

Frederiksberg Kloak A/S
Stæhr Johansens Vej 38
2000 Frederiksberg

Den 14. september 2021
Sag nr. 21/02302

Afgørelse om økonomiske rammer for 2022-2023

I 2019 modtog I økonomiske rammer for 2020-2021. I får i år nye økonomiske rammer for 2022-2023.

Denne afgørelse er sendt i høring den 14. september 2021 med høringsfrist den 28. september 2021. Hører vi ikke fra jer inden denne frist, er afgørelsen endelig.

I indgår i den totaløkonomiske benchmarking. I den forbindelse har vi identificeret et effektiviseringspotentiale i jeres økonomiske rammer. Jeres indtægtsrammer for 2022-2023 er derfor korrigeret med et generelt og et individuelt 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: 89.919.461 kr.

I 2023 udgør jeres indtægtsramme: 90.339.089 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.

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.⁵

På baggrund af resultaterne fra benchmarkingen stiller vi et individuelt effektiviseringskrav til selskaber med potentiale for effektivisering.⁶

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 Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6

⁶ 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	50.410.983	kr.
Nye tillæg - Drift	1.130.426	kr.
Nye tillæg - Anlæg	549.080	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.	171.899	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-261.179	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-437.369	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-478.576	kr.
Omkostninger i alt	51.085.264	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	43.814.948	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 økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-3.409.991	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2020		
Korrektion af den økonomiske ramme for 2020	-1.570.761	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	89.919.461	kr.

2.2 Økonomisk ramme for 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2022	51.085.264	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	168.581	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-256.139	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-430.036	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-473.049	kr.
Omkostninger i alt	50.094.622	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	43.654.457	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 økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-3.409.991	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	90.339.089	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	50.094.622	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	165.312	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-251.172	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-422.826	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-467.586	kr.
Omkostninger i alt	49.118.350	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	43.782.119	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	92.900.470	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2025

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	49.118.350	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	162.091	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-246.277	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-415.737	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-462.186	kr.
Omkostninger i alt	48.156.241	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	43.522.543	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 2025	91.678.784	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 produktivtetsudviklingen på konkurrenceudsatte markeder.

Det generelle effektiviseringskrav på driftsomkostningerne⁷ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger⁸ varierer årligt, da den afhænger af den årlige produktivtetsudvikling.⁹

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

www.kfst.dk/vandtilsyn/analyser/

Afgørelse

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 437.369 kr. i 2022 og 430.036 kr. i 2023.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 478.576 kr. i 2022 og 473.049 kr. i 2023.

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

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 4. pkt.

⁹ 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 skal tilskynde de mindre effektive selskaber til at blive lige så effektive som de mest effektive i sektoren. Det sker ved gradvist at bringe selskabernes indtægtsrammer ned til et effektivt niveau på baggrund af effektiviseringspotentialet. Det individuelle effektiviseringskrav stilles til indtægtsrammerne og ikke de faktiske omkostninger.¹⁰

Det individuelle effektiviseringskrav er et fastsat årligt krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige indtægtsramme fratrukket ikke-påvirkelige omkostninger.¹¹

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.¹²

Afgørelse

Resultatet fra benchmarkingen, og de efterfølgende beregninger til brug for fastlæggelsen af jeres effektive omkostningsniveau, viser, at I har et effektivt omkostningsniveau, der er lavere end jeres nuværende indtægtsramme. Det betyder, at vi har identificeret et effektiviseringspotential. På den baggrund er jeres nye indtægtsrammer korrigeret med et individuelt effektiviseringskrav.¹³

Vi har beregnet jeres individuelle effektiviseringskrav til at være 0,5 pct. Det betyder, at jeres økonomiske ramme er justeret med et årligt individuelt effektiviseringskrav.

Det individuelle effektiviseringskrav udgør 261.179 kr. i 2022 og 256.139 kr. i 2023.

¹⁰ 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/>

¹¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 7, stk. 3. Læs mere på hjemmesiden:

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

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

Opgørelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav fremgår af fane 5 i bilag A. Bilag C indeholder jeres gennemførte investeringer fra 2010 til og med 2020, der indgår i benchmarkingen.

Særlige forhold

I benchmarkingen tager vi hensyn til eventuelle særlige forhold¹⁴. Et forhold er særligt, når aktiviteten, det vedrører, er særlig, følger af en rammebetingelse og medfører en væsentlig omkostning for jer.¹⁵ Hvis et forhold lever op til de nævnte kriterier, vil jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen som udgangspunkt blive korrigeret.

