

Thy Drikkevand
Silstrupvej 12
7700 Tilsted

Den 11. september 2024
Sag nr. 24/06574

Afgørelse om økonomiske rammer for 2025-2026

I 2022 modtog I økonomiske rammer for 2023-2024. I får i år nye økonomiske rammer for 2025-2026.

Såfremt I har bemærkninger hertil, beder vi jer om at fremsende disse senest den 25. september 2024. Hører vi ikke fra jer inden denne frist, er afgørelsen endelig.

Afgørelse

De økonomiske rammer udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2025 og 2026.

I 2025 udgør jeres økonomiske ramme: 55.012.689 kr.

I 2026 udgør jeres økonomiske ramme: 55.921.044 kr.

De økonomiske rammer er opgjort inklusive afgifter, men eksklusive moms.

Afgørelsen om de økonomiske rammer indeholder flere elementer: Generelt og eventuelt individuelt effektiviseringskrav, justering af jeres eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger, kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme og eventuelle nye tillæg eller fradrag.

Begrundelserne for de økonomiske rammers størrelse finder I på de følgende sider.

**KONKURRENCE- OG
FORBRUGERSTYRELSEN**
Carl Jacobsens Vej 35
2500 Valby

Tlf. 41 71 50 00
Fax 41 71 51 00
CVR-nr. 10 29 48 19
vand@kfst.dk
www.kfst.dk

VANDEKTORTILSYNET

Vandsektortilsynet
er en del af Konkurrence-
og Forbrugerstyrelsen.

Indhold

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

1 Indledning

I er omfattet af vandsektorloven¹ og får derfor fastsat økonomiske rammer. Rammerne er fastsat med hjemmel i vandsektorloven og bekendtgørelsen om økonomiske rammer for vandselskaber.²

En økonomisk ramme udgør en beløbsmæssig grænse for jeres samlede indtægter i et givent år og er opgjort på baggrund af jeres samlede omkostninger til indvinding, behandling, transport og levering af vand mod betaling, herunder også salg af vand til andre selskaber.³ Alle økonomiske rammer er korigeret med et generelt effektiviseringskrav.⁴

Driver I et vandselskab med både vandforsyningsaktiviteter og spildevandsaktiviteter, er de økonomiske rammer fastsat for hver forsyningsart.

I år får I nye økonomiske rammer i 2025-2026.⁵

I har indberettet en årligt debiteret vandmængde på over 800.000 m³. Det betyder, at I er omfattet af benchmarkingen.⁶

På baggrund af resultaterne fra benchmarkingen stiller vi et individuelt effektiviseringskrav til vandselskaber med potentiale for effektivisering.⁷

Jeres økonomiske rammer er delt op sådan, at *begrundelsen* for de fastsatte beløb fremgår af de følgende kapitler, mens selve *beregningen* fremgår af bilag A.

¹ Jf. lbkg. nr. 1693 af 16/08/2021 (vandsektorloven) § 2, stk. 1

² Jf. bkg. nr. 2291 af 30/12/2020 som ændret ved bkg. nr. 150 af 25/01/2022, bkg. nr. 1549 af 16/12/2022, bkg. nr. 1592 af 07/12/2023 og bkg. nr. 225 af 05/03/2024 (herefter ØR-bekendtgørelsen)

³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2

⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 2. pkt.

⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsen § 20, stk. 4

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6

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

2 Oversigt over jeres økonomiske rammer

2.1 Økonomisk ramme for 2025

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	29.968.071	kr.
Nye tillæg - Drift	108.000	kr.
Nye tillæg - Anlæg	240.102	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	-61.034	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Tidligere tilknyttet virksomhed - Drift	0	kr.
Tidligere tilknyttet virksomhed - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	2.005.916	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-270.797	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-261.559	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	31.728.698	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	21.237.966	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	2.105.818	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) – Drift	-59.792	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) – Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	2.046.026	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2025	55.012.689	kr.

