

Skanderborg Forsyningsvirksomhed A/S
Att.: Sara Funch
Døjsøvej 1
8660 Skanderborg

Den 3. oktober 2014
Sag nr. 14/03818

(herefter benævnt ”selskabet”)

Afgørelse om prisloft for 2015

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 2015 fastsættes med udgangspunkt i selskabets driftsomkostninger i prisloftet for 2014, som prisfremskrives og reduceres med effektiviseringskrav. Herudover korrigeres for en række budgetterede og faktisk afholdte omkostninger. Prisloftet korrigeres endeligt for forskellen mellem selskabets faktiske indtægter i 2013 og den indtægtsramme, som selskabet fik fastsat i prisloftet for 2013.

Afgørelse

Forsyningssekretariatet har på baggrund af de indsendte oplysninger fra selskabet truffet afgørelse om selskabets prisloft gældende for 2015.

Prisloftet fastsættes til 40,61kr. pr. m³.

Prisloftet er opgjort inklusive afgifter, men eksklusive moms.

Afgørelsen er truffet i medfør af vandsektorlovens § 6, stk. 2, hvorefter Forsyningssekretariatet fastsætter prislofter for vandselskaber, der er omfattet af lovens § 2, stk. 1.

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 er i henhold til vandsektorlovens § 2, stk. 1, omfattet af prisloftreguleringen.

Efter prisloftbekendtgørelsens § 18, stk. 1, skulle selskabet senest den 15. april 2014 indberette en række oplysninger til brug for fastsættelsen af prisloftet for 2015.

Udkastet til afgørelsen blev sendt i høring den 28. august 2014 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

Forsyningssekretariatet vurderer, at det på baggrund af de foreliggende oplysninger er muligt at træffe afgørelse om selskabets prisloft gældende for 2015.

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, jf. prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 5. Selskabets indberettede debiterede vandmængde i 2013 lægges til grund for beregningen af prisloftet for 2015, jf. § 3, stk. 5.

Selskabets afgørelse om prisloftet for 2015 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 2015. På de resterende faner findes opgørelserne for de enkelte dele af selskabets prisloft for 2015. På fane 1 og 2 er der links til disse faner. Begrundelserne for de fastsatte beløb gennemgås enkeltvis nedenfor.

Driftsomkostninger

Ifølge prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1, fastsættes de almindelige driftsomkostninger i prisloftet for 2015 som driftsomkostningerne i prisloftet for 2014 korrigeret for prisudvikling og effektiviseringskrav.

Korrektion af driftsomkostningerne

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2014 skal ifølge § 5, stk. 1, korrigeres for væsentlige omkostninger, som er bortfaldet siden perioden 2003-2005 og/eller forventes at bortfalde inden 2015. Et eventuelt bortfald fremgår af bilag A, fane 3.

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2014 korrigeres derudover for prisudviklingen fra 2014 til 2015, jf. prisloftbekendtgørelsens § 32, stk. 2. Forsyningssekretariatet har foretaget en opgørelse af prisudviklingen, som fremgår af bilag 1¹. Prisudviklingen fra 2014 til 2015 er opgjort til 0,08 procent. Selskabets korrektion for prisudviklingen fremgår af bilag A, fane 3.

Ifølge § 5, stk. 1, kan de pristalskorrigerede driftsomkostninger ikke fastsættes lavere end det, der udgør de effektive driftsomkostninger for et

¹ <http://www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking/Benchmarking-2015>

vandselskab i henhold til beregningerne i benchmarkingen. Selskabets pristalskorrigerede driftsomkostninger kan derfor blive forhøjet på baggrund heraf. En eventuel forhøjelse til effektivt niveau fremgår af bilag A, fane 3.

Korrektion for generelt effektiviseringskrav

Det fremgår endvidere af prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1, at driftsomkostningerne reduceres som følge af det generelle effektiviseringskrav.

Det generelle effektiviseringskrav fastsættes på baggrund af den gennemsnitlige produktivitetsudvikling i overensstemmelse med prisloftsbekendtgørelsens § 14, stk. 1. Forsyningssekretariatet har foretaget en beregning af produktivitetsudviklingen, som fremgår af bilag 1. Beregningen viser, at det generelle effektiviseringskrav i prisloftet for 2015 er på 0,44 procent. Kravet er gengivet i bilag A, fane 3.

Korrektion for individuelt effektiviseringskrav

Ifølge prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1, skal driftsomkostningerne derudover reduceres som følge af det individuelle effektiviseringskrav.

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

Ved fastsættelsen af selskabets individuelle effektiviseringspotentiale foretages en række trin for at sikre, at effektiviseringspotentialet er retvisende. Der tages blandt andet hensyn til selskabets eventuelle særlige forhold samt om selskabets sammensætning af costdrivere har betydning for selskabets effektiviseringspotentiale. For en nærmere beskrivelse af benchmarkingmodellen henvises til papiret ”Resultatorienteret benchmarking for 2015”, som ligeledes er offentliggjort på Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens hjemmeside.

Særlige forhold

Selskabet har ikke angivet nogen særlige forhold.

Sammensætning af costdrivere

Forsyningssekretariatet har gennemført en analyse af betydningen af selskabernes sammensætning af costdrivere i forhold til de individuelle effektiviseringspotentiale. Analysen foretages for at sikre, at en eventuel skæv allokering af selskabernes omkostninger på costdriverne ikke medfører for højt estimerede effektiviseringspotentiale.

² <http://www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking/Benchmarking-2015>

Analysen for prisloft 2015 viser, at der ikke er en skæv sammensætning af costdrivere i benchmarkingmodellen. Det vurderes derfor, at selskabernes sammensætning af costdrivere ikke har betydning for størrelsen af det individuelle effektiviseringspotentiale. Dermed er der ikke estimeret for høje individuelle effektiviseringspotentialer for selskaber med en særlig sammensætning af costdrivere. Dette kan skyldes flere ting, blandt andet at Forsyningssekretariatet til prisloftet for 2015 har genberegnet flere dele af benchmarkingmodellen og forbedret kvalitetssikringen af indberetningerne. En detaljeret beskrivelse af analysen samt resultaterne heraf kan ses i bilag 1^[1].

Forsyningssekretariatet vil på baggrund af analysen ikke foretage en korrektion for costdriversammensætningen for spildevandsselskaber i benchmarkingen for 2015.

Samlet vurdering af det individuelle effektiviseringskrav

Selskabets effektiviseringspotentiale er beregnet som beskrevet i papiret ”Resultatorienteret benchmarking for 2015”. Effektiviseringspotentialet kan blive reduceret på baggrund af eventuelle særlige forhold og sammensætning af costdrivere, jf. bilag 1 og 3. Såfremt selskabet har fået en sådan reduktion, fremgår det af bilag A, fane 3.

