

HOFOR Spildevand København A/S
Att.: David Salem
Ørestads Boulevard 35
2300 København S

Den 1. marts 2017
Sag nr. 16/00135

Afgørelse om økonomiske rammer for 2017

Indledning

Vi fastsætter økonomiske rammer for de vandselskaber, der er omfattet af vandsektorloven.

Driver I et vandselskab med både vandforsyningsaktiviteter og spildevandsforsyningsaktiviteter, fastsætter vi en økonomisk ramme for hver forsyningsart. Den økonomiske ramme udmeldes som en samlet indtægtsramme.

Afgørelse

I er omfattet af vandsektorloven (vandsektorlovens § 2, stk. 1), og vi har derfor fastsat en økonomisk ramme, der udgør de samlede, årlige indtægter, som I må opkræve i 2017 (vandsektorlovens § 6, stk. 1).

I 2017 udgør jeres indtægtsramme: 504.076.240 kr.

Indtægtsrammen er opgjort inklusive afgifter men eksklusive moms.

Begrundelsen 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

FORSYNINGSSSEKRETARIATET

Forsyningssekretariatet
er en del af Konkurrence-
og Forbrugerstyrelsen.

Indhold

Sagsfremstilling	3
Begrundelse	4
Oversigt over den økonomiske ramme for 2017	5
Grundlag	6
Individuelt effektiviseringskrav	9
Generelt effektiviseringskrav	11
Medfinansiering af klimatilpasningsprojekter	12
Historisk over- eller underdækning	18
Korrektion af prisloft 2015	19
Kontrol af prisloft 2015	21
Klagevejledning	22

Sagsfremstilling

I har i indberetningsperioden den 1. april 2016 – 15. maj 2016 indberettet en række oplysninger til brug for fastsættelsen af økonomiske rammer for 2017 (ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 1).

Vi har på baggrund af de indsendte oplysninger udarbejdet et udkast til afgørelse.

Udkastet til afgørelsen er sendt i høring den 6. december 2016 med høringsfrist den 13. december 2016.

Korrigeret udkast til afgørelsen er sendt i høring den 13. februar 2017 med høringsfrist den 27. februar 2017. Det er afsnittet Medfinansiering af klimatilpasningsprojekter, som det er muligt at afgive høringssvar til, da I tidligere har afgivet høringssvar til den øvrige del. Begge høringssvar vil blive indarbejdet i afgørelsen om økonomiske rammer.

I har afgivet høringssvar den 12. december 2016, som er inden for fristen. I har yderligere afgivet høringssvar i forbindelse med medfinansierings af klimatilpasningsprojekter den 24. februar 2017. I høringsfasen er I fremkommet med bemærkninger til følgende områder:

- Grundlag
- Medfinansierings af klimatilpasningsprojekter
- Tilbagebetaling af vejbidrag (behandles under Begrundelse)

Jeres bemærkninger behandles under de enkelte områder.

Eventuelle andre ændringer er alene af sproglig/grammatisk karakter eller uddybende i forhold til det allerede angivne.

Begrundelse

Vi har fastsat jeres økonomiske ramme med hjemmel i vandsektorloven¹ samt bekendtgørelse om økonomiske rammer for vandselskaber (herefter ØR-bekendtgørelsen).²

I har indberettet en årlig debiteret vandmængde på over 800.000 m³. Det betyder, at vi skal fastsætte en *indtægtsramme* for jer (ØR-bekendtgørelsens § 4), og at I samtidig er omfattet af den *totaløkonomiske benchmarking* (ØR-bekendtgørelsens § 6).

Indtægtsrammen udgør en beløbsmæssig grænse for jeres samlede indtægter og er opgjort på baggrund af jeres samlede omkostninger til drift og anlæg til indvinding, behandling, transport og levering af vand mod betaling, herunder salg af vand til andre vandselskaber (ØR-bekendtgørelsens § 1, stk. 2).

Afgørelsen om jeres indtægtsramme for 2017 er delt op, således at *begrundelsen* for de fastsatte beløb fremgår af de følgende afsnit, mens *selve beregningen* af indtægtsrammen fremgår af bilag A.

Høringssvar

I har i høringsperioden søgt om tillæg til tilbagebetaling af vejbidrag i jeres økonomiske ramme for 2017.

