

Horsens Vand  
Alrøvej 11  
8700 Horsens

Den 12. september 2023  
Sag nr. 23/01954

**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**

Forsyningssekretariatet  
er en del af Konkurrence-  
og Forbrugerstyrelsen.

## Afgørelse om økonomiske rammer for 2024-2025

I 2021 modtog I økonomiske rammer for 2022-2023. I får i år nye økonomiske rammer for 2024-2025.

Denne afgørelse er sendt i høring den 12. september 2023 med høringsfrist den 26. september 2023. Hører vi ikke fra jer inden denne frist, er afgørelsen endelig.

### Afgørelse

I indgår i benchmarkingen. Derfor er resultatet af benchmarkingen også et element i afgørelsen om jeres økonomiske rammer. I den forbindelse har vi ikke identificeret et effektiviseringspotentiale i jeres økonomiske rammer. Jeres økonomiske rammer for 2024-2025 er derfor kun korrigeret med et generelt effektiviseringskrav.

Afgørelsen indeholder også en kontrol af, om I har overholdt de tidligere økonomiske rammer, justering af jeres eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger og eventuelle nye tillæg eller fradrag, som påvirker jeres ramme for 2024 og frem.

De økonomiske rammer udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2024 og 2025

I 2024 udgør jeres økonomiske ramme: 166.151.867 kr.

I 2025 udgør jeres økonomiske ramme: 178.853.629 kr.

De økonomiske rammer er opgjort inklusive afgifter men eksklusive moms. Begrundelserne for de økonomiske rammers størrelse finder I på de følgende sider.

## Indhold

---

|                                                               |    |
|---------------------------------------------------------------|----|
| 1. Indledning .....                                           | 3  |
| 2. Oversigt over jeres økonomiske rammer .....                | 4  |
| 2.1 Økonomisk ramme for 2024 .....                            | 4  |
| 2.2 Økonomisk ramme for 2025 .....                            | 5  |
| 2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2026 .....                 | 6  |
| 2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2027 .....                 | 7  |
| 3. Generelt effektiviseringskrav .....                        | 8  |
| 4. Individuelt effektiviseringskrav .....                     | 9  |
| 5. Ikke-påvirkelige omkostninger .....                        | 11 |
| 6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme .....   | 12 |
| 7. Korrektur af tidligere økonomiske rammer .....             | 14 |
| 8. Tillæg .....                                               | 15 |
| 9. Tilknyttet virksomhed .....                                | 18 |
| 10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen ..... | 19 |
| 11. Klagevejledning .....                                     | 20 |

## 1. Indledning

---

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

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

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

I år får I nye økonomiske rammer for 2024-2025.

I har i indberetningsperioden fra den 1. marts – 15. april 2023 indberettet en årligt debiteret vandmængde på over 800.000 m<sup>3</sup>. Det betyder, at I er omfattet af benchmarkingen.<sup>5</sup>

På baggrund af resultaterne fra benchmarkingen stiller vi et individuelt effektiviseringskrav til selskaber med potentiale for effektivisering.<sup>6</sup>

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. Bilag C indeholder jeres gennemførte investeringer fra 2010 til og med 2022, der indgår i benchmarkingen.

På vores hjemmeside finder I vejledningen ”Sådan læser du din økonomiske ramme”. Den er tænkt som en hjælp til at læse og forstå jeres økonomiske ramme inklusiv bilag: [Sådan læser du din økonomiske ramme – Spildevandselskaber 2023](#).

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

<sup>2</sup> Jf. bkg. nr. 2291 af 30/12/2020 som ændret ved bkg. nr. 150 af 25/01/2022 og bkg. nr. 1549 af 16/12/2022 (herefter ØR-bekendtgørelsen)

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

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

<sup>5</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 6

<sup>6</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 1. pkt.