Det individuelle effektiviseringskrav er beregnet på baggrund af effektiviseringspotentialet. Opgørelsen af selskabets individuelle effektiviseringskrav kan ses i bilag A, fane 3.

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. Værdiansættelsen blev foretaget ud fra standardpriser og standardlevetider, som fremgår af pris- og levetidskataloget, jf. prisloftbekendtgørelsens bilag 1.

Ifølge bekendtgørelsens § 12, stk. 2 og 4, udgøres tillægget for historiske investeringer af de årlige standardafskrivninger. I henhold til § 12, stk. 3, reguleres tillægget for historiske investeringer med standardafskrivninger, der bortfalder som følge af, at anlæg er færdigafskrevet.

Forsyningssekretariatet har beregnet tillægget for historiske investeringer, og dette fremgår af bilag A, fane 4. Forsyningssekretariatet har lagt selskabets indsendte åbningsbalance, dokumentation samt eventuelle ændringer hertil til grund for beregningen.

^[1] <http://www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking/Benchmarking-2015>

Tillæg for gennemførte investeringer i 2010 - 2013

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, jf. bekendtgørelsens § 11, stk. 1 og 4.

Tillægget for de gennemførte investeringer udgør i henhold til § 11, stk. 2, 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.

I bilag A, fane 5 findes en oversigt over selskabets indberettede gennemførte investeringer i 2013.

Forsyningssekretariatet har, på baggrund af selskabets indberettede investeringsregnskab for året 2013 samt den tilhørende underskrevne revisor-erklæring af 15. april 2014, vurderet de indberettede gennemførte investeringer i 2013 som tillægsberettigede.

Det samlede tillæg for gennemførte investeringer i 2010, 2011, 2012 og 2013 fremgår af bilag A, fane 5. Tillægget er baseret på standardlevetider svarende til summen af de lineære standardafskrivninger i de pågældende år.

Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2013

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, jf. prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2.

Ved engangsreguleringen tages der højde for forskellen mellem de faktiske afskrivninger i 2013 og de tillæg for planlagte investeringer i 2013, som er givet i prisloftet for 2013 og i prisloftet for 2014.

Korrektionen i prisloftet for 2015 fremgår af bilag A, fane 6.

Tillæg for planlagte investeringer i 2014 og 2015

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

Selskabet har i høringssvaret anmodet om at få ændret selskabets planlagte investeringer. Forsyningssekretariatet har ændret de planlagte investeringer i overensstemmelse hermed.

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 2014 på de planlagte investeringer i årene 2014 og 2015. Oversigten over de planlagte investeringer samt tillægget i prisloftet for 2015 herfor fremgår af bilag A, fane 7.

Øvrige omkostninger mv.

Tillæg for 1:1 omkostninger i 2015

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

Selskabet har indberettet følgende som 1:1 omkostninger:

- Betaling til Forsyningssekretariatet: 16.500 kr.
- Tjenestemandspensioner: 150.000 kr.
- Ejendomsskatter: 340.000 kr.
- Spildevandsafgift: 800.000 kr.
- Køb af varer og tjenesteydelser hos et andet prisloftreguleret vandselskab: 1.650.000 kr.

Betalingen til Forsyningssekretariatet, tjenestemandspensioner, ejendomsskatter og spildevandsafgift er ifølge prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4, 1:1 omkostninger. Da selskabet har både vand- og spildevandsaktiviteter, der er omfattet af prisloftsreguleringen, skal de to forsyninger dele omkostningen til Forsyningssekretariatet, og beløbet for prisloftet gældende for 2015 fastsættes til 16.500 kr. for hvert. De af selskabet oplyste beløb medtages derfor som 1:1 omkostninger.

Køb af ydelser og produkter, der er omfattet af prisloftreguleringen hos et andet vandselskab er ifølge prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4, en 1:1 omkostning. Selskabet har tidligere oplyst, at det drejer sig om køb af måleroplysninger fra Billund Vand A/S, som er omfattet af prisloftreguleringen. Forsyningssekretariatet har på den baggrund medtaget de budgetterede omkostninger som 1:1 omkostninger.

Selskabet har i sit høringssvar gjort Forsyningssekretariatet opmærksom på, at der efter indberetningen af prisloftet for 2015 er forekommet ændringer i forhold til de budgetterede 1:1 omkostninger. Ændringerne er medtaget i punktopstillingen ovenfor samt i bilag A, fane 8.

Det samlede tillæg for 1:1 omkostninger fremgår af bilag A, fane 8.

Tillæg for nødvendige udgifter til revisorerklæringer samt ordinært medlemskab af DANVA og FVD i 2015

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, jf. prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4, sidste pkt.

Selskabet har indberettet følgende omkostninger:

- Betaling for ordinært medlemskab af FVD/DANVA: 155.000 kr.
- Betaling for revisorerklæringer: 35.000 kr.

Selskabet har i sit høringssvar gjort Forsyningssekretariatet opmærksom på, at det forventer betaling for ordinært medlemskab af DANVA i 2015 for i alt 155.000 kr. i stedet for 115.000 kr., hvorfor dette beløb ændres.

Det samlede tillæg for disse omkostninger fremgår af bilag A, fane 8.

Korrektion ift. faktiske 1:1 omkostninger i 2013

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, jf. prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2.

Det vil sige, at der i prisloftet for 2015 foretages en korrektion for forskellen mellem selskabets faktiske 1:1 omkostninger i 2013, som fremgår af selskabets reguleringsregnskab for 2013 og selskabets godkendte tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger i prisloftet for 2013.

Korrektionen i prisloftet for 2015 fremgår af bilag A, fane 8.

Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2015

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

Selskabet har indberettet følgende budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2015:

- Ledelsessystem: 100.000 kr.
- Oprensning af Sorte Sø: 500.000 kr.
- Klimatilpasning af Hørning, Agnetevej, Siimvej og Blochs grund

Ledelsessystem og oprensning af Sorte Sø

Forsyningssekretariatet fandt ved fastsættelsen af prisloftet for 2013, at det indsendte materiale fyldestgørende dokumenterede, at de indberettede driftsomkostninger medgik til opnåelse af henholdsvis et nyt servicemål og et nyt miljømål.

Forsyningssekretariatet finder på baggrund heraf ligeledes grundlag for at tildele et tillæg til prisloftet for 2015 herfor.

Klimatilpasning af Hørning, Agnetevej, Siimvej og Blochs grund

Selskabet har i mail af 18. august 2014 oplyst, at klimaprojekterne vil blive indberettet som almindelige investeringer i selskabets høringsperiode.

På baggrund heraf er der ikke grundlag for at tildele et tillæg til prisloftet herfor som driftsomkostninger til miljø- og servicemål.

