

Skanderborg Forsyningsvirksomhed A/S
Att.: Charlotte Ahlers Eskildsen
Døjsøvej 1
8660 Skanderborg

Den 5. oktober 2015
Sag nr. 15/02437

(herefter benævnt ”selskabet”)

Afgørelse om prisloft for 2016

Indledning

Forsyningssekretariatet fastsætter prislofter for de vandselskaber, der er omfattet af vandsektorloven. Vandselskaber, som både driver vand- og spildevandsforsyning, får fastsat et prisloft for hver forsyningsart. Prisloftet udmeldes som en samlet m³-pris.

Prisloftet for 2016 fastsættes med udgangspunkt i selskabets driftsomkostninger i prisloftet for 2015, som prisdokumenteres og reduceres med effektiviseringskrav. Herudover korrigeres for en række budgetterede og faktisk afholdte omkostninger. Prisloftet korrigeres endeligt for forskellen mellem selskabets faktiske indtægter i 2014 og den indtægtsramme, som selskabet fik fastsat i prisloftet for 2014.

Afgørelse

Selskabet er omfattet af prisloftreguleringen (vandsektorlovens § 2, stk. 1), og Forsyningssekretariatet har derfor truffet afgørelse om et prisloft, der fastsætter en ramme for de maksimale indtægter, som selskabet må opkræve for deres primære aktiviteter i 2016 (vandsektorlovens § 6, stk. 2 jf. § 2, stk. 1).

Prisloftet fastsættes til 43,73 kr. pr. m³.

Prisloftet er opgjort inklusive afgifter, men eksklusive moms.

**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

Sagsfremstilling

Selskabet skulle senest den 15. april 2015 indberette en række oplysninger til brug for fastsættelsen af prisloftet for 2016 (prisloftbekendtgørelsens § 18, stk. 1).

Forsyningssekretariatet har på baggrund af selskabets indsendte oplysninger udarbejdet et udkast til afgørelse.

Udkastet til afgørelsen blev sendt i høring den 14. september 2015 med to ugers høringsfrist.

Selskabet har afgivet høringssvar inden for fristen. I det omfang Forsyningssekretariatet ikke umiddelbart har taget selskabets bemærkninger til efterretning i afgørelsen, fremgår dette under de enkelte afsnit i begrundelsen.

Eventuelle andre ændringer er alene af sproglig/grammatisk karakter eller uddybende i forhold til det allerede angivne.

Begrundelse

Prisloftet fastsætter en ramme for de maksimale indtægter, som vandselskabet må opkræve for selskabets primære aktiviteter. Prisloftet opgøres i kr. pr. m³, idet indtægtsrammen divideres med den forventede vandmængde (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 5). Selskabets indberettede debiterede vandmængde i 2014 lægges til grund for beregningen af prisloftet for 2016 (prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 5).

Selskabets afgørelse om prisloftet for 2016 er delt op, således at *begrundelsen* for de fastsatte beløb fremgår af nærværende afgørelse, mens selve *beregningen* af prisloftet fremgår af bilag A.

På fane 1 i bilag A findes en indholdsfortegnelse for bilaget. På fane 2 findes en opgørelse af det samlede prisloft for 2016. På de resterende faner findes opgørelserne for de enkelte dele af prisloftet. På fane 2 er der links til disse faner.

Selskabets prisloft for 2016 fremgår af nedenstående tabel, som er en gengivelse af fane 2 i bilag A.

Driftsomkostninger				
Driftsomkostninger i prisloftet for 2015	32.760.769	kr.		
Bortfald af væsentlige omkostninger	0	kr.		
Korrektion for prisudviklingen 2015-2016	-124.491	kr.		
Forhøjelse til effektivt niveau iht. benchmarkingen	0	kr.		
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	0	kr.		
Korrektion for individuelt effektiviseringskrav	-855.056	kr.		
Driftsomkostninger i alt	31.781.222	kr.	31.781.222	kr.
Investeringer				
Tillæg for historiske investeringer	49.673.945	kr.		
Tillæg for gennemførte investeringer i 2010-2014	6.778.743	kr.		
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2014	382.721	kr.		
Tillæg for planlagte investeringer i 2015 og 2016	4.806.435	kr.		
Investeringsstillæg i alt	61.641.844	kr.	61.641.844	kr.
Øvrige omkostninger mv.				
Tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger i 2016	3.843.333	kr.		
Tillæg for budgetterede omkostninger til revisorerklæringer og DANVA/FVD-kontingent i 2016	172.000	kr.		
Korrektion ift. faktiske 1:1 omkostninger i 2014	1.849.468	kr.		
Tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016	850.000	kr.		
Korrektion ift. faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014	-19.854	kr.		
Tillæg for budgetterede driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2016	1.042.282	kr.		
Korrektion ift. faktiske driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2014	0	kr.		
Tillæg/fradrag for budgetterede nettofinansielle poster i 2016	1.058.996	kr.		
Korrektion ift. faktiske nettofinansielle poster i 2014	-49.823	kr.		
Øvrige omkostninger mv. i alt	8.746.403	kr.	8.746.403	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for over- eller underdækning til og med 2010	-2.692.628	kr.	-2.692.628	kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme				
Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloft 2014	4.624.821	kr.	4.624.821	kr.
Samlet prisloft				
Indtægtsramme i 2016			104.101.662	kr.
Debiteret vandmængde i 2014			2.380.324	m ³
Prisloft 2016			43,73 kr./m³	

Begrundelserne for de fastsatte beløb gennemgås enkeltvis nedenfor.

Driftsomkostninger

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2016 fastsættes som driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 korrigeret for prisudvikling og effektiviseringskrav (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1).

Korrektion af driftsomkostningerne

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 korrigeres for væsentlige omkostninger, som er bortfaldet siden perioden 2003-2005 og/eller forventes at bortfalde inden 2016 (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1). Et eventuelt bortfald fremgår af bilag A, fane 3.

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 korrigeres derudover for prisudviklingen fra 2015 til 2016 (prisloftbekendtgørelsens § 32, stk. 2). Forsyningssekretariatet har foretaget en opgørelse af prisudviklingen, som fremgår af bilag 1¹. Prisudviklingen fra 2015 til 2016 er opgjort til -0,38 procent. Selskabets korrektion for prisudviklingen fremgår af bilag A, fane 3.

De pristalskorrigerede driftsomkostninger kan ikke fastsættes lavere end det, der udgør de effektive driftsomkostninger for et vandselskab i henhold til beregningerne i benchmarkingen (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1). Selskabets pristalskorrigerede driftsomkostninger kan derfor blive forhøjet på baggrund heraf. En eventuel forhøjelse til effektivt niveau fremgår af bilag A, fane 4.

Korrektion for generelt effektiviseringskrav

Driftsomkostningerne reduceres endvidere som følge af det generelle effektiviseringskrav (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1).

Det generelle effektiviseringskrav fastsættes på baggrund af den gennemsnitlige produktivitetsudvikling (prisloftbekendtgørelsens § 14, stk. 1). Forsyningssekretariatet har foretaget en beregning af produktivitetsudviklingen, som fremgår af bilag 1. Beregningen viser, at det generelle effektiviseringskrav i prisloftet for 2016 er på 0 procent. Kravet er givet i bilag A, fane 4.

Korrektion for individuelt effektiviseringskrav

Driftsomkostningerne reduceres derudover som følge af det individuelle effektiviseringskrav (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1).

Det individuelle effektiviseringskrav fastsættes på baggrund af det beregnede effektiviseringspotentiale i Forsyningssekretariatets resultaterede benchmarking (prisloftbekendtgørelsens § 15, stk. 1). Modellen og resultaterne af benchmarkingen er offentliggjort på Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens hjemmeside² (prisloftbekendtgørelsens § 27, stk. 2).

¹www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking/Modelbeskrivelse-og-resultater/Benchmarking-2016

²www.kfst.dk/Vandtilsyn

Ved fastsættelsen af selskabets individuelle effektiviseringspotentiale tages der blandt andet hensyn til selskabets eventuelle særlige forhold, samt om selskabets sammensætning af costdrivere har betydning for selskabets effektiviseringspotentiale. Benchmarkingmodellen er beskrevet i papiret "Resultatorienteret benchmarking for 2016", som findes på Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens hjemmeside³.

Ingen særlig sammensætning af costdrivere

Forsyningssekretariatet har gennemført en analyse af betydningen af selskabernes sammensætning af costdrivere i forhold til beregningen af de individuelle effektiviseringspotentialer.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at selskabet ikke har en særlig sammensætning af costdrivere. Dette betyder, at selskabets effektiviseringspotentiale fastholdes. En beskrivelse af analysen fremgår af bilag 1 og resultaterne kan ses i bilag 3⁴.

Samlet vurdering af det individuelle effektiviseringskrav

Det individuelle effektiviseringskrav er beregnet på baggrund af effektiviseringspotentialet. Opgørelsen af selskabets individuelle effektiviseringskrav kan ses i bilag A, fane 4.