## 2. Oversigt over jeres økonomiske rammer

### 2.1 Økonomisk ramme for 2024

| Oversigt over den økonomiske ramme                                                   |                    |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|
| Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023                           | 153.451.571        | kr.        |
| Nye tillæg - Drift                                                                   | 937.512            | kr.        |
| Nye tillæg - Anlæg                                                                   | 2.469.752          | kr.        |
| Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift                                   | 0                  | kr.        |
| Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg                                   | 0                  | kr.        |
| Tidligere tilknyttet virksomhed - Drift                                              | 0                  | kr.        |
| Tidligere tilknyttet virksomhed - Anlæg                                              | 0                  | kr.        |
| Prisudvikling i kr.                                                                  | 12.674.194         | kr.        |
| Individuelt effektiviseringskrav                                                     | 0                  | kr.        |
| Generelt effektiviseringskrav - Drift                                                | -1.257.115         | kr.        |
| Generelt effektiviseringskrav - Anlæg                                                | 0                  | kr.        |
| Omkostninger i alt                                                                   | 168.275.914        | kr.        |
| Ikke-påvirkelige omkostninger                                                        |                    |            |
| Ikke-påvirkelige omkostninger                                                        | 5.403.260          | kr.        |
| Periodevise driftsomkostninger                                                       |                    |            |
| Periodevise driftsomkostninger                                                       | 0                  | kr.        |
| Engangstillæg                                                                        |                    |            |
| Engangstillæg - Drift                                                                | 0                  | kr.        |
| Engangstillæg - Anlæg                                                                | 0                  | kr.        |
| Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) – Drift                               | 0                  | kr.        |
| Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) – Anlæg                               | 0                  | kr.        |
| Engangstillæg i alt                                                                  | 0                  | kr.        |
| Korrektion af den økonomiske ramme for 2022                                          |                    |            |
| Korrektion af den økonomiske ramme for 2022                                          | 0                  | kr.        |
| Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer                                        |                    |            |
| Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme                                     | -7.527.307         | kr.        |
| Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen |                    |            |
| Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen                              | 0                  | kr.        |
| <b>Økonomisk ramme for 2024</b>                                                      | <b>166.151.867</b> | <b>kr.</b> |

## 2.2 Økonomisk ramme for 2025

| Oversigt over den økonomiske ramme                                                   |                    |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|
| Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024                           | 168.275.914        | kr.        |
| Prisudvikling i kr.                                                                  | 13.596.694         | kr.        |
| Individuelt effektiviseringskrav                                                     | 0                  | kr.        |
| Generelt effektiviseringskrav - Drift                                                | -1.331.516         | kr.        |
| Generelt effektiviseringskrav - Anlæg                                                | 0                  | kr.        |
| Omkostninger i alt                                                                   | 180.541.093        | kr.        |
| Ikke-påvirkelige omkostninger                                                        |                    |            |
| Ikke-påvirkelige omkostninger                                                        | 5.839.843          | kr.        |
| Periodevise driftsomkostninger                                                       |                    |            |
| Periodevise driftsomkostninger                                                       | 0                  | kr.        |
| Kontrol med overholdelse af økonomiske ramme                                         |                    |            |
| Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme                                     | -7.527.307         | kr.        |
| Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen |                    |            |
| Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen                              | 0                  | kr.        |
| <b>Økonomisk ramme for 2025</b>                                                      | <b>178.853.629</b> | <b>kr.</b> |

## 2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2026

| Oversigt over den økonomiske ramme                                                   |                    |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|
| Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2025                           | 180.541.093        | kr.        |
| Prisudvikling i kr.                                                                  | 14.587.720         | kr.        |
| Individuelt effektiviseringskrav                                                     | 0                  | kr.        |
| Generelt effektiviseringskrav - Drift                                                | -1.410.320         | kr.        |
| Generelt effektiviseringskrav - Anlæg                                                | 0                  | kr.        |
| Omkostninger i alt                                                                   | 193.718.493        | kr.        |
| Ikke-påvirkelige omkostninger                                                        |                    |            |
| Ikke-påvirkelige omkostninger                                                        | 6.311.702          | kr.        |
| Periodevise driftsomkostninger                                                       |                    |            |
| Periodevise driftsomkostninger                                                       | 0                  | kr.        |
| Kontrol med overholdelse af økonomiske ramme                                         |                    |            |
| 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.        |
| <b>Økonomisk ramme for 2026</b>                                                      | <b>200.030.195</b> | <b>kr.</b> |