I har mulighed for at søge om tillæg til tilbagebetaling af vejbidrag, når I har afholdt omkostninger hertil, og I kan fremvise et revisorpåtegnet årsregnskab, hvor denne omkostning fremgår. Det fremgår af jeres hørings-svar, at I først i december 2016 har tilbagebetalt 25.400.000 kr. til Københavns Kommune. Det er derfor først muligt for jer at søge tillæg for tilbagebetaling af vejbidrag, når I kan fremvise et revisorpåtegnede årsregnskab for 2016, hvor tilbagebetalingen fremgår.

Vi skal i øvrigt bemærke, at I skal kunne godtgøre, at I er forpligtet til at foretage tilbagebetalingen af vejbidrag. Dette vil indebære, at kommunens krav ikke må være forældet.

På baggrund af ovenstående er det ikke muligt for jer at opnå tillæg til tilbagebetaling af vejbidrag i jeres økonomiske ramme for 2017.

¹ Lov nr. 469 af 12/06/2009 med senere ændringer

² Bkg. nr. 1235 af 10/10/2016

Oversigt over den økonomiske ramme for 2017

Oversigt over den økonomiske ramme				
Grundlag til brug for fastsættelsen af den økonomiske ramme for 2017	546.025.772	kr.		
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	277.651.523	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	4.031.854	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	3.691.607	kr.		
Samlede omkostninger i alt	538.302.311	kr.	538.302.311	kr.
Medfinansiering af klimatilpasningsprojekter				
Tillæg til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter	0	kr.	0	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	0	kr.	0	kr.
Korrektion af prisloft 2015				
Korrektion af faktiske 1:1 omkostninger i 2015	583.888	kr.		
Korrektion af faktiske nettofinansielle poster i 2015	-1.281.063	kr.		
Korrektion af faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2015	-186.202	kr.		
Korrektion af faktiske driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2015	-3.359.073	kr.		
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2015	560.520	kr.		
Korrektion for faktiske afholdte periodevise driftsomkostninger i 2015	1.834.993	kr.		
Samlet korrektion af budgetterede omkostninger i 2015	-1.846.937	kr.	-1.846.937	kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme				
Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloft 2015	-32.379.134	kr.	-32.379.134	kr.
Økonomisk ramme for 2017			504.076.240	kr.

Grundlag

Jeres økonomiske rammer for 2017 er fastsat med udgangspunkt i jeres indberettede faktiske driftsomkostninger i 2013-2015 suppleret med oplysninger fra jeres tidligere fastsatte prislofter eller indtægtsrammer (ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 2).

Vi har endvidere indregnet det historiske investeringstillæg og tillægget for gennemførte investeringer i perioden 2010-2015 (ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 2).

Den økonomiske ramme er endelig tilpasset jeres eventuelle tilknyttede aktiviteter, som fra 1. januar 2017 udføres inden for jeres vandselskab (ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 3).

Vi offentliggør hvert år senest den 1. juli den beregnede pristalsregulering og produktivitetsudvikling. Resultatet er offentliggjort på www.kfst.dk/vandtilsyn.³

Jeres økonomiske ramme er fastlagt ud fra de principper, der fremgår af notatet ”Metode til at fastlægge et nyt økonomisk grundlag for vandselskaber”, som er offentliggjort på www.kfst.dk/vandtilsyn.⁴

Høringssvar

I har i jeres høringssvar haft kommentarer til følgende:

- Finansielle omkostninger
- Medfinansieringsprojektet Toftevang

Finansielle omkostninger

I angiver, at I ikke er enige i den fremgangsmåde, vi har anvendt til beregning af jeres renteomkostninger i jeres nye økonomiske grundlag.

Det økonomiske grundlag skal fastlægges ud fra jeres faktiske driftsomkostninger for årene 2013 til 2015 suppleret med oplysninger fra de tidligere fastsatte prislofter eller indtægtsrammer (ØR-bekendtgørelsen § 17). Der er således ikke hjemmel til at indregne renteomkostninger forbundet med lån optaget i 2015, eller i løbet af 2016, hvor rentebetalingen først falder i 2016 eller senere, i det økonomiske grundlag. Jeres renteomkostninger til allerede optagne lån, hvor der faktisk er afholdt omkostninger, indgår i jeres økonomiske ramme.

I anfører, at perioden 2013 til 2015, i forbindelse med fastsættelsen af de økonomiske rammer, alene skal ses i forhold til driftsomkostninger. I anfører yderligere, at i forhold til andre omkostninger, der ikke er driftsomkostninger, er der ikke angivet en tilsvarende begrænsning. Da finansielle omkostninger skal anses for en omkostning for sig selv, og ikke en del

³ <http://www.kfst.dk/Vandtilsyn/Oekonomiske-rammer/Analyser>

⁴ <http://www.kfst.dk/Vandtilsyn/Oekonomiske-rammer/Nyt-oekonomisk-grundlag>

af driftsomkostningerne, er der ikke grundlag for at antage finansielle omkostninger som omfattet af begrebet faktiske driftsomkostninger. Dermed er medregningen af disse ikke begrænset til perioden fra 2013 til 2015.

