

Skanderborg Forsyningsvirksomhed A/S  
Døjsøvej 1  
8660 Skanderborg

Den 15. oktober 2019  
Sag nr. 19/00254

## Statusmeddelelse om den økonomiske ramme 2020

I 2017 modtog I økonomiske rammer for 2018-2021. Derfor skal I ikke have nye økonomiske rammer i år.

Dette er en meddelelse, der på baggrund af dette års indberettede oplysninger gør status i forhold til, hvorvidt I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2018, og om I har fået eventuelle nye tillæg eller fradrag.

Dette udkast er sendt i høring den 27. august 2019 med høringsfrist den 10. september 2019.

I har den 10. september 2019 afgivet hørings svar, der vedrører følgende:

- Kontrol med overholdelse af indtægtsrammen
- Ændringer til øvrige aktiver

Jeres bemærkninger har ikke givet anledning til ændringer. Der er derfor ikke foretaget ændringer i denne statusmeddelelse i forhold til tidligere tilsendte udkast til statusmeddelelse om den økonomiske ramme 2020.

Begrundelserne fremgår af kapitel 12.

### Status for den økonomiske ramme

Indtægtsrammerne udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2020 og 2021.

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

I 2020 udgør jeres indtægtsramme: 102.533.900 kr.

I 2021 udgør jeres indtægtsramme: 101.308.319 kr.

Indtægtsrammerne er opgjort inklusive afgifter men eksklusive moms. Begrundelserne for rammens 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

**FORSYNINGSSSEKRETARIATET**

Forsyningssekretariatet  
er en del af Konkurrence-  
og Forbrugerstyrelsen.

## Indhold

---

1. Indledning .....	3
2. Oversigt over jeres økonomiske ramme.....	4
2.1 Økonomisk ramme for 2020 .....	4
2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2021 .....	5
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2022 .....	6
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2023 .....	7
3. Generelt effektiviseringskrav .....	8
4. Individuelt effektiviseringskrav .....	9
5. Ikke-påvirkelige omkostninger .....	10
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme.....	11
7. Korrektion af tidligere rammer .....	13
8. Tillæg .....	15
9. Tilknyttet virksomhed .....	18
10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse.....	19
11. Historisk over- eller underdækning.....	20
12. Høringssvar .....	21
13. Klagevejledning .....	22

## 1. Indledning

---

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

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.<sup>3</sup> Alle indtægtsrammer er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav.<sup>4</sup>

Driver I et vandselskab med både vandforsyningsaktiviteter og spildevandsaktiviteter, er den økonomiske ramme fastsat for hver forsyningssart.

I fik i 2017 fastsat fireårige økonomiske rammer for 2018-2021.<sup>5</sup> Det betyder, at I først skal have fastsat nye økonomiske rammer i 2021.

Da I har en årligt debiteret vandmængde på over 800.000 m<sup>3</sup>, er I omfattet af den totaløkonomiske benchmarking<sup>6</sup>. Jeres indberettede oplysninger fra indberetningsperioden 1. marts-15. april 2019 indgår derfor i dette års totaløkonomiske benchmarking. Jeres økonomiske rammer bliver ikke ændret som følge af resultaterne heraf.

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

På vores hjemmeside finder I vejledning ”Sådan læser du din statusmeddelelse”. Denne vejledning er tænkt som en hjælp til at forstå, hvordan vi er kommet frem til jeres statusmeddelelse:

[www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/](http://www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/)

<sup>1</sup> Jf. lov nr. 469 af 12/06/2009 med senere ændringer (herefter vandsektorloven) § 2, stk. 1

<sup>2</sup> Jf. bkg. nr. 938 af 28/06/2018 (herefter ØR-bekendtgørelsen)

<sup>3</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

<sup>4</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 2. pkt.

<sup>5</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 7

<sup>6</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 22

## 2. Oversigt over jeres økonomiske ramme

### 2.1 Økonomisk ramme for 2020

<b>Oversigt over den økonomiske ramme</b>		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	92.369.302	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR19 - Drift	280.006	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR19 - Anlæg	1.625.563	kr.
Nye tillæg - Drift	765.325	kr.
Nye tillæg - Anlæg	3.132.732	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Tidligere tilknyttet aktivitet - Drift	0	kr.
Tidligere tilknyttet aktivitet - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	1.692.111	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-556.683	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-1.261.947	kr.
Omkostninger i alt	96.140.839	kr.
<b>Ikke-påvirkelige omkostninger</b>		
Ikke-påvirkelige omkostninger	6.332.746	kr.
<b>Periodevise driftsomkostninger</b>		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
<b>Engangstillæg</b>		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
<b>Historisk over- eller underdækning</b>		
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.
<b>Korrektion af tidligere rammer</b>		
Tillæg/fradrag for korrektion af tidligere rammer	60.314	kr.
<b>Økonomisk ramme for 2020</b>	<b>102.533.900</b>	<b>kr.</b>