I har i indberetningen til dette års benchmarking søgt om særlige forhold for omkostninger til:

- ”TV-inspektion”: 2.374.968 kr. i 2019 og 227.375 kr. i 2020
- ”Skybrudskonterings- og regnvandsplaner”: 519.907 kr. i 2019 og 675.204 kr. i 2020

Samlet vurdering af særlige forhold

Det er vores vurdering, at jeres ansøgning vedrørende ”TV-inspektion” og ”Skybrudskonterings- og regnvandsplaner” ikke skal behandles som særlige forhold. Det medfører, at jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen ikke er blevet korrigeret.

TV-inspektion

I har søgt om et særligt forhold for omkostninger til ”TV-inspektion”.

Det fremgår af jeres ansøgning, at I grundet en meget høj befolkningstæthed i jeres forsyningsområde, har meromkostninger til TV-inspektion i forbindelse med overholdelse af LER-loven. I angiver, at jeres ledningsnet har en relativ høj gennemsnitlig alder, og at dette gør, at I har en uforholdsmæssig stor andel ledninger, der ikke er registreret med den nødvendige præcision. I angiver også, at jeres ledninger og stik ligger særligt tæt, og at det derfor har været nødvendigt for jer at foretage en ekstraordinær detaljeret TV-inspektion.

Uanset om kriterierne for, at et forhold kan anses for at være et *særligt forhold*, er opfyldt, skal omkostningen forbundet her med ikke holdes ude af benchmarkingen, hvis modellen tager højde for forholdet. I dette tilfælde skal forholdet ikke behandles som et særligt forhold, da benchmarkingmodellen gør omkostningerne forbundet med forholdet sammenlignelige.

Benchmarkingmodellen tager direkte højde for befolkningstæthed, da jeres ledningers placering indgår i modellen. Herudover tages der yderligere

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 8

¹⁵ Læs mere i ”Indberetningsvejledning til benchmarking - Spildevand”, afsnit 5.4:

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

et hensyn ved, at jeres netvolumenmål efterfølgende korrigeres for tætheden i jeres forsyningsområde og alderen på jeres aktiver.

Som en følge af ovenstående skal forholdet ikke behandles som et særligt forhold.

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

Skybrudskonterings- og regnvandsplaner

I har søgt om et særligt forhold for omkostninger til ”Skybrudskonterings- og regnvandsplaner”.

Det fremgår af jeres ansøgning, at I af Frederiksbergs kommunes spildevandsplan er pålagt at indgå i samarbejde med andre kommuner om analyser af serviceniveauet og hydrauliske helhedsplaner. Det fremgår i øvrigt, at Frederiksberg - på grund af en høj befolkningstæthed - i højere grad, end det er tilfældet i andre kommuner, må samarbejde med omkringliggende kommuner for at nå målsætningerne i spildevandsplanen. I angiver, at I derfor har højere omkostninger til tværkommunalt samarbejde. I skriver, at I ikke mener, at der i benchmarkingen følger et netvolumenmål med til de driftsomkostninger, som I har haft til tværkommunalt samarbejde. I mener derfor, at I er stillet dårligere i benchmarkingen end forsyningsselskaber, hvor omfanget af tværgående samarbejde og kommunekrydsende regnvandsoplande er mindre.

Uanset om kriterierne for, at et forhold kan anses for at være et *særligt forhold*, er opfyldt, skal omkostningen forbundet her med ikke holdes ude af benchmarkingen, hvis modellen tager højde for forholdet. I dette tilfælde skal forholdet ikke behandles som et særligt forhold, da benchmarkingmodellen gør omkostningerne forbundet med forholdet sammenlignelige.

Benchmarkingmodellen tager direkte højde for befolkningstæthed, da placeringen på en række aktiver indgår i modellen. Herudover tages der yderligere et hensyn ved, at jeres netvolumenmål efterfølgende korrigeres for tætheden i jeres forsyningsområde. Denne korrektion tager højde for de ekstraomkostninger, der kan være ved at operere i et tætbeholdt område, men som ikke direkte kan knyttes til de aktiver, der indgår i fastlæggelsen af netvolumenmålet. Der tages på den måde yderligere højde for meromkostninger til eksempelvis planer, tværkommunelt arbejde med mere, der kan knyttes til en høj befolkningstæthed.

Som en følge af ovenstående skal forholdet ikke behandles som 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 får en for lav efficiensscore som følge af en særlig sammensætning af aktiver og aktiviteter i jeres selskab. Det betyder, at vi har opjusteret 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.¹⁶

¹⁶ <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.¹⁷

Afgørelse

Vi har godkendt jeres indberettede ikke-påvirkelige omkostninger.

Samlet er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 36.951.768 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.