Investeringer

Tillæg for historiske investeringer

Forsyningssekretariatet fastsætter tillæg for historiske investeringer på baggrund af værdiansættelsen i den reguleringsmæssige åbningsbalance pr. 1. januar 2010, som blev udarbejdet i forbindelse med fastsættelsen af prislofterne for 2011 (prisloftbekendtgørelsens § 12, stk. 4). Værdiansættelsen blev foretaget ud fra standardpriser og standardlevetider, som fremgår af pris- og levetidskataloget (prisloftbekendtgørelsens bilag 1).

Tillægget for historiske investeringer udgør de årlige standardafskrivninger (prisloftbekendtgørelsens § 12, stk. 2) og reguleres med standardafskrivninger, der bortfalder som følge af, at anlæg er færdigafskrevet (prisloftbekendtgørelsens § 12, stk. 3).

Forsyningssekretariatet har beregnet tillægget for historiske investeringer, og dette fremgår af bilag A, fane 5. Forsyningssekretariatet har lagt selskabets indsendte åbningsbalance, dokumentation samt eventuelle ændringer hertil til grund for beregningen.

³www.kfst.dk/Vandtilsyn

⁴ www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking/Modelbeskrivelse-og-resultater/Benchmarking-2016

Tillæg for gennemførte investeringer i 2010 - 2014

Forsyningssekretariatet fastsætter tillæg for de gennemførte investeringer, der er gennemført efter 1. januar 2010 og frem til og med året, som ligger to år forud for prisloftåret (prisloftbekendtgørelsens § 11, stk. 1 og 4).

Tillægget for de gennemførte investeringer udgør de fremtidige årlige lineære afskrivninger af de gennemførte investeringer baseret på standardlevetider og reguleres med afskrivninger, der bortfalder som følge af, at et anlæg er færdigafskrevet (prisloftbekendtgørelsens § 11, stk. 2).

I bilag A, fane 6 findes en oversigt over selskabets indberettede gennemførte investeringer i 2014.

Forsyningssekretariatet har, på baggrund af selskabets indberettede investeringsregnskab for året 2014 samt den tilhørende underskrevne revisor-erklæring af 15. april 2015, vurderet de indberettede gennemførte investeringer i 2014 som tillægsberettigede.

Det samlede tillæg for gennemførte investeringer i 2010 - 2014 fremgår af bilag A, fane 6. Tillægget er baseret på standardlevetider svarende til summen af de lineære standardafskrivninger i de pågældende år.

Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede forventede afskrivninger fra et selskabs investeringsplan og faktiske beløb fra selskabets investeringsregnskab for det år, der ligger to år forud for prisloftåret (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

Ved engangsreguleringen tages der højde for forskellen mellem de faktiske afskrivninger i 2014 og de tillæg for planlagte investeringer i 2014, som er givet i prisloftet for 2014 og i prisloftet for 2015.

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 7.

Tillæg for planlagte investeringer i 2015 og 2016

Forsyningssekretariatet fastsætter på baggrund af de oplysninger, som vandselskaberne har indberettet for prisloftåret og året forud for prisloftåret, tillæg for planlagte investeringer (prisloftbekendtgørelsens § 10, stk. 1 og 3). Tillægget for de planlagte investeringer udgør den budgettede værdi af de fremtidige årlige lineære afskrivninger af de planlagte investeringer baseret på standardlevetider (prisloftbekendtgørelsens § 10, stk. 2). Standardlevetiderne er baseret på levetiderne i pris- og levetidskataloget.

Selskabet har indberettet en planlagt investering i 2015 betegnet "Strategiske investeringer" til en anskaffelsesværdi på 3.000.000 kr. med en levetid på 8 år. Forsyningssekretariatet har pr mail 4. august 2015 anmodet selskabet uddybe hvad denne betegnelse dækker over. Selskabet har den

14. august 2015 over telefon forklaret at denne investering hovedsagligt dækker indkøb af IT og loggere. Selskabet oplyste i samme telefonsamtale, at fordelingen af beløbet bør være 1.500.000 kr. på IT og 1.500.000 kr. på loggere. Forsyningssekretariatet har taget højde for denne fordeling i beregningen af tillægget for planlagte investeringer.

Levetiden for loggere sættes i pris- og levetidskataloget til 10 år. Forsyningssekretariatet har derfor fastsat levetiden for denne planlagt investering til 10 år.

Det er Forsyningssekretariatets praksis at fastsætte levetiden for IT til 5 år. Forsyningssekretariatet har derfor fastsat levetiden for denne planlagte investering til 5 år.

Forsyningssekretariatet har vurderet de indberettede planlagte investeringer som tillægsberettigede. Som følge heraf modtager selskabet et tillæg for planlagte investeringer svarende til summen af standardafskrivningerne i 2016 på de planlagte investeringer i årene 2015 og 2016. Oversigten over de planlagte investeringer samt tillægget i prisloftet for 2016 herfor fremgår af bilag A, fane 8.

Øvrige omkostninger mv.

Tillæg for 1:1 omkostninger i 2016

Forsyningssekretariatet fastsætter tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1). 1:1 omkostninger er omkostninger, som har væsentlig betydning for selskabet, og som selskabet ikke selv har indflydelse på (prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4).

Selskabet har indberettet følgende som 1:1 omkostninger:

- Betaling til Forsyningssekretariatet: 16.500 kr.
- Tjenestemandspensioner: 418.833,46 kr.
- Ejendomsskatter: 365.000 kr.
- Spildevandsafgift: 1.100.000 kr.
- Køb af ydelser og produkter, der er omfattet af prisloftreguleringen, hos et andet selskab: 1.910.000 kr.
- Selskabsskatter: 1 kr.

Betalingen til Forsyningssekretariatet, tjenestemandspensioner, ejendomsskatter og spildevandsafgifter kan ifølge prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4, godkendes som 1:1 omkostninger. Det bemærkes, at da selskabet både har vand- og spildevandsaktiviteter, der er omfattet af prisloftreguleringen, skal de to forsyninger dele omkostningen til Forsyningssekretariatet.

Køb af ydelser og produkter, der er omfattet af prisloftreguleringen hos et andet vandselskab, kan ifølge prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4,

godkendes som en 1:1 omkostning. Forudsætningen herfor er, at det sælgende selskab er omfattet af prisloftreguleringen. Selskabet har oplyst, at det drejer sig om køb af Horsens Vand A/S, som er omfattet af prisloftreguleringen. Forsyningssekretariatet har på den baggrund medtaget de budgetterede omkostninger som 1:1 omkostninger.

Selskabsskatter kan ifølge prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4 godkendes som 1:1 omkostninger. Det fremgår imidlertid ligeledes af bestemmelsen, at der skal være tale om omkostninger, som har væsentlig betydning for selskabet. En omkostning til selskabsskatter på 1 kr. betragtes ikke som væsentlig, jf. Konkurrenceankenævnets kendelse af 29. april 2011⁵, hvor Konkurrenceankenævnet i forbindelse med en 1:1 omkostning fandt, at en omkostning på 1.000 kr. ikke var væsentlig. Forsyningssekretariatet kan på den baggrund ikke give et tillæg til prisloftet for selskabets budgetterede omkostning til selskabsskatter.

Høringssvar

Selskabet har i sit høringssvar pr. mail af den 28. september 2014 anmodet Forsyningssekretariatet om, at der bliver indregnet et beløb på 33.000 kr. til betaling af selskabsskatter i 2016 som 1:1 omkostning. Forsyningssekretariatet vurderer, at omkostningen opfylder væsentlighedskriteriet for 1:1 omkostninger og har på den baggrund givet tillæg for den budgetterede omkostning til selskabsskatter i 2016.

Det samlede tillæg for 1:1 omkostninger fremgår af bilag A, fane 9.

Tillæg for nødvendige udgifter til revisorerklæringer samt ordinært medlemskab af DANVA og FVD i 2016

Selskaberne kan få indregnet nødvendige udgifter til revisorerklæringer ved indberetning til Forsyningssekretariatet samt betalinger for ordinært medlemskab i DANVA og FVD, på samme måde som 1:1 omkostninger (prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4, sidste pkt.).

Selskabet har indberettet følgende omkostninger:

- Betaling for ordinært medlemskab af FVD/DANVA: 160.000 kr.
- Betaling for revisorerklæringer: 12.000 kr.

Det samlede tillæg for disse omkostninger fremgår af bilag A, fane 9.

Korrektion ift. faktiske 1:1 omkostninger i 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede budgetterede 1:1 omkostninger, tillæg for nødvendige udgifter til revisorerklæringer samt ordinært medlemskab af DANVA og FVD og faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for prisloftsåret for det år, der ligger to år forud for prisloftsåret (prisbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

⁵ Sag nr. 2010-0023315 - kendelsen kan findes på www.kfst.dk/vandtilsyn

For 2016 foretages der således en korrektion for forskellen mellem selskabets faktiske 1:1 omkostninger i 2014, som fremgår af selskabets reguleringsregnskab for 2014 og selskabets godkendte tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger i prisloftet for 2014.

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 9.

Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016

Forsyningssekretariatet fastsætter tillæg for budgetterede driftsomkostninger til nye miljø- og servicemål på baggrund af den dokumentation, som selskabet har fremsendt. Betingelserne herfor er fastsat i bekendtgørelsen om miljømål og servicemål (nr. 1048 af 13. november 2012).