## 2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2021

<b>Oversigt over den økonomiske ramme</b>		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2020	96.140.839	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR19 - Drift	279.043	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR19 - Anlæg	1.638.653	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR20 - Drift	764.793	kr.
- Heraf nye omkostninger i ØR20 - Anlæg	3.103.725	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	1.689.825	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-555.127	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-1.260.634	kr.
Omkostninger i alt	96.014.904	kr.
<b>Ikke-påvirkelige omkostninger</b>		
Ikke-påvirkelige omkostninger	5.293.415	kr.
<b>Periodevise driftsomkostninger</b>		
Periodevise driftsomkostninger i alt	0	kr.
<b>Engangstillæg</b>		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
<b>Økonomisk ramme for 2021</b>	<b>101.308.319</b>	<b>kr.</b>

### 2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2022

<b>Oversigt over den økonomiske ramme</b>		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2021	96.014.904	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	1.891.494	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-554.742	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-1.995.183	kr.
Omkostninger i alt	95.356.473	kr.
<b>Ikke-påvirkelige omkostninger</b>		
Ikke-påvirkelige omkostninger	5.356.203	kr.
<b>Periodevise driftsomkostninger</b>		
Periodevise driftsomkostninger i alt	0	kr.
<b>Engangstillæg</b>		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
<b>Kontrol med overholdelse af indtægtsrammer</b>		
Fradrag for kontrol med overholdelse af indtægtsrammen	0	kr.
<b>Økonomisk ramme for 2022</b>	<b>100.712.675</b>	<b>kr.</b>

## 2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2023

<b>Oversigt over den økonomiske ramme</b>		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2022	95.356.473	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	1.878.523	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-554.357	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-1.976.708	kr.
Omkostninger i alt	94.703.930	kr.
<b>Ikke-påvirkelige omkostninger</b>		
Ikke-påvirkelige omkostninger	5.420.227	kr.
<b>Periodevise driftsomkostninger</b>		
Periodevise driftsomkostninger i alt	0	kr.
<b>Engangstillæg</b>		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
<b>Kontrol med overholdelse af indtægtsrammer</b>		
Fradrag for kontrol med overholdelse af indtægtsrammen	0	kr.
<b>Økonomisk ramme for 2023</b>	<b>100.124.157</b>	<b>kr.</b>

### 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 modtager årligt et generelt effektiviseringskrav, der er med til at imitere det effektiviseringspres, som produktivitetsudviklingen skaber på et vel-fungerende konkurrenceudsat marked.

Effektiviseringskravet på driftsomkostningerne<sup>7</sup> udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme, mens effektiviseringskravet på anlægsomkostninger<sup>8</sup> varierer årligt, da den afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.<sup>9</sup>

Det generelle effektiviseringskrav på jeres anlægsomkostninger er fastsat på baggrund af produktivitetsudviklingsanalysen i året, hvor jeres seneste økonomiske ramme blev udmeldt. Jeres generelle effektiviseringskrav er derfor ikke korrigeret i forhold til dette års produktivitetsanalyse.

Effektiviseringskravet til jeres driftsomkostninger udgør 556.683 kr. i 2020 og 555.127 kr. i 2021.

Effektiviseringskravet til jeres anlægsomkostninger udgør 1.261.947 kr. i 2020 og 1.260.634 kr. i 2021.

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

<sup>7</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 2. pkt.

<sup>8</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

<sup>9</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1 og 2 samt § 10, stk. 2.



#### 4. Individuelt effektiviseringskrav

---

Det individuelle effektiviseringskrav er fundet på baggrund af benchmarking, der sammenligner selskabernes omkostningseffektivitet i forhold til deres drifts- og anlægsaktiviteter. Det individuelle effektiviseringskrav er et årligt fastsat krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige indtægtsramme fratrukket ikke-påvirkelige omkostninger.<sup>10</sup>

Effektiviseringskravene har til formål gradvist at bringe selskabernes indtægtsrammer ned til et retvisende niveau. Det indebærer, at det individuelle effektiviseringskrav bliver stillet til indtægtsrammerne og ikke de faktiske omkostninger.<sup>11</sup>

Det individuelle effektiviseringskrav i jeres økonomiske ramme 2018-2021 er stillet på baggrund af resultaterne fra benchmarkingen i året, hvor jeres nuværende økonomiske ramme blev fastsat, det vil sige i 2017. Der er ikke foretaget en genberegning af jeres individuelle effektiviseringskrav på baggrund af årets benchmarkingmodel.