Samlet tillæg

Det samlede tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål fremgår af bilag A, fane 9.

Korrektion i forhold til faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2013

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, jf. prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2.

Det vil sige, at der i prisloftet for 2015 foretages en korrektion for forskellen mellem selskabets faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2013, som fremgår af selskabets reguleringsregnskab for 2013, og selskabets godkendte tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i prisloftet for 2013.

Korrektionen i prisloftet for 2015 fremgår af bilag A, fane 9.

Tillæg for omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2015

Spildevandsselskaber har i medfør af medfinansieringsbekendtgørelsens § 2, stk. 1, mulighed for at medfinansiere kommunale og private projekter til håndtering af tag- og overfladevand i og på veje, vandløb og rekreative områder. Selskaberne kan alene afholde og indregne udgifter over spildevandstaksterne, som er nødvendige af hensyn til håndteringen af tag- og overfladevand, jf. § 2, stk. 2.

De grundlæggende betingelser for at få tillæg til prisloftet for medfinansiering af et klimatilpasningsprojekt fremgår af medfinansieringsbe-

kendtgørelsen og Forsyningssekretariatets vejledning herom³. Selskabets godkendte omkostninger til medfinansiering indgår i prisloftet som driftsomkostninger til miljø- og servicemål, jf. § 15.

Selskabet har ansøgt om tillæg til prisloftet for 2015 for omkostninger til medfinansiering af følgende klimatilpasningsprojekter:

- Vestergade
- Galten
- Agnetevej
- Siimvej
- Låsby

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

- **Vestergade**

Projektbeskrivelse for det alternative projekt

Det følger af bekendtgørelsens § 6, stk. 1, nr. 1, at selskabets ansøgning om medfinansiering af et alternativt klimatilpasningsprojekt skal indeholde en beskrivelse af det valgte projekt.

Projektet er beliggende i vej. Dette har selskabet dokumenteret i den indsendte ansøgning af 8. april 2014. Projektet er indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, der er projektejer.

Projektets formål og tiltag

Det fremgår af det indsendte, at oplandet er karakteriseret ved et ensidigt fald i terrænet mod Vestergade. For at Vestergade skal kunne håndtere de store mængder vand, der naturligt ledes til vejen, skal der foretages følgende tiltag:

- Opretning af kantsten og fortov samt etablering af vejbump til at lede vandet langs Vestergade og ud til grønne områder og et nyt bassin
- Etablering og tilpasning af 4 korridorer til afledning af vandet fra Vestergade til Lille Sø og Sorte Sø
- Omprofilering af sti således at vandet bortledes til et grønt område
- Omprofilering og terrænregulering af sti, således at den kan anvendes som vandvej
- Etablering af vold på boldbaner
- Etablering af nyt bassin

³ <http://www.kfst.dk/Vandtilsyn/Klimatilpasning>

Disse tiltag vil samlet medføre, at vandet ledes fra Vestergade og ud til de grønne områder, Lille Sø, Sorte Sø samt et nyetableret bassin.

Projektets serviceniveau og levetid

Serviceniveauet for projektet er en 100 års regnhændelse, og projektet har efter det oplyste en levetid på 65 år.

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 ifølge § 6, stk. 1, nr. 1, indeholde et budget for det alternative projekt fordelt på omkostninger til investeringer, drift og vedligeholdelse. Der skal derudover indsendes en begrundet fordeling af omkostningerne mellem selskabet og projektejer. Fordelingen sker efter § 3 eller § 4, afhængigt af projektets placering.

Selskabet har fordelt omkostningerne efter § 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 3.297.775 kr. Omkostningerne fordeler sig efter det oplyste således:

Anlægspost	Samlet pris (i kr.)
Opretning af kantsten og fortov mv.	1.237.500
Etablering og åbning af vejbump mv.	185.000
Etablering af korridorer	120.000
Omprofilering af sti	290.000
Etablering af vold på boldbaner	40.000
Erstatning for anvendelse af private stier	500.000
Forundersøgelser, arbejdsplads, uforudsete udgifter og projektering	925.275
I alt	3.297.775

Af den indsendte ansøgning fremgår det, at selskabet afholder samtlige omkostninger til det alternative projekt.

Selskabet har oplyst, at posten ”erstatning for anvendelse af private stier” vedrører tinglysning og andre udgifter til interessenter. Videre har selskabet oplyst, at stierne er dels ejet af Skanderborg Kommune og dels ejet af den kommende grundejerforening for området, som ikke er etableret endnu. I dag er det således kommunen, som ejer arealerne.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at ansøgningen skal vurderes ud fra de gældende forhold, altså hvor Skanderborg Kommune er ejer af

arealerne. Hertil er det Forsyningssekretariatets vurdering, at selskabet ikke kan medfinansiere omkostningerne til erstatning for anvendelse af stier, idet der er tale om et areal, der er ejet af Skanderborg Kommune, der er projektejer. Dette er blandt andet begrundet i, at projektet gennemføres netop fordi kommunen finder projektet hensigtsmæssigt, samt at det er kommunen, der er ejer af både projektet og området. Endvidere er det Forsyningssekretariatets vurdering, at der ikke er tale om en omkostning, der er nødvendig af hensyn til projektets håndtering af tag- og overfladevand. Det er således Forsyningssekretariatets vurdering, at selskabet ikke kan medfinansiere denne omkostning.

Selskabet oplyser i sit høringssvar, at den ene sti er ejet af Skanderborg Kommune og den anden af en privat byggemodner indtil den overtages af grundejerforeningen. Der er ifølge selskabet budgetteret med 500.000 kr. til jorderhvervelse og/eller erstatning i forbindelse med deklarationer på den private grund. Selskabet oplyser videre, at der ikke er budgetteret omkostninger til erstatning eller lignende på Skanderborg Kommunes grund. Endelig oplyser selskabet, at det er essentielt for projektet, at vandvejen løber på den private grund, hvorfor selskabet finder, at omkostningerne kan medfinansieres.

På baggrund af ovenstående er det Forsyningssekretariatets vurdering, at selskabet kan medfinansiere alle de indberettede omkostninger, herunder omkostningerne til erstatning for arealanvendelse, opgjort til 500.000 kr.

Forsyningssekretariatet skal endelig bemærke, at det alene er de nødvendige omkostninger forbundet med projektets håndtering af tag- og overfladevand, som selskabet kan medfinansiere. Forsyningssekretariatet lægger således til grund, at de indberettede omkostninger er nødvendige og ikke indeholder elementer af f.eks. forskønnelse, idet omkostninger hertil skal betales fuldt ud af projektejer.

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 62.370 kr. Driftsomkostningerne omfatter vedligeholdelse af ledninger og driftsopgaver ved bassinet samt vedligeholdelsesopgaver på stier. Endvidere skal der foretages ekstra vedligeholdelse af kantstenene, således at de kan tilbageholde og lede vandet.

