

Novafos Spildevand Gladsaxe AS
Blokken 9
3460 Birkerød

Den 22. december 2022
Sag nr. 22/11081

Genoptagelse og ændring af statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2023

Vi er blevet opmærksomme på, at Danmarks Statistik offentliggjorde opdaterede tal for den produktivitetsudvikling, som skal anvendes til at fastsætte det generelle effektiviseringskrav, mens vi var i gang med at offentliggøre vores beregninger vedrørende dette. Vi har på grundlag af en konkret vurdering valgt at opdatere vores beregninger for at anvende så opdaterede tal som muligt. Som en følge heraf genoptager vi hermed vores statusmeddelelse om jeres økonomiske ramme for 2023 af 11. oktober 2022.

Ændringerne fremgår af dette indledende afsnit, af kapitel 3 om det generelle effektiviseringskrav samt af fane 13 i bilag A. Der er endvidere foretaget ændringer i kapitel 2 samt bilag A, fane 2.1-2.4 og 4.1.

Ændringen indebærer, at vores fastsættelse af det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger bliver lavere, og at jeres økonomiske rammer derfor bliver højere. Jeres økonomiske ramme i 2023 er derfor 95.831.773 kr., og jeres vejledende økonomiske ramme i 2024 er 97.586.432 kr.

I 2021 modtog I økonomiske rammer for 2022-2023.

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.

Den 31. august 2022 sendte vi vores oprindelige udkast til afgørelse i høring med høringsfrist den 14. september 2022.

Den 2. september 2022 meddelte I os, at I ikke har nogen bemærkninger til vores udkast til statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2023. Senere samme dag meddelte vi jer, at afgørelsen derfor nu var endelig.

**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.

Den 5. september 2022 fremsendte I dog alligevel bemærkninger til vores udkast til statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2023. Vi betragtede denne henvendelse som en anmodning om genoptagelse. Da I ved jeres mail af den 5. september 2022 fremkom med nye faktiske oplysninger af væsentlig betydning for sagen, imødekom vi jeres anmodning om genoptagelse. Vi inddrog derfor jeres bemærkninger i sagen.

Jeres mail af den 5. september 2022 indeholder bemærkninger om tillæg til periodevise driftsomkostninger.

Det var vores vurdering, at vi ikke kunne imødekomme jeres bemærkning. Begrundelsen fremgår af kapitel 11.

Status for den økonomiske ramme

Indtægtsrammen udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2023.

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

I 2023 udgør jeres indtægtsramme: 95.831.773 kr.

Indtægtsrammen er opgjort inklusive afgifter men eksklusive moms. Begrundelserne for indtægtsrammens størrelse finder I på de følgende sider.

Høring

Ændringen vedrørende det generelle effektiviseringskrav er udelukkende til jeres fordel, hvorfor denne genoptagelse ikke er i høring.

Indhold

1. Indledning	4
2. Oversigt over jeres økonomiske rammer	5
2.1 Økonomisk ramme for 2023	5
2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2024	6
2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2025	7
2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2026	8
3. Generelt effektiviseringskrav	9
4. Individuelt effektiviseringskrav	10
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	19
10. Bortfald eller nedsættelse af omkostninger i rammen	20
11. Høringssvar	21

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 vandselskaber².

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 transport, behandling og afledning af spildevand mod betaling, slamforbrænding for andre spildevandsanlæg og behandling af spildevand fra tømningsordninger.³ Alle indtægtsrammer er korrigeret 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 2023, da I sidste år fik økonomiske rammer for 2022-2023.⁵ I får også vejledende økonomiske rammer for 2024, 2025 og 2026.

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

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 (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 2023

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2022	51.738.450	kr.
Nye tillæg - Drift	650.683	kr.
Nye tillæg - Anlæg	6.049.714	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.	409.271	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-1.090.099	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-334.763	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	-607.940	kr.
Omkostninger i alt	56.815.317	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	39.212.658	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	118.434	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	6.491.541	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Drift	-250.080	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	6.241.461	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-4.198.860	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2021		
Korrektion af den økonomiske ramme for 2021	-2.357.237	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2023	95.831.773	kr.

2.2 Vejledende økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	56.815.317	kr.
Prisudvikling i kr.	2.022.625	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-1.089.911	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-339.747	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	57.408.284	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	40.608.629	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	122.650	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-553.131	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	97.586.432	kr.

2.3 Vejledende økonomisk ramme for 2025

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2024	57.408.284	kr.
Prisudvikling i kr.	2.043.735	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-1.101.286	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-344.805	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	58.005.928	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	42.054.296	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	127.016	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-553.131	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	99.634.110	kr.