2.2 Økonomisk ramme for 2026

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2025	31.728.698	kr.
Prisudvikling i kr.	2.103.613	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-283.986	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-273.323	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	33.275.001	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	22.646.043	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2026	55.921.044	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2027

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2026	33.275.001	kr.
Prisudvikling i kr.	2.206.133	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-297.826	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-285.615	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	34.897.693	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	24.147.476	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2027	59.045.168	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2028

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2027	34.897.693	kr.
Prisudvikling i kr.	2.313.717	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-312.350	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-298.460	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	36.600.599	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	25.748.453	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2028	62.349.052	kr.

3 Generelt effektiviseringskrav

Jeres økonomiske ramme er korrigeret med et generelt effektiviseringskrav på jeres *drifts- og anlægsomkostninger*. Det generelle effektiviseringskrav er en del af det samlede effektiviseringskrav. Alle selskaber pålægges årligt et generelt effektiviseringskrav, der følger af produktivitetsudviklingen på konkurrenceudsatte markeder.

Det generelle effektiviseringskrav på driftsomkostningerne⁸ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres økonomiske ramme, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger⁹ afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.¹⁰

Produktivitetsudviklingen til brug for beregning af det generelle effektiviseringskrav til anlægsomkostninger i 2025 og 2026 er beregnet til 0 pct. Beregningen fremgår af ["Pris- og produktivitetsudvikling, 2024"](#), som er tilgængelig på vores hjemmeside.

Afgørelse

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 261.559 kr. i 2025 og 273.323 kr. i 2026.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 0 kr. i 2025 og 0 kr. i 2026.

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

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

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

¹⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1 og 2, samt § 10, stk. 2

4 Individuelt effektiviseringskrav

Det individuelle effektiviseringskrav stilles på baggrund af resultatet fra benchmarkingen, der sammenligner vandselskabernes omkostningseffektivitet for deres drifts- og anlægsaktiviteter.

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

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

Vi offentliggør hvert år, hvornår et vandselskab er vurderet som effektivt (vandselskabets effektive omkostningsniveau) samt metoden for beregninger, både for selve benchmarkingen og for fastlæggelsen af de individuelle effektiviseringspotentialer og -krav.¹²

Afgørelse

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

Jeres individuelle effektiviseringskrav er beregnet til at være 0,84 pct. Det betyder, at jeres økonomiske ramme er justeret med et årligt individuelt effektiviseringskrav.

Det individuelle effektiviseringskrav udgør 270.797 kr. i 2025 og 283.986 kr. i 2026.

Opgørelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav fremgår af fane 5 i bilag A. Bilag C indeholder jeres gennemførte investeringer fra 2010 til og med 2023, der indgår i benchmarkingen.

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

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 7, stk. 3. Læs mere om, hvilke elementer der indgår i benchmarkingen samt metoderne og resultaterne i "[Metode for beregning af individuelle effektiviseringskrav – Benchmarking af drikkevandselskaber til brug for de økonomiske rammer 2025-2026](#)"

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

Særlige forhold

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

I har ikke ansøgt om at få forhold behandlet som særlige forhold i benchmarkingen

Øvrige aktiver

I benchmarkingen af selskaberne tager vi hensyn til aktiver, der undtagesvist og eventuelt kun midlertidigt ikke er sammenlignelige i benchmarkingen, fordi de hverken direkte eller indirekte er indeholdt i aktivkategorierne i CAPEX-arket (såkaldte ”øvrige aktiver”). De øvrige aktiver indgår ikke i benchmarkingens omkostningsgrundlag.

Vi har vurderet jeres ansøgning om øvrige aktiver på baggrund af den dokumentation, I har indsendt. Dokumentationskravene fremgår af dette års indberetningsvejledning.¹⁶

I har ikke ansøgt om at få aktiver behandlet som øvrige aktiver i benchmarkingen.

Costdriveranalyse

Efter benchmarkingen undersøger vi, om selskabernes resultat fra benchmarkingen i høj grad er påvirket af en særlig costdriversammensætning. Et selskabs costdriversammensætning er et selskabs sammensætning af aktiver og aktiviteter, som indgår i benchmarkingmodellen.

