

Novafos Spildevand Ballerup
Blokken 9
3460 Birkerød

Den 24. september 2024
Sag nr. 24/06472

Statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2025

I 2023 modtog I økonomiske rammer for 2024-2025.

Dette er en meddelelse, der på baggrund af dette års indberettede oplysninger gør status over overholdelsen af 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 2025 og frem.

Denne statusmeddelelse blev sendt i høring den 19. august 2024 med høringsfrist den 2. september 2024.

I har den 26. august 2024 afgivet høringssvar vedrørende genanbringelser.

Jeres bemærkning har ikke givet anledning til ændringer i jeres økonomiske ramme for 2025. Statusmeddelelsen er derfor ikke korrigeret i forhold til den tidligere fremsendte statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2025.

Begrundelsen fremgår af kapitel 11.

Status for den økonomiske ramme

Den økonomiske ramme udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2025.

I 2025 udgør jeres økonomiske ramme: 101.723.977 kr.

Den økonomiske ramme er opgjort inklusive afgifter, men eksklusive moms. Begrundelserne for den økonomiske rammes 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

VANDEKTORTILSYNET

Vandsektortilsynet
er en del af Konkurrence-
og Forbrugerstyrelsen.

Indhold

1	Indledning	3
2	Oversigt over jeres økonomiske rammer	4
2.1	Økonomisk ramme for 2025.....	4
2.2	Vejledende økonomisk ramme for 2026	5
2.3	Vejledende økonomisk ramme for 2027	6
2.4	Vejledende økonomisk ramme for 2028	7
3	Generelt effektiviseringskrav	8
4	Individuelt effektiviseringskrav	9
5	Ikke-påvirkelige omkostninger	10
6	Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske rammer	11
7	Korrektion af tidligere økonomiske rammer.....	13
8	Tillæg	14
9	Tilknyttet virksomhed, ønsket overført til hovedvirksomheden ...	17
10	Bortfald eller nedsættelse af omkostninger.....	18
11	Hørings svar	19
12	Klagevejledning	20

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 transport, behandling og afledning af spildevand mod betaling, slamforbrænding for andre spildevandsanlæg og behandling af spildevand fra tømningsordninger.³ Alle økonomiske rammer 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 en statusmeddelelse for 2025, da I sidste år fik økonomiske rammer for 2024-2025.⁵ I får også vejledende økonomiske rammer for 2026-2028.

Statusmeddelelsen for jeres økonomiske ramme er delt op sådan, at *begrundelserne* for det fastsatte beløb fremgår af de følgende kapitler, mens selve *beregningerne* fremgår af bilag A.

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, bkg. nr. 1549 af 16/12/2022, bkg. nr. 1592 af 07/12/2023 og bkg. nr. 225 af 05/03/2024 (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 2025

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	51.294.555	kr.
Nye tillæg - Drift	2.955.354	kr.
Nye tillæg - Anlæg	190.837	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.	4.353.192	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-607.190	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-389.855	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	57.796.894	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	22.592.343	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	23.260.470	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Drift	-705.430	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	22.555.040	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-1.220.301	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2023		
Korrektion af den økonomiske ramme for 2023	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	101.723.977	kr.

2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2026

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2025	57.796.894	kr.
Prisudvikling i kr.	3.831.934	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-636.467	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-407.388	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	60.584.973	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	24.090.215	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	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	84.675.189	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2027

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2026	60.584.973	kr.
Prisudvikling i kr.	4.016.784	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-667.169	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-425.710	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	63.508.878	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	25.687.397	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	0	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	89.196.275	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2028

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2027	63.508.878	kr.
Prisudvikling i kr.	4.210.639	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-699.368	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-444.856	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	66.575.293	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	27.390.471	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	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 2028	93.965.765	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 vandselskaber pålægges årligt et generelt effektiviseringskrav, der følger af produktivitetens udviklingen på konkurrenceudsatte markeder.