Forsyningssekretariatet gør opmærksom på, at almindelig drift af stier ikke er omkostninger, der er nødvendige af hensyn til projektets håndtering af tag- og overfladevand, hvorfor disse omkostninger ikke kan medfinansieres af selskabet. Forsyningssekretariatet lægger til grund, at vedligeholdelsen dækker over drift i forbindelse med bortledning af vand samt eventuelle oprydninger efter oversvømmelser. Såfremt der er tale

om almindelig vedligeholdelse bedes selskabet oplyse herom samt om størrelsen på disse omkostninger, således at disse kan blive fratrasket medfinansieringsdelen.

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 ifølge bekendtgørelsens § 6, stk. 1, nr. 1, og § 6, stk. 2, 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.

Selskabet har oplyst, at den billigst mulige sædvanlige afhjælpningsløsning med samme serviceniveau som det alternative projekt ville bestå i anlæggelse af ledninger (Ø1400 – Ø1600) og bassiner samt et overløbsbygværk. Løsningen ville medføre anlægsomkostninger på 21.468.550 kr., og de årlige driftsomkostninger ville være 63.220 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 ifølge medfinansieringsbekendtgørelsens § 6 og betalingslovens § 1, stk. 5, en betingelse for godkendelse, at det alternative projekt er omkostningseffektivt. Ifølge bekendtgørelsens § 6, stk. 2, skal sammenligningen af det alternative projekt og den sædvanlige afhjælpningsløsning ske ved at opgøre og sammenligne nutidsværdierne af projekterne. Forsyningssekretariatet sammenligner de to projekter ved at bruge den årlige ækvivalente annuitetsmetode (Equivalent Annual Annuity, EAA).

Til sandsynliggørelse af selskabets forventede effektive lånerente ved den billigst mulige sædvanlige afhjælpningsløsning har selskabet oplyst, at det pr. 19. marts betaler en lånerente på 2,92 %. Forsyningssekretariatet vurderer, at den valgte forventede lånerente er tilstrækkeligt begrundet.

Forsyningssekretariatet har foretaget en EAA-beregning for de to projekter, som viser, at den årlige ækvivalente annuitet for den sædvanlige afhjælpningsløsning er – 786.281 kr., og at den årlige ækvivalente annuitet for det alternative klimaprojekt er – 176.459 kr. Se vedlagte EAA-

beregning for Vestergade (**Bilag A, fane 14**). Forsyningssekretariatets EAA-beregning adskiller sig fra den af selskabet indsendte, idet omkostningerne til erstatning er fratrasket, jf. ovenstående afsnit. Endvidere tyder det på, at selskabet ved en fejl har anvendt de forkerte tal i EAA-beregningen. Forsyningssekretariatet har beregnet selskabets årlige afdrag for det alternative klimaprojekt på følgende måde i Excel: =YDELSE(2,92%;25;3.297.775), hvilket er den oplyste rente, afdragsperiode og hovedstolen fratrasket omkostningerne til erstatning. 187.700

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.

Kommunal beslutning og risikokortlægning

Det alternative klimaprojekt skal ifølge bekendtgørelsens § 8 anses som hensigtsmæssigt og omkostningseffektivt fra kommunal side.

Selskabet har fremsendt referat fra møde den 26. marts 2014 i Skanderborg Kommunes Byråd, brev af 11. april 2014 fra Skanderborg Kommunes tekniske chef, Skanderborg Kommunes indsatsplan 2014-2018 samt klimatilpasningsplan, hvoraf det fremgår, at projektet anses for hensigtsmæssigt og omkostningseffektivt.

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

Projektet skal endvidere opfylde bekendtgørelsens § 9. Det følger af § 9, 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

Det følger af bekendtgørelsens § 12, at spildevandsselskabet og projektejer skal indgå en aftale om det alternative projekt.

Selskabet har den 23. maj 2014 fremsendt underskrevet aftale indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, hvoraf projektbeskrivelsen og omkostningerne til projektet fremgår. Det fremgår videre, at anlægsomkostningerne af kommunen finansieres med et lån og afdrages over en periode på 25 år.

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.	Driftsomk.
1	0 kr.	0 kr.
2-25	176.459 kr.	62.370 kr.
26-64	0 kr.	62.370 kr.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at aftalen opfylder de i § 12 oplyste kriterier, idet aftalen indeholder oplysninger om projektet, om de forventede omkostninger og fordelingen af disse mellem parterne.

Andet

Selskabet har oplyst, at det første afdrag formentlig først opkræves af kommunen i 2016, hvorfor selskabet modtager et tillæg på 0 kr. i prisloftet for 2015.

Samlet vurdering

Det er Forsyningssekretariatets samlede vurdering, at det alternative projekt opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen, hvorfor selskabet opnår tillæg i selskabets prisloft for 2015 herfor. Tillægget til prisloftet for 2015 fremgår af bilag A, fane 10.

• Galten

Projektbeskrivelse for det alternative projekt

Projektet er beliggende i vej. Dette har selskabet redegjort for i den indsendte ansøgning af 18. marts 2014. Projektet er indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, der er projektejer.

Projektets formål og tiltag

Det fremgår af det indsendte, at projektet skal sikre bytorvet i Galten mod oversvømmelser og omfatter delprojekter langs Porskjærvej, Søndergade og Bytoftvej samt den kommunale park Bytoften. Vandet skal ledes via veje og ledninger til et nyt regnvandsbassin, der placeres i det grønne areal ved Bytoften, og videre til den nærliggende recipient Præstedammen.

Projektet indebærer, at der indrettes en vandkorridor ved at henholdsvis hæve og sænke vejbanen samt hæve kantsten, således at vandet ledes mod Bytoften. Endvidere etableres en strømningsvej på terrænet på Bytoftvej og ind til oversvømmelsesarealet ved Bytoften.

Projektets serviceniveau og levetid

Serviceniveauet for projektet er en 100 års regnhændelse, og projektet har efter det oplyste en levetid på 40 år.

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 § 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 2.964.175 kr. Omkostningerne fordeler sig efter det oplyste således:

Anlægspost	Samlet pris (i kr.)
Hævning af kantsten mv.	650.000
Sænkning af vej	420.000
Strømningsvej til park	212.500
Bassin	600.000
Omlægning af stier til strømningsvej	250.000
Forundersøgelser, arbejdsplads, uforudsete udgifter og projektering	831.675
I alt	2.964.175

Det fremgår af det indsendte, at alle omkostningerne til projektet afholdes af selskabet.