## 2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2027

| Oversigt over den økonomiske ramme                                                   |                    |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|
| Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2026                           | 193.718.493        | kr.        |
| Prisudvikling i kr.                                                                  | 15.652.454         | kr.        |
| Individuelt effektiviseringskrav                                                     | 0                  | kr.        |
| Generelt effektiviseringskrav - Drift                                                | -1.493.788         | kr.        |
| Generelt effektiviseringskrav - Anlæg                                                | 0                  | kr.        |
| Omkostninger i alt                                                                   | 207.877.159        | kr.        |
| Ikke-påvirkelige omkostninger                                                        |                    |            |
| Ikke-påvirkelige omkostninger                                                        | 6.821.688          | kr.        |
| Periodevise driftsomkostninger                                                       |                    |            |
| Periodevise driftsomkostninger                                                       | 0                  | kr.        |
| Kontrol med overholdelse af økonomiske ramme                                         |                    |            |
| 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.        |
| <b>Økonomisk ramme for 2027</b>                                                      | <b>214.698.846</b> | <b>kr.</b> |

### 3. Generelt effektiviseringskrav

---

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

Det generelle effektiviseringskrav på driftsomkostningerne<sup>7</sup> udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres økonomiske ramme, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger<sup>8</sup> varierer årligt, da den afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.<sup>9</sup>

Produktivitetsudviklingen på anlæg er i år beregnet til 0,00 pct. Beregningen er fremgår af ”[Pris- og produktivitetsudvikling, 2023](#)”, som er tilgængelig på vores hjemmeside.

#### Afgørelse

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 1.257.115 kr. i 2024 og 1.331.516 kr. i 2025.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 0 kr. i 2024 og 0 kr. i 2025.

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

<sup>7</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

<sup>8</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 4. pkt.

<sup>9</sup> 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 selskabernes omkostningseffektivitet for deres drifts- og anlægsaktiviteter.

Det individuelle effektiviseringskrav skal tilskynde mindre effektive selskaber til at blive lige så effektive som de mest effektive i sektoren. Det sker ved gradvist at bringe selskabernes økonomiske rammer ned til et effektivt niveau på baggrund af effektiviseringspotentialer. Det individuelle effektiviseringskrav stilles til de økonomiske rammer 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.<sup>10</sup>

Vi offentliggør hvert år, hvornår et selskab er vurderet som effektivt (selskabets effektive omkostningsniveau) samt metoden for beregninger, både for selve benchmarkingen og for fastlæggelsen af de individuelle effektiviseringspotentialer og -krav.<sup>11</sup>

### Afgørelse

Resultatet fra benchmarkingen og de efterfølgende beregninger til brug for fastlæggelsen af jeres effektive omkostningsniveau viser, at jeres effektive omkostningsniveau er højere end jeres økonomiske ramme. Det betyder, at der ikke er identificeret et effektiviseringspotentialer. På den baggrund er jeres nye økonomiske rammer ikke korrigeret med et individuelt effektiviseringskrav.<sup>12</sup>

### Rettelse af faktiske driftsomkostninger (FADO) i 2021

Vi har rettet jeres faktiske driftsomkostninger i 2021. Beløbet er rettet fra 155.653.737 kr. til 44.972.955 kr. Det skyldes, at jeres indberettede FADO var beregnet forkert af den automatiserede beregning i indberetningssystemet.

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

<sup>11</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 7, stk. 3. Læs mere på hjemmesiden:

<https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/okonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2024/>

<sup>12</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 1. pkt.

