driver I et vandselskab med både vandforsyningsaktiviteter og spildevandsaktiviteter, er de økonomiske rammer fastsat for hver forsyningsart.

I år får I nye økonomiske rammer i 2022-2023.⁵

I har i indberetningsperioden fra den 1. marts - 15. april 2021 indberettet en årligt debiteret vandmængde på over 800.000 m³. Det betyder, at I er omfattet af den totaløkonomiske benchmarking.⁶

På baggrund af resultaterne fra benchmarkingen stiller vi et individuelt effektiviseringskrav til selskaber med potentiale for effektivisering.⁷

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

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

www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/

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

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

³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

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

⁵ Muligheden for at få fireårige økonomiske rammer for større spildevandsselskaber er begrænset til perioden 2018-2021, jf. ØR-bekendtgørelsens § 20, stk. 8

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6

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

2. Oversigt over jeres økonomiske rammer

2.1 Økonomisk ramme for 2022

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	118.150.931	kr.
Nye tillæg - Drift	156.779	kr.
Nye tillæg - Anlæg	361.926	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	-942.313	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Tidligere tilknyttet virksomhed - Drift	0	kr.
Tidligere tilknyttet virksomhed - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	388.500	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-858.232	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-1.113.023	kr.
Omkostninger i alt	116.144.568	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	6.341.590	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	1.033.830	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	1.033.830	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2020		
Korrektion af den økonomiske ramme for 2020	-50.018	kr.
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-9.083.558	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2022	114.386.411	kr.

2.2 Økonomisk ramme for 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2022	116.144.568	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	383.277	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-843.843	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-1.100.169	kr.
Omkostninger i alt	114.583.834	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	6.356.346	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-9.083.558	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	111.856.622	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	114.583.834	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	378.127	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-829.695	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-1.087.463	kr.
Omkostninger i alt	113.044.803	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	6.371.157	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2024	119.415.961	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2025

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	113.044.803	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	373.048	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-815.784	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-1.074.904	kr.
Omkostninger i alt	111.527.163	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	6.386.019	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Økonomisk ramme for 2025	117.913.182	kr.

3. Generelt effektiviseringskrav

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

Det generelle effektiviseringskrav på driftsomkostningerne⁸ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger⁹ varierer årligt, da den afhænger af den årlige produktivitetens udvikling.¹⁰

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

www.kfst.dk/vandtilsyn/analyser/

Afgørelse

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 858.232 kr. i 2022 og 843.843 kr. i 2023.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 1.113.023 kr. i 2022 og 1.100.169 kr. i 2023.

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

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

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

¹⁰ 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 indtægtsrammer ned til et effektivt niveau på baggrund af effektiviseringspotentialer. Det individuelle effektiviseringskrav stilles således til indtægtsrammerne og ikke de faktiske omkostninger.¹¹

Det individuelle effektiviseringskrav er et årligt fastsat krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige indtægtsramme fratrukket ikke-påvirkelige omkostninger.¹²

Vi offentliggør hvert år, hvornår et selskab er vurderet som effektivt (selskabets effektive omkostningsniveau) samt metoden for vores beregninger, både for selve benchmarkingen og for fastlæggelsen af de individuelle effektiviseringspotentialer og -krav på vores hjemmeside.¹³

Afgørelse

Resultatet fra benchmarkingen, og de efterfølgende beregninger til brug for fastlæggelsen af jeres effektive omkostningsniveau, viser, at jeres effektive omkostningsniveau er højere end jeres indtægtsramme. Det betyder, at vi ikke har identificeret et effektiviseringspotentiale. På den baggrund er jeres nye indtægtsrammer ikke korrigeret med et individuelt effektiviseringskrav.¹⁴

Bilag C indeholder jeres gennemførte investeringer fra 2010 til og med 2020, der indgår i benchmarkingen.

Investeringer

Vi har vurderet, at det indberettede aktiv "Jordkøb" for 2020 under anlægskategorien "Andet" med en levetid på 100 år ikke kan betragtes som en investering. Da der ikke afskrives på grunde, og da disse ikke er udsat

¹¹ Læs mere om, hvilke elementer der indgår i benchmarkingen samt metoderne for beregninger i "Metode for beregning af individuelle effektiviseringskrav - Benchmarking af spildevandsselskaber til brug for de økonomiske rammer 2022-2023"

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

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1

¹³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 7, stk. 3. Læs mere på hjemmesiden:

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

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 1. pkt.

for slitage og dermed taber værdi over tid, betragtes køb af grunde ikke som en investering.