Formålet med at anvende perioden fra 2013 til 2015 er at sikre de mest aktuelle tal til beregningerne og samtidigt sikre, at der ikke er mulighed for at påvirke omkostningerne, som indgår i grundlaget for de fremtidige økonomiske rammer efter loven var vedtaget. Vandsektorloven trådte i kraft den 1. marts 2016 og på det tidspunkt var regnskabet for 2015 afsluttet. Derfor er 2015 det seneste år der indgår omkostninger for i de økonomiske rammer. Det fremgår endvidere af bemærkningerne til vandsektorloven, at der ved fastsættelsen af de økonomiske rammer for 2017 skal tages udgangspunkt i oplysninger om vandselskabets faktiske og budgetterede omkostninger i 2013 til 2015. Der er således tale om alle omkostninger og ikke en begrænsning til alene driftsomkostninger.

I henviser endvidere i høringsnotatet til ministersvaret på spørgsmål 3 til vandsektorloven. Heri fremgår, at de nye rammer skal dække omkostninger til drift og anlæg, herunder også hidtidige investeringstillæg og at det implicit ligger heri, at allerede optagne lån indgår i fastsættelsen af de nye økonomiske rammer. Det er vores vurdering, at der henvises til de finansielle omkostninger, som allerede er inkluderet i de hidtidige indtægtsrammer, og ikke at der er tale om at finansielle omkostninger fra nye lån skal inkluderes.

Videre henvises i høringsnotatet til et ministersvar på spørgsmål 27 hvori det fremgår, at alle tillæg inklusiv de planlagte og igangsatte skal indgå i fastsættelsen af det nye grundlag. Vandselskaber har mulighed for at søge om at få godkendt tillæg til planlagte investeringer (ØR-bekendtgørelsen § 16, stk. 5-7). Der er således en specifik hjemmel til at indregne tillæg for nye investeringer samt de finansielle omkostninger forbundet hermed.

Såfremt det ikke er muligt for jer at betale afdrag og renter forbundet med jeres investeringer kan I søge om at få et supplerende tillæg til den økonomiske ramme til at dække afdrag og renter på jeres investeringer (ØR-bekendtgørelsens § 11, stk. 6). I kan finde ansøgningsblanketten i VandData.

Vi har på den baggrund ikke foretaget nogen ændringer i jeres økonomiske grundlag.

Medfinansieringsprojektet Toftevang

I angiver i mail den 14. december 2016, at I ønsker at medfinansieringsprojektet Toftevang Vejlaug trækkes tilbage, og dermed ikke indgår i jeres grundlag.

Vi har på den baggrund trukket jeres tillæg til medfinansieringsprojekt Toftevang Vejlaug ud af grundlaget.

Medfinansiering af klimaprojekter

Til medfinansieringsprojektet Ørnevej-Glentevej-Nordre Fasanvej har I i 2016 budgetteret med 9.694.792,15 kr., jf. projektets EEA-beregning. Det er vores vurdering, at dette beløb ikke er repræsentativt for jeres fremtidige omkostninger til projektet. Derfor har vi for dette projekt indregnet jeres budgetterede omkostning for 2017 i jeres økonomiske grundlag, jf. projektets EEA-beregning. Beløbet fremgår af bilag B.

Periodevise driftsomkostninger

I har til prisloftet for 2016 samt de økonomiske rammer for 2017 indberettet faktiske driftsomkostninger til periodevise oprensninger i henhold til prisloftsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1 på henholdsvis 11.945 kr. for 2014 og 6.158.637 kr. for 2015. Disse omkostninger indgår i jeres driftsomkostninger ifølge revideret regnskab eksklusiv afskrivninger.

Vi har trukket omkostningerne fra jeres faktiske driftsomkostninger i de pågældende år, således at omkostningerne ikke indgår i gennemsnitsberegningen af jeres driftsomkostninger i det nye grundlag.

I får et årligt tillæg til den økonomiske ramme baseret på jeres budgetterede omkostninger, som følger af oprensningsplanen fra jeres afgørelse om tillæg til prisloftet, som følge af periodevise oprensninger. Dermed har I også fremadrettet mulighed for at spare op til at dække omkostningerne til de periodevise oprensninger.