**Særlige forhold**

I benchmarkingen tager vi hensyn til eventuelle særlige forhold<sup>13</sup>. Et forhold er særligt, når aktiviteten, det vedrører, er særlig, følger af en rammebetingelse og medfører en væsentlig meromkostning for jer.<sup>14</sup> Hvis et forhold lever op til de nævnte kriterier, vil jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen som udgangspunkt blive korrigeret.

I har ikke søgt om særlige forhold.

**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.

I har ikke søgt om at få behandlet nogle aktiver som øvrige.

<sup>13</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 8

<sup>14</sup> Læs mere i ”Indberetningsvejledning til benchmarking - Drikkevand”, afsnit 5.5:  
<https://www.kfst.dk/media/ruej4/vejledning-i-indberetning-til-benchmarking-drikkevand.pdf#page=32>

## 5. Ikke-påvirkelige omkostninger

---

På baggrund af den årlige indberetning til de økonomiske rammer justerer vi jeres økonomiske ramme med eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger.<sup>15</sup> Justeringen foretages på baggrund af afholdte omkostninger i det forudgående kalenderår.<sup>16</sup> 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).<sup>17</sup>

### Afgørelse

Vi har godkendt jeres indberettede ikke-påvirkelige omkostninger.

Samlet set er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 5.403.260 kr. Hertil kommer eventuelle tidligere godkendte tillæg til medfinansieringsprojekter under prisloftsbekendtgørelsen samt eventuelle tillæg til tilbagebetaling af vejbidrag. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024.

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

<sup>15</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 6, jf. § 18, stk. 1

<sup>16</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 4

<sup>17</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 6, samt § 11, stk. 10, 3. pkt., jf. § 9, stk. 4, nr. 15

## 6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske 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 (2023) kontrollerer vi, om I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2022, og om I samlet set har overholdt jeres økonomiske rammer i kontrolperioden 2021-2022. Kontrolperioden 2021-2022 kontrolleres i år, fordi det er året før starten af en ny reguleringsperiode, som for jer starter i 2024.<sup>18</sup> Hvis I samlet set har en overdækning i kontrolperioden, indregner vi et fradrag i reguleringsperioden 2024-2025.

Hvis I havde en overdækning i perioden 2018-2021 vil den altid blive indregnet som et fradrag i jeres økonomiske rammer for 2024-2025, medmindre den er modregnet i en underdækning i reguleringsperioden 2018-2021.<sup>19</sup>

### Status for den økonomisk ramme

I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2021 med 7.296.321 kr., og I havde dermed en underdækning i 2021

I har ikke overholdt jeres økonomiske ramme for 2022 med 15.054.613 kr., og I havde dermed en overdækning i 2022.

### Fradrag i jeres økonomiske rammer

I havde en overdækning i 2022 som kan modregnes i en underdækning i 2021, medmindre denne er allerede modregnet i reguleringsperioden 2018-2021. I har samlet set ikke overholdt jeres økonomiske rammer i kontrolperioden 2021-2022. I får derfor et fradrag i jeres økonomiske rammer for 2024-2025.

I har mulighed for at tilbageføre jeres overdækning i 2022 ved at opkræve tilsvarende mindre i 2023, da dette er det sidste år i jeres nuværende reguleringsperiode.<sup>20</sup> Hvis I har en underdækning i 2023, vil vi derfor nedjustere fradraget i 2024-2025.

Læs mere om metoden for, hvordan vi foretager kontrol med overholdelse af de økonomiske rammer samt muligheden for opkrævning eller tilbageførsel af differencer på vores hjemmeside: [Vandselskabers overholdelse af økonomiske rammer 2023](#).