Indberetningen af ”Jordkøb” på 12.828.210 kr. indgår derfor ikke som en del af investeringerne til brug for benchmarkingen.

Særlige forhold

I benchmarkingen tager vi hensyn til eventuelle særlige forhold¹⁵. Et forhold er særligt, når aktiviteten, det vedrører, er særlig, følger af en rammebetingelse og medfører en væsentlig omkostning for jer.¹⁶ Hvis et forhold lever op til de nævnte kriterier, vil jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen blive korrigeret.

til dette års benchmarking søgt om særlige forhold for omkostninger til:

- ”Cambi anlæg”: 1.180.844 kr. i 2019 og 1.297.064 kr. i 2020
- ”Miljømål – udledning”: 1.011.359 kr. i 2019 og 990.271 kr. i 2020
- ”Oprensning af bassiner”: 1.048.000 kr. i 2020

Samlet vurdering af særlige forhold

Det er vores vurdering, at jeres ansøgning vedrørende **Error! Reference source not found., Error! Reference source not found. og Error! Reference source not found.** ikke opfylder de tre kriterier for særlige forhold. Det medfører, at jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen ikke er blevet korrigeret.

Cambi anlæg

I har søgt om særligt forhold for omkostninger til ”Cambi anlæg”.

I angiver, at udfører en termisk hydrolyse proces på jeres Cambi anlæg, og at der som følge heraf sker en reduktion på ca. 50 % af både vådstoffet og tørstoffet i slammet.

I har i jeres ansøgning ikke redegjort for, at der er tale om en ekstra aktivitet, som I på grund af udefrakommende forhold er nødt til at udføre, herunder er blevet pålagt at udføre. I har derfor ikke redegjort for, at forholdet opfylder kriteriet om rammebetingelse, hvorfor der ikke er tale om et særligt forhold.

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

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 8

¹⁶ Læs mere i ”Indberetningsvejledning til benchmarking - Spildevand”, afsnit 5.4:

<https://www.kfst.dk/media/pyvnlaxb/indberetningsvejledning-til-benchmarking-spildevand.pdf>

Miljømål – udledning

I har søgt om særligt forhold for omkostninger til ”Miljømål - udledning”.

Det er generelt ikke særligt at have omkostninger til mål for udledning, da det ikke kun er enkelte eller få selskaber, der har omkostninger hertil.

I har i jeres ansøgning ikke godtgjort, at de indberettede omkostninger til mål for udledning er særlige for jer til sammenligning med andre spildevandsselskaber, der også har mål for udledning.

Det er derfor vores vurdering, at omkostninger til ”Miljømål – udledning” ikke lever op til kriteriet om særlighed, hvorfor der ikke er tale om et særligt forhold.

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

Oprensning af bassiner

I har søgt om særligt forhold for omkostninger til ”Oprensning af bassiner”.

I angiver, at I ikke tidligere har foretaget oprensning af bassiner og at opgaven således er ny for jeres selskab.

Det er generelt ikke særligt at have omkostninger til oprensning af bassiner, da det ikke kun er enkelte eller få selskaber, der har omkostninger hertil.

I har i jeres ansøgning ikke godtgjort, at de indberettede omkostninger til oprensning af bassiner er særlige for jer i sammenligning med andre spildevandsselskaber, der også har oprensning af bassiner.

Det er derfor vores vurdering, at omkostninger til ”Oprensning af bassiner” ikke lever op til kriteriet om særlighed, hvorfor der ikke er tale om et særligt forhold.

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

Øvrige aktiver

I benchmarkingen af selskaberne tager vi hensyn til aktiver, der undtagelsesvist og eventuelt kun midlertidigt ikke er sammenlignelige i benchmarkingen, fordi de hverken direkte eller indirekte er indeholdt i pris- og levetidskataloget (såkaldte ”øvrige aktiver”). Øvrige aktiver indgår ikke i benchmarkingens omkostningsgrundlag.

I har ikke søgt om at få behandlet nogle aktiver som øvrige.