Forsyningssekretariatet bemærker, at det alene er de nødvendige omkostninger forbundet med projektets håndtering af tag- og overfladevand, som selskabet kan medfinansiere. Forsyningssekretariatet lægger således til grund, at de indberettede omkostninger er nødvendige og ikke indeholder elementer af f.eks. forskønnelse, idet omkostninger hertil skal betales fuldt ud af projektejer.

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 22.817 kr. Driftsomkostningerne omfatter service og vedligeholdelse af oversvømmelsesarealet ved Bytoften, herunder græsslåning og renholdelse af arealet for at sikre opsamlingen i området, samt at vandet kan løbe videre på terræn mod regnvandsbassinet og oversvømmelsesarealet. Endvidere skal der foretages ekstra vedligeholdelse af kantstenene, således at de kan tilbageholde og lede vandet.

Forsyningssekretariatet lægger til grund, at der ved græsslåning og renholdelse af arealet er tale om en ekstra aktivitet, der ligger ud over det

omfang og de omkostninger til den almindelige aktivitet, som skal afholdes af den kommunale myndighed. Forsyningssekretariatet lægger således til grund, at der er tale om et større omfang og dermed ekstraomkostninger, som er nødvendige for at projektet kan håndtere tag- og overfladevand. Såfremt dette ikke er tilfældet, bedes selskabet oplyse dette, idet kommunen i så fald skal betale for de nævnte aktiviteter.

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 separatkloakering med etablering af nye og større regnvandsledninger. Løsningen ville medføre anlægsomkostninger på 5.838.000 kr., og de årlige driftsomkostninger ville være 14.000 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

Til sandsynliggørelse af selskabets forventede effektive lånerente ved den billigst mulige sædvanlige afhjælpningsløsning har selskabet oplyst, at det pr. 19. marts 2014 betaler en lånerente på 2,92 %. Forsyningssekretariatet vurderer, at den valgte forventede lånerente er tilstrækkeligt begrundet.

Forsyningssekretariatet har foretaget en EAA-beregning for de to projekter, som viser, at den årlige ækvivalente annuitet for den sædvanlige afhjælpningsløsning er – 205.963 kr., og at den årlige ækvivalente annuitet for det alternative klimaprojekt er – 143.992 kr. Se vedlagte EAA-beregning for Galten (**Bilag A, fane 15**). Forsyningssekretariatets EAA-beregning adskiller sig fra den af selskabet indsendte, idet selskabet ikke har medtaget renten. Formlen for beregningen fremgår under projekt 1.

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.

Kommunal beslutning og risikokortlægning

Selskabet har fremsendt referat fra møde den 26. marts 2014 i Skanderborg Kommunes Byråd, brev af 11. april 2014 fra Skanderborg Kommunes tekniske chef, Skanderborg Kommunes indsatsplan 2014-2018 samt klimatilpasningsplan, hvoraf det fremgår, at projektet anses for hensigtsmæssigt og omkostningseffektivt.

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

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

Aftale mellem selskab og projektejer

Selskabet har den 23. maj 2014 fremsendt underskrevet aftale indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, hvoraf projektbeskrivelsen og omkostningerne til projektet fremgår. Det fremgår videre, at anlægsomkostningerne af kommunen finansieres med et lån og afdrages over en periode på 25 år.

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.	Driftsomk.
1	0 kr.	0 kr.
2-25	168.712 kr.	22.817 kr.
26-40	0 kr.	22.817 kr.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at aftalen opfylder de i § 12 oplistede kriterier, idet aftalen indeholder oplysninger om projektet, om de forventede omkostninger og fordelingen af disse mellem parterne.

Andet

Selskabet har oplyst, at det første afdrag formentlig først opkræves af kommunen i 2016, hvorfor selskabet modtager et tillæg på 0 kr. i prisloftet for 2015.

Samlet vurdering

Det er Forsyningssekretariatets samlede vurdering, at det alternative projekt opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen, hvorfor selskabet opnår tillæg i selskabets prisloft for 2015 herfor. Tillægget til prisloftet for 2015 fremgår af bilag A, fane 10.

- **Agnetevej**

Projektbeskrivelse for det alternative projekt

Projektet er beliggende i vej. Dette har selskabet redegjort for i den indsendte ansøgning af 3. april 2014. Projektet er indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, der er projektejer.

Projektets formål og tiltag

Det fremgår af det indsendte, at projektet skal klimasikre området omkring Agnetevej og Søkildevvej.

Projektet indebærer, at vejvandet håndteres lokalt i regnbede på Agnetevej. Endvidere bores en ledning, således at vandet ledes ud på vejen, der omprofileres, således at den kan fungere som en vandkorridor mod Knudsø.

Projektets serviceniveau og levetid

Serviceniveauet for projektet er en 100 års regnhændelse, og projektet har efter det oplyste en levetid på 40 år.

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 § 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 2.057.200 kr. Omkostningerne fordeler sig efter det oplyste således:

Anlægspost	Samlet pris (i kr.)
Ændring af kantsten, fortov og vejbumpe	350.000
Anlæg for opsamling af vand	50.000
Regnbede	625.000
Etablering af vandvej	255.000
Omprofilering af vej	200.000
Forundersøgelser, arbejdsplads, uforudsete udgifter og projektering	577.200
I alt	2.057.200

Det fremgår af det indsendte, at alle omkostningerne til projektet afholdes af selskabet.

Forsyningssekretariatet bemærker, at det alene er de nødvendige omkostninger forbundet med projektets håndtering af tag- og overfladevand, som selskabet kan medfinansiere. Forsyningssekretariatet lægger således

til grund, at de indberettede omkostninger er nødvendige og ikke indeholder elementer af f.eks. forskønnelse, idet omkostninger hertil skal betales fuldt ud af projektejer.

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 51.300 kr. Driftsomkostningerne omfatter deponering og udskiftning af filtermuld i regnbedene samt anden pleje af disse. Endvidere skal der foretages ekstra vedligeholdelse af kantstenene, således at de kan tilbageholde og lede vandet.

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 ny ledning og et nyt bassin på Agnetevej. Løsningen ville medføre anlægsomkostninger på 9.889.850 kr., og de årlige driftsomkostninger ville være 25.575 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

Til sandsynliggørelse af selskabets forventede effektive lånerente ved den billigst mulige sædvanlige afhjælpningsløsning har selskabet oplyst, at det pr. 19. marts 2014 betaler en lånerente på 2,92 %. Forsyningssekretariatet vurderer, at den valgte forventede lånerente er tilstrækkeligt begrundet.

Forsyningssekretariatet har foretaget en EAA-beregning for de to projekter, som viser, at den årlige ækvivalente annuitet for den sædvanlige afhjælpningsløsning er – 350.763 kr., og at den årlige ækvivalente annuitet for det alternative klimaprojekt er – 137.350 kr. Se vedlagte EAA-beregning for Agnetevej (**Bilag A, fane 16**). Forsyningssekretariatets EAA-beregning afskiller sig fra den af selskabet indsendte, hvilket skyldes, at anlægs- og driftsomkostningerne for det sædvanlige projekt ikke

er i overensstemmelse med omkostningerne i ansøgningen. Forsyningssekretariatet har taget udgangspunkt i omkostningerne i selskabets ansøgning. Formlen for beregningen fremgår under projekt 1.