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

<sup>19</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 9

<sup>20</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 8

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

## 7. Korrektion af tidligere økonomiske rammer

---

Ved overgangen til den nuværende regulering, med virkning fra 2016, bevarer de tidligere udmeldte afgørelser deres gyldighed. Derfor fremgår de budgetterede omkostninger for medfinansieringsprojekter og periodevise driftsomkostninger fortsat i jeres rammer, og tillæggene hertil bliver korrigeret årligt. De budgetterede omkostninger korrigeres på baggrund af jeres faktiske afholdte omkostninger til de tidligere godkendte medfinansieringsprojekter og periodevise driftsomkostninger.

### **Driftsomkostninger til medfinansieringsprojekter**

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

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

I har ikke søgt om tillæg til periodevise driftsomkostninger efter prisloftreguleringen. Vi har derfor ikke foretaget en korrektion.<sup>21</sup>

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

<sup>21</sup> Jf. prisloftsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1

## 8. Tillæg

---

I har hvert år mulighed for at søge om nye tillæg til jeres økonomiske rammer. Disse omfatter tillæg til mål (indenfor områderne miljø, sundhed, energieffektivitet, klimaindsatser, forsyningssikkerhed eller service), klimatilpasningsprojekter og andre projekter efter omkostningsbekendtgørelsen, flytning af forsyningsledninger, udvidelse af forsyningsområdet eller håndteret vandmængde, medfinansieringsprojekter omfattet af reglerne før 1. januar 2021, supplerende investeringstillæg, tilbagebetaling af vejbidrag, periodevise driftsomkostninger og justering af den økonomiske ramme.<sup>22</sup> Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.<sup>23</sup>

### Afgørelse

I har i årets indberetning ansøgt om følgende tillæg:

1. Regnvandsbassin, Rydalvej
2. Separatkloakeringsprojekter
3. Bedre tilstandsvurderinger af ledningsnettet
4. Kemikaliedoseringsanlæg, Endelave Renseanlæg
5. Energieffektiviseringer
6. Nye regnvandsbassiner
7. Nye kloakplande
8. Udvidelse af forsyningsområdet i forbindelse med byggemodninger

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

### 1-4. 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 mål<sup>24</sup>.

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

- *Regnvandsbassin, Rydalvej*
- *Separatkloakeringsprojekter*
- *Bedre tilstandsvurderinger af ledningsnettet*
- *Kemikaliedoseringsanlæg, Endelave Renseanlæg*

Jeres tillæg udgør 1.889.448 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024 og frem.

<sup>22</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2 og 15

<sup>23</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 5-7

<sup>24</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

Det samlede årlige tillæg dækker over

- årlige lineære afskrivninger på 1.466.413 kr.
- årlige driftsomkostninger på 423.035 kr.

## 5. 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 mål.

Vi kan delvist imødekomme jeres ansøgning vedrørende *Energieffektiviseringer*. Jeres tillæg udgør 79.191 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 79.191 kr., fordelt med 61.222 kr. til ”Tilpasning af blæserkapacitet på Horsens Centralrenseanlæg” og 17.969 kr. til ”Forbedret frekvensstyring - pumpestation”.

### Begrundelse

For at få tillæg til mål skal målet være statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt, ligesom målet skal overstige en væsentlighedsgrænse på enten én pct. af den fastsatte økonomiske ramme for det pågældende år eller 500.000 kr. inden for et kalenderår.<sup>25</sup> Desuden skal målet ligge ud over jeres ordinære drift.<sup>26</sup>

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

I har oplyst, at målet fremgår af Horsens Kommunes Klimaplan 2022-2026, og at I for at opfylde målsætningen har indgået en klimapartnerskabsaftale med Horsens Kommune.

Det er vores vurdering, at I har dokumenteret, at der er tale om et kommunalt eller statsligt fastsat, pålagt eller godkendt mål.

### *Ordinær drift*

Vi vurderer, at de af jer opgjorte udgifter til ”Tilpasning af blæserkapacitet på Horsens Centralrenseanlæg” og ”Forbedret frekvensstyring på pumpestationer” på henholdsvis 612.223 kr. og 179.689 kr., i alt 791.912 kr., ligger udover jeres ordinære drift.