Selskabet har indberettet følgende budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016:

- Ledelsessystem: 75.000 kr.
- Skærpet rensning af spildevand: 25.000 kr.
- Skærpet rensning af spildevand, Bedre badevand i søbadet: 750.000 kr.

Forsyningssekretariatet har tidligere godkendt miljø- og servicemålene Ledelsessystem og Oprensning af Sorte Sø i selskabets prisloft. Forsyningssekretariatet finder på baggrund heraf ligeledes grundlag for at give selskabet tillæg herfor i prisloftet for 2016.

Skærpet rensning af spildevand, Bedre badevand i søbadet

Miljø- og servicemål er mål, som opnås ved at gennemføre særlige aktiviteter til gavn for sundhed og miljø, herunder mål fastsat med henblik på tilpasning til klimaændringer, eller giver en udvidet service for den enkelte forbruger eller en samfundsmæssig gevinst (bekendtgørelse nr. 1048 § 2 stk. 1 og § 3, stk. 1).

Selskabet kan opnå tillæg i prisloftet for driftsudgifter til miljø- og servicemålet, såfremt det er besluttet af enten staten, kommunalbestyrelsen eller af selskabets generalforsamling eller bestyrelse (bekendtgørelse nr. 1048 § 4, stk. 1 og stk. 2). Denne beslutning kan være fastsat i et påbud efter lovgivningen eller i en kommunal sektorplan, foreligge i form af en skriftlig aftale mellem vandselskabet og kommunalbestyrelsen eller truffet af vandselskabets generalforsamling eller bestyrelse (bekendtgørelse nr. 1048 § 5, stk. 1 og stk. 2).

Selskabet har fremsendt referat fra bestyrelsesmødet den 14. april 2015, hvoraf fremgår, at selskabet i henhold til Strategi 2015-2017 arbejder med de strategiske indsatsområder Ambitiøs miljøindsats og Innovative partnerskaber, herunder blandt andet en KPI vedrørende nul urensset spildevand i naturen. Det fremgår videre, at der ønskes god badevandskvalitet i Skanderborg Sø og Knudsø. På baggrund af selskabets målinger, har de identificeret lokaliteter, hvor overløb kan nedsætte badevandskvalite-

ten i de ønskede søbade, og der skal derfor skabes et overblik over hvor, der skal etableres rensning.

Selskabet har videre fremsendt ”*Sikkert Søbad – overvågning og rensning af vand til recipient*” udarbejdet af Teknologisk Institut. Det fremgår heraf, at Skanderborg Kommune ønsker at etablere badesteder i Skanderborg Sø, herunder sikre at badevandskvaliteten overholdes. Der skal derfor udvikles et koncept, der er en kombination af overvågning, rensning og varsling. Dette skal give selskabet mulighed for at forudsige overløbshændelser, mulighed for rettidig varsling samt give selskabet teknologi til rensning af overløbsvandet.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at overvågning, rensning og varsling i forhold til badevandet i forbindelse med søbade giver forbrugerne en udvidet service.

På baggrund af det indberettede anser Forsyningssekretariatet det for dokumenteret, at omkostningerne medgår til opnåelse af et servicemål, idet der er tale om et nyt mål, som er fastsat af selskabets bestyrelse, og som gennemfører en særlig aktivitet til gavn for sundhed og miljø. Det er derfor Forsyningssekretariatets vurdering, at selskabet kan opnå tillæg for driftsudgifterne til målet bedre søbade.

Det samlede tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål fremgår af bilag A, fane 10.

Korrektion i forhold til faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål og faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for prisloftsåret for det år, der ligger to år forud for prisloftsåret (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

For 2016 foretages der således en korrektion for forskellen mellem selskabets faktiske driftsomkostninger til Miljø- og servicemål i 2014, som fremgår af selskabets reguleringsregnskab for 2014 og selskabets godkendte tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i prisloftet for 2014.

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 10.

Tillæg for omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2016

Spildevandsselskaber har mulighed for at medfinansiere kommunale og private projekter til håndtering af tag- og overfladevand i og på veje, vandløb og rekreative områder (medfinansieringsbekendtgørelsens § 1, stk. 1). Selskaberne kan alene afholde og indregne udgifter over spildevand

vandstaksterne, som er nødvendige af hensyn til håndteringen af tag- og overfladevand, (medfinansieringsbekendtgørelsens § 2).

De grundlæggende betingelser for at få tillæg til prisloftet for medfinansiering af et klimatilpasningsprojekt fremgår af medfinansieringsbekendtgørelsen og Forsyningssekretariatets vejledning herom⁶. Selskabets godkendte omkostninger til medfinansiering indgår i prisloftet som driftsomkostninger til miljø- og servicemål (medfinansieringsbekendtgørelsens § 14, stk. 4).

Selskabet har ansøgt om tillæg til prisloftet for 2016 for omkostninger til medfinansiering af følgende klimatilpasningsprojekter:

- Galten Nord
- Højvangens Torv
- Låsby
- Rema1000
- Tippethøj

Nedenfor gennemgås de forskellige betingelser i medfinansieringsbekendtgørelsen, og det vurderes, om projekterne opfylder disse betingelser.

• **Projekt 1: Galten Nord**

Projektbeskrivelse for det alternative projekt

Selskabets ansøgning om medfinansiering af et alternativt klimatilpasningsprojekt skal indeholde en beskrivelse af det valgte projekt (medfinansieringsbekendtgørelsens § 9, nr. 1)

Projektet er beliggende i vej. Dette har selskabet redegjort for i den indsendte ansøgning af 9. marts 2015. Projektet er indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, der er projektejer.

Projektets formål og tiltag

Det fremgår af det indsendte, at kommunens risikokort viser, at fremtidige store regnskyl vil medføre oversvømmelser i den nordlige del af Galten. Parterne planlægger i den forbindelse at gennemføre et klimatilpasningsprojekt langs de kommunale veje Toftevej, Frichsvej, Elværksvej, Smedeskovvej og Nørregade samt den private fællesvej Agervej. Projektet har til formål at sikre området ved at afskære de naturlige strømningsveje og skabe vandkorridor ud fra byområdet.

Selve projektet indebærer omprofilering af veje, hævnning af kantsten og placering af vejbump. For at sikre Sognegården mod oversvømmelser

⁶ www.kfst.dk/Vandtilsyn/Vejledninger

indrettes p-pladsen med fald mod et nødoverløb til eksisterende ledning, der afvander til en nærtliggende recipient.

Projektets serviceniveau og levetid

Det fremgår af det indsendte, at projektet forventes at kunne håndtere en 100 års regnhændelse, samt at projektet vurderes at have en levetid på 66 år. Levetiden er af selskabet udregnet ud fra de forventede etablerede anlæg og deres levetid i henhold til pris- og levetidskataloget udarbejdet af Forsyningssekretariatet.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at projektbeskrivelsen opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen, idet selskabet har beskrevet projektets formål, konkrete tiltag, levetid og serviceniveau.

Budget for det alternative projekt

Selskabets ansøgning skal indeholde et budget for det alternative projekt fordelt på omkostninger til investeringer, drift og vedligeholdelse (medfinansieringsbekendtgørelsens § 9, stk. 1, nr. 3). Der skal derudover indsendes en begrundet fordeling af omkostningerne mellem selskabet og projektejer (medfinansieringsbekendtgørelsens § 9, nr. 4). Fordelingen sker efter § 3 eller § 4, afhængigt af projektets placering.

Selskabet har fordelt omkostningerne efter medfinansieringsbekendtgørelsens § 4, hvilket medfører, at selskabet afholder alle omkostninger, der er nødvendige for projektets håndtering af tag- og overfladevand.

Vedr. fordeling af anlægsomkostningerne

Det fremgår af det indsendte, at de samlede anlægsomkostninger til klimatilpasningsprojektet budgetteres til at udgøre 5.279.271 kr. Omkostningerne fordeles sig efter det oplyste således:

Anlægspost	Samlet pris (i kr.)
Omprofilering af parkeringsplads	272.338
Kantsten langs bygning	26.793
Afløb til ledning mod nord	110.250
Kantbegrænsning i begge sider med hævet fortov	2.584.563
Vejbump	73.280
Vej at omprofilere	510.098
Uforudsigelige udgifter (10 %)	357.732
Projekteringsudgifter herunder landinspektør, geoteknik og projektledelse	1.259.217
Landskabsarkitekt	85.000
I alt	5.279.271

Det er oplyst, at landskabsarkitekten skal beregne og tegne terrænmodellen inkl. kantstenshøjder og vejprofil på det alternative projekt. Det er videre oplyst, at forsyningen afholder samtlige anlægsomkostninger, idet der er tale om et projekt i vej.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at anlægsbudgettet for det alternative projekt og fordelingen af omkostningerne opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Vedr. fordeling af driftsomkostningerne

Projektet vil ifølge det indsendte medføre årlige driftsomkostninger på 29.495 kr. Driftsomkostningerne omfatter tømning af sandfang, fejning af veje og bump, rensning af riste og fuger samt uforudsigelige omkostninger. Parterne har fordelt omkostningerne således, at selskabet betaler for tømning af sandfang samt halvdelen af de uforudsigelige omkostninger, i alt 9.740 kr., og at kommunen afholder resten af driftsomkostningerne.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at driftsbudgettet for det alternative projekt og fordelingen af omkostningerne opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Samlet vurdering

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at budgettet for det alternative projekt opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Beskrivelse af og økonomisk overslag for sædvanlig afhjælpning

Selskabet skal indsende en overslagsberegning af omkostningerne til den billigst mulige løsning ved sædvanlig afhjælpning, som opfylder det samme serviceniveau som det alternative projekt. Beregningen bruges til at vurdere det alternative projekts omkostningseffektivitet (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 1, nr. 2).

