

Fors Vand Holbæk
Tåstrup Møllevej 5
4300 Holbæk

Den 11. oktober 2023
Sag nr. 23/02009

Statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2024

I 2022 modtog I økonomiske rammer for 2023-2024.

Dette er en meddelelse, der på baggrund af dette års indberettede oplysninger gør status over overholdelsen med jeres tidligere økonomiske rammer. Meddelelsen indeholder også afgørelse om justering af jeres eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger og de eventuelle nye tillæg eller fradrag, som påvirker jeres rammer for 2023 og frem.

Denne meddelelse er sendt i høring den 1. september 2023 med høringsfrist den 15. september 2023.

I har den 15. september 2023 afgivet høringssvar vedrørende

- Afvisning af tillæg til interne timer
- Afvisning af tillæg til omkostninger afholdt i 2021

Det er vores vurdering, at vi kan imødekomme nogle af jeres bemærkninger, hvilket har ført til ændringer i jeres økonomiske ramme for 2024. Denne statusmeddelelse er derfor korrigeret i forhold til tidligere fremsendte statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2024.

Begrundelserne fremgår af kapitel 10.

Status for den økonomiske ramme

Den økonomiske ramme udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2024.

Vi har foretaget ændringer i forhold til tidligere fremsendte udkast til statusmeddelelse.

I 2024 udgør jeres økonomiske ramme: 33.996.487 kr.

Den økonomiske ramme er opgjort inklusive afgifter men eksklusive moms. Begrundelserne for den økonomiske rammes 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

FORSYNINGSEKRETARIATET

Forsyningssekretariatet
er en del af Konkurrence-
og Forbrugerstyrelsen.

Indhold

1. Indledning	3
2. Oversigt over jeres økonomiske rammer	4
2.1 Økonomisk ramme for 2024	4
2.2 Vejledende 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	10
6. Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme	11
7. Tillæg	13
8. Tilknyttet virksomhed	16
9. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen	17
10. Høringssvar	18
11. 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 en statusmeddelelse for 2024, da I sidste år fik økonomiske rammer for 2023-2024.⁵ I får også vejledende økonomiske rammer for 2025-2027.

Statusmeddelelsen for jeres økonomiske ramme er delt op sådan, at *begrundelsen* for det fastsatte beløb fremgår af de følgende kapitler, mens selve *beregningen* fremgår af bilag A.

På vores hjemmeside finder I vejledningen ”Sådan læser du din økonomiske ramme”. Den er tænkt som en hjælp til at læse og forstå jeres seneste udmeldte økonomiske ramme inklusiv bilag, og som I i år får statusmeddelelse på: [Sådan læser du din økonomiske ramme - drikkevand 2022](#).

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 og bkg. nr. 1549 af 16/12/2022 (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

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	15.933.054	kr.
Nye tillæg - Drift	23.561	kr.
Nye tillæg - Anlæg	128.273	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.	579.485	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-184.273	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	16.480.101	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	18.168.471	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	503.968	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) – Drift	-10.079	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) – Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	493.889	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-1.145.974	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2024	33.996.487	kr.

2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2025

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	16.480.101	kr.
Prisudvikling i kr.	1.331.592	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-195.179	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	17.616.514	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	19.636.484	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-1.148.828	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	36.104.170	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2026

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2025	17.616.514	kr.
Prisudvikling i kr.	1.423.414	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-206.730	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	18.833.198	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	21.223.112	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-1.148.828	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	38.907.482	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2027

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2026	18.833.198	kr.
Prisudvikling i kr.	1.521.722	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-218.965	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	20.135.955	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	22.937.939	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	43.073.894	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 driftsomkostningerne⁶ udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger⁷ afhænger af den årlige produktivitetsudvikling.⁸

Da I i år får en statusmeddelelse, anvendes fortsat niveauet for den produktivitetsudvikling, som fremgik af jeres seneste afgørelse om økonomiske rammer til de videreførte omkostninger fra sidste år. For eventuelle nye tillæg samt til de vejledende rammer for 2025-2027 anvendes den nyeste produktivitetsudvikling.