Det generelle effektiviseringskrav på driftsomkostningerne⁶ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres økonomiske ramme, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger⁷ afhænger af den årlige produktivitetens udvikling.⁸

I år får I en statusmeddelelse. For så vidt angår jeres videreførte anlægsomkostninger anvendes derfor produktivitetens udviklingen, som fremgik af jeres seneste afgørelse om økonomiske rammer. For så vidt angår eventuelle nye tillæg samt til de vejledende rammer for 2026-2028 anvendes den nyeste produktivitetens udvikling.

Status for den økonomiske ramme

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 389.855 kr. i 2025.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 0 kr. i 2025.

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 vandselskabernes omkostningseffektivitet for deres drifts- og anlægsaktiviteter.

Det individuelle effektiviseringskrav skal tilskynde mindre effektive vandselskaber til at blive lige så effektive som de mest effektive i sektoren. Det sker ved gradvist at bringe vandselskabernes økonomiske rammer ned til et effektivt niveau på baggrund af effektiviseringspotentialet. Det individuelle effektiviseringskrav stilles til den økonomiske ramme og ikke de faktiske omkostninger.⁹

Det individuelle effektiviseringskrav er et fastsat årligt krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige økonomiske ramme fratrukket 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 udgør 607.190 kr. i 2025.

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 2024-2025](#)”.

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

Vi har godkendt jeres indberettede ikke-påvirkelige omkostninger.

Samlet set er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 19.870.210 kr. Hertil kommer eventuelle tidligere godkendte tillæg til medfinansieringsprojekter under prisloftsbekendtgørelsen samt eventuelle tillæg til tilbagebetaling af vejbidrag. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025.

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

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

6 Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske rammer

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 (2023) en afgørelse om økonomiske rammer for 2024-2025, hvori I evt. modtog et fradrag for overholdelse af jeres økonomiske rammer i kontrolperioden 2021-2022. Hvis I har en underdækning i 2023 kan den bruges til at nedbringe det fradrag, der allerede er indregnet i 2024-2025. Det vil ske ved at korrigere fradraget i 2025.

I år (2024) kontrollerer vi, om I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2023, og om I samlet set har overholdt jeres økonomiske rammer i reguleringsperioden 2022-2023.¹⁴ Hvis I samlet set har en overdækning i reguleringsperioden, indregner vi et fradrag i den efterfølgende reguleringsperiode, som er 2026-2027.¹⁵

Status for overholdelse af den økonomiske ramme

I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2022 med 2.456.596 kr., og I havde dermed en underdækning i 2022.

I har [ikke] overholdt jeres økonomiske ramme for 2023 med -314.658 kr., og I havde dermed en over/underdækning i 2023.

Fradrag i jeres økonomiske rammer

I 2023 havde I en overdækning. Og i 2022 havde I en underdækning. Underdækningen fra 2022 bliver modregnet i overdækningen fra 2023, som derfor bliver nedbragt. Da underdækningen i 2022 var større end overdækningen i 2023, har I samlet set overholdt de økonomiske rammer i reguleringsperioden 2022-2023, og vi indregner derfor ikke et fradrag. Den resterende del af underdækningen fra 2022 har I ikke mulighed for at opkræve i et senere år, da 2023 var sidste år i reguleringsperioden.¹⁶

I jeres afgørelse om økonomiske rammer for 2024-2025 blev der indregnet et fradrag i de økonomiske rammer for 2024-2025. Dette fradrag indregnes fortsat i jeres økonomiske ramme for 2025.

Læs mere om metoden for, hvordan vi foretager kontrol med overholdelse af de økonomiske rammer samt muligheden for opkrævning eller tilbageførsel af differencer i: ["Vandselskabers overholdelse af økonomiske rammer - Sådan foretager vi kontrollen, 2024"](#).