Selskabet har oplyst, at den billigst mulige sædvanlige afhjælplingsløsning med samme serviceniveau som det alternative projekt ville bestå i separering af ejendommene på Frichsvej, Elværksvej, Smedeskovvej, Lunden, Nørregade og Bækkevej til eksisterende regnvandsledninger. Der skal desuden omlægges regnvandsledninger, så vandet på Porsevænget, Solsikkevænget og Hirsevænget bliver ledt igennem bassin B209, som skal ombygges fra et sparrebassin til et vådt bassin med opstuvningskapacitet. Løsningen ville medføre anlægsomkostninger på 11.641.360 kr., og de årlige driftsomkostninger ville være 7.887 kr.

Forsyningssekretariatet finder, at selskabet har sandsynliggjort de oplyste omkostninger til den beskrevne sædvanlige afhjælpning tilstrækkeligt. Forsyningssekretariatet lægger til grund, at den beskrevne løsning vil opnå samme serviceniveau som det alternative klimaprojekt.

Beregning af omkostningseffektivitet

Det er en betingelse for godkendelse, at det alternative projekt er omkostningseffektivt (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6). Sammenligningen af det alternative projekt og den sædvanlige afhjælplingsløsning skal ske ved at opgøre og sammenligne nutidsværdierne af projekterne (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 2). Forsyningssekretariatet

sammenligner de to projekter ved at bruge den årlige ækvivalente annuitetsmetode (Equivalent Annual Annuity, EAA).

Det fremgår af medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 2, at der ved opgørelsen af nutidsværdierne for den sædvanlige afhjælpning benyttes en rente på 3,5 procent p.a.

Forsyningssekretariatet har foretaget en EAA-beregning for de to projekter, som viser, at den årlige ækvivalente annuitet for den sædvanlige afhjælpningsløsning er – 449.012 kr., og at den årlige ækvivalente annuitet for det alternative klimaprojekt er – 150.677 kr. Se vedlagte EAA-beregning i bilag A. Den af Forsyningssekretariatet beregnede EAA-beregning adskiller sig fra den af selskabet beregnede, idet der er anvendt en forventet årlig effektiv rente på 3,5 pct. i henhold til medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 2, samt idet der alene er medtaget de driftsomkostninger som selskabet skal afholde.

På baggrund af de indsendte oplysninger og foretagne beregninger er det Forsyningssekretariatets vurdering, at det alternative projekt er mest omkostningseffektivt, idet den årlige ækvivalente annuitet for det alternative klimaprojekt er højere end annuiteten for den sædvanlige afhjælpningsløsning.

Risikokortlægning

Projektet skal endvidere opfylde medfinansieringsbekendtgørelsens § 8. Det følger heraf, at spildevandsselskaber fra den 1. januar 2015 alene kan medfinansiere projekter i det omfang, den kommunale risikokortlægning har påvist behov for afhjælpning. Bestemmelsen gælder for alle projekter, der igangsættes efter den 1. januar 2015.

Forsyningssekretariatet vurderer, at betingelsen om den kommunale risikokortlægning er opfyldt.

Aftale mellem selskab og projektejer

Spildevandsselskabet og projektejer skal indgå en aftale om det alternative projekt (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk.1, nr.1 og § 9).

Selskabet har fremsendt underskrevet aftale af 15. april 2015 indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, hvoraf projektbeskrivelsen og omkostningerne til projektet fremgår.

Aftalen er i overensstemmelse med selskabets indberetning.

Afdragene er opgjort nedenfor (i kr.) og afspejler, hvilke omkostninger selskabet kan indberette tillæg for i afdragsperioden:

Selskabet		
År	Anlægsomk. (kr.)	Driftsomk. (kr.)
2016	0	0
2017 - 2041	211.171	9.740
2042-2082	0	9.740

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at aftalen opfylder de i § 9 op-listede kriterier, idet aftalen indeholder oplysninger om projektet, om de forventede omkostninger og fordelingen af disse mellem parterne.

Andet

Selskabet har oplyst, at grundejerforeningen, der ejer den private vej, hvor klimatilpasningsprojektet blandt andet skal anlægges, forventer godkendelse af gennemførelsen af projektet på næstkommende bestyrelsesmøde. Såfremt grundejerforeningen ikke godkender gennemførelsen af projektet på deres område, vil denne del af projektet ikke kunne gennemføres. Det er oplyst, at det er Skanderborg Kommune der opnår ejerskab over projektet og afholder samtlige anlægs- og driftsomkostninger forbundet med projektet, også den del der er beliggende på privat vej.

Samlet vurdering

Det er Forsyningssekretariatets samlede vurdering, at det alternative projekt opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen, hvorfor selskabet opnår tillæg i selskabets prisloft for 2016 herfor. Tillægget til prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 11.

• **Projekt 2: Højvangens Torv**

Projektbeskrivelse for det alternative projekt

Projektet er beliggende i vej. Dette har selskabet redegjort for i den indsendte ansøgning af 9. marts 2015. Projektet er indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, der er projektejer.

Projektets formål og tiltag

Det fremgår af det indsendte, at kommunens risikokort viser, at fremtidige store regnskyl vil medføre oversvømmelser i områderne ved Højvangens Torv. Parterne planlægger i den forbindelse at gennemføre et klimatilpasningsprojekt langs de kommunale veje Poul La Cours Vej, H C Andersens Vej, samt de private veje Christen Kolds Vej og NFS Grundt-svigs Vej og de kommunale stier Digterstien og Skolestien. Projektet har til formål at sikre området ved at afskære de naturlige strømningsveje og skabe vandkorridor ud fra byområdet.

Selve projektet indebærer omprofilering af veje og stier, hævnning af kantsten og placering af vejbumper.

Projektets serviceniveau og levetid

Det fremgår af det indsendte, at projektet forventes at kunne håndtere en 100 års regnhændelse, samt at projektet vurderes at have en levetid på 53 år. Levetiden er af selskabet udregnet ud fra de forventede etablerede anlæg og deres levetid i henhold til pris- og levetidskataloget udarbejdet af Forsyningssekretariatet.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at projektbeskrivelsen opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen, idet selskabet har beskrevet projektets formål, konkrete tiltag, levetid og serviceniveau.

Budget for det alternative projekt

Selskabet har fordelt omkostningerne efter medfinansieringsbekendtgørelsens § 4, hvilket medfører, at selskabet afholder alle omkostninger, der er nødvendige for projektets håndtering af tag- og overfladevand.

Vedr. fordeling af anlægsomkostningerne

Det fremgår af det indsendte, at de samlede anlægsomkostninger til klimatilpasningsprojektet budgetteres til at udgøre 5.750.835 kr. Omkostningerne fordeler sig efter det oplyste således:

Anlægspost	Samlet pris (i kr.)
4 m bred stømningsvej	1.250.340
Kantbegrænsning (vejbump)	36.640
Omprofilering af sti	538.436
Sti at forsyne med kantsten	1.018.134
Eventuelle arkitektoniske vejforbedringer	1.000.000
Projekteringsudgifter herunder landinspektør, geoteknik og projektledelse	1.352.930
Uforudsigelige udgifter (10 %)	384.355
Landskabsarkitekt	170.000
I alt	5.750.835

Det er oplyst, at landskabsarkitekten skal beregne og tegne terrænmodellen inkl. kantstenshøjder og vejprofil på det alternative projekt. Videre er det oplyst, at projektet etableres i et område med arkitektoniske kvaliteter, og at udgifterne til arkitektoniske vejforbedringer er for at løfte et ”almindeligt ingeniørprojekt” til et arkitektonisk niveau der svarer til området.

Endelig er det oplyst, at selskabet afholder samtlige anlægsomkostninger, idet der er tale om et projekt i vej.

Det fremgår af § 2 i medfinansieringsbekendtgørelsen, at selskabet kan afholde og indregne udgifter, som efter en konkret vurdering er nødvendige af hensyn til et alternativt projekts håndtering af tag- og overfladevand, herunder omkostninger til investering, drift og vedligeholdelse, samt omkostninger til retablering. Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at omkostninger til arkitektoniske vejforbedringer ikke er omkost-

ninger, der er nødvendige for projektets håndtering af tag- og overfladevand. Derimod er der tale om rent kosmetiske forbedringer, hvilket ikke er nødvendige omkostninger der kan finansieres af selskabet, men omkostninger som skal afholdes af kommunen.