Status for den økonomiske ramme

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 184.273 kr. i 2024.

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

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

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 4. pkt.

⁸ 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 de 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 effektiviseringspotentialet. Det individuelle effektiviseringskrav stilles til den økonomiske ramme og ikke de faktiske omkostninger.⁹

Det individuelle effektiviseringskrav er et fastsat årligt krav, der maksimalt kan udgøre to pct. af den årlige økonomiske ramme fratrasket ikke-påvirkelige omkostninger.¹⁰

Da I i år får en statusmeddelelse, anvendes fortsat procentsatsen for det individuelle effektiviseringskrav, som fremgik af jeres seneste afgørelse om økonomiske rammer. Det skyldes, at effektiviseringskravet er stillet på baggrund af resultaterne fra benchmarkingen i året, hvor jeres nuværende økonomiske ramme blev fastsat.

Status for den økonomiske ramme

Det individuelle effektiviseringskrav udgør 0 kr. i 2024.

Opgørelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav fremgår af fane 5 i bilag A.

⁹ 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 2023-2024”:

<https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/okonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2023/>

¹⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1

5. Ikke-påvirkelige omkostninger

På baggrund af den årlige indberetning til de økonomiske rammer justerer vi jeres økonomiske ramme med eventuelle ikke-påvirkelige omkostninger.¹¹ Justeringen foretages på baggrund af afholdte omkostninger i det forudgående kalenderår.¹² 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).¹³

Afgørelse

Vi har godkendt jeres indberettede ikke-påvirkelige omkostninger.

Samlet set er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 15.553.485 kr. De er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024.

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

¹¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 6, jf. § 18, stk. 1

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 4

¹³ 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 modtog sidste år (2022) en afgørelse om økonomiske rammer for 2023-2024, hvori I evt. modtog et fradrag for overholdelse af jeres økonomiske rammer i kontrolperioden 2020-2021. Hvis I har en underdækning i 2022 kan den bruges til at nedbringe det fradrag, der allerede er indregnet i 2023-2024. Det vil ske ved at korrigere fradraget i 2024.

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 reguleringsperioden 2021-2022.¹⁴ Hvis I samlet set har en overdækning i reguleringsperioden, indregner vi et fradrag i den efterfølgende reguleringsperiode, som er 2025-2026.¹⁵

Status for overholdelse af den økonomiske ramme

I har ikke overholdt jeres økonomiske ramme for 2021 med 2.291.947 kr., og I havde dermed en overdækning i 2021.

I har ikke overholdt jeres økonomiske ramme for 2022 med 2.297.656 kr., og I havde dermed en overdækning i 2022.

Fradrag i jeres økonomiske rammer

I 2022 havde I en overdækning og i 2021 havde I en overdækning. I har derfor samlet set ikke overholdt jeres økonomiske rammer i reguleringsperioden 2021-2022. Overdækningen for 2022 fordeles ligeligt og indregnes som et fradrag i jeres vejledende rammer for 2025-2026. I kan ikke modregne overdækningen for 2022 i et senere år, da 2022 var sidste år i reguleringsperioden.¹⁶

Overdækningen i 2021 er allerede indregnet som et fradrag i jeres rammer for 2023-2024, medmindre den er modregnet i en tidligere underdækning. Dette fremgår af jeres afgørelse om økonomiske rammer for 2023-2024, som I modtog i 2022.

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](#).

¹⁴ Reguleringsperioden 2020-2021 kontrolleres i år, fordi det er første år i en ny reguleringsperiode, som for jer startede i 2022 jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 7

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 9

¹⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 9

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

7. 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, klimainsatser, 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.¹⁷ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.¹⁸

Afgørelse

I har i årets indberetning ansøgt om følgende tillæg:

FVH-000068-000004 Grundvandsbeskyttelse, BNBO (Holbæk)

FVH-000031- Fjernaflæste målere i Holbæk

FVH- Byggemodninger 2022

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 fastsatte, pålagte eller godkendte mål.