Det individuelle effektiviseringskrav i jeres økonomiske ramme udgør 0 kr. i 2020 og 0 kr. i 2021.

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

<sup>10</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 7

<sup>11</sup> [www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/%C3%B8konomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2020/](http://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/%C3%B8konomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2020/)

## 5. Ikke-påvirkelige omkostninger

---

Vi justerer hvert år jeres ikke-påvirkelige omkostninger i forhold til det indberettede niveau for samme type omkostninger året før.<sup>12</sup>

### Status for den økonomiske ramme

I har indberettet ikke-påvirkelige omkostninger, som vi har godkendt.

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 6.213.143 kr. inklusiv medfinansieringsprojekter godkendt efter prisloftreguleringen og tilbagebetaling af vejbidrag. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020.

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

<sup>12</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4-5

## 6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme

---

Vi kontrollerer i året før starten af hver reguleringsperiode, om I har overholdt jeres økonomiske rammer inklusive tillæg i kontrolperioden.<sup>13</sup> Jeres igangværende reguleringsperiode indeholder jeres økonomiske rammer for 2018-2021. Kontrolperioden løber fra året før reguleringsperiodens start til året før reguleringsperiodens slutning. I år kontrollerer vi derfor, om I har overholdt jeres økonomiske rammer for 2017 og 2018.

I fik sidste år tilsendt en statusmeddelelse med en opgørelse af, hvorvidt I har overholdt jeres indtægtsramme for 2017. I år kontrollerer vi, om I har overholdt jeres indtægtsramme for 2018, og vi laver en samlet kontrol af perioden 2017-2018.

Da I er midt i en reguleringsperiode, har denne kontrol ingen betydning for jeres økonomiske ramme. I 2021 vil vi opgøre, hvorvidt I samlet set har overholdt jeres kontrolperiode, som løber fra 2017-2020. Hvis I ikke har overholdt kontrolperioden, vil I få et fradrag indregnet i den næste reguleringsperiode fra 2022-2025.<sup>14</sup> I år gør vi dog status på, hvorvidt I har overholdt jeres økonomiske rammer for 2017 og 2018.

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/](http://www.kfst.dk/vandtilsyn/vejledninger/)

### Status for den økonomiske ramme

I har overholdt jeres indtægtsramme for 2017 med 13.283.871 kr.

I har overholdt jeres indtægtsramme for 2018 med 11.825.809 kr.

Over kontrolperioden for 2017 og 2018 har I overholdt jeres indtægtsrammer med 25.109.680 kr.

Kontrollen af jeres indtægtsrammer har vist, at I har opkrævet færre indtægter end jeres indtægtsrammer for 2017 og 2018 tillod.

Da I har opkrævet færre indtægter end jeres indtægtsrammer for 2017 tillod, har I mulighed for at opkræve differencen i et senere år i kontrolperioden. I tilfælde af, at I ikke opkræver differencen fra 2017 i 2018, 2019 eller 2020, kan I ikke overføre den til en ny kontrolperiode.<sup>15</sup>

Da I har opkrævet færre indtægter end jeres indtægtsrammer for 2018 tillod, har I mulighed for at opkræve differencen i et senere år i regule-

<sup>13</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 5

<sup>14</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

<sup>15</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6

ringsperioden. I tilfælde af, at I ikke opkræver differencen fra 2018 i 2019, 2020 eller 2021, kan I ikke overføre den til en ny reguleringsperiode.<sup>16</sup>

Opgørelsen fremgår af fane 7 i bilag A.

<sup>16</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 6

## 7. Korrektion af tidligere 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.

Vi prisfremskriver fra i år ikke længere kontrol og korrektioner. Der indgår derfor en engangskorrektion af den prisfremskrivning, vi sidste år anvendte for kontrol og korrektioner i jeres statusmeddelelse for 2019.

### **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 omkostninger i 2018 til tidligere godkendte medfinansieringsprojekter.

Korrektionen udgør 0 kr. og er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020.

### **Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftreguleringen**

I har ikke søgt om tillæg til periodevise driftsomkostninger efter prisloftreguleringen. Vi har derfor ikke foretaget en korrektion.<sup>17</sup>

### **Korrektion af prisfremskrivning**

Vi prisfremskriver ikke længere kontrol og korrektioner, hvilket vi gjorde i jeres statusmeddelelsen for 2019. Derfor foretager vi i år en korrektion af denne prisfremskrivning.