Opgørelsen af jeres grundlag fremgår af bilag B samt fane 3 i bilag A. Jeres investeringsoverblik fremgår af bilag C.

Individuelt effektiviseringskrav

Vi offentliggør hvert år grænsen for, hvornår et vandselskab betragtes som effektivt. Resultatet og benchmarkingmodellen er offentliggjort på www.kfst.dk/vandtilsyn.⁵

I har under den totaløkonomiske benchmarking opnået en effektivitet, som er lavere end den offentliggjorte grænse. Vi har derfor korrigeret jeres indtægtsrammer med et individuelt effektiviseringskrav (ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 1. pkt.).

Vi fastsætter det individuelle effektiviseringskrav på baggrund af det beregnede effektiviseringspotentiale i den totaløkonomiske benchmarking.

Særlige forhold

Ved fastsættelsen af jeres individuelle effektiviseringspotentiale tages der blandt andet hensyn til eventuelle særlige forhold. Der er tale om et særligt forhold, hvis I udfører en aktivitet, som medfører en ekstra omkostning med stor økonomisk betydning for jer. Et særligt forhold skal leve op til følgende fire krav for at blive godkendt⁶:

- Rammebetingelse
- Særlighed
- Dokumentation
- Væsentlighed

I har angivet følgende særlige forhold:

- Husleje
- Hygiejnisk badevandskvalitet i København: 3.962.908 kr.
- Lugtgener: 378.141 kr.
- Rensning af spildevand på pumpestationer: 2.079.057 kr.

Husleje

I har i indberetning til økonomiske rammer for 2017 søgt om særlig forhold til husleje.

Det er vores vurdering, at selskaber, som lejer bygninger til brug for selskabets primære aktiviteter ikke behandles på samme vilkår, som selskaber, der ejer sine bygninger. Selskaber som ejer bygninger opnår et højere CAPEX-netvolumenmål i den totaløkonomiske benchmarking model, end selskaber som lejer bygninger. Det er derfor vores vurdering, at selskaber, der lejer deres bygninger skal have korrigeret deres CAPEX-netvolumenmål, som ligger til grund for benchmarkingen med et beløb,

⁵ <http://www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking/Modelbeskrivelse-og-resultater/Benchmarking-2017>

⁶ <http://www.kfst.dk/~media/KFST/Vandtilsyn/Vejledninger/Gældende%20vejledninger/Vejledning%20til%20indberetning%20til%20TOTEXbenchmarking%20%20spildevand.pdf>

som svarer til de afskrivninger de ville have haft, såfremt selskabet havde ejet bygningerne.

På baggrund af ovenstående er det vores vurdering, at der skal tages højde for husleje i forbindelse med jeres benchmarking for 2017. I kompenseres derfor med 1.140.743 kr. i benchmarkingmodellen.

Hygiejnisk badevandskvalitet i København

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2017 søgt om særlige forhold til hygiejnisk badevandskvalitet i København. I har tidligere dokumenteret, at Hygiejnisk badevandskvalitet i København er et særligt forhold, og det er derfor vores vurdering, at der skal tages højde herfor i forbindelse med jeres benchmarking for 2017.

Lugtgener

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2017 søgt om særlige forhold til lugtgener. I har tidligere dokumenteret, at lugtgener er et særligt forhold, og det er derfor vores vurdering, at der skal tages højde herfor i forbindelse med jeres benchmarking for 2017.

Rensning af spildevand på pumpestationer

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2017 søgt om særlige forhold til rensning af spildevand på pumpestationer. I har tidligere dokumenteret, at rensning af spildevand på pumpestationer er et særligt forhold, og det er derfor vores vurdering, at der skal tages højde herfor i forbindelse med jeres benchmarking for 2017.

Samlet vurdering af særlige forhold

Jeres angivelse af særlige forhold vedrørende Hygiejnisk badevandskvalitet, lugtgener samt rensning af spildevand på pumpestationer har medført, at I bliver kompenseret med 6.420.106 kr. i benchmarkingmodellen. Yderligere medfører jeres ansøgning af husleje som et særligt forhold, at jeres CAPEX-netvolumenmål forøges med 1.140.743 kr.

Costdriversammensætning

Vi har gennemført en analyse af betydningen af jeres sammensætning af costdrivere i forhold til beregningen af de individuelle effektiviseringspotentialer.