Vi kan delvist imødekomme jeres ansøgning vedrørende *FVH-000068-000004 Grundvandsbeskyttelse, BNBO (Holbæk)*. Jeres tillæg udgør 431.432 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024.

Det samlede tillæg dækker over engangsdriftsomkostninger på 431.432 kr.

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.¹⁹ Desuden skal målet ligge ud over jeres ordinære drift.²⁰

På baggrund af risikovurderingen lavet efter Miljø- og Fødevareministeriet pesticidstrategi, har Holbæk Kommune udpeget BNBO-arealer, hvor der vurderes at være behov for at friholde arealet for erhvervsmæssig brug af pesticider, samt er der udarbejdet en liste over borer der indgår i kategorien "høj risiko". I er ansvarlig for 90 ha med 13 lodsejere. Hertil

¹⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2, 15 og 33, stk. 6

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 19, stk. 5-7

¹⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 11

skriver I indgåelse af dyrkningsaftale til beskyttelse af grundvandsressourcer er et nyt mål for jer, og vil øge sikkerhed for en bæredygtig leverance af rent drikkevand til borgere i Holbæk Kommune. I søger om tillæg til 349.630 kr. realiseret i 2021 og 442.827 kr. realiseret i 2022 til økonomiske ramme for 2024, hvilket samlet giver 792.457 kr.

Statsligt eller kommunalt fastsat, pålagt eller godkendt

Det er på baggrund af jeres oplysninger vores vurdering, at målet er kommunalt pålagt.

Omkostningen skal overstige enten én procent af den fastsatte økonomiske ramme eller 500.000 kr. inden for et kalenderår

I skriver at 349.630 kr. vedrører omkostninger afholdt i 2021. I henhold til ØR-bekendtgørelsen § 11, stk. 4, kan I kun få tillæg til omkostninger afholdt i 2022 til den økonomiske ramme for 2024.

Det fremgår af et bilag til jeres ansøgning, at I også har haft interne udgifter i form af sædvanlige lønudgifter til administrativt arbejde på samlet 230.045 kr. Vi kan ikke godkende 11.395 kr. af den samlede omkostning på 230.045 kr., da I ikke har dokumenteret, at lønudgifterne udgør meromkostninger eller nye omkostninger til løn og honorar som følge af målet. Vi vurderer samlet, at lønudgiften på 11.395 kr. er forbundet med jeres ordinære drift. Vi har lagt vægt på, at der ikke er tale om afholdte omkostninger eller meromkostninger til opfyldelse af målet.

2. 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 mål²¹.

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

- *FVH-000031- Fjernaflæste målere i Holbæk*

Jeres tillæg udgør 57.459 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over

- årlige lineære afskrivninger på 57.459 kr.

3. 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 vandmængde²².

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

- *FVH- Byggemodninger 2022*

²¹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

²² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 5

Jeres tillæg udgør 83.024 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2024 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over

- årlige lineære afskrivninger på 61.224 kr.
- årlige driftsomkostninger på 21.800 kr.

8. 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.²³ Indtægtsrammerne bliver justeret på baggrund 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 indtægtsramme.

²³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 20, stk. 2

9. 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.²⁴

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

10. Høringssvar

I har den 15. september 2023 afgivet høringssvar til vores udkast til statusmeddelelse om jeres økonomiske ramme for 2024. Jeres bemærkninger vedrører:

- Afvisning af tillæg til interne timer
- Afvisning af tillæg til omkostninger afholdt i 2021

Det er vores vurdering, at vi kan imødekomme jeres bemærkninger vedrørende ”Afvisning af tillæg til interne timer”. Jeres bemærkninger har derfor givet anledning til ændringer i jeres økonomiske ramme for 2024, hvorfor denne statusmeddelelse er korrigeret i forhold til den tidligere fremsendte. Begrundelsen følger nedenfor.