På baggrund af ovenstående er det Forsyningssekretariatets vurdering, at selskabet ikke kan finansiere omkostningerne til arkitektoniske vejforbedringer. Som følge heraf er de uforudsigelige omkostninger, der er opgjort til 10 % af entreprenøromkostningerne, reduceret således at de nu tager udgangspunkt i de nye entreprenøromkostninger. Det nye budget fremstår nu således:

Anlægspost	Samlet pris (i kr.)
4 m bred stømningsvej	1.250.340
Kantbegrænsning (vejbump)	36.640
Omprofilering af sti	538.436
Sti at forsyne med kantsten	1.018.134
Eventuelle arkitektoniske vejforbedringer	0
Projekteringsudgifter herunder landinspektør, geoteknik og projektledelse	1.352.930
Uforudsigelige udgifter (10 %)	284.355
Landskabsarkitekt	170.000
I alt	4.650.835

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at anlægsbudgettet for det alternative projekt og fordelingen af omkostningerne herefter opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Vedr. fordeling af driftsomkostningerne

Projektet vil ifølge det indsendte medføre årlige driftsomkostninger på 21.467 kr. Driftsomkostningerne omfatter fejning af veje og bump, rensning af fuger og uforudsigelige omkostninger. Det er oplyst, at selskabet alene afholder halvdelen af de uforudsigelige omkostninger, opgjort til 976 kr., og at kommunen afholder resten af omkostningerne.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at driftsbudgettet for det alternative projekt og fordelingen af omkostningerne opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Samlet vurdering

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at budgettet for det alternative projekt opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Beskrivelse af og økonomisk overslag for sædvanlig afhjælpning

Selskabet har oplyst, at den billigst mulige sædvanlige afhjælpningsløsning med samme serviceniveau som det alternative projekt ville bestå i opdimensionering af store dele af regnvandsledningerne, som leder vand ned gennem Højvangens Torv. Det vil desuden være nødvendigt at etablere et regnvandsbassin øst for Højvangens Torv samt et bassin i bunden

af slugten. Løsningen ville medføre anlægsomkostninger på 34.782.640 kr., og de årlige driftsomkostninger ville være 40.312 kr.

Forsyningssekretariatet finder, at selskabet har sandsynliggjort de oplyste omkostninger til den beskrevne sædvanlige afhjælpning tilstrækkeligt. Forsyningssekretariatet lægger til grund, at den beskrevne løsning vil opnå samme serviceniveau som det alternative klimaprojekt.

Beregning af omkostningseffektivitet

Forsyningssekretariatet har foretaget en EAA-beregning for de to projekter, som viser, at den årlige ækvivalente annuitet for den sædvanlige afhjælpningsløsning er – 1.358.913 kr., og at den årlige ækvivalente annuitet for det alternative klimaprojekt er – 133.472 kr. Se vedlagte EAA-beregning i bilag A. Den af Forsyningssekretariatet beregnede EAA-beregning adskiller sig fra den af selskabet beregnede, idet der er anvendt en forventet årlig effektiv rente på 3,5 % i henhold til medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 2, samt idet der alene er medtaget de driftsomkostninger som selskabet skal afholde og de godkendte anlægsomkostninger.

På baggrund af de indsendte oplysninger og foretagne beregninger er det Forsyningssekretariatets vurdering, at det alternative projekt er mest omkostningseffektivt, idet den årlige ækvivalente annuitet for det alternative klimaprojekt er højere end annuiteten for den sædvanlige afhjælpningsløsning.

Risikokortlægning

Forsyningssekretariatet vurderer, at betingelsen om den kommunale risikokortlægning er opfyldt.

Aftale mellem selskab og projektejer

Selskabet har fremsendt underskrevet aftale af 13. april 2015 indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, hvoraf projektbeskrivelsen og omkostningerne til projektet fremgår.

Aftalen er i overensstemmelse med selskabets indberetning.

Afdragene er opgjort nedenfor (i kr.) og afspejler, hvilke omkostninger selskabet kan indberette tillæg for i afdragsperioden:

Selskabet		
År	Anlægsomk. (kr.)	Driftsomk. (kr.)
2016	0	0
2017 - 2041	186.033	976
2042-2069	0	976

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at aftalen opfylder de i § 9 op-listede kriterier, idet aftalen indeholder oplysninger om projektet, om de forventede omkostninger og fordelingen af disse mellem parterne.

Andet

Selskabet har oplyst, at grundejerforeningen, der ejer den private vej, hvor klimatilpasningsprojektet blandt andet skal anlægges, forventer godkendelse af gennemførelsen af projektet på næstkommende bestyrelsesmøde. Såfremt grundejerforeningen ikke godkender gennemførelsen af projektet på deres område, vil denne del af projektet ikke kunne gennemføres. Det er oplyst, at det er Skanderborg Kommune der opnår ejerskab over projektet og afholder samtlige anlægs- og driftsomkostninger forbundet med projektet, også den del der er beliggende på privat vej.

Samlet vurdering

Det er Forsyningssekretariatets samlede vurdering, at det alternative projekt, med de ovenfor nævnte begrænsninger, opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen, hvorfor selskabet opnår et delvist tilæg i selskabets prisloft for 2016 herfor. Tillægget til prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 11.

• **Projekt 3: Låsby**

Projektbeskrivelse for det alternative projekt

Det fremgår af det indsendte, at kommunens risikokort viser, at fremtidige store regnskyl vil medføre oversvømmelser i området omkring Låsby.

Projektet er beliggende i vej og vandløb i byzone og i landzone. Dette har selskabet redegjort for i den indsendte ansøgning af 16. marts 2015. Projektet er indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, der er projektejer.

Projektets formål og tiltag

Det fremgår af det indsendte, at projektet består i genåbning af det rør-lagte vandløb fra Byskellet og ned til recipient. Projektet har til formål at sikre, at tag- og overfladevand kan transporteres i eksisterende ledninger ved at føre vandløbsvand i en åben kanal gennem hovedgaden.

Projektets serviceniveau og levetid

Det fremgår af det indsendte, at projektet forventes at kunne håndtere en 100 års regnhændelse, samt at projektet vurderes at have en levetid på 75 år. Levetiden er af selskabet udregnet ud fra de forventede etablerede anlæg og deres levetid i henhold til pris- og levetidskataloget udarbejdet af Forsyningssekretariatet.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at projektbeskrivelsen opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen, idet selskabet har beskrevet projektets formål, konkrete tiltag, levetid og serviceniveau.

Budget for det alternative projekt

Selskabet har fordelt omkostningerne efter medfinansieringsbekendtgørelsens § 3 og § 4, hvilket medfører, at selskabet afholder alle merom-

kostninger og alle omkostninger, der er nødvendige for projektets håndtering af tag- og overfladevand.

Vedr. fordeling af anlægsomkostningerne

Det fremgår af det indsendte, at de samlede anlægsomkostninger til klimatilpasningsprojektet budgetteres til at udgøre 6.969.470 kr. Omkostningerne fordeler sig efter det oplyste således:

Anlægspost	Samlet pris (i kr.)
Etablering af ledning	1.110.000
Udgravning og reetablering	3.164.779
Underføring ved veje	160.000
Teknik, landskabsarkitekt, arbejdsplads og projektering	2.081.103
Uforudsete udgifter	453.588
I alt	6.969.470

Det er oplyst, at landskabsarkitekten skal beregne og tegne terrænmodellen inkl. vandløbsprofil på det alternative projekt. Videre er det oplyst, at udgifterne til teknik dækker over beskyttelse af el- og målerskabe, samt en eventuel forhøjning af disse.

Det fremgår af § 2 i medfinansieringsbekendtgørelsen, at selskabet kan afholde og indregne udgifter, som efter en konkret vurdering er nødvendige af hensyn til et alternativt projekts håndtering af tag- og overfladevand, herunder omkostninger til investering, drift og vedligeholdelse, samt omkostninger til reetablering. I den forbindelse lægger Forsyningssekretariatet til grund, at der alene er tale om reetablering af kantsten, fortovsbelægning og lygter. Såfremt der ikke er tale om reetablering, men derimod en forskønnelse, er det ikke omkostninger som selskabet kan medfinansiere, og omkostningerne skal således afholdes af kommunen.

Det fremgår af det indsendte, at selskabet afholder samtlige omkostninger, idet der alene er tale om henholdsvis meromkostninger samt alle omkostninger forbundet med håndtering af tag- og overfladevand.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at anlægsbudgettet for det alternative projekt og fordelingen af omkostningerne opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Vedr. fordeling af driftsomkostningerne

Projektet vil ifølge det indsendte medføre årlige driftsomkostninger på 37.900 kr. de første to år, hvorefter driftsomkostningerne falder til 27.900 kr., da overløbene til vandløbet i interimssituationen er fjernet. Driftsomkostningerne omfatter oprensning ved overløb de første to år, oprensning af vandrendekanal, fejning af bump og veje samt uforudsigelige omkostninger.

Det er oplyst, at selskabet alene afholder omkostningerne til oprensning ved overløb de første to år og uforudsigelig omkostninger opgjort til 11.450 kr. de to første år, og herefter 1.450 kr. årligt.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at driftsbudgettet for det alternative projekt og fordelingen af omkostningerne opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Samlet vurdering

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at budgettet for det alternative projekt opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Beskrivelse af og økonomisk overslag for sædvanlig afhjælpning

Selskabet har oplyst, at den billigst mulige sædvanlige afhjælpningsløsning med samme serviceniveau som det alternative projekt ville bestå i forøgelse af ledningsdimensionerne samt en udvidelse af det eksisterende bassin. Løsningen ville medføre anlægsomkostninger på 8.827.090 kr., og de årlige driftsomkostninger ville være 10.00 kr. og dække over slam-sugning, oprensning og uforudsete udgifter.