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.

Kommunal beslutning og risikokortlægning

Selskabet har fremsendt referat fra møde den 26. marts 2014 i Skanderborg Kommunes Byråd, brev af 11. april 2014 fra Skanderborg Kommunes tekniske chef, Skanderborg Kommunes indsatsplan 2014-2018 samt klimatilpasningsplan, hvoraf det fremgår, at projektet anses for hensigtsmæssigt og omkostningseffektivt.

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

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

Aftale mellem selskab og projektejer

Selskabet har den 23. maj 2014 fremsendt underskrevet aftale indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, hvoraf projektbeskrivelsen og omkostningerne til projektet fremgår. Det fremgår videre, at anlægsomkostningerne af kommunen finansieres med et lån og afdrages over en periode på 25 år.

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.	Driftsomk.
1	0 kr.	0 kr.
2-25	117.090 kr.	51.300 kr.
26-40		51.300 kr.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at aftalen opfylder de i § 12 oplyste kriterier, idet aftalen indeholder oplysninger om projektet, om de forventede omkostninger og fordelingen af disse mellem parterne.

Andet

Selskabet har oplyst, at det første afdrag formentlig først opkræves af kommunen i 2016, hvorfor selskabet modtager et tillæg på 0 kr. i prisloftet for 2015.

Samlet vurdering

Det er Forsyningssekretariatets samlede vurdering, at det alternative projekt opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen, hvorfor selskabet opnår tillæg i selskabets prisloft for 2015 herfor. Tillægget til prisloftet for 2015 fremgår af bilag A, fane 10.

- **Siimvej**

Projektbeskrivelse for det alternative projekt

Projektet er beliggende i vej. Dette har selskabet redegjort for i den indsendte ansøgning af 3. april 2014. Projektet er indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, der er projektejer.

Projektets formål og tiltag

Det fremgår af det indsendte, at Siimvej og omegn skal klimasikres, hvilket blandt andet skal ske ved, at området separatkloakeres. Endvidere skal vandet fra de enkelte matrikler afkobles og nedsives i faskiner placeret på Siimvej. Der skal også nedgraves en ledning på Isagervej, der omdannes til en vandkorridor, som leder vandet ud til et terrænreguleret grønt område og videre til en sø.

Projektets serviceniveau og levetid

Serviceniveauet for projektet er en 100 års regnhændelse, og projektet har efter det oplyste en levetid på 40 år.

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 § 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 1.021.650 kr. Omkostningerne fordeler sig efter det oplyste således:

Anlægspost	Samlet pris (i kr.)
Hævning af kantsten og etablering af vejbumper mv.	510.000
Tilledning af vand til underføring	75.000
Terrænregulering	150.000
Forundersøgelser, arbejdsplads, uforudsete udgifter og projektering	286.650
I alt	1.021.650

Det fremgår af det indsendte, at alle omkostningerne til projektet afholdes af selskabet.

Forsyningssekretariatet bemærker, at det alene er de nødvendige omkostninger forbundet med projektets håndtering af tag- og overfladevand, som selskabet kan medfinansiere. Forsyningssekretariatet lægger således til grund, at de indberettede omkostninger er nødvendige og ikke indeholder elementer af f.eks. forskønnelse, idet omkostninger hertil skal betales fuldt ud af projektejer.

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 10.200 kr. Driftsomkostningerne omfatter service og vedligeholdelse af arealerne, herunder græsslåning, oprensning og renholdelse. Endvidere skal der foretages ekstra vedligeholdelse af kantstenene, således at de kan tilbageholde og lede vandet.

Forsyningssekretariatet lægger til grund, at der ved græsslåning og renholdelse af arealet er tale om en ekstra aktivitet, der ligger ud over det omfang og de omkostninger til den almindelige drift, som skal afholdes af den kommunale myndighed. Forsyningssekretariatet lægger således til grund, at der er tale om et større omfang og dermed ekstraomkostninger, som er nødvendige for at projektet kan håndtere tag- og overfladevand. Såfremt dette ikke er tilfældet, bedes selskabet oplyse dette, idet kommunen i så fald skal betale for de nævnte aktiviteter.

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 et rørbassin i Siimsvej samt ledninger derfra og til søen. Løsningen ville medføre anlægsomkostninger på 4.587.000 kr., og de årlige driftsomkostninger ville være 12.500 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

Til sandsynliggørelse af selskabets forventede effektive lånerente ved den billigst mulige sædvanlige afhjælpningsløsning har selskabet oplyst, at det pr. 19. marts 2014 betaler en lånerente på 2,92 %. Forsyningssekretariatet vurderer, at den valgte forventede lånerente er tilstrækkeligt begrundet.

Forsyningssekretariatet har foretaget en EAA-beregning for de to projekter, som viser, at den årlige ækvivalente annuitet for den sædvanlige afhjælpningsløsning er – 163.323 kr., og at den årlige ækvivalente annuitet for det alternative klimaprojekt er – 60.534 kr. Se vedlagte EAA-beregning for Siimvej (**Bilag A, fane 17**). Forsyningssekretariatets EAA-beregning afskiller sig fra den af selskabet indsendte, hvilket skyldes, at anlægsomkostningerne for det sædvanlige projekt ikke var i overensstemmelse med omkostningerne i ansøgningen. Forsyningssekretariatet har taget udgangspunkt i omkostningerne i selskabets ansøgning. Endvidere har selskabet ikke medtaget renten. Formlen for beregningen fremgår under projekt 1.

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.

Kommunal beslutning og risikokortlægning

Selskabet har fremsendt referat fra møde den 26. marts 2014 i Skanderborg Kommunes Byråd, brev af 11. april 2014 fra Skanderborg Kommunes tekniske chef, Skanderborg Kommunes indsatsplan 2014-2018 samt klimatilpasningsplan, hvoraf det fremgår, at projektet anses for hensigtsmæssigt og omkostningseffektivt.

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

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

Aftale mellem selskab og projektejer

Selskabet har den 23. maj 2014 fremsendt underskrevet aftale indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, hvoraf projektbeskrivelsen og omkostningerne til projektet fremgår. Det fremgår videre, at anlægsomkostningerne af kommunen finansieres med et lån og afdrages over en periode på 25 år.

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.	Driftsomk.
1	0 kr.	0 kr.
2-25	58.149 kr.	10.200 kr.
26-40	0 kr.	10.200 kr.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at aftalen opfylder de i § 12 oplyste kriterier, idet aftalen indeholder oplysninger om projektet, om de forventede omkostninger og fordelingen af disse mellem parterne.