Costdriveranalysen viser, at I får en for lav efficiensscore som følge af en særlig sammensætning af aktiver og aktiviteter i jeres selskab. Det betyder, at vi har opjusteret jeres efficiensscore. Costdriveranalysen er beskrevet nærmere i [bilag 3](#) til ”Metode for beregning af individuelle effektiviseringskrav”, mens resultaterne fremgår af bilag 1 til samme dokument.

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 8

¹⁵ Læs mere i afsnit 5.5 i ”[Indberetningsvejledning til benchmarking – Drikkevandsselskaber](#)”

¹⁶ Læs mere i afsnit 5.4 i ”[Indberetningsvejledning til benchmarking - Drikkevandsselskaber](#)”

5 Ikke-påvirkelige omkostninger

På baggrund af den årlige indberetning til de økonomiske rammer justerer vi jeres økonomiske ramme med eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger.¹⁷ Justeringen foretages på baggrund af afholdte omkostninger i det forudgående kalenderår.¹⁸ Ikke-påvirkelige omkostninger, som er afholdt i tidligere år, kan alene medtages, hvis der er truffet afgørelse om at indregne omkostningen over flere år (periodisering).¹⁹

Afgørelse

Vi har godkendt jeres indberettede ikke-påvirkelige omkostninger.

Samlet set er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 18.679.020 kr. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025.

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

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 6, jf. § 18, stk. 1

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 4

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 6

6 Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme

Hvert år kontrollerer vi, om I har overholdt det seneste års økonomiske ramme, dvs. om jeres indtægter har været højere end jeres økonomiske ramme (en overdækning) eller lavere end jeres økonomiske ramme (en underdækning).

I år (2024) kontrollerer vi, om I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2023, og om I samlet set har overholdt jeres økonomiske rammer i kontrolperioden 2022-2023. Kontrolperioden 2022-2023 kontrolleres i år, fordi det er året før starten af en ny reguleringsperiode, som for jer starter i 2025.²⁰ Hvis I samlet set har en overdækning i kontrolperioden, indregner vi et fradrag i reguleringsperioden 2025-2026.

Hvis I havde en overdækning i 2022 vil den altid blive indregnet som et fradrag i jeres økonomiske rammer for 2025-2026, medmindre den er modregnet i en underdækning fra forrige reguleringsperiode.²¹

Status for overholdelse af den økonomiske ramme

I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2022 med 80.734 kr.

I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2023 med 3.711.081 kr.

Frdrag i jeres økonomiske rammer

I havde en underdækning i 2023 og ligeledes en underdækning i 2022. I har samlet set overholdt jeres økonomiske rammer i kontrolperioden 2022-2023, og vi indregner derfor ikke et fradrag i jeres økonomiske rammer for 2025-2026.

I har ikke mulighed for at opkræve underdækningen fra 2022 i 2024, da 2022 var sidste år i forrige reguleringsperiode.²² I har mulighed for at opkræve underdækningen i 2023 senest i 2024, fordi det er sidste år i reguleringsperioden 2023-2024.²³

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

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

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 7

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 9

²² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 7

²³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 8

7 Tillæg

I har hvert år mulighed for at søge om nye tillæg til jeres økonomiske rammer. Disse omfatter tillæg til mål (inden for områderne miljø, sundhed, energieffektivitet, klimaindsatser, forsyningssikkerhed eller service), flytning af forsyningsledninger, udvidelse af forsyningsområdet eller håndteret vandmængde, supplerende investeringstillæg, periodevise driftsomkostninger, justering af den økonomiske ramme og nødvendige udgifter til vandindvindinger.²⁴ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.²⁵

Afgørelse

I har i årets indberetning ansøgt om følgende tillæg:

1. Nødstrømsanlæg Hanstholm Vandværk
2. Nødstrømsanlæg Baun Vandværk
3. Nødstrømsanlæg mindre vandværker
4. Sektionering (etablering og udskiftning af sektionsbrønde og trykforøgere)
5. Sektionering (etablering og udskiftning af sektionsbrønde og trykforøgere)
6. Sektionering (36790 - Vegendalvej, Østerbakken, Provst Sonnes Vej og sek.)
7. Sektionering (36827 - Etape 2 Vegendalvej, Østerbakken, Provst Sonnes Vej)
8. Kildeplads - Undersøgelse af ny kildeplads (Snedsted)
9. Strukturanalyse - undersøgelse af nye kildepladser
10. Kildeopsporing af PFAS i Sårup mv.
11. BNBO/Nitratbeskyttelse Baun, Vang, Tåbel og Villerslev VV
12. Tillæg 2 - Nye kunder og byggemodninger
13. Periodevise driftsomkostninger – Indvindingstilladelse i Tåbel
14. Periodevise driftsomkostninger – Indvindingstilladelse i Hanstholm
15. Periodevise driftsomkostninger – Indvindingstilladelser i Baun og Tved

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

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2, 15 og 33, stk. 6

²⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 5-7

1.-11. Statsligt eller kommunalt fastsatte, pålagte eller godkendte mål

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg, som følge af statsligt eller kommunalt fastsatte, pålagte eller godkendte mål²⁶.

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

- *Nødstrømsanlæg Hanstholm Vandværk*
- *Nødstrømsanlæg Baun Vandværk*
- *Nødstrømsanlæg mindre vandværker*
- *Sektionering (etablering og udskiftning af sektionsbrønde og trykforøgere)*
- *Sektionering (etablering og udskiftning af sektionsbrønde og trykforøgere)*
- *Sektionering (36790 - Vegendalvej, Østerbakken, Provst Sonnes Vej og sek.)*
- *Sektionering (36827 - Etape 2 Vegendalvej, Østerbakken, Provst Sonnes Vej)*
- *Kildeplads - Undersøgelse af ny kildeplads (Snedsted)*
- *Strukturanalyse - undersøgelse af nye kildepladser*
- *Kildeopsporing af PFAS i Sårup mv.*
- *BNBO/Nitratbeskyttelse Baun, Vang, Tåbel og Villerslev VV*

Jeres tillæg udgør 1.585.103 kr., herunder et engangstillæg på 1.399.279 kr., der bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025, og et varigt tillæg på 185.824 kr., der bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025 og frem.

Det samlede tillæg dækker over:

- årlige lineære afskrivninger på 185.824 kr.
- driftsomkostninger på 1.399.279 kr.

12. Udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg som følge af udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængde²⁷.

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

- *Tillæg 2 - Nye kunder og byggemodninger*

Jeres tillæg udgør 55.181 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over

- årlige lineære afskrivninger på 39.349 kr.
- årlige driftsomkostninger på 15.831 kr.

²⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

²⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 5

13. Periodevise driftsomkostninger – Indvindingstilladelse i Tåbel

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg som følge af periodevise driftsomkostninger.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 103.687 kr. (100.342 kr. + 3.345 kr.) og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025 samt 3.345 kr. i jeres økonomiske ramme for 2026 og frem.

Begrundelse

For at få tillæg til periodevise driftsomkostninger skal I dokumentere, at I har periodevise driftsomkostninger, som ikke allerede er medregnet i jeres økonomiske rammer.²⁸

I har oplyst, at I har afholdt omkostninger til fornyelse af jeres indvindingstilladelse i Tåbel, og at indvindingstilladelsen skal fornyes hvert 30. år. På baggrund af jeres indsendte oplysninger, er det vores vurdering, at I har dokumenteret, at I har periodevise driftsomkostninger, som ikke allerede er medregnet i jeres økonomiske rammer.

Fordeling af periodevise driftsomkostninger

I har dokumenteret, at jeres driftsomkostninger til oprensningen udgjorde 100.342 kr. i 2023. I får derfor medregnet et beløb på 100.342 kr. i jeres økonomiske ramme for 2025.

Herudover får I indregnet en opsparing til næste oprensning, der vil foregå om 30 år. Opsparingen er beregnet ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger til oprensningen i 2023 fordelt ud over 30 år. Dermed vil der i jeres økonomiske ramme for 2025 og frem indgå en opsparing på 3.345 kr. (100.342 kr./30 år).