Det er vores vurdering, at I har en særlig sammensætning af costdrivere. Da jeres costdrivere afviger væsentligt fra gennemsnittet har vi reduceret jeres effektiviseringspotentialer. En beskrivelse af analysen fremgår af bilag 1 og resultaterne kan ses i bilag 4.

Opgørelsen af jeres individuelle effektiviseringskrav fremgår af fane 4 i bilag A.

Generelt effektiviseringskrav

Vi har korrigeret jeres økonomiske ramme med et generelt effektiviseringskrav på jeres driftsomkostninger og jeres anlægsomkostninger.

Det generelle effektiviseringskrav på jeres *driftsomkostninger* udgør 2 pct. af de driftsomkostninger, der indgår i jeres indtægtsramme for 2017 (ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 2. pkt.).

Det generelle krav på jeres *anlægsomkostninger* udgør en procentdel af de anlægsomkostninger, som indgår i indtægtsrammen for 2017 (ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 1, 3. pkt.). Vi har beregnet procentdelen på baggrund af produktivitetsudviklingen (ØR-bekendtgørelsens § 10, stk. 2).

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

Medfinansiering af klimatilpasningsprojekter

Spildevandsselskaber har mulighed for at medfinansiere de udgifter til kommunale og private medfinansieringsprojekter, der er nødvendige af hensyn til håndteringen af tag- og overfladevand. Da I har søgt om tillæg til medfinansieringsprojekterne inden den 1. marts 2016 behandles ansøgningen efter bekendtgørelse om spildevandsforsyningsselskabers medfinansiering af kommunale og private projekter vedrørende tag- og overfladevand (Bkg. nr. 1431 af 16. december 2014), jf. bekendtgørelse om spildevandsforsyningsselskabers medfinansiering af kommunale og private projekter vedrørende tag- og overfladevand (Bkg. nr. 159 af 26. februar 2016) § 14, stk. 2.

I har oprindeligt indsendt ansøgning om 350 delprojekter til syv vandoplande. I har valgt to delprojekter ud, som har opstart i 2017 og derfor kan medtages i jeres økonomiske ramme for 2017.

I har ansøgt om tillæg til følgende medfinansieringsprojekter:

1. BIR 7.6 og 7.7 (Tagensvej Nord)
2. VEL 20 (Rantzausgade)

Projekt 1: BIR 7.6 og 7.7 (Tagensvej Nord)

Aftalen

I har fremsendt dokumentation for, at aftalen er indgået mellem jer og Københavns Kommune, der er projektejer (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 1, nr. 1). Det fremgår heraf, at medfinansieringsprojektet sættes i gang i 2017 og forventes afsluttet i 2021.

Formål og tiltag

I har oplyst, at medfinansieringsprojektets formål er, at kunne håndtere store vandmængder i forbindelse med skybrud og klimatilpasning. Derudover er formålet også, at kunne tilbageholde overfladevand i en så god kvalitet som muligt på steder, hvor det gør mindst mulig skade.

I har videre oplyst, at medfinansieringsprojektet opnås ved etablering af magasineringskapacitet på 474 m³ på Tagensvej på strækningen mellem Frederiksborgvej og Lygten.

Anlægs- og driftsomkostninger

I har oplyst, at jeres samlede anlægsudgifter udgør 7.500.000 kr., og afdrages over en periode på 25 år.

I har videre oplyst, at anlægsudgifterne er opdelt i fire kategorier; terrænregulering, reetablering, LAR og andet. I har oplyst, at disse poster blandt andet indebærer rydning af beplantning, hævning af kantsten, flisebelægning, asfaltbelægning, regnbede, regnbedskanaler og projektering.

Det er vores vurdering, at de udgifter, som I ønsker tillæg til, vedrører håndtering af tag- og overfladevand (medfinansieringsbekendtgørelsens § 1, stk. 1).

Da medfinansieringsprojektet finansieres via 25 årigt lån optaget af kommunen, skal selskabet i 2017 afholde udgifter og afdrag og renter svarende til 435.000 kr.

I har oplyst, at jeres samlede omkostninger til drift pr. år er 75.000 kr. og omfatter årligt tilsyn, indmåling af skybrudsveje og oprensning efter skybrud.

Det er vores vurdering, at samtlige driftsudgifter vedrører håndtering af tag- og overfladevand (medfinansieringsbekendtgørelsens § 1, stk. 1).

Levetid og serviceniveau

I har oplyst, at medfinansieringsprojektet har en forventet levetid på 63 år samt et serviceniveau på T=100 (medfinansieringsbekendtgørelsens § 9, stk. 1, nr. 1).