Det har betydning for kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme for 2017, som indgik i jeres vejledende økonomiske rammer for 2022-2025. Denne tidligere prisfremskrivning er derfor fjernet fra og med jeres statusmeddelelse for 2020.

For korrektionen af periodevise driftsomkostninger i 2017 og korrektionen af medfinansiering i 2017, der blev givet i jeres økonomiske ramme for 2019, gælder derimod, at vi i år har foretaget en korrektion af denne prisfremskrivning. Korrektionen modsvarer den negative effekt, som prisfremskrivningen havde på jeres økonomiske ramme sidste år.

Da prisfremskrivningen har bidraget negativt til jeres indtægtsramme 2019, har vi foretaget en korrektion. Korrektionen udgør 60.314 kr. og er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020.

<sup>17</sup> Jf. prisloftsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1

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

## 8. Tillæg

---

I har hvert år mulighed for at søge om nye tillæg til jeres økonomiske rammer. Disse omfatter tillæg til mål, flytning af forsyningsledninger, udvidelse af forsyningsområdet eller håndteret vandmængde, medfinansieringsprojekter, supplerende investeringstillæg, tilbagebetaling af vejbidrag, periodevise driftsomkostninger, justering af den økonomiske ramme og nødvendige udgifter til vandindvindinger.<sup>18</sup> Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.<sup>19</sup>

### Status for den økonomiske ramme

I har i indberetningen til den økonomiske ramme for 2020 ansøgt om følgende tillæg:

1. Separering
2. Byggemodninger
3. Anlægsprojekter igangsat senest den 1. marts 2016

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

### 1. Separering

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg, som følge af separat kloakering.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 2.025.311 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 811.304 kr. og årlige finansielle omkostninger på 1.214.007 kr.

### Begrundelse

For at få tillæg til mål<sup>20</sup> 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.<sup>21</sup>

### *Statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt*

I har oplyst, at dokumentation for, at målet er kommunalt fastsat, fremgår af Skanderborg Kommunes Spildevandsplan 2016-2020.

<sup>18</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2, 14 og 29, stk. 7

<sup>19</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 5-7

<sup>20</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

<sup>21</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 10

Det er vores vurdering, at målet er kommunalt fastsat.

*Omkostningen skal være væsentlig*

I har oplyst, at I har haft anlægsomkostninger for 60.847.816 kr. i 2018 til målet. De årlige lineære afskrivninger udgør 811.304 kr. I har endvidere oplyst, at I har haft finansielle omkostninger for 1.214.007 kr. i 2018.

Jeres samlede årlige omkostninger til målet udgør 2.025.311 kr., hvilket overstiger væsentlighedsgrænsen på 500.000 kr. inden for et kalenderår.

*Aktiviteten skal falde uden for jeres ordinære drift*

I har oplyst, at målet omfatter separatkloakering i Skanderborg Kommune.

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

## **2. Byggemodninger**

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

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 1.389.473 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2020 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 251.797 kr., årlige finansielle omkostninger på 387.137 kr. samt årlige driftsomkostninger på 750.539 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.<sup>22</sup>

*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 og kloakering af hidtil ikke kloakerede områder. Som dokumentation herfor har I indsendt de relevante lokalplaner.

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

<sup>22</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 4



### *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 2018 på 18.884.750 kr. De årlige lineære afskrivninger udgør 251.797 kr. I har endvidere oplyst, at I har haft finansielle omkostninger for 387.137 kr.

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 750.539 kr. I har opgjort forøgelsen af jeres driftsomkostning ud fra en beregning af jeres gennemsnitlige driftsomkostning pr. tilslutning. Denne beregnede gennemsnitlige driftsomkostning er herefter ganget med forøgelsen af jeres antal tilslutninger i 2018, 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 750.539 kr. kan henføres til udvidelsen.

### **3. Anlægsprojekter igangsat senest den 1. marts 2016**

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, og som I har afsluttet og ibrugtaget i 2018.

Det er vores vurdering, at de indberettede anlægsprojekter er tillægsberettigede. I kan derfor få et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2020 svarende til de årlige lineære afskrivninger for de indberettede anlægsprojekter, hvilket udgør 336.527 kr., samt jeres årlige finansielle omkostninger på 71.438 kr. Dette udgør samlet et tillæg til jeres økonomiske ramme for 2020 på 407.965 kr.