14. Periodevise driftsomkostninger – Indvindingstilladelse i Hanstholm

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg som følge af meromkostninger til jeres periodevise driftsomkostninger vedrørende fornyelse af jeres vandindvindingstilladelse til Hanstholm Kildeplads.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 346.359 kr. (277.087 kr. + 69.272 kr.) og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025 samt 69.272 kr. i jeres økonomiske ramme for 2026 og frem.

Begrundelse

For at få tillæg til periodevise driftsomkostninger skal I dokumentere, at I har periodevise driftsomkostninger, som ikke allerede er medregnet i jeres økonomiske rammer.²⁹

²⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 13, stk. 2

²⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 13, stk. 2

I har oplyst, at I har haft meromkostninger til jeres periodevise driftsomkostninger vedrørende fornyelse af jeres vandindvindingstilladelse til Hanstholm Kildeplads, og at tilladelsen skal fornys hvert 4. år. På baggrund af jeres indsendte oplysninger, er det vores vurdering, at I har dokumenteret, at I har periodevise driftsomkostninger, som ikke allerede er medregnet i jeres økonomiske rammer.

Fordeling af periodevise driftsomkostninger

I har dokumenteret, at jeres meromkostninger til fornyelsen udgjorde 277.087 kr. i 2023. I får derfor medregnet et beløb på 277.087 kr. i jeres økonomiske ramme for 2025.

Herudover får I indregnet en opsparing til næste fornyelse, der vil foregå om 4 år. Opsparingen er beregnet ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger til fornyelsen i 2023 fordelt ud over 4 år. Dermed vil der i jeres økonomiske ramme for 2025 og frem indgå en opsparing på 69.272 kr. (277.087 kr./4 år).

15. Periodevise driftsomkostninger – Indvindingstilladelser i Baun og Tved

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg som følge af meromkostninger til jeres periodevise driftsomkostninger vedrørende fornyelse af jeres vandindvindingstilladelser i Baun og Tved.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg.

Jeres tillæg udgør 88.218 kr. (116.520. kr. - 41.138 kr. + 12.836 kr.) og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025 samt 12.836 kr. i jeres økonomiske ramme for 2026 og frem.

Begrundelse

For at få tillæg til periodevise driftsomkostninger skal I dokumentere, at I har periodevise driftsomkostninger, som ikke allerede er medregnet i jeres økonomiske rammer.³⁰

I har oplyst, at I har fået fornyet to indvindingstilladelser, og at I skal forny dem hvert 30. år. På baggrund af jeres indsendte oplysninger, er det vores vurdering, at I har dokumenteret, at I har periodevise driftsomkostninger, som ikke allerede er medregnet i jeres økonomiske rammer.

I har ved vores statusmeddelelse af 14. november 2023 om den økonomiske ramme for 2024 fået tillæg til jeres periodevise driftsomkostninger vedrørende fornyelse af disse vandindvindingstilladelser ud fra en forudsætning om, at tilladelserne skulle fornys hvert 5. år.

³⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 13, stk. 2

I har ved indberetningen i 2024 oplyst, at tilladelserne er blevet fornyet for 30 år. Derfor *bortfalder* det tidligere tillæg hertil, dog således, at det erstattes af et nyt tillæg, der er beregnet på baggrund af jeres faktiske driftsomkostninger i 2022 og 2023 og jeres oplysninger om fornyelse hvert 30. år.

Fordeling af periodevise driftsomkostninger sidste år

I dokumenterede i forbindelse med fastsættelsen af den økonomiske ramme for 2024, at jeres driftsomkostninger til fornyelsen udgjorde 268.570 kr. i 2022, og I fik derfor medregnet et beløb på 268.570 i jeres økonomiske ramme for 2024.

Herudover fik I indregnet en opsparing til næste fornyelse, der var beregnet ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger til fornyelsen i 2022 fordelt ud over 5 år. Dermed fik I tillæg til de fremtidige periodevise driftsomkostninger, idet vi indregnede en opsparing i jeres tillæg på 53.974 kr. om året (269.868 kr./5 år), som fremgår af jeres økonomiske ramme for 2024.