### *Ikke forbundet med ordinær drift*

Vi vurderer, at I ikke har dokumenteret, at udgifterne til en ”Ny slamsuger” på 1.842.032 kr. udgør meromkostninger eller nye omkostninger som følge af målet.

Omkostningen ligger ud over jeres ordinære drift, hvis der er tale om nye omkostninger til konkrete aktiviteter til opfyldelse af et mål, som ikke er

<sup>25</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

<sup>26</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 11



indgået i jeres hidtidige drift. Det vil sige, at der skal være tale om omkostninger til nye aktiviteter, som de økonomiske rammer ikke allerede tager højde for. Eller hvis I allerede har opnået tillæg efter bestemmelsen om mål, kan der søges om meromkostninger hertil, selv om der i de økonomiske rammer allerede er givet tillæg til aktiviteten til opfyldelse af målet.

I har oplyst, at for at nedbringe jeres samlede CO<sub>2</sub>-udledning, har I investeret i en ny slamsuger. Den nye slamsuger er nyere, end selskabets gamle slamsuger og udleder dermed mindre CO<sub>2</sub>, fordi den har en bedre brændstofsudnyttelse.

Vi vurderer på den baggrund, at udgiften til en ny slamsuger er forbundet med jeres ordinære drift. Vi kan derfor ikke godkende tillæg for udgifterne til en ny slamsuger. Vi har lagt vægt på, at der ikke er tale om afholdte nye omkostninger eller meromkostninger til opfyldelse af målet, men om en udskiftning af jeres slamsuger. Der kan ikke opnås tillæg til almindelig vedligeholdelse og geninvesteringer, da opretholdelse af eksisterende forhold ligger inden for et vandselskabs ordinære drift.

#### **6-8. 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 vandmængde<sup>27</sup>.

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

- *Udvidelse af forsyningsområdet i forbindelse med byggemodninger*
- *Nye kloakplande*
- *Nye regnvandsbassiner*

Jeres tillæg udgør 1.183.900 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over

- årlige lineære afskrivninger på 739.511 kr.
- årlige driftsomkostninger på 444.389 kr.

<sup>27</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 5

## 9. Tilknyttet virksomhed

---

I har mulighed for at få overflyttet aktiviteter fra tilknyttet virksomhed til hovedvirksomheden. Det indebærer aktiviteter, som før den 1. januar 2017 var tilknyttet virksomhed efter de tidligere regler, men som i dag bliver betragtet som en del af hovedvirksomheden.<sup>28</sup> De økonomiske rammer bliver justeret på basis af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger for 2022. Når aktiviteten er en del af hovedvirksomheden, er den omfattet af de generelle krav om effektivisering, der gælder for den økonomiske ramme.

### Afgørelse

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

<sup>28</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 20, stk. 2

## 10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen

---

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.<sup>29</sup>

<sup>29</sup> Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

## 11. Klagevejledning

---

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.<sup>30</sup> En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.<sup>31</sup>

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

Hvis I ikke har afgivet et høringssvar, inden høringsfristen udløber, anses denne afgørelse for at være endelig, hvorfor klagefristen er fire uger fra den dag høringsfristen udløber. Hvis I har afgivet et høringssvar, inden høringsfristen udløber, er klagefristen fire uger fra den dag, hvor den endelige afgørelse med behandling af høringssvaret er meddelt.<sup>32</sup>

Forsyningssekretariatet sender umiddelbart efter klagefristens udløb en eventuel klage til Konkurrenceankenævnet ledsaget af den påklagede afgørelse og det materiale, der er indgået i sagens bedømmelse.

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

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

Denne afgørelse kan ikke indbringes for domstolene, før Konkurrenceankenævnet har truffet sin endelige afgørelse.<sup>33</sup>

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



Anne Marie Elmer



Maria Folker-Schiller

<sup>30</sup> Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

<sup>31</sup> Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 5 og § 27

<sup>32</sup> Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 8

<sup>33</sup> Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2