Opgørelsen af jeres tillægsberettigede anlægsprojekter fremgår af fane 9 i bilag A.

## 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.<sup>23</sup> Indtægtsrammerne bliver justeret på basis af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger for 2018. Når aktiviteten er en del af hovedvirksomheden, er den omfattet af de generelle krav om effektivisering, der gælder for den økonomiske ramme.

### Status for den økonomiske ramme

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.

Opgørelsen af jeres tilknyttet virksomhed fremgår af fane 12 i bilag A.

<sup>23</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 2

## **10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse**

---

I skal oplyse om det, når omkostninger, der ligger til grund for automatisk videreførte tillæg, enten bliver nedsat eller bortfalder.

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansieringsprojekter, udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder.<sup>24</sup>

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

<sup>24</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

## 11. Historisk over- eller underdækning

---

Ved overgangen fra prisloftsreguleringen til den nuværende regulering med virkning for 2016 bevarede tidligere udmeldte prislofter deres gyldighed.<sup>25</sup>

En eventuel resterende historisk over- eller underdækning er indregnet frem til og med jeres indtægtsramme for 2020.

Opgørelsen af jeres historiske over- eller underdækning fremgår af fane 14 i bilag A.

<sup>25</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 29, stk. 4

## 12. Høringssvar

---

I har den 10. september 2019 afgivet høringssvar til jeres statusmeddelelse for den økonomiske ramme 2020. Jeres bemærkninger vedrører følgende:

- Kontrol med overholdelse af indtægtsrammen
- Ændringer til øvrige aktiver

### Afgørelse

Jeres høringssvar har ikke givet anledning til ændringer i jeres økonomiske ramme for 2020-2021, hvorfor denne statusmeddelelse ikke er korrigeret i forhold til den tidligere tilsendte udkast til statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2020. Begrundelsen følger nedenfor.

### Kontrol med overholdelse af indtægtsrammen

I har i jeres høringssvar angivet, at I har overholdt jeres indtægtsrammer for 2017 og 2018. I anmoder om, at få lov til at opkræve underdækningerne i 2020/2021. Jeres bemærkning har ikke givet anledning til ændringer i jeres statusmeddelelse.

I kan opkræve jeres underdækning for 2017 frem til udgangen af 2020, idet 2020 er det sidste år i kontrolperioden. Jeres underdækning for 2018 kan I opkræve frem til udgangen af 2021, idet 2021 er det sidste år i reguleringsperioden. Underdækningerne kan ikke herudover blive overført til nye kontrol- eller reguleringsperioder.<sup>26</sup>

### Ændringer til øvrige aktiver

I har i jeres høringssvar angivet, at I ikke har været opmærksomme på proceduren for håndteringen af øvrige aktiver i CAPEX-arket til brug for benchmarkingen. I har fejlagtigt fjernet fluebenet, der har til formål at indikere, at det pågældende aktiv ikke kan placeres under en af POLKA-kategorierne i fanerne produktions-, distributions- eller fællesfunktionsanlæg i CAPEX-arket. I har indsendt opdaterede oplysninger om jeres øvrige aktiver. Jeres bemærkning har ikke givet anledning til ændringer i jeres statusmeddelelse.

Da I har fireårige økonomiske rammer bliver I ikke benchmarket i år. Jeres ændringer til øvrige aktiver har derfor ikke ført til ændringer i jeres individuelle effektiviseringskrav. Vi har noteret ændringerne til jeres CAPEX-ark til fremtidig brug.

<sup>26</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17. stk. 6

### 13. Klagevejledning

---

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.<sup>27</sup> En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.<sup>28</sup>

Forsyningssekretariatet sender umiddelbart efter klagefristens udløb klagen til Konkurrenceankenævnet ledsaget af den påklagede afgørelse og det materiale, der er indgået i sagens bedømmelse. Klagefristen er 4 uger fra den dag, afgørelsen er meddelt.

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.

Konkurrenceankenævnet opkræver et gebyr på 5.000 kr. for at behandle en klage og fastsætter frist for dets indbetaling. Betalingen sker direkte til Konkurrenceankenævnet.

Forsyningssekretariatets afgørelser efter vandsektorloven eller de regler, der fastsættes i medfør heraf, kan ikke indbringes for domstolene, før Konkurrenceankenævnets endelige afgørelse foreligger.<sup>29</sup>

*Med venlig hilsen*

Forsyningssekretariatet



v/ Tone Madsen

<sup>27</sup> Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

<sup>28</sup> Jf. vandsektorlovens § 27

<sup>29</sup> Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2