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 7

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 9

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 8

Genanbringelse*Faktisk genanbringelse*

I har ansøgt om at genanbringe væsentlige indtægter i forbindelse med salg af fast ejendom eller større aktiver i 2023.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at genanbringe indtægterne. Beløbet på 7.500.000 kr. bliver derfor ikke indregnet i jeres indtægter.¹⁷

Justering af genanbringelsesbeløb fra tidligere år

I oplyste i indberetningen for 2020, at I planlagde at genanbringe væsentlige indtægter i forbindelse med salg af fast ejendom eller større aktiver. Indtægterne skal være genanbragt senest fire år efter afhændelsen.

Da I i 2023 endnu ikke har genanbragt hele indtægten, indregnes beløbet på 1.500.000 kr. i jeres indtægter for 2023.

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

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 26, stk. 4

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 ikke under den tidligere prisloftsregulering fået godkendt tillæg til medfinansieringsprojekter. Vi har derfor ikke foretaget en korrektion.

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftreguleringen

I har ikke søgt om tillæg til periodevise driftsomkostninger efter prisloftreguleringen. Vi har derfor ikke foretaget en korrektion.¹⁸

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

¹⁸ 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 (inden for områderne miljø, sundhed, energieffektivitet, klimaindsatser, forsyningssikkerhed eller service), klimatilpasningsprojekter og andre projekter efter omkostningsbekendtgørelsen, flytning af forsyningsledninger, udvidelse af forsyningsområdet eller håndteret vandmængde, medfinansieringsprojekter omfattet af reglerne før 1. januar 2021, supplerende investeringstillæg, tilbagebetaling af vejbidrag, periodevise driftsomkostninger og justering af den økonomiske ramme.¹⁹ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.²⁰

Afgørelse

I har i årets indberetning ansøgt om følgende tillæg:

1. Ignition
2. Harrrestrup Å
3. Separering B28 F/S Centrumgaden mf. 2023 fortsættelse
4. Periodevis driftsomkostning – oprensning af bassin
5. Periodevis driftsomkostning – oprensning af bassin
6. Periodevis driftsomkostning – oprensning af bassin

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

1. til 3. 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 mål²¹.

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

- *Ignition*
- *Harrrestrup Å*
- *Separering B28 F/S Centrumgaden mf. 2023 fortsættelse*

Jeres tillæg udgør 1.734.469 kr. Heraf udgør 567.968 kr. et engangstillæg, der bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025. Det resterende tillæg bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025 og frem.

Det samlede tillæg dækker over

- årlige lineære afskrivninger på 137.744 kr.
- årlige finansielle omkostninger på 41.227 kr.
- årlige driftsomkostninger på 987.530 kr.

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2 og 15

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 5-7

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

- Engangsdriftsomkostninger på 567.968 kr.

4. Periodevise driftsomkostninger

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 2.573.163 kr. (2.474.195 kr. + 98.968 kr.) og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025 samt 98.968 kr. i jeres økonomiske ramme for 2026 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.²²

I har oplyst, at I har oprenset et bassin ”Parklodden”, som ikke har været oprenset tidligere og at I skal oprense det hvert 25. 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 2.474.195 kr. i 2023. I får derfor medregnet et beløb på 2.474.195 kr. i jeres økonomiske ramme for 2025.

Herudover får I indregnet en opsparing til næste oprensning, der vil foregå om 25 år. Opsparingen er beregnet ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger til oprensningen i 2023 fordelt ud over 25 år. Dermed vil der i jeres økonomiske ramme for 2025 og frem indgå en opsparing på 98.968 kr. (2.474.195 kr./25 år).

5. Periodevise driftsomkostninger

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 16.483.001 kr. (15.452.813 kr. + 1.030.188 kr.) og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025 samt 1.030.813 kr. i jeres økonomiske ramme for 2026 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.²³

²² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 13, stk. 2

²³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 13, stk. 2

I har oplyst, at I har oprenset et bassin ”Stadionsøen”, 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 15.452.813 kr. i 2023. I får derfor medregnet et beløb på 15.452.813 kr. i jeres økonomiske ramme for 2025.