Costdriveranalyse

Efter benchmarkingen undersøger vi, om selskabernes resultat fra benchmarkingen i høj grad er påvirket af en særlig costdriver-sammensætning. Et selskabs costdriver-sammensætning er et selskabs sammensætning af aktiver og aktiviteter, som indgår i benchmarkingmodellen.

Costdriveranalysen viser, at I ikke får en for lav efficiensscore som følge af en særlig sammensætning af aktiver og aktiviteter i jeres selskab. Det betyder, at der ikke er grundlag for at justere jeres efficiensscore. Costdriveranalysen er beskrevet nærmere i bilag 5 til "*Metode for beregning af individuelle effektiviseringskrav - Benchmarking af spildevandsselskaber til brug for de økonomiske rammer 2022-2023*", mens resultaterne fremgår af bilag 1 til samme dokument.¹⁷

¹⁷ <https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/okonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2022/>

5. Ikke-påvirkelige omkostninger

Vi justerer hvert år jeres ikke-påvirkelige omkostninger i forhold til det indberettede niveau for samme type omkostninger året før.¹⁸

Afgørelse

Vi har godkendt jeres indberettede ikke-påvirkelige omkostninger.

Samlet er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 4.666.506 kr. Hertil kommer tidligere godkendte tillæg til medfinansieringsprojekter under prisloftsbekendtgørelsen. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2022.

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

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4-6

6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme

Vi kontrollerer i året før starten af hver reguleringsperiode, om I har overholdt jeres økonomiske rammer i kontrolperioden.¹⁹ Første år i en reguleringsperiode kontrollerer vi også, om I har overholdt jeres økonomiske rammer i den foregående reguleringsperiode. Jeres igangværende reguleringsperiode er 2018-2021. Kontrolperioden løber fra året før reguleringsperiodens start til året før reguleringsperiodens slutning, dvs. 2017-2020.

Jeres statusmeddelelse for sidste år indeholdt en opgørelse af, hvorvidt I havde overholdt jeres indtægtsramme for 2019. I år kontrollerer vi, om I har overholdt jeres indtægtsramme for 2020, og vi laver en samlet kontrol af perioden 2017-2020.

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

www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/

Afgørelse

I har overholdt jeres indtægtsramme for 2017 med 12.361.819 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2018 med 6.627.292 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2019 med 24.358.246 kr.

I har overholdt jeres indtægtsramme for 2020 med 456.602 kr.

Over kontrolperioden for 2017, 2018, 2019 og 2020 har I ikke overholdt jeres indtægtsrammer.

Kontrollen af jeres indtægtsramme har vist, at I har opkrævet færre indtægter end jeres indtægtsramme i 2020 tillod.

Samlet set over kontrolperioden 2017-2020 har I opkrævet mere end jeres indtægtsrammer tillod. Dermed har I en negativ difference mellem jeres indtægtsrammer og jeres indtægter. Den negative difference bliver indregnet i jeres indtægtsrammer for 2022-2023.²⁰

Den negative difference for 2018-2020 har I mulighed for at modregne i 2021, da det er det sidste år i reguleringsperioden.

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

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 7

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 9

7. Korrektion af tidligere økonomiske rammer

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

Driftsomkostninger til medfinansieringsprojekter

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

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

Korrektionen udgør 50.018 kr. og er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2022.

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftreguleringen

I har ikke søgt om tillæg til periodevise driftsomkostninger efter prisloftreguleringen. Vi har derfor ikke foretaget en korrektion.²¹

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

²¹ Jf. prisloftbekendtgørelsens § 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), 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.²² Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.²³

Afgørelse

I har i årets indberetningen til ansøgt om følgende tillæg:

1. Udviklingsaktiviteter
2. Udvidelse af forsyningsområdet
3. Oprensning af regnvandsbassiner

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

1. Udviklingsaktiviteter

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 ikke opfylder betingelserne for at få et tillæg.

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.²⁴ Desuden skal målet ligge ud over jeres ordinære drift.²⁵

Statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt

I har oplyst, at dokumentation for at målet om deltagelse i udviklingsaktiviteter, der kan gavne miljøet, er kommunalt godkendt, fremgår af referat fra møde i Miljø- og Teknikudvalget i Fredericia Kommune den 16. september 2020.

Det er vores vurdering, at målet er kommunalt godkendt.

²² Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2 og 15

²³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 5-7

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

²⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 11

Omkostningen skal være væsentlig

I har oplyst, at I som følge af målet blandt andet har deltaget i udviklingsaktiviteter. I har haft driftsomkostninger for 273.166 kr. i 2020 til målet.

Jeres økonomiske ramme for 2020 var på 123.856.824 kr. Én procent af jeres økonomiske ramme for 2020 udgør 1.238.568,24 kr. Da I kun har afholdt årlige omkostninger for 273.166 kr., hvilket ikke overstiger væsentlighedsgrensen på 500.000 kr. inden for et kalenderår.

2. Udvidelse af forsyningsområdet

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

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 360.736 kr. samt årlige driftsomkostninger på 86.396 kr.

Begrundelse

For at få tillæg skal der være sket en udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder. I skal derudover godtgøre, at jeres årlige drifts- eller anlægsomkostninger er forøget som følge af udvidelsen af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder. Det er os, der fastsætter tillæggets størrelse.²⁶

Udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder

I har oplyst, at der er sket en udvidelse af jeres forsyningsområde.

I har oplyst, at udvidelsen består af byggemodninger, nye udstykninger, ny regnvandsledning samt et nyt rørbassin. Som dokumentation herfor har I fremsendt spildevandsplan 2020, diverse lokalplaner som beskriver projekterne, samt en opgørelse over enkelt tilslutninger.

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

Forøgelse som følge af en udvidelse af forsyningsområde eller håndterede vandmængder

Det er en betingelse for at få et tillæg, at I kan godtgøre, at jeres årlige drifts- eller anlægsomkostninger er forøget som følge af en udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder.

I har oplyst, at I som følge af udvidelsen af jeres forsyningsområde har haft samlede anlægsomkostninger i 2020 på 27.055.209 kr. De årlige lineære afskrivninger udgør 360.736 kr.

²⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 5

Det er vores vurdering, at I har godtgjort, at forøgelsen af jeres anlægsomkostninger er en følge af udvidelsen af jeres forsyningsområde.

I har endvidere oplyst, at I som følge af udvidelsen har haft samlede driftsomkostninger på 86.396 kr. I har opgjort forøgelsen af jeres driftsomkostning ud fra en beregning af jeres gennemsnitlige driftsomkostning pr. meter ledning. Denne beregnede gennemsnitlige driftsomkostning er herefter ganget med forøgelsen af jeres antal meter ledning i 2020, som følge af udvidelsen.

På baggrund heraf samt sagens øvrige oplysninger er det vores vurdering, at det kan anses for godtgjort, at de indberettede driftsomkostninger på 86.396 kr. kan henføres til udvidelsen.

3. Oprensning af regnvandsbassiner

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 1.117.867 kr. (1.048.000 kr. + 69.867 kr.) og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2022 samt 69.867 kr. i jeres økonomiske ramme for 2023 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.²⁷

I har oplyst, at I har oprenset et bassin, som ikke har været oprenset tidligere og at I skal oprense det hvert 15. 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 1.048.000 kr. i 2020. I får derfor medregnet et beløb på 1.048.000 kr. i jeres økonomiske ramme for 2022.

Herudover får I indregnet en opsparing til næste oprensning, der vil foregå om 15 år. Opsparingen er beregnet ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger til oprensningen i 2020 fordelt ud over 15 år. Dermed vil der i jeres økonomiske ramme for 2022 og frem indgå en opsparing på 69.867 kr. (1.048.000 kr./15 år).

²⁷ 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.²⁸ Indtægtsrammerne bliver justeret på basis af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger for 2020. Når aktiviteten er en del af hovedvirksomheden, er den omfattet af de generelle krav om effektivisering, der gælder for den økonomiske ramme.

Afgørelse

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

²⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 20, stk. 2

10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen

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

Afgørelse

I har oplyst, at jeres omkostninger til [målet Bystrategiprojekt], som har udløst et tillæg, er [nedsat] med 939214 kr.

Jeres økonomiske ramme er derfor reduceret tilsvarende.²⁹

Opgørelsen af jeres nedsættelse fremgår af fane 13 i bilag A.

²⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 1

11. Klagevejledning

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

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

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

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

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

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

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

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



Tone Madsen



Maria Folker-Schiller

³⁰ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

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

³² Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 8

³³ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2