Andet

Selskabet har oplyst, at det første afdrag formentlig først opkræves af kommunen i 2016, hvorfor selskabet modtager et tillæg på 0 kr. i prisloftet for 2015.

Samlet vurdering

Det er Forsyningssekretariatets samlede vurdering, at det alternative projekt opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen, hvorfor selskabet opnår tillæg i selskabets prisloft for 2015 herfor. Tillægget til prisloftet for 2015 fremgår af bilag A, fane 10.

• **Låsby**

Projektbeskrivelse for det alternative projekt

Projektet er beliggende i vej, i vandløb i byzone og i landzone og i rekreativt område. Dette har selskabet redegjort for i den indsendte ansøgning af 10. april 2014. Projektet er indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, der er projektejer.

Formål

Projektet er placeret i Låsby, der er et landsbysamfund ved Skanderborg. Projektet indeholder fem delprojekter, der består i inddragelse af grønne områder og åbning af rørlagte vandløb, som samlet set skal klimasikre Låsby.

De fem projekt omfatter følgende tiltag:

- Åbning af vandløb – etape 1: Åbning af det rørlagte vandløb mellem Århusvej og Byskellet, samt etablering af underføring ved Århusvej.
- Åbning af vandløb – etape 2: Åbning af det rørlagte vandløb fra skoven gennem et grønt rekreativt område og til Byskellet. Vandet føres under vejen, og der etableres et bassin i det grønne område.
- Åbning af vandløb – etape 3: Åbning af det rørlagte vandløb i Byskellet.
- Regulering af vandløb – etape 4: Regulering af vandløbet opstrøms motorvejen, således at vandløbsvandet tilbageholdes på en mark ved ekstreme hændelser.

- Blochs grund: Etablering af to våde og et tørt bassin, samt etablering af stier og udenoms arealer, således at de omkringliggende ejendomme sikres.

Tiltag, levetid og serviceniveau

En klimatilpasning af Låsby kræver, at der gennemføres en række delprojekter, der alle har det til fælles, at de enten forsinker/tilbageholder tag- og overfladevand eller leder vandet hen til områder, hvor skaderne ved oversvømmelser er mindre.

Serviceniveauet for det samlede projekt er en 100 års regnhændelse, og projektet har efter det oplyste en levetid på 75 år.

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 § 3 og § 4, hvilket medfører, at selskabet afholder hhv. alle meromkostninger og 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 6.129.344 kr. Omkostningerne fordeler sig efter det oplyste således:

Anlægspost	Samlet pris (i kr.)
Åbning af vandløb – etape 1	625.083
<i>Etablering af bygværker</i>	<i>150.000</i>
<i>Underføring ved Århusvej</i>	<i>50.000</i>
<i>Etablering af åbent vandløb</i>	<i>249.700</i>
<i>Forundersøgelser, arbejdsplads, projektering og uforudsete udgifter</i>	<i>175.383</i>
Åbning af vandløb – etape 2	2.394.275
<i>Rydning og bortkørsel af jord</i>	<i>180.000</i>
<i>Bassin – jordarbejde</i>	<i>236.000</i>
<i>Ledninger</i>	<i>265.500</i>
<i>Bygværk</i>	<i>979.500</i>
<i>Adgangsvej</i>	<i>61.500</i>
<i>Forundersøgelser, arbejdsplads, projektering og uforudsete udgifter</i>	<i>671.755</i>
Åbning af vandløb – etape 3	1.642.980
<i>Opbrydning/etablering af asfalt og fortov</i>	<i>607.500</i>
<i>Etablering åbent vandløb</i>	<i>555.000</i>
<i>Bygværk</i>	<i>100.000</i>
<i>Bortkørsel af jord</i>	<i>52.500</i>
<i>Underføring ved vej</i>	<i>150.000</i>
<i>Teknik</i>	<i>50.000</i>
<i>Kommunens andel</i>	<i>-333.000</i>
<i>Forundersøgelser, arbejdsplads, projektering og uforudsete udgifter</i>	<i>460.980</i>
Regulering af vandløb – etape 4	166.800
<i>Terrænregulering</i>	<i>50.000</i>
<i>Bygværk</i>	<i>50.000</i>
<i>Erstatning for ændret arealanvendelse</i>	<i>20.000</i>
<i>Forundersøgelser, arbejdsplads, projektering og uforudsete udgifter</i>	<i>46.800</i>
Blochs grund	1.300.206
<i>Rydning, regulering og bortkørsel af jord</i>	<i>395.300</i>
<i>Klimakant</i>	<i>52.500</i>
<i>Bygværk</i>	<i>100.000</i>
<i>Adgangsvej</i>	<i>264.700</i>
<i>Reetablering</i>	<i>122.900</i>
<i>Forundersøgelser, arbejdsplads, projektering og uforudsete udgifter</i>	<i>364.806</i>
I alt	<u>6.129.344</u>

Det fremgår af det indsendte, at alle omkostningerne til projektet afholdes af selskabet.

Ovenstående budget adskiller sig en smule fra det af selskabet indsendte, hvilket skyldes nogle mindre regnefejl, som Forsyningssekretariatet har korigeret for.

Selskabet har oplyst, at rekreative indslag i projektet, herunder lærings-elementer og klimacenter, ikke er medtaget i budgettet, idet dette finansieres gennem fondsmidler.

Vedrørende etape 4 har selskabet oplyst, at erstatning for ændret arealanvendelse er betaling til den private lodsejer, hvis mark der skal etableres en brønd på, og hvor vandløbet skal udvides.

Endelig har selskabet oplyst vedrørende Blochs grund, at etablering af adgangsstier vedrører etablering af passage til bassinerne, således at disse kan vedligeholdes. Stier udover disse etableres af kommunen.

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 78.962 kr. Driftsomkostningerne omfatter sædvanlig vedligeholdelse og oprensning af vandløb samt græsklipning.

Endvidere har selskabet oplyst, at rekreativ drift ikke er medtaget, idet dette varetages af kommunen.

Selskabet oplyser, at kommunen ikke tidligere har haft drifts- og vedligeholdelsesomkostninger til vandløbet, da dette tidligere har været rørlagt, hvorfor selskabet vil stå for al drift og vedligeholdelse efter åbningen.

Hertil skal Forsyningssekretariatet bemærke, at det er Skanderborg Kommune, der som vandløbsmyndighed, skal betale de almindelige drifts- og vedligeholdelsesomkostninger ved vandløbet. Selskabet kan alene medfinansiere de driftsomkostninger, der ligger herudover, og som er nødvendige af hensyn til projektets håndtering af tag- og overfladevand.