Forsyningssekretariatet finder, at selskabet har sandsynliggjort de oplyste omkostninger til den beskrevne sædvanlige afhjælpning tilstrækkeligt. Forsyningssekretariatet lægger til grund, at den beskrevne løsning vil opnå samme serviceniveau som det alternative klimaprojekt.

Beregning af omkostningseffektivitet

Forsyningssekretariatet har foretaget en EAA-beregning for de to projekter, som viser, at den årlige ækvivalente annuitet for den sædvanlige afhjælpningsløsning er – 343.867 kr., og at den årlige ækvivalente annuitet for det alternative klimaprojekt er – 182.333 kr. Se vedlagte EAA-beregning i bilag A. Den af Forsyningssekretariatet beregnede EAA-beregning adskiller sig fra den af selskabet beregnede, idet der er anvendt en forventet årlig effektiv rente på 3,5 % i henhold til medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 2, samt idet der alene er medtaget de driftsomkostninger som selskabet skal afholde og de godkendte anlægsomkostninger.

På baggrund af de indsendte oplysninger og foretagne beregninger er det Forsyningssekretariatets vurdering, at det alternative projekt er mest omkostningseffektivt, idet den årlige ækvivalente annuitet for det alternative klimaprojekt er højere end annuiteten for den sædvanlige afhjælpningsløsning.

Risikokortlægning

Forsyningssekretariatet vurderer, at betingelsen om den kommunale risikokortlægning er opfyldt.

Aftale mellem selskab og projektejer

Selskabet har fremsendt underskrevet aftale af 13. april 2015 indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, hvoraf projektbeskrivelsen og omkostningerne til projektet fremgår.

Aftalen er i overensstemmelse med selskabets indberetning.

Afdragene er opgjort nedenfor (i kr.) og afspejler, hvilke omkostninger selskabet kan indberette tillæg for i afdragsperioden:

Selskabet		
År	Anlægsomk. (kr.)	Driftsomk. (kr.)
2016	0	0
2017 – 2018	278.779	11.450
2019 – 2041	278.779	1.450
2042 – 2091	0	1.450

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at aftalen opfylder de i § 9 op-listede kriterier, idet aftalen indeholder oplysninger om projektet, om de forventede omkostninger og fordelingen af disse mellem parterne.

Samlet vurdering

Det er Forsyningssekretariatets samlede vurdering, at det alternative projekt opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen, hvorfor selskabet opnår tillæg i selskabets prisloft for 2016 herfor. Tillægget til prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 11.

• **Projekt 4: Rema1000**

Projektbeskrivelse for det alternative projekt

Projektet er beliggende i vej. Dette har selskabet redegjort for i den indsendte ansøgning af 9. marts 2015. Projektet er indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, der er projektejer.

Projektets formål og tiltag

Det fremgår af det indsendte, at kommunens risikokort viser, at fremtidige store regnskyl vil medføre oversvømmelser i områderne omkring Rema1000 i Skovby. Parterne planlægger i den forbindelse at gennemføre et klimatilpasningsprojekt på områderne for håndtering af overfladevand. Klimaprojektet har til formål at sikre, at tunnelen på hovedstien til skolen kan afvande i tilfælde af ekstremregn.

Projektet indebærer et kontrolleret overløb fra et bassin med kontrolleret strømningsveje via den kommunale vej Skråvejen mod tunnelen, hvor vandet opsamles i en klimaledning, der fører vandet til et nyt bassin. Kanterne i bassinet skal sikres mod skred, så bassinet kan holde til den mermængde, som klimaledningen tilfører bassinet. Fra bassinet skal der endvidere etableres et nødoverløb til recipienten Mosagergrøften.

Projektets serviceniveau og levetid

Det fremgår af det indsendte, at projektet forventes at kunne håndtere en 100 års regnhændelse, samt at projektet vurderes at have en levetid på 69 år. Levetiden er af selskabet udregnet ud fra de forventede etablerede anlæg og deres levetid i henhold til pris- og levetidskataloget udarbejdet af Forsyningssekretariatet.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at projektbeskrivelsen opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen, idet selskabet har beskrevet projektets formål, konkrete tiltag, levetid og serviceniveau.

Budget for det alternative projekt

Selskabet har fordelt omkostningerne efter medfinansieringsbekendtgørelsens § 4, hvilket medfører, at selskabet afholder alle omkostninger, der er nødvendige for projektets håndtering af tag- og overfladevand.

Vedr. fordeling af anlægsomkostningerne

Det fremgår af det indsendte, at de samlede anlægsomkostninger til klimatilpasningsprojektet budgetteres til at udgøre 7.131.234 kr. Omkostningerne fordeler sig efter det oplyste således:

Anlægspost	Samlet pris (i kr.)
Etablering af nødoverløb fra bassin	61.892
Omprofilering af sti	829.472
Forsyning af sti med kantsten	455.729
Omprofilering af vej og p-plads	685.016
Forsyning af vej med kantsten og hævnning af fortov	330.530
Klimaledning	1.700.000
Hævning af bassinkrone og beskyttelse af top	593.460
Etablering af nødoverløb som ”dykker”	163.277
Uforudsigelige omkostninger (10 %)	481.978
Projektering herunder landinspektør, geoteknik og projektledelse	1.749.579
Landskabsarkitekt	79.900
I alt	7.131.234

Det er oplyst, at landskabsarkitekten skal beregne og tegne terrænmodellen inkl. bassin, vej- og stiprofilering på det alternative projekt. Videre er det oplyst, at udgifterne til p-plads vedrører omprofilering af en p-plads, der er en del af klimavejen.

Det fremgår af det indsendte, at selskabet afholder samtlige anlægsomkostninger.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at anlægsbudgettet for det alternative projekt og fordelingen af omkostningerne opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Vedr. fordeling af driftsomkostningerne

Projektet vil ifølge det indsendte medføre årlige driftsomkostninger på 24.478 kr. Driftsomkostningerne omfatter rensning af skumbræt ved nødoverløb, rensning af fuger, fjernelse af sand og blade ved bassin, fejning af vej samt uforudsete omkostninger. Det er oplyst, at selskabet afholder 18.212 af disse svarende til rensning af skumbræt ved nødoverløb, rensning af fuger, fjernelse af sand og blade ved bassin samt halvdelen af de uforudsete omkostninger.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at driftsbudgettet for det alternative projekt og fordelingen af omkostningerne opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Samlet vurdering

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at budgettet for det alternative projekt opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Beskrivelse af og økonomisk overslag for sædvanlig afhjælpning

Selskabet har oplyst, at den billigst mulige sædvanlige afhjælpningsløsning med samme serviceniveau som det alternative projekt ville bestå i en separering af oplandene F3A og F3B, samt etablering af nye og større regnvandsledninger, således at kraftigere regnhændelser kan opsamles og håndteres. Endelig ville der skulle etableres en nødoverløbsledning til klimaledningen i viadukten. Løsningen ville medføre anlægsomkostninger på 21.410.251 kr., og de årlige driftsomkostninger ville være 15.485. kr. og omfatte slamsugning og uforudsete omkostninger.

Forsyningssekretariatet finder, at selskabet har sandsynliggjort de oplyste omkostninger til den beskrevne sædvanlige afhjælpning tilstrækkeligt. Forsyningssekretariatet lægger til grund, at den beskrevne løsning vil opnå samme serviceniveau som det alternative klimaprojekt.

Beregning af omkostningseffektivitet

Forsyningssekretariatet har foretaget en EAA-beregning for de to projekter, som viser, at den årlige ækvivalente annuitet for den sædvanlige afhjælpningsløsning er – 826.816 kr., og at den årlige ækvivalente annuitet for det alternative klimaprojekt er – 206.646 kr. Se vedlagte EAA-beregning i bilag A. Den af Forsyningssekretariatet beregnede EAA-beregning adskiller sig fra den af selskabet beregnede, idet der er anvendt en forventet årlig effektiv rente på 3,5 % i henhold til medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 2, samt idet der alene er medtaget de driftsomkostninger som selskabet skal afholde og de godkendte anlægsomkostninger.

På baggrund af de indsendte oplysninger og foretagne beregninger er det Forsyningssekretariatets vurdering, at det alternative projekt er mest omkostningseffektivt, idet den årlige ækvivalente annuitet for det alternative klimaprojekt er højere end annuiteten for den sædvanlige afhjælpningsløsning.

Risikokortlægning

Forsyningssekretariatet vurderer, at betingelsen om den kommunale risikokortlægning er opfyldt.

Aftale mellem selskab og projekter

Selskabet har fremsendt underskrevet aftale af 13. april 2015 indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, hvoraf projektbeskrivelsen og omkostningerne til projektet fremgår.

Aftalen er i overensstemmelse med selskabets indberetning.

Afdragene er opgjort nedenfor (i kr.) og afspejler, hvilke omkostninger selskabet kan indberette tillæg for i afdragsperioden:

Selskabet		
År	Anlægsomk. (kr.)	Driftsomk. (kr.)
2016	0	0
2017 – 2041	285.249	18.212
2042 – 2085	0	18.212

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at aftalen opfylder de i § 9 op-listede kriterier, idet aftalen indeholder oplysninger om projektet, om de forventede omkostninger og fordelingen af disse mellem parterne.