Beliggenhed og risikokortlægning

Medfinansieringsprojektet er beliggende et sted, hvor den kommunale risikokortlægning har påvist behov for afhjælpning (medfinansieringsbekendtgørelsens § 8).

I har oplyst, at medfinansieringsprojektet er beliggende i veje. Da aftalen mellem jer og Københavns Kommune er indgået før 1. januar 2016, kan I få tillæg til alle omkostninger, som er nødvendige af hensyn til håndteringen af tag- og overfladevand (medfinansieringsbekendtgørelsens § 4).

Det er vores vurdering, at alle jeres udgifter til projekterne er nødvendige, og I vil derfor kunne få tillæg hertil.

Sædvanlig afhjælpning

I har oplyst, at den sædvanlige afhjælpning med et serviceniveau på T=100 og en levetid på 75 år består i 474 m nedgravet ø1200 rør med en opmagasineringskapacitet på 474 m³, som vil fungere som et lukket bassin (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 1, nr. 2).

De samlede anlægsomkostninger til projektet vil ifølge jer udgøre 12.500.000 kr.

De samlede omkostninger til drift pr. år vil ifølge jer udgøre 62.500 kr.

Beregning af omkostningseffektiviteten

Vi har foretaget en EEA-beregning for medfinansieringsprojektet og den sædvanlige afhjælpning. Ved opgørelsen af nutidsværdierne for den sædvanlige afhjælpning har vi benyttet en rente på 3,5 procent p.a. (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 2).

Den årlige ækvivalente annuitet for den sædvanlige afhjælpning er 425.395, mens den for medfinansieringsprojektet er 322.548 (jf. EAA-beregning), og det er på denne baggrund vores vurdering, at medfinansieringsprojektet er mest omkostningseffektivt.

Sammenfatning

På baggrund af de fremsendte oplysninger og den fremsendte dokumentation, er det vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at opnå tillæg til medfinansieringsprojektet BIR 7.6 og 7.7 (Tagensvej Nord).

For 2017 udgør tillægget til anlæg og drift af medfinansieringsprojektet samlet: 510.000 kr.

Høringssvar

I har i jeres høringssvar af 24. februar 2017 angivet, at I ønsker, at tillægget først skal aktiveres ved afslutningen af medfinansieringsprojektet, og dermed at I ikke ønsker tillægget allerede fra 2017. I har yderligere angivet, at hvis det ikke kan lade sig gøre, ønsker I at trække ansøgningen tilbage og i stedet få den behandlet efter de gældende regler, med henblik på at få medfinansieringsprojektet forhåndsgodkendt.

Det er vores vurdering, at et tillæg gives i sammenhæng med ansøgningen til den økonomiske ramme, der er søgt om tillæg til. Det betyder, at tillægget gives fra jeres økonomiske ramme for 2017.

Ansøgningen er indsendt før den 1. marts 2016 og skal derfor behandles efter de dagældende regler. Efter de dagældende regler, var det ikke muligt at få forhåndsgodkendt et medfinansieringsprojekt. Derfor kan vi ikke udsætte tillæggets start til afslutningen af medfinansieringsprojektet, da det vil betyde, at vi forhåndsgodkender medfinansieringsprojektet. Der er ikke hjemmel til at forhåndsgodkende medfinansieringsprojekter efter den dagældende regulering.

Vi har på baggrund af ovenstående fjernet jeres tillæg til medfinansieringsprojektet. Vi behandler derudover jeres høringssvar som en ansøgning om forhåndsgodkendelse af medfinansieringsprojektet. I vil modtage forhåndsgodkendelsen snarest muligt.

Projekt 2: VEL 20 (Rantzausgade)

Aftalen

I har fremsendt dokumentation for, at aftalen er indgået mellem jer og Københavns Kommune, der er projektejer (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 1, nr. 1). Det fremgår heraf, at medfinansieringsprojektet sættes i gang 2017 og forventes afsluttet 2019.

Formål og tiltag

I har oplyst, at medfinansieringsprojektets formål er, at kunne håndtere store vandmængder i forbindelse med skybrud og klimatilpasning. Der-

udover er formålet også, at kunne tilbageholde overfladevand i en så god kvalitet som muligt på steder, hvor det gør mindst mulig skade.

I har videre oplyst, at medfinansieringsprojektet opnås ved etablering af en 600 m lang skybrudsvej.

Anlægs- og driftsomkostninger

I har oplyst, at jeres samlede anlægsudgifter udgør 10.000.000 kr., og afdrages over en periode på 25 år.

