

Glostrup Vand
Ørnebjergvej 7
2600 Glostrup

Den 4. september 2024
Sag nr. 24/06438

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 18. 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: 25.755.176 kr.

I 2026 udgør jeres økonomiske ramme: 27.228.523 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	13
6	Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme.....	14
7	Tillæg	15
8	Tilknyttet virksomhed, ønsket overført til hovedvirksomheden...	17
9	Bortfald eller nedsættelse af omkostninger.....	18
10	Klagevejledning	19

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	14.135.894	kr.
Nye tillæg - Drift	6.317	kr.
Nye tillæg - Anlæg	232.425	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.	953.038	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-159.156	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	15.168.517	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	10.696.674	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	76.735	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) – Drift	-1.535	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) – Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	75200	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-185.215	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	25.755.176	kr.

2.2 Økonomisk ramme for 2026

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2025	15.168.517	kr.
Prisudvikling i kr.	1.005.673	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-166.314	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	16.007.875	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	11.405.863	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-185.215	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	27.228.523	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2027

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2026	16.007.875	kr.
Prisudvikling i kr.	1.061.322	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-173.794	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	16.895.403	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	12.162.072	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	29.057.475	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2028

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2027	16.895.403	kr.
Prisudvikling i kr.	1.120.165	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-181.610	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	17.833.958	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	12.968.417	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	30.802.375	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 159.156 kr. i 2025 og 166.314 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 jeres effektive omkostningsniveau er højere end jeres økonomiske ramme. Det betyder, at der ikke er identificeret et effektiviseringspotentiale. På den baggrund er jeres nye økonomiske rammer ikke korigeret med et individuelt effektiviseringskrav.¹³

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

Det individuelle effektiviseringskrav udgør 0 kr. i 2025 og 0 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 i indberetningen til dette års benchmarking ansøgt om særlige forhold for omkostninger til:

- ”Nedlagte Ledninger Letbanen” med omkostninger på 608.003 kr. i 2022 og 633.433 kr. i 2023
- ”Særlige vilkår ved indvinding af vand i Glostrup” med omkostninger på 248.578 kr. i 2022 og 223.923 kr. i 2023

Samlet vurdering af særlige forhold

Det er vores vurdering, at jeres ansøgning om særlige forhold vedrørende ”Nedlagte ledninger - letbanen” og ”Særlige vilkår ved indvinding” opfylder de tre kriterier for særlige forhold. Det medfører, at jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen er blevet korigeret med 712.076 kr. for 2022 og 693.721 kr. for 2023. Begrundelserne for hvert ansøgt forhold fremgår nedenfor.

”Nedlagte ledninger Letbanen”

I har søgt om et særligt forhold for omkostninger til ”nedlagte ledninger i forbindelse med letbanen”.

I angiver i jeres ansøgning, at I er blevet pålagt en omfattende omlægning af ledningerne langs Ring 3 i forbindelse med etableringen af letbanen. Anlægsudgifterne hertil forventes at løbe frem til 2024 og udgøre ca. 26,93 mio. kr.

I angiver, at en væsentlig del af jeres hovedkloakledning skal omlægges på grund af etablering af letbanen. I angiver, at I forstår, at mindre ledningsomlægninger er noget, der sker for alle forsyninger, men at så store ledningsomlægninger, som der er tale om for jer i forbindelse med etablering af letbanen, ikke er almindeligt. I angiver, at I har omlagt 9,4 km ledning, og at projektet dermed ikke kun vedrører ledninger omkring vejkryds eller lignende.

I anmoder derfor om, at afskrivningen på de gamle optagne ledninger ikke medtages i benchmarkingen, således vi ikke belastes af en væsentlig dobbelt afskrivning. I fremhæver, at ovenstående behandling også blev foretaget i benchmarkingen i 2023 for Glostrup Spildevand A/S.

¹⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 8

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

Det er generelt ikke særligt at have omkostninger til ledningsomlægninger, da det ikke kun er enkelte eller få selskaber, der har omkostninger hertil.

Det er dog vores vurdering, at I har godtgjort, at forholdet er særligt for jer til sammenligning med andre selskaber, der også har ledningsomlægninger. Det skyldes, at der er tale om en usædvanlig aktivitet, der kun gælder enkelte eller få vandselskaber, da projektet medfører ledningsomlægninger af særligt stort omfang og for en væsentlig del af jeres hovedkloakledning.

Det er herudover vores vurdering, at der er tale om en ekstra aktivitet som I er pålagt at udføre, hvorfor forholdet lever op til kriteriet om rammebetingungelse. Vi vurderer også, at omkostningen lever op til kriteriet om væsentlighed.

Det er derfor vores vurdering, at der er tale om et særligt forhold, som opfylder de tilhørende kriterier.

Vi vurderer, at for infrastrukturomlægninger udgør meromkostningerne til forholdet, afskrivningerne på de anlæg I er pålagt at tage ud af drift før tid, og som derfor ikke længere indgår i jeres aktivbase, samt i jeres tilfælde, finansielle omkostninger, der kan henføres direkte til ledningsomlægningen.