Samlet vurdering

Det er Forsyningssekretariatets samlede vurdering, at det alternative projekt opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen, hvorfor selskabet opnår tillæg i selskabets prisloft for 2016 herfor. Tillægget til prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 11.

- **Projekt 5: Tippethøj**

Projektbeskrivelse for det alternative projekt

Projektet er beliggende i vej. Dette har selskabet redegjort for i den indsendte ansøgning af 9. marts 2015. Projektet er indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, der er projekter.

Projektets formål og tiltag

Det fremgår af det indsendte, at Skanderborg har oplevet oversvømmelsesproblemer i boligområdet Tippethøj i Ry, hvilket skyldes store overfladestrømninger fra de tilstødende arealer. Parterne planlægger i den forbindelse at gennemføre et klimatilpasningsprojekt langs de private fællesveje Tippethøj og Skærsbrovej samt den kommunale sti Tippethøj Sti. Projektet har til formål at sikre området ved at afskære de naturlige strømningsveje og skabe en vandkorridor rundt om Tippethøj. Projektet indebærer omprofilering af sti, hævning af kantsten, etablering af volde og placering af vejbumper.

Projektets serviceniveau og levetid

Det fremgår af det indsendte, at projektet forventes at kunne håndtere en 100 års regnhændelse, samt at projektet vurderes at have en levetid på 39 år. Levetiden er af selskabet udregnet ud fra de forventede etablerede anlæg og deres levetid i henhold til pris- og levetidskataloget udarbejdet af Forsyningssekretariatet.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at projektbeskrivelsen opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen, idet selskabet har beskrevet projektets formål, konkrete tiltag, levetid og serviceniveau.

Budget for det alternative projekt

Selskabet har fordelt omkostningerne efter medfinansieringsbekendtgørelsens § 4, hvilket medfører, at selskabet afholder alle omkostninger, der er nødvendige for projektets håndtering af tag- og overfladevand.

Vedr. fordeling af anlægsomkostningerne

Det fremgår af det indsendte, at de samlede anlægsomkostninger til klimatilpasningsprojektet budgetteres til at udgøre 1.782.860 kr. Omkostningerne fordeler sig efter det oplyste således:

Anlægspost	Samlet pris (i kr.)
Strømningsvej	1.181.640
Jordvold	31.259
Vejbump	36.640
Projektering herunder landinspektør, geoteknik og projektledelse	357.368
Uforudsigelige omkostninger (10 %)	124.954
Landskabsarkitekt.	51.000
I alt	1.782.860

Det er oplyst, at landskabsarkitekten skal beregne og tegne terrænmodellen inkl. stiprofil på det alternative projekt.

Det fremgår af det indsendte, at selskabet afholder samtlige omkostninger.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at anlægsbudgettet for det alternative projekt og fordelingen af omkostningerne opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Vedr. fordeling af driftsomkostningerne

Projektet vil ifølge det indsendte medføre årlige driftsomkostninger på 22.440 kr. Driftsomkostningerne omfatter fejning af vej og bump, græsslåning og uforudsete udgifter. Det er oplyst, at selskabet alene betaler halvdelen af de uforudsete driftsomkostninger opgjort til 1.020 kr.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at driftsbudgettet for det alternative projekt og fordelingen af omkostningerne opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Samlet vurdering

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at budgettet for det alternative projekt opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Beskrivelse af og økonomisk overslag for sædvanlig afhjælpning

Selskabet har oplyst, at den billigst mulige sædvanlige afhjælpningsløsning med samme serviceniveau som det alternative projekt ville bestå i etablering af en klimaledning, som opsamler vandet ved rundkørslen/indkørslen til Tippethøj. Ledningen ville skulle lede vandet nord for Tippethøj og videre syd for at blive tilsluttet Kirkebæk. Løsningen ville medføre anlægsomkostninger på 5.601.032 kr., og de årlige driftsomkostninger ville være 6.497 kr. og omfatte slamsugning og uforudsete omkostninger.

Forsyningssekretariatet finder, at selskabet har sandsynliggjort de oplyste omkostninger til den beskrevne sædvanlige afhjælpning tilstrækkeligt. Forsyningssekretariatet lægger til grund, at den beskrevne løsning vil opnå samme serviceniveau som det alternative klimaprojekt.

Beregning af omkostningseffektivitet

Forsyningssekretariatet har foretaget en EAA-beregning for de to projekter, som viser, at den årlige ækvivalente annuitet for den sædvanlige afhjælpningsløsning er – 218.831 kr., og at den årlige ækvivalente annuitet for det alternative klimaprojekt er – 58.021 kr. Se vedlagte EAA-beregning i bilag A. Den af Forsyningssekretariatet beregnede EAA-beregning adskiller sig fra den af selskabet beregnede, idet der er anvendt en forventet årlig effektiv rente på 3,5 % i henhold til medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 2, samt idet der alene er medtaget de driftsomkostninger som selskabet skal afholde og de godkendte anlægsomkostninger.

På baggrund af de indsendte oplysninger og foretagne beregninger er det Forsyningssekretariatets vurdering, at det alternative projekt er mest omkostningseffektivt, idet den årlige ækvivalente annuitet for det alternative klimaprojekt er højere end annuiteten for den sædvanlige afhjælpningsløsning.

Risikokortlægning

Forsyningssekretariatet vurderer, at betingelsen om den kommunale risikokortlægning er opfyldt.

Aftale mellem selskab og projektejer

Selskabet har fremsendt underskrevet aftale af 13. april 2015 indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, hvoraf projektbeskrivelsen og omkostningerne til projektet fremgår.

Aftalen er i overensstemmelse med selskabets indberetning.

Afdragene er opgjort nedenfor (i kr.) og afspejler, hvilke omkostninger selskabet kan indberette tillæg for i afdragsperioden:

Selskabet		
År	Anlægsomk. (kr.)	Driftsomk. (kr.)
2016	0	0
2017 – 2041	71.314	1.020
2042 – 2056	0	1.020

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at aftalen opfylder de i § 9 op-listede kriterier, idet aftalen indeholder oplysninger om projektet, om de forventede omkostninger og fordelingen af disse mellem parterne.

Andet

Selskabet har oplyst, at grundejerforeningen, der ejer den private vej, hvor klimatilpasningsprojektet blandt andet skal anlægges, forventer godkendelse af gennemførelsen af projektet på næstkommende bestyrelsesmøde. Såfremt grundejerforeningen ikke godkender gennemførelsen af projektet på deres område, vil denne del af projektet ikke kunne gennemføres. Det er oplyst, at det er Skanderborg Kommune der opnår ejerskab over projektet og afholder samtlige anlægs- og driftsomkostninger forbundet med projektet, også den del der er beliggende på privat vej.

Samlet vurdering

Det er Forsyningssekretariatets samlede vurdering, at det alternative projekt opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen, hvorfor selskabet opnår tillæg i selskabets prisloft for 2016 herfor. Tillægget til prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 11.

Selskabets tillæg i prisloftet for 2016 for tidligere godkendte projekter fremgår af bilag A, fane 11.

Tidligere godkendte projekter

Forsyningssekretariatet har tidligere godkendt et eller flere medfinansieringsprojekter i selskabets prisloft. Forsyningssekretariatet finder i overensstemmelse hermed ligeledes grundlag for at tildele et tillæg til prisloftet for 2016 herfor. Selskabets tillæg i prisloftet for 2016 for tidligere godkendte projekter fremgår af bilag A, fane 11.

Indberetning og efterregulering i fremtidige prislofter

Selskabet skal ved fremtidige prisloftindberetninger indberette de budgetterede omkostninger til det alternative projekt for det enkelte prisloftår. Selskabets andel af anlægsomkostningerne skal indberettes i den aftalte afdragsperiode og selskabets andel af driftsomkostningerne skal indberettes, så længe selskabet skal betale til driften af projektet.

Selskabet skal endvidere ved indberetningen til reguleringsregnskabet i prisloftet for 2017 indberette de faktiske omkostninger, som selskabet har betalt til projektejer i 2015. Såfremt de faktisk afholdte omkostninger overstiger de budgetterede omkostninger, skal selskabet begrunde dette ved indberetningen. Der henvises i denne forbindelse til medfinansieringsbekendtgørelsens § 12, stk.2, nr. 2.

Korrektion i forhold til faktiske driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2014

Selskabets omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter reguleres på samme måde som driftsomkostninger til miljø- og service-mål.

For 2016 foretages der således en korrektion for forskellen mellem selskabets faktiske omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2014, som fremgår af selskabets reguleringsregnskab for 2014, og selskabets godkendte tillæg for budgetterede omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i prisloftet for 2014.

I selskabets prisloft for 2014 er der ikke givet tillæg for medfinansiering af klimatilpasningsprojekter. Der foretages derfor ikke nogen korrektion herfor i prisloftet for 2016.

Tillæg/fradrag for nettofinansielle poster i 2016

Prisloftet skal korrigeres for selskabets budgetterede nettofinansielle indtægter og udgifter. Korrektionen beregnes som et fradrag eller tillæg til prisloftet (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1).