I har videre oplyst, at anlægsudgifterne omfatter terrænregulering, reetablering, LAR og andet. I har oplyst, at disse poster blandt andet indebærer rydning af beplantning, hævning af kantsten, flisebelægning, asfaltbelægning, regnbede, regnbedskanaler og projektering.

Det er vores vurdering, at de udgifter, som I ønsker tillæg til, vedrører håndtering af tag- og overfladevand (medfinansieringsbekendtgørelsens § 1, stk. 1).

Da medfinansieringsprojektet finansieres via 25 årigt lån optaget af kommunen, skal selskabet i 2017 afholde udgifter og afdrag og renter svarende til 580.000 kr.

I har oplyst, at jeres samlede omkostninger til drift pr. år er 100.000 kr. og omfatter årligt tilsyn, indmåling af skybrudsveje og oprensning efter skybrud.

Det er vores vurdering, at samtlige driftsudgifter vedrører håndtering af tag- og overfladevand (medfinansieringsbekendtgørelsens § 1, stk. 1).

Levetid og serviceniveau

I har oplyst, at medfinansieringsprojektet har en forventet levetid på 63 år samt et serviceniveau på T=100 (medfinansieringsbekendtgørelsens § 9, stk. 1, nr. 1).

Beliggenhed og risikokortlægning

Medfinansieringsprojektet er beliggende et sted, hvor den kommunale risikokortlægning har påvist behov for afhjælpning (medfinansieringsbekendtgørelsens § 8).

I har oplyst, at medfinansieringsprojektet er beliggende i veje. Da aftalen mellem jer og Københavns Kommune er indgået før 1. januar 2016, kan I få tillæg til alle omkostninger, som er nødvendige af hensyn til håndteringen af tag- og overfladevand (medfinansieringsbekendtgørelsens § 4).

Det er vores vurdering, at alle jeres udgifter til projekterne er nødvendige, og I vil derfor kunne få tillæg hertil.

Sædvanlig afhjælpning

I har oplyst, at den sædvanlige afhjælpning med et serviceniveau på $T=100$ og en levetid på 75 år består i 600 m nedgravet rør. (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 1, nr. 2).

De samlede anlægsomkostninger til projektet vil ifølge jer udgøre 25.000.000 kr.

De samlede omkostninger til drift pr. år vil ifølge jer udgøre 130.000 kr.

Beregning af omkostningseffektiviteten

Vi har foretaget en EEA-beregning for medfinansieringsprojektet og den sædvanlige afhjælpning. Ved opgørelsen af nutidsværdierne for den sædvanlige afhjælpning har vi benyttet en rente på 3,5 procent p.a. (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 2).

Den årlige ækvivalente annuitet for den sædvanlige afhjælpning er 859.926, mens den for medfinansieringsprojektet er 430.064 (jf. EEA-beregning), og det er på denne baggrund vores vurdering, at medfinansieringsprojektet er mest omkostningseffektivt.

Sammenfatning

På baggrund af de fremsendte oplysninger og den fremsendte dokumentation, er det vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at opnå tillæg til medfinansieringsprojektet VEL 20 (Rantzausgade).

For 2017 udgør tillægget til anlæg af medfinansieringsprojektet samlet: 680.000 kr.

Høringssvar

I har i jeres høringssvar af 24. februar 2017 angivet, at I ønsker, at tillægget først skal aktiveres ved afslutningen af medfinansieringsprojektet, og dermed at I ikke ønsker tillægget allerede fra 2017. I har yderligere angivet, at hvis det ikke kan lade sig gøre, ønsker I at trække ansøgningen tilbage og i stedet få den behandlet efter de gældende regler, med henblik på at få medfinansieringsprojektet forhåndsgodkendt.

Det er vores vurdering, at et tillæg gives i sammenhæng med ansøgningen til den økonomiske ramme, der er søgt om tillæg til. Det betyder, at tillægget gives fra jeres økonomiske ramme for 2017.

Ansøgningen er indsendt før den 1. marts 2016 og skal derfor behandles efter de dagældende regler. Efter de dagældende regler, var det ikke muligt at få forhåndsgodkendt et medfinansieringsprojekt. Derfor kan vi ikke udsætte tillæggets start til afslutningen af medfinansieringsprojektet, da det vil betyde, at vi forhåndsgodkender medfinansieringsprojektet. Der er ikke hjemmel til at forhåndsgodkende medfinansieringsprojekter efter den dagældende regulering.