Vi har beregnet hvor meget jeres nedlagte ledninger udgør af de historiske investeringer, som indgår i omkostningsgrundlaget til benchmarkingen. Vores beregninger er baseret på jeres oplysninger og omfatter 41 brønde, 38 stik, 3.982 meter ledningsnet med 'Ledningsnet = Ø200 mm' og 1.901 meter ledningsnet med 'Ø 200 mm < Ledningsnet = Ø 500 mm'.

På baggrund af ovenstående er jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen blevet korrigeret med 463.598 kr. for 2022 og 469.798 kr. for 2023.

"Særlige vilkår ved indvinding af vand i Glostrup"

I har søgt om et særligt forhold for omkostninger til "indvinding af vand".

I angiver i jeres ansøgning, at der i jeres grundvandsmagasin er konstateret et problem med nikkelforurening i ca. 30 meters dybde, hvilket betyder, at I skal bore ned til et lag i 70 meters dybde. Vandet fra de dybe borer har imidlertid et højt indhold af fluorid, hvorfor vandet skal iblandes vand med lavt fluoridindhold. I angiver, at I af Glostrup Kommune er blevet pålagt at foretage en række ekstraordinære opgaver som følge heraf. De heraf følgende ekstra omkostninger er bl.a. analyseprogram for prøvetagning, afrapportering af indvinding, ekstra analyser, SRO-anlæg samt tilsyn og drift.

I har tidligere fået godkendt forholdet som et særligt forhold, og det er fortsat vores vurdering, at der er tale om et særligt forhold, som opfylder de tilhørende kriterier.

På baggrund af ovenstående er jeres omkostningsgrundlag i benchmarkingen blevet korrigeret med 248.478 kr. for 2022 og 223.923 kr. for 2023

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 forhold behandlet som særlige forhold 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.

¹⁶Læs 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 9.407.840 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 1.022.711 kr.

I har ikke overholdt jeres økonomiske ramme for 2023 med -370.429 kr.

Fradrag i jeres økonomiske rammer

I havde en overdækning i 2023, som bliver modregnet i en underdækning i 2022. I har samlet set overholdt jeres økonomiske rammer i kontrolperioden 2022-2023, og I får derfor ikke et fradrag i jeres økonomiske rammer for 2025-2026.

I har ikke mulighed for at opkræve den resterende underdækning fra 2022 i 2024, da 2022 var det sidste år i jeres reguleringsperiode.²² I har mulighed for at tilbageføre jeres overdækning i 2023 ved at opkræve tilsvarende mindre i 2024, da dette er det sidste år i jeres nuværende reguleringsperiode 2023-2024.²³ Hvis I har en underdækning i 2024, vil vi derfor nedjustere fradraget i 2025-2026.

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. Lækagesøgning
2. etape E ledningsomlægning Letbanen
3. Sløjfning af ledninger Letbanen
4. Byggemodne 6 ejendomme 2023

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

1. 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 fastsat, pålagt eller godkendt mål.

Det er vores vurdering, at *Lækagesøgning* og omkostningerne hertil ikke opfylder betingelserne for, at I kan få et tillæg.

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 kalenderår²⁶. Desuden skal målet ligge ud over jeres ordinære drift.²⁷

Omkostningen skal være væsentlig

I har oplyst, at I som følge af målet har haft anlægsomkostninger for 267.421 kr. De årlige lineære afskrivninger i 2023 udgør 26.742 kr.

Jeres samlede årlige omkostninger til målet udgør 26.742 kr., hvilket ikke overstiger væsentlighedsgrænsen på 500.000 kr. inden for et kalenderår eller én procent af jeres økonomiske ramme for 2023

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

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

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

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

2. til 3. Flytning af forsyningsledninger

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg som følge af flytning af jeres forsyningsledninger²⁸.

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

- *etape E ledningsomlægning Letbanen*
- *Sløjfning af ledninger Letbanen*

Jeres tillæg udgør 161.943 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over

- årlige lineære afskrivninger på 46.240 kr.
- årlige finansielle omkostninger på 48.214 kr.
- årlige driftsomkostninger på 67.489 kr.

4. 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 vandmængde²⁹.

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

- *Byggemodne 6 ejendomme 2023*

Jeres tillæg udgør 129.443 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2025 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over

- årlige lineære afskrivninger på 32.591 kr.
- årlige finansielle omkostninger på 90.928 kr.
- årlige driftsomkostninger på 5.924 kr.

²⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 3

²⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 5

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.³⁰ 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.

³⁰ 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.³¹

³¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

10 Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.³² En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Vandsektortilsynet.³³

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.³⁴

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.³⁵

Med venlig hilsen

Vandsektortilsynet



Anne Marie Elmer



Cecilie Højgaard Kjeldsen

³² Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

³³ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 5, og § 27

³⁴ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 8

³⁵ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2