Det er tillægget til denne opsparing, der bortfalder. Tillægget blev indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024, hvor det også blev prisfremskrevet og blev korrigeret med generelt og et individuelt effektiviseringskrav. Vi tager højde for tidligere pristalskorrektioner og effektiviseringskrav, når vi beregner jeres bortfald. Derfor er bortfaldet i jeres økonomiske ramme for 2025 61.034 kr. Bortfaldet fremgår af fane 12 i bilag A.

Fordeling af periodevise driftsomkostninger i år, herunder korrigering af engangstillæg og opsparing

I har dokumenteret, at jeres meromkostninger til fornyelsen udgjorde 116.520 (64.621 kr. for Tved og 51.899 kr. for Baun) i 2023. Derfor er udgangspunktet, at I skal have medregnet et beløb på 116.520 kr. i jeres økonomiske ramme for 2025.

Beløbet er dog korrigeret til 75.382 kr. (se nedenfor).

I får indregnet en opsparing til næste fornyelse, der vil foregå om 30 år. Opsparingen er beregnet ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger til fornyelsen i 2022-2023 fordelt ud over 30 år. Dermed vil der i jeres økonomiske ramme for 2025 og frem indgå en opsparing på 12.836 kr. (268.570+116.520 kr./30 år).

Da ved vores statusmeddelelse af 14. november 2023 om den økonomiske ramme for 2024 fik godkendt en årlig opsparing, der overstiger det faktiske behov for opsparing med et beløb på 41.138 kr. (53.974 kr.-12.836 kr.) er dette beløb i jeres økonomiske ramme for 2025 fratrullet det engangstillæg, som I får for de meromkostninger som I har afholdt i 2023, således at det er korrigeret til 75.382 kr. (116.520-41.138 kr.).

8 Tilknyttet virksomhed, ønsket overført til hovedvirksomheden

I har mulighed for at få overflyttet aktiviteter fra tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden. Det indebærer aktiviteter, som før den 1. januar 2017 var tilknyttet virksomhed efter de tidligere regler, men som i dag bliver betragtet som en del af hovedvirksomheden.³¹ De økonomiske rammer bliver justeret på baggrund af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger for 2023. Når aktiviteten er en del af hovedvirksomheden, er den omfattet af de generelle krav om effektivisering, der gælder for den økonomiske ramme.

Afgørelse

I har ikke indsendt oplysning om, at I ønsker at overføre aktiviteter fra en tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden, hvorfor vi ikke har foretaget ændringer i jeres økonomiske ramme.

³¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 20, stk. 2

9 Bortfald eller nedsættelse af omkostninger

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

Afgørelse

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til automatisk videreførte tillæg.³²

Det bemærkes dog, at vi har truffet afgørelse om, at et af jeres tillæg skal bortfalde. Det fremgår under afsnittet om tillæg og behandles under tillægget for *"Periodevise driftsomkostninger – Indvindingstilladelser i Baun og Tved"*.

³² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

10 Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.³³ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Vandsektortilsynet.³⁴

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

Hvis I ikke afgiver et høringssvar, vil den endelige afgørelse være meddelt ved udløbet af høringsfristen. Hvis I afgiver et høringssvar, vil I få meddelt en endelig afgørelse, hvor jeres høringssvar er behandlet. Klagefristen vil her være 4 uger fra meddelelsen af den nye afgørelse.³⁵

Vandsektortilsynet sender umiddelbart efter klagefristens udløb klagen til Konkurrenceankenævnet ledsaget af den påklagede afgørelse og det materiale, der er indgået i sagens bedømmelse.

De klageberettigede er adressaten for afgørelsen. For så vidt angår spørgsmål om natur og miljø er endvidere følgende klageberettigede:

- 1) offentlige myndigheder,
- 2) lokale foreninger og organisationer, som har en væsentlig interesse i afgørelsen, og
- 3) landsdækkende foreninger og organisationer, hvis hovedformål er beskyttelse af natur og miljø.

Denne afgørelse kan ikke indbringes for domstolene, før Konkurrenceankenævnet har truffet sin endelige afgørelse.³⁶

Med venlig hilsen

Vandsektortilsynet



Anne Marie Elmer



Cecilie Højgaard Kjeldsen

³³ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

³⁴ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 5, og § 27

³⁵ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 8

³⁶ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2