Vi har på baggrund af ovenstående fjernet jeres tillæg til medfinansieringsprojektet. Vi behandler derudover jeres høringssvar som en ansøgning om forhåndsgodkendelse af medfinansieringsprojektet. I vil modtage forhåndsgodkendelsen snarest muligt.

Historisk over- eller underdækning

Ved overgangen til den nye regulering bevarer det tidligere udmeldte prisloft for 2015 sin gyldighed (ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 3). Vi har derfor indregnet en eventuel resterende historisk over- eller underdækning frem til og med 2020.

Opgørelsen af jeres historiske over- eller underdækning fremgår af fane 6 i bilag A.

Korrektion af prisloft 2015

Ved overgangen til den nye regulering bevarer det tidligere udmeldte prisloft for 2015 sin gyldighed (ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 3). Vi har derfor foretaget en korrektion af de budgetterede omkostninger i jeres prisloft for 2015.

1:1 omkostninger

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 13. maj 2016 godkendt jeres faktiske 1:1 omkostninger i 2015.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 8 i bilag A.

Nettofinansielle poster

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 13. maj 2016 godkendt jeres faktiske nettofinansielle poster i 2015.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 8 i bilag A.

Driftsomkostninger til miljø- og servicemål

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 13. maj 2016 godkendt jeres faktiske omkostninger til miljø- og servicemål i 2015.

Opgørelsen af korrektionerne for jer fremgår af fane 8 i bilag A.

Driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter

I har i prisloftet for 2015 fået tillæg for budgetterede driftsomkostninger til medfinansieringsprojekter. I har dog ikke indberettet afholdte omkostninger hertil. I bliver derfor korrigeret for jeres tidligere tildelte tillæg.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 8 i bilag A.

Planlagte investeringer

Vi har på baggrund af jeres indberettede investeringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 13. maj 2016 vurderet, at de indberettede gennemførte investeringer er tillægsberettigede.

Opgørelsen af jeres gennemførte investeringer i 2015 fremgår af fane 7 i bilag A. Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 8 i bilag A.

Periodevise driftsomkostninger (prisloftbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1)

I har i tidligere prislofter fået godkendt tillæg til forventede periodevise driftsomkostninger (prisloftbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1).

På baggrund af jeres indberetning af faktisk periodevise driftsomkostninger i 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 13. maj 2016, foretages der en korrektion af forskellen mellem de tidligere godkendte tillæg og de faktisk indberettede omkostninger.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 8 i bilag A.

Kontrol af prisloft 2015

Ved overgangen til den nye regulering bevarer det tidligere udmeldte prisloft for 2015 sin gyldighed (ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 3). Vi har derfor kontrolleret, om I har overholdt indtægtsrammen i jeres prisloft for 2015.

Ikke anvendt likviditet vedrørende investeringer

Jeres likviditet til investeringer består af jeres samlede investeringstillæg for 2015 samt indtægter fra tilslutningsbidrag, erstatninger vedr. anlægsinvesteringer og salg af anlægsaktiver.

Det er vores vurdering, at jeres udgifter til investeringer ikke må overstige jeres likviditet til investeringer. Idet jeres investeringsudgifter overstiger jeres likviditet til investeringer for 2015, har vi fastsat jeres ikke anvendte likviditet vedrørende investeringer til 0 kr.

Opgørelsen af, om I har overholdt indtægtsrammen i prisloft 2015, fremgår af fane 9 i bilag A.

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Merete Godvin Jensen

Klagevejledning

Denne afgørelse kan påklages til Konkurrenceankenævnet (vandsektorlovens § 26, stk. 2) efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9. En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet (vandsektorlovens § 27).

Forsyningssekretariatet sender umiddelbart efter klagefristens udløb klagen til Konkurrenceankenævnet ledsaget af den påklagede afgørelse og det materiale, der er indgået i sagens bedømmelse. Klagefristen er 4 uger fra den dag, afgørelsen er meddelt.

De klageberettigede er adressaten for afgørelsen (vandsektorlovens § 27). 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.

Konkurrenceankenævnet opkræver et gebyr på 5.000 kr. for at behandle en klage og fastsætter frist for dets indbetaling. Betalingen sker direkte til Konkurrenceankenævnet.

Forsyningssekretariatets afgørelser efter vandsektorloven eller de regler, der fastsættes i medfør heraf, kan ikke indbringes for domstolene, før Konkurrenceankenævnets endelige afgørelse foreligger (vandsektorlovens § 29, stk. 2).