2.4 Vejledende økonomisk ramme for 2026

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2025	58.005.928	kr.
Prisudvikling i kr.	2.065.011	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-1.112.751	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-349.939	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	58.608.250	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	43.551.429	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	131.538	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	-553.131	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	101.738.087	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 niveauet for den produktivitetsudvikling, som fremgår af vores seneste afgørelse om jeres økonomiske rammer, til de videreførte omkostninger. For eventuelle nye tillæg anvendes den nyeste produktivitetsudvikling. For de vejledende rammer for 2024 og frem anvendes også den nyeste produktivitetsudvikling.

Som følge af vores genoptagelse er beregningen af produktivitetsudviklingen på anlægsomkostninger i år ændret fra 0,28 pct. til -1,16 pct. Beregningen fremgår af ”Pris- og produktivitetsudvikling, 2022 (revideret udgave)”, som er tilgængelig på vores hjemmeside⁹.

Det betyder, at det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger, som anvendes til eventuelle nye tillæg i 2023 samt til de vejledende økonomiske rammer for 2024-2026, ændres fra 0,28 pct. til 0 pct. Da I har fået tillæg til anlægsomkostninger i rammen for 2023, vil det derfor både være jeres økonomiske ramme for 2023 og jeres vejledende rammer for 2024-2026, der forhøjes som følge af denne genoptagelse.

Status for den økonomiske ramme

Det generelle effektiviseringskrav til jeres driftsomkostninger udgør 334.763 kr. i 2023.

Det generelle effektiviseringskrav til jeres anlægsomkostninger udgør 607.940 kr. i 2023.

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

⁹ Pris- og produktivitetsudvikling (https://www.kfst.dk/media/jvpdhsqc/revideret-pris-og-produktivitetsudvikling_december-2022.pdf)

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 indtægtsrammer ned til et effektivt niveau på baggrund af effektiviseringspotentialet. Det individuelle effektiviseringskrav stilles til indtægtsrammerne og ikke de faktiske omkostninger.¹⁰

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

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 1.090.099 kr. i 2023.

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

¹⁰ Læs mere om, hvilke elementer der indgår i benchmarkingen samt metoderne og resultaterne i ”Metode for beregning af individuelle effektiviseringskrav - Benchmarking af spildevandsselskaber til brug for de økonomiske rammer 2022-2023”:

<https://www.kfst.dk/vandtilsyn/benchmarking/okonomiske-rammer-modelbeskrivelse-og-resultater/benchmarking-2022/>

¹¹ 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.¹² Justeringen foretages på baggrund af afholdte omkostninger i det forudgående kalenderår.¹³ 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).¹⁴

Afgørelse

Vi har godkendt jeres indberettede ikke-påvirkelige omkostninger.

Samlet er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 39.212.658 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 2023.

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

¹² Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 6, jf. § 18, stk. 1

¹³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 4

¹⁴ 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

Vi skal hvert år kontrollere, om I har overholdt jeres økonomiske rammer over reguleringsperioden/kontrolperioden, og vi giver en status på det seneste års overholdelse af rammerne. Dette er vist i figur 1, hvor kryds i et år betyder, at vi foretager kontrol i det år. Krydsene har samme farve som den periode, der kontrolleres, mens hvide kryds viser den årlige kontrol.

Jeres igangværende reguleringsperiode er 2022-2023 og kontrolperiode er 2021-2022. I år kontrollerer vi, om I har overholdt jeres indtægtsramme i 2021 samt reguleringsperioden 2020-2021 samlet set, jf. fedmarkerede kryds i figur 1. Reguleringsperioden 2020-2021 kontrolleres i år, fordi det er første året i en ny reguleringsperiode, som for jer startede i 2022 (mørk rosa farve i figur 1).¹⁵

Figur 1 Regulerings- og kontrolperioder, samt hvornår der foretages kontrol

Reguleringsperiode:		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kontrolperiode:	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Kontrol med reguleringsperiode:				X		X			
Kontrol med kontrolperiode:			X		X				X
Årlig kontrol:	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Næste år vil vi kontrollere, om I har overholdt jeres økonomiske rammer i kontrolperioden 2021-2022 (lys rosa farve i figur 1).

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](#).

Afgørelse

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2020 med 21.717.514 kr.

I har ikke overholdt jeres indtægtsramme for 2021 med 2.212.523 kr.