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 2023 fordelt ud over 15 år. Dermed vil der i jeres økonomiske ramme for 2025 og frem indgå en opsparing på 1.030.188 kr. (15.452.813 kr./15 år).

6. Periodevise driftsomkostninger

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 2.617.145 kr. (1.962.859 kr. + 654.286 kr.) og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025 samt 654.286 kr. i jeres økonomiske ramme for 2026 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.²⁴

I har oplyst, at I har oprenset et bassin ”Marbækvej”, som ikke har været oprenset tidligere og at I skal oprense det hvert 3. 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 1.962.859 kr. i 2023. I får derfor medregnet et beløb på 1.962.859 kr. i jeres økonomiske ramme for 2025.

Herudover får I indregnet en opsparing til næste oprensning, der vil foregå om 3 år. Opsparingen er beregnet ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger til oprensningen i 2023 fordelt ud over 3 år. Dermed vil der i jeres økonomiske ramme for 2025 og frem indgå en opsparing på 654.286 kr. (1.962.859 kr./3 år).

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 13, stk. 2

9 Tilknyttet virksomhed, ønsket overført til hovedvirksomheden

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.²⁵ De økonomiske rammer bliver justeret på basis 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 økonomiske ramme.

²⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 20, stk. 2

10 Bortfald eller nedsættelse af omkostninger

Når omkostninger, der ligger til grund for automatisk videreførte tillæg, enten bliver nedsat eller bortfalder, skal I oplyse om det. Det gælder for omkostninger til mål, klimatilpasningsprojekter og andre projekter efter omkostningsbekendtgørelsen, medfinansieringsprojekter omfattet af reglerne før 1. januar 2021 og udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder. Bortfald eller nedsættelse af godkendte miljø- og servicemål efter de tidligere regler indgår også i dette kapitel.

Afgørelse

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til automatisk videreførte tillæg.²⁶

²⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

11 Høringssvar

I har den 26. august 2024 afgivet høringssvar til vores udkast til statusmeddelelse om jeres økonomiske ramme for 2025. Jeres bemærkning vedrører genanbringelser.

Jeres høringssvar har ikke givet anledning til ændringer i jeres økonomiske ramme for 2025. Statusmeddelelsen er derfor ikke korrigeret i forhold til den tidligere fremsendte. Begrundelsen følger nedenfor.

I har i jeres høringssvar oplyst, at jeres faktiske indtægter i 2023 er 73.801.106 kr. og ikke 72.301.106 kr., som det fremgår i Bilag A Fane 7 (celle C21). Dette er ikke korrekt, da jeres faktiske indtægter i 2023 er 72.301.106 kr. Jeres faktiske indtægter på 72.301.106 kr. er imidlertid tillagt 1.500.000 kr., hvilket skyldes, at vi har justeret et genanbringelsesbeløb fra tidligere år (se kapitel 6 ovenfor). Således er jeres samlede indtægter i 2023 73.801.106 kr. (= 72.301.106 kr. + 1.500.000 kr.).

Vi har på baggrund af jeres høringssvar ændret teksten i Bilag A Fane 7 (celle B22), så den er mere retvisende. Tidligere lød teksten ”- Heraf Faktisk eller planlagt genanbringelse af væsentlige indtægter”. Den nye tekst er ” Justering af genanbringelsesbeløb fra tidligere år”.

12 Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.²⁷ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Vandsektortilsynet.²⁸

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

Hvis I ikke afgiver et høringssvar, vil den endelige afgørelse være meddelt ved udløbet af høringsfristen. Hvis I afgiver et høringssvar, vil I få meddelt en endelig afgørelse, hvor jeres høringssvar er behandlet. Klagefristen vil her være 4 uger fra meddelelsen af den nye afgørelse.²⁹

Vandsektortilsynet sender umiddelbart efter klagefristens udløb en eventuel klage 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.³⁰

Med venlig hilsen

Vandsektortilsynet



Anne Marie Elmer



Cecilie Højgaard Kjeldsen

²⁷ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

²⁸ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 5, og § 27

²⁹ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 8

³⁰ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2