¹⁷ 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.¹⁸ Første år i en reguleringsperiode kontrollerer vi også, om I har overholdt jeres økonomiske rammer i den foregående reguleringsperiode. Jeres igangværende reguleringsperiode er 2020-2021. Kontrolperioden løber fra året før reguleringsperiodens start til året før reguleringsperiodens slutning, dvs. 2019-2020.

Jeres økonomiske ramme 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 2019-2020.

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 ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2019 med 6.819.981 kr.

I har overholdt jeres indtægtsramme for 2020 med 2.467.287 kr.

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

Kontrollen af jeres indtægtsramme for 2020 har vist, at I har opkrævet færre indtægter end jeres indtægtsramme for 2020 tillod. Dermed har I en positiv difference mellem jeres indtægtsrammer og jeres indtægter.

Den positive difference for 2020 har I mulighed for at opkræve i 2021, da det er det sidste år i reguleringsperioden.¹⁹

Da 2019 var sidste år i reguleringsperioden kan den negative difference for 2019 ikke modregnes i et senere år. Den negative difference for 2019 bliver derfor indregnet som et fradrag i jeres indtægtsrammer for 2022-2023.²⁰

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

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

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 8

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 -1.570.761 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. 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), 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 ansøgt om følgende tillæg:

1. Klimasikring, ledningsregistrering mm.
2. Flytning af ledninger – Pile Alle & Ingerslevgade

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

1. Klimasikring, ledningsregistrering mm.

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

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 205.776 kr., årlige finansielle omkostninger på 145.391 kr. samt årlige driftsomkostninger på 1.126.708 kr.

Begrundelse

For at få tillæg til mål²⁴ 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. Desuden skal målet ligge ud over jeres ordinære drift.²⁵

Statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt

I har oplyst, at dokumentation for at målene om klimasikring mm er kommunalt godkendt, fremgår af Frederiksberg Kommunes Spildevandsplan

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

2019 – 2023 af januar 2020, klimatilpasningsplan 2012, der er godkendt den 5. november 2012 samt skybrudskonkretiseringsplaner.

Det er vores vurdering, at målene er kommunalt fastsat.

For så vidt angår målet ledningsregistrering har I oplyst, at målet er statsligt fastsat i henhold til den nye krav i BEK nr. 1473 af 17/12/2019 (LER-lovgivningen), der trådte i kraft i 2020.

Det er vores vurdering, at målet er statsligt fastsat.

Omkostningen skal være væsentlig

I har oplyst, at I som følge af målene blandt andet har etableret regnvandsbassiner, udarbejdet regnvandsplan, samstyring og foretaget TV-inspektion.

For nogle af ansøgningerne har I søgt om tillæg for afholdte omkostninger i årene 2017 – 2019. Tillæg til de økonomiske rammer gives på baggrund af omkostninger afholdt i det forudgående kalenderår.²⁶ Det vil sige, at tillæg i år gives på baggrund af omkostninger, I har afholdt i 2020. I kan derfor ikke få tillæg for de omkostninger, I har afholdt til målene i 2017 til 2019.

I har haft samlede anlægsomkostninger for 14.539.096 kr. i 2020 til målene. De årlige lineære afskrivninger udgør 205.776 kr. I har endvidere oplyst, at I har haft finansielle omkostninger for 145.391 kr. samt driftsomkostninger for 1.126.708 kr. i 2020.

Jeres samlede årlige omkostninger til målet udgør 1.477.875 kr., hvilket overstiger væsentlighedsgrænsen på 500.000 kr. inden for et kalenderår.

Aktiviteten skal falde uden for jeres ordinære drift

Det er på baggrund af jeres oplysninger vores vurdering, at målene ligger ud over jeres ordinære drift.

2. Flytning af ledninger – Pile Alle & Ingerslevgade

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

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 117.170 kr. samt årlige finansielle omkostninger på 78.937 kr.

²⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 2 og 4

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 Frederiksberg Kommunes projekter om klima- og skybrudssikring samt etableringen af en ny skole skal flytte flere af jeres forsyningsledninger. I har blandt andet henvist til projektplaner, referater fra byggemøder og en projekteringsaftale.

I har videre oplyst, at I som følge af flytningen har haft anlægsomkostninger for 7.893.668 kr. i 2020. De årlige lineære afskrivninger udgør 117.170 kr. I har endvidere oplyst, at I har haft finansielle omkostninger for 78.937 kr.

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.

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

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 ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til automatisk videreførte tillæg.²⁹

²⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

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 høringsvar, 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 høringsvar, inden høringsfristen udløber, er klagefristen fire uger fra den dag, hvor den endelige afgørelse med behandling af høringsvaret 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