Det er Forsyningssekretariatets umiddelbare vurdering, at sædvanlig vedligeholdelse og græsklipning er almindelig drift, som ikke kan medfinansieres af selskabet. Såfremt en del af disse omkostninger er nødvendige for, at projektet kan håndtere tag- og overfladevand bedes selskabet redegøre herfor, samt oplyse hvor store meromkostninger der er tale om.

Det er videre Forsyningssekretariatets vurdering, at en del af omkostningerne til oprensning af vandløb, kan være nødvendige for, at der skabes kapacitet i vandløbet til at håndtere tag- og overfladevand. På baggrund heraf finder Forsyningssekretariatet, at en del af disse omkostninger kan medfinansieres af selskabet.

På baggrund af ovenstående er det Forsyningssekretariatets vurdering, at selskabet kan medfinansiere 26.320 kr. i årlige driftsomkostninger.

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 forøgelse af rørdimensioner og bassiner for at kunne håndtere en 100 års regnhændelse. Løsningen ville medføre anlægsomkostninger på 23.361.600 kr., og de årlige driftsomkostninger ville være 4.032 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

Til sandsynliggørelse af selskabets forventede effektive lånerente ved den billigst mulige sædvanlige afhjælpningsløsning har selskabet oplyst, at det pr. 19. marts 2014 betaler en lånerente på 2,92 %. Forsyningssekretariatet vurderer, at den valgte forventede lånerente er tilstrækkeligt begrundet.

Forsyningssekretariatet har foretaget en EAA-beregning for de to projekter, som viser, at den årlige ækvivalente annuitet for den sædvanlige afhjælpningsløsning er – 772.525 kr., og at den årlige ækvivalente annuitet for det alternative klimaprojekt er – 233.707 kr. Se vedlagte EAA-beregning (**Bilag A, fane 18**). Forsyningssekretariatets EAA-beregning adskiller sig fra den af selskabet indsendte. Dette skyldes for det første en ændring i de medfinansierede driftsomkostninger. For det andet skyldes det, at selskabet i den indsendte EAA-beregning alene havde medtaget afdrag for tre ud af de fem delprojekter.

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.

Kommunal beslutning og risikokortlægning

Selskabet har fremsendt referat fra møde den 26. marts 2014 i Skanderborg Kommunes Byråd, brev af 11. april 2014 fra Skanderborg Kommu-

nes tekniske chef, Skanderborg Kommunes indsatsplan 2014-2018 samt klimatilpasningsplan, hvoraf det fremgår, at projektet anses for hensigtsmæssigt og omkostningseffektivt.

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

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

Aftale mellem selskab og projektejer

Selskabet har den 23. maj 2014 fremsendt underskrevet aftale indgået mellem selskabet og Skanderborg Kommune, hvoraf projektbeskrivelsen og omkostningerne til projektet fremgår. Det fremgår videre, at anlægsomkostningerne af kommunen finansieres med et lån og afdrages over en periode på 25 år.

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.	Driftsomk.
1	348.865	0
2-25	348.865	26.320
26-75	0	26.320

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at aftalen opfylder de i § 12 oplyste 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 2015 herfor. Tillægget til prisloftet for 2015 fremgår af bilag A, fane 10.

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, nr. 3.

Korrektion i forhold til faktiske driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2013

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

Det vil sige, at der i prisloftet for 2015 foretages en korrektion for forskellen mellem selskabets faktiske omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2013, som fremgår af selskabets reguleringsregnskab for 2013, og selskabets godkendte tillæg for budgetterede omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i prisloftet for 2013.

I selskabets prisloft for 2013 er der ikke givet tillæg for medfinansiering af klimatilpasningsprojekter. Der foretages derfor ikke nogen korrektion herfor i prisloftet for 2015.

Tillæg/fradrag for nettofinansielle poster i 2015

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

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

Det samlede beløb for nettofinansielle poster fremgår af bilag A, fane 11.

Korrektion ift. faktiske nettofinansielle poster i 2013

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, jf. prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2.

Korrektionen i prisloftet for 2015 fremgår af bilag A, fane 11.

Historisk over- eller underdækning

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

I prislofterne for 2011 og 2012 er selskabets over- eller underdækning opgjort frem til og med 31. december 2010, hvorefter selskabet blev omfattet af prisloftreglerne.

En oversigt over den opgjorte over- eller underdækning fremgår af bilag A, fane 12. Der indregnes samme beløb i prisloftet for 2015 fra den op-

gjorte over- eller underdækning frem til og med 31. december 2010, som blev indregnet i prisloftet for 2014. Beløbet fremgår af opgørelsen i bilag A, fane 12.

Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme

Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloftet for 2013

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

Prisloftet for 2015 korrigeres derfor for forskellen mellem selskabets faktiske indtægter og indtægtsrammen i prisloftet for 2013, jf. § 6⁴. Dette omfatter også en korrektion for en eventuelt ikke anvendt del af likviditeten fra investeringstillæggene i 2013.

Prisloftet for 2015 korrigeres derudover for eventuelt ikke opkrævede tillæg stammende fra korrektionen med indtægtsrammen i prisloftet i 2013. Det betyder, at hvis selskabet i prisloftet for 2013 fik et tillæg for overholdelsen af indtægtsrammen for 2011 og ikke har opkrævet tillægget i 2013, nedsættes prisloftet for 2015 med det ikke opkrævede tillæg.

Korrektionen i prisloftet for 2015 for selskabets overholdelse af indtægtsrammen i prisloftet for 2013 fremgår af bilag A, fane 13. Opgørelsen er baseret på oplysninger fra selskabets prisloft for 2013 samt de indberettede oplysninger i regulerings- og investeringsregnskaberne for 2013.

Hvis selskabets faktiske udgifter til investeringer i 2013 overstiger det samlede investeringstillæg for 2013 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 13 til 0 kr. Det skyldes, at investeringsudgifter alene kan finansieres med likviditet fra de i § 24, stk. 1, nævnte tillæg og indtægter.

En opgørelse over selskabets eventuelle ekstraordinære effektiviseringsgevinster findes i bilag A, fane 13.

Det bemærkes, at hvis selskabet har opnået en ekstraordinær effektiviseringsgevinst, skal denne skal være anvendt senest 4 år efter det år, hvor gevinsten er indhentet, jf. § 26, stk. 3 i prisloftbekendtgørelsen. Hvis effektiviseringsgevinsten ikke anvendes inden for de 4 år, vil den frafalde, som vist i opgørelsen i bilag A.

⁴ Læs mere om § 6 og korrektionen her: [Forsyningssekretariatets vejledning om prisloft 2015](#)

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/ Filip M. Sundram

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 2015 som driftsomkostningerne i prisloftet for 2014 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 2013 for at få selskabets prisloft for 2015 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 2015.

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.