Beløbet for selskabets nettofinansielle poster beregnes som værdien af selskabets finansielle udgifter og gebyrer fratrasket dets finansielle indtægter.

Det samlede beløb for nettofinansielle poster fremgår af bilag A, fane 12.

Korrektion ift. faktiske nettofinansielle poster i 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede forventede nettofinansielle poster og faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for prisloftsåret for det år, der ligger to år forud for prisloftsåret (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 12.

Historisk over- eller underdækning

Tillæg/fradrag for over- eller underdækning til og med 2010

I prisloftet for 2012 blev der foretaget en endelig opgørelse af den akkumulerede over- eller underdækning frem til og med 31. december 2010, hvorefter selskabet blev omfattet af prisloftreglerne. I den forbindelse

blev der fastsat en periode, hvor over- eller underdækningen skal indregnes lineært som korrektioner i de efterfølgende prislofter.

Da over- eller underdækningen indregnes lineært, er korrektionen i prisloftet for 2016 fra den opgjorte over- eller underdækning den samme, som i prisloftet for 2015.

En oversigt over den opgjorte over- eller underdækning pr. 31. december 2010, hidtidige korrektioner i prisloftsafgørelserne for 2011-2015 samt årets korrektion fremgår af bilag A, fane 13.

Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme

Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloftet for 2014

Forsyningssekretariatet foretager en kontrol med overholdelsen af selskabets tidligere udmeldte indtægtsramme (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

Prisloftet for 2016 korrigeres derfor for forskellen mellem selskabets faktiske indtægter og indtægtsrammen i prisloftet for 2014, jf. § 6⁷. Dette omfatter også en korrektion for en eventuelt ikke anvendt del af likviditeten fra investeringstillæggene i 2014.

Prisloftet for 2016 korrigeres derudover for eventuelt ikke opkrævede tillæg stammende fra korrektionen med indtægtsrammen i prisloftet i 2014. Det betyder, at hvis selskabet i prisloftet for 2014 fik et tillæg for overholdelsen af indtægtsrammen for 2012 og ikke har opkrævet tillægget i 2014, nedsættes prisloftet for 2016 med det ikke opkrævede tillæg.

Selskabet havde i 2014 et ikke opkrævet tillæg stammende fra 2012. Korrektionen herfor udskydes imidlertid til prisloftet for 2018. Det skyldes, at selskabets afgørelse om prisloftet for 2014 blev truffet senere end den 15. oktober 2013, og at selskabet ikke har ansøgt om, at korrektionen ikke skal udskydes (prisloftbekendtgørelsens § 6, stk. 3, senest ændret i bekendtgørelse nr. 842 af 27. juni 2014). Med udskydelsen af korrektionen får selskabet mulighed for at vente med at opkræve tillægget til i 2016.

Korrektionen i prisloftet for 2016 for selskabets overholdelse af indtægtsrammen i prisloftet for 2014 fremgår af bilag A, fane 14. Opgørelsen er baseret på oplysninger fra selskabets prisloft for 2014 samt de indberettede oplysninger i regulerings- og investeringsregnskaberne for 2014.

⁷ Læs mere om § 6 og korrektionen her: Forsyningssekretariatets vejledning om prisloft 2016

Hvis selskabets faktiske udgifter til investeringer i 2014 overstiger det samlede investeringstillæg for 2014 samt indtægter fra tilslutningsbidrag, erstatninger vedr. anlægsinvesteringer og salg af anlægsaktiver, justeres beløbet for *"ikke anvendt likviditet vedrørende investeringer i alt"* i tabellen i bilag A, fane 14 til 0 kr. Det skyldes, at investeringsudgifter alene kan finansieres med likviditet fra tillæg og indtægter nævnt i prisloftsbekendtgørelsens § 24, stk. 1.

En opgørelse over selskabets eventuelle ekstraordinære effektiviseringsgevinster findes i bilag A, fane 15.

Klagevejledning

Denne afgørelse kan i henhold til vandsektorlovens § 26, stk. 2, påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9. Klagefristen er 4 uger fra den dag, afgørelsen er meddelt. En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt til Forsyningssekretariatet af de klageberettigede efter lovens § 27. 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 ifølge § 27, stk. 1, adressaten for afgørelsen. Offentlige myndigheder samt lokale og landsdækkende foreninger og organisationer kan under visse forudsætninger være klageberettigede for så vidt angår spørgsmål om natur og miljø. Der henvises til vilkårene i § 27, stk. 1. Konkurrenceankenævnet kan efter bestemmelsens stk. 2 kræve, at foreninger og organisationer, jf. stk. 1, dokumenterer deres klageberettigelse ved at indsende vedtægter eller på anden måde.

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

Forsyningssekretariatets afgørelser om prislofter kan ifølge vandsektorlovens § 29, stk. 2, ikke indbringes for domstolene, før Konkurrenceankenævnets endelige afgørelse foreligger.

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Merete Godvin Jensen

Uddrag af reglerne

Forsyningssekretariatet fastsætter prislofter for vand- og spildevandsselskaber, der er omfattet af lov nr. 469 af 12. juni 2009 om vandsektorens organisering og økonomiske forhold (vandsektorloven) med senere ændringer. Afgørelsen er således truffet i medfør af vandsektorlovens § 6, stk. 2.

Der er fastsat nærmere regler om prislofterne i bekendtgørelse nr. 122 af 8. februar 2013 om prisloftregulering mv. af vandsektoren (prisloftbekendtgørelsen).

Ifølge prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1, fastsættes driftsomkostningerne i prisloftet for 2016 som driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 korregeret for effektiviseringskrav og prisudvikling, jf. § 32.

Herefter korrigeres for afvikling af selskabets over- eller underdækning og tillæg af forventede 1:1 omkostninger, forventede driftsomkostninger til miljø- og servicemål, forventede nettofinansielle poster, tillæg for planlagte investeringer, tillæg for gennemførte investeringer, tillæg for historiske investeringer, forventet bortfald af væsentlige omkostninger siden 2003-2005, samt fradrag af et generelt og et individuelt effektiviseringskrav.

Endvidere skal der i henhold til bekendtgørelsens § 5, stk. 2, korrigeres for en årlig engangsregulering som følge af forskelle mellem tidligere indregnede forventede afskrivninger fra investeringsplanen og faktiske beløb fra investeringsregnskabet for det år, der ligger to år forud for prisloftåret.

Desuden foretages en årlig engangsregulering for forskellen mellem selskabets faktiske indtægter og indtægtsrammen, jf. § 6, i det år, der ligger to år forud for prisloftåret. I prisloftbekendtgørelsens § 6, stk. 1, fremgår nærmere regler om, hvilke beløb, der tilsammen ikke må overstige den maksimale ramme for et vandselskabs primære indtægter. Det er denne bestemmelse, der definerer, hvorledes korrektionen for overholdelsen af indtægtsrammen i foregående prisloft skal ske.

Endvidere korrigeres i prisloftet for forskellen mellem tidligere indregnede forventede beløb for driftsomkostninger til opnåelse af miljø- og servicemål, 1:1 omkostninger samt nettofinansielle poster og de faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for året to år forud for prisloftsåret, jf. dog § 9, stk. 2, og § 13. Endelig korrigeres for forskellen mellem tidligere indregnede forventede beløb til øgede driftsomkostninger, jf. § 8, stk. 2 og 3, og de faktiske afholdte udgifter, jf. § 25, jf. prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2.

Ved fastsættelsen af prisloftet kan kun indregnes relevante udgifter, omkostninger og indtægter fra aktiviteter omfattet af § 1, stk. 2, jf. § 5, stk. 4.

Det fremkomne beløb udgør selskabets indtægtsramme, som til sidst divideres med den debiterede vandmængde i 2014 for at få selskabets prisloft for 2016 opgjort i kr. pr. m³, jf. § 5, stk. 5.

Af § 6, stk. 2, fremgår nærmere om muligheden for at få en for selskabets indtægtsramme betydelig indtægt indregnet i prisloftet. Dette kan i særlige tilfælde ske over en periode på op til 5 år, gældende fra det følgende års prisloft.

For uddybning af ovenstående henvises til Forsyningssekretariatets vejledninger om prisloftet og benchmarkingen i 2016.

Vandselskaberne skal efter prisloftbekendtgørelsens § 18, stk. 1, senest den 15. april hvert år indsende de nødvendige oplysninger til brug for Forsyningssekretariatets fastsættelse af prisloftet for det efterfølgende år. Forsyningssekretariatet fastsætter i den forbindelse hvilke oplysninger og data, der er nødvendige, jf. § 18, stk. 2.

Hvis et vandselskab ikke indsender de fornødne oplysninger til Forsyningssekretariatet til brug for fastsættelse af prisloftet, kan Forsyningssekretariatet i henhold til § 7 skønsmæssigt fastsætte de manglende oplysninger.

Forsyningssekretariatet skal senest den 15. september hvert år sende udkastet til vandselskabets prisloft for det følgende år i høring hos vandselskabet. Høringsfristen er 2 uger, jf. bekendtgørelsens § 19, stk. 1. Forsyningssekretariatet skal senest den 15. oktober hvert år træffe afgørelse om vandselskabets prisloft for det følgende år, jf. § 19, stk. 2.