Over reguleringsperioden for 2020 og 2021 har I ikke overholdt jeres indtægtsrammer.

Kontrollen af jeres indtægtsramme for 2021 har vist, at I har opkrævet flere indtægter end jeres indtægtsramme for 2021 tillod. I har dermed en negativ difference mellem jeres indtægtsramme og indtægter og har ikke overholdt jeres indtægtsramme i 2021.

Kontrollen af reguleringsperioden 2020-2021 har vist, at I ikke har overholdt reguleringsperioden samlet set. I har haft en negativ difference i både 2020 og 2021.

¹⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 18, stk. 7

Den negative difference for 2021 bliver indregnet som fradrag i 2024-2027 (mørk orange i figur 1). I har ikke mulighed at modregne den negative difference for 2021 i et senere år, da 2021 var sidste år i reguleringsperioden.¹⁶

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

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

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 søgt om tillæg til medfinansieringsprojekter efter prisloftreguleringen. Vi har derfor ikke foretaget en korrektion.

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftreguleringen

I har i tidligere prislofter fået godkendt tillæg til forventede periodevise driftsomkostninger.¹⁷ Tillægget til forventede periodevise driftsomkostninger er indregnet på budgettall og bliver derfor korrigeret ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger.

Vi foretager i år en korrektion af forskellen mellem de tidligere godkendte tillæg og de afholdte, indberettede omkostninger for 2021. Til trods for at I ikke har indberettet afholdte periodevise driftsomkostninger for 2021, er forskellen mellem de tidligere godkendte tillæg og de afholdte periodevise driftsomkostninger i 2021 korrigeret. Det sker som følge af, at I havde planlagt en oprensning i 2021, som I ikke har afholdt omkostninger til.

Korrektionen udgør -2.357.237 kr. og er indregnet i jeres økonomiske ramme for 2023.

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

¹⁷ 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, periodevis driftsomkostninger og justering af den økonomiske ramme.¹⁸ Tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat senest den 1. marts 2016, indgår også i dette kapitel.¹⁹

Afgørelse

I har i årets indberetning ansøgt om følgende tillæg:

1. Klimatilpasningsprojekter
2. Ledningsomlægninger
3. Udvidelser
4. Oprensning af Højland Sø

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

1. Klimatilpasningsprojekter

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

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 6.125.172 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2023 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 2.750.461 kr., årlige finansielle omkostninger på 2.923.328 kr. samt årlige driftsomkostninger på 451.383 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.²⁰ Desuden skal målet ligge ud over jeres ordinære drift.²¹

¹⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens §§ 11, 13, stk. 2 og 15

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

²⁰ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 1

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

Vi har tidligere truffet delafgørelser²² om, at projekterne er omfattet af overgangsordningen, det vil sige, at de tidligere klimatilpasningsregler finder anvendelse for projekterne. Endvidere har vi den 24. februar 2020 forhåndsgodkendt jeres ansøgning om tillæg til dele af Harrestrup Å-samarbejdet.

I har oplyst, at målet omfatter bl.a. separatkloakering og etablering af klimatilpasningsprojekter og at målene fremgår bl.a. af Gladsaxe Kommunes Spildevandsplan.

På baggrund heraf samt sagens øvrige oplysninger er det vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få tillæg til mål.

2. Ledningsomlægning

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

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 95.118 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2023 og frem.

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 44.920 kr. samt årlige finansielle omkostninger på 50.198 kr.

Begrundelse

I har mulighed for at søge om at få øget den økonomiske ramme med et tillæg som følge af nødvendige omkostninger eller erstatninger i forbindelse med flytning af forsyningsledninger.²³ Det er en forudsætning, at der er tale om flytning af forsyningsledninger som følge af arealejers retmæssige råderet over arealet.

I har oplyst, at I som følge af anlægsarbejder i forbindelse med etableringen af to nye børneinstitutioner skal flytte jeres forsyningsledninger.

Det er på baggrund af jeres oplysninger og den fremsendte dokumentation vores vurdering, at I har godtgjort, at flytningen af jeres forsyningsledninger er en følge af arealejers retmæssige råderet over arealet, og at jeres anlægsomkostninger har været nødvendige i forbindelse med flytningen af jeres forsyningsledninger.

3. Udvidelser

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

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 98.450 kr. og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2023 og frem.

²² Jf. vores delafgørelser af 21. juni og 8. juli 2022.

²³ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 3

Det samlede årlige tillæg dækker over årlige lineære afskrivninger på 34.400 kr., årlige finansielle omkostninger på 38.441 kr. samt årlige drifts-omkostninger på 25.609 kr.