Afvisning af tillæg til interne timer

Vi har delvist afvist jeres ansøgning om tillæg til mål som følge af grundvandsbeskyttelse (BNBO). Vi har afvist at godkende tillæg til jeres afholdte omkostninger til interne timer på 230.045 kr., idet vi har vurderet, at I ikke har dokumenteret, at jeres lønudgifter udgør meromkostninger eller nye omkostninger til løn og honorar som følge af målet, hvorved lønudgiften er forbundet med jeres ordinære drift.

I har i jeres høringssvar oplyst, at I har prioriteret arbejdet med grundvandsbeskyttelse højt siden målet om grundvandsbeskyttelse blev kommunalt besluttet og pålagt i slutningen af 2020. Siden maj 2021 har I ansat en projektplanlægger, der primært tager sig af opgaven. I har fremsendt dokumentation for, at den pågældende medarbejder i 2022 har brugt 297 timer, hvilket svarer til 218.650 kr., på opgaven. Dette mener I kan anses som en ekstraordinær omkostning til det nye og fastsatte mål.

Vi har på baggrund af en konkret vurdering medtaget de nye oplysninger i vores sagsbehandling, selvom de ikke er indberettet rettidigt inden indberetningsfristens udløb den 15. april. Vi har medtaget oplysningerne i sagsbehandlingen, da vi kan nå at inddrage dem inden for den i medfør af lovgivningen fastsatte frist for fastsættelse af endelige økonomiske rammer og samtidigt sikre en tilfredsstillende kvalitet i afgørelserne.

Jeres bemærkning har givet anledning til ændringer i jeres statusmeddelelse.

På baggrund af de fremsendte oplysninger og supplerende dokumentation vurderer vi, at I har dokumenteret, at jeres afholdte omkostninger til løn på 218.650 kr. som følge af målet udgør nye omkostninger til løn.

Vi har foretaget ændringer i kapitel 7 og fane 10.2 i bilag A.

Afvisning af tillæg til omkostninger afholdt i 2021

Vi har delvist afvist jeres ansøgning om tillæg til mål som følge af grundvandsbeskyttelse (BNBO). Vi har afvist at godkende tillæg til jeres afholdte omkostninger i 2021 på 349.630 kr. til målet, da I alene kan få tillæg til omkostninger afholdt i 2022 til den økonomiske ramme for 2024.

I har oplyst, at I har startet BNBO-projektet i 3. kvartal 2021, og at I på daværende tidspunkt ikke vidste, hvordan omkostningerne til rådgivning og intern tid kunne ansøges, enten som IPO eller tillæg. I oplyser, at I den 4. marts 2022 fik afklaring på, hvordan der skulle ansøges. I angiver, at I ikke kunne nå at skrive en ansøgning og fremskaffe den nødvendige dokumentation inden indberetningsfristen den 15. april 2022, hvorfor I ikke indsendte en ansøgning. I beder som følge heraf om en genvurdering af jeres omkostninger afholdt i 2021 med henblik på at indregne omkostningerne i et tillæg til den økonomiske ramme for 2024.

Jeres bemærkning har ikke givet anledning til ændringer i jeres statusmeddelelse.

Tillægsansøgninger for omkostninger afholdt i det forudgående kalenderår skal indsendes i indberetningsperioden 1. marts til 15. april, jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 1, 2 og 4 samt § 11, stk. 4. Tillæg til de økonomiske rammer kan dermed kun gives på baggrund af omkostninger afholdt i det forudgående kalenderår. Det vil sige, at tillæg til den økonomiske ramme for 2024, kun kan fastsættes på baggrund af omkostninger afholdt i 2022.

11. Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.²⁵ En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet.²⁶

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.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 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.²⁸

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



Anne Marie Elmer



Maria Folker-Schiller

²⁵ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

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

²⁷ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 8

²⁸ Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2