Begrundelse

For at få tillæg skal der være sket en udvidelse af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder. I skal derudover godtgøre, at jeres årlige drifts- eller anlægsomkostninger er forøget som følge af udvidelsen af jeres forsyningsområde eller håndterede vandmængder. Det er os, der fastsætter tillæggets størrelse.²⁴

I har oplyst, at der er sket en udvidelse af jeres forsyningsområde, og at I som følge af udvidelsen har haft samlede anlægsomkostninger i 2021 på 2.579.990 kr. De årlige lineære afskrivninger udgør 34.400 kr. I har endvidere oplyst, at I har haft finansielle omkostninger for 38.441 kr.

I har endvidere oplyst, at I som følge af udvidelsen har haft samlede drifts-omkostninger på 25.609 kr.

På baggrund heraf samt sagens øvrige oplysninger er det vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få tillæg til udvidelse af forsyningsområdet.

4. Oprensning af Højland Sø

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få et tillæg. Jeres tillæg udgør 6.204.226 kr. (6.052.903 kr. + 151.323 kr.) og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2023 samt 151.323 kr. i jeres økonomiske ramme for 2024 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.²⁵

I har oplyst, at I har oprenset en sø, som ikke har været oprenset tidligere og at I skal oprense det hvert 40. 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 6.052.903 kr. i 2021. I får derfor medregnet et beløb på 151.323 kr. i jeres økonomiske ramme for 2023.

²⁴ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 5

²⁵ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 13, stk. 2

Herudover får I indregnet en opsparing til næste oprensning, der vil foregå om 40 år. Opsparingen er beregnet ud fra jeres faktiske afholdte omkostninger til oprensning af Højland Sø i 2021 fordelt ud over 40 år. Dermed vil der i jeres økonomiske ramme for 2023 og frem indgå en opsparing på 151.323 kr. (6.052.903 kr./40 år).

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.²⁶ Indtægtsrammerne bliver justeret på baggrund af de indmeldte drifts- og anlægsomkostninger for 2021. 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.

²⁶ 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, klimatilpasningsprojekter og andre projekter efter omkostningsbekendtgørelsen, medfinansieringsprojekter omfattet af reglerne før 1. januar 2021 og udvidelse af forsyningsområdet eller håndterede vandmængder. Bortfald eller nedsættelse af 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.²⁷

²⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

11. Høringssvar

I afgav den 5. september 2022 høringssvar til jeres statusmeddelelse om den økonomiske ramme for 2023. Jeres bemærkning vedrørte tillæg til periodevis driftsomkostninger efter den dagældende prisloftbekendtgørelse.

Det var vores vurdering, at vi ikke kunne imødekomme jeres bemærkning. Jeres høringssvar gav derfor ikke anledning til ændringer i jeres økonomiske ramme, hvorfor statusmeddelelsen af 11. oktober 2022 ikke var korri-geret i forhold til tidligere tilsendte. Begrundelsen følger nedenfor.

I har i jeres høringssvar angivet, at I ønsker tillægget til oprensning af Kronquist Sø ændret, så der sker oprensning hvert 40. år og ikke hvert 10. år. I har tidligere haft et tillæg til oprensning af Kronquist Sø, hvor I ifølge jeres oprensningsplan havde driftsomkostninger hvert 10. år. I har imidlertid pr. e-mail den 26. november 2020 oplyst os om, at I ikke har omkostninger til oprensning af Kronquist Sø, og at I derfor ønsker at tillægget bortfalder. Tillægget er derfor bortfaldet med virkning for jeres økonomiske ramme for 2022, som I modtog sidste år. Det fremgår af kapitel 11 i afgørelsen om økonomiske rammer for 2022-2023.

Eftersom korrektion (på grundlag af afholdte omkostninger) sker bagudrettet, indregnes fradraget for det samlede tillæg først i jeres ramme for 2023. Fradraget udgør det samlede beløb for tillægget, eftersom I ikke har indberettet afholdte omkostninger til oprensning i perioden 2012 – 2021. Vi har derfor i jeres økonomiske ramme for 2023 indregnet et fradrag på 2.357.237 kr. Da tillægget er bortfaldet indregnes det ikke fremover.

Hvis I ønsker et tillæg på ny, skal I i forbindelse med indberetningsperioden søge om tillæg til de periodevis driftsomkostninger efter ØR-bekendtgørelsens § 13, når I har afholdt omkostninger til oprensning af Kronquist Sø.

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



Tone Madsen



Maria Folker-Schiller