



Forum: Brugergruppemøde
Tid: Torsdag den 26. november 2015, kl. 18.00 –
Kommunalbestyrelsessalen
Formøde for Arbejdsgruppen kl. 17.00 – Mødelokale 2 i forhallen
Julemiddag ca. kl. 20.00 - Kantinen
Sted: Mødelokale 2-Forhallen/Kommunalbestyrelsessalen/Kantinen

Deltagere: Brugergruppen
Formand Leif Pedersen
Afdelingschef Susanne Kremmer
Forsyningschef Hans-Henrik Høg
Medarbejdere fra Albertslund Varmeværk og Affald & Genbrug
Anne Thorup Eriksen fra HOFOR
Carsten Vest fra Vestforbrænding I/S

Dato: 19. november 2015

Sags nr.: 15/13009

Sagsbehandler: lip

Afbud:

Referent: Lissi Petersen

1. Godkendelse af dagsorden
2. Bemærkninger til referatet fra 3. september 2015
 - Punkt 11, Affald afleveret til forbrænding på Genbrugsstationen i 2014 udgjorde 19% og ikke som skrevet 76%.
3. Orientering Vestforbrænding (15 min.)
Carsten Vest – Vestforbrænding
4. Orientering HOFOR (15 min.)
Anne Thorup Eriksen – HOFOR
 - Takster 2016
*Forvaltningens mødesag vedlagt til orientering
Fremlagt i Miljø- & Byudvalget 17.11.15*
 - Kommende projekter

Mødesager:

5. Tilbud om overtagelse af ejerskab og drift af tilslutningsanlæg hos de private og erhvervsdrivende (10 min.)
*Bilag vedlagt
Fremlagt i Miljø- & Byudvalget 17.11.15*
6. Tilskud til Agenda Center Albertslund 2016 (10 min.)
*Bilag vedlagt
Fremlagt i Miljø- & Byudvalget 17.11.15*

Sager til drøftelse og videre behandling:

7. Evaluering af Genbrugsstationen (10 min.)

Orientering:

**BY, KULTUR, MILJØ &
BESKÆFTIGELSE**

Byg, Miljø & Forsyning
Fjernvarmedrift

Albertslund Kommune
Nordmarks Allé 1
2620 Albertslund

albertslund@albertslund.dk
T 43 68 68 68



8. Koordinationsforum for indsatsplan for grundvandsbeskyttelse (10 min.)
Bilag vedlagt
Der skal udpeges 2 repræsentanter fra Brugergruppen – én fra boligselskaberne og én fra parcelhusområderne
Pia Larsen, Albertslund Vest 1, deltager ikke i mødet, men vil gerne stille op som repræsentant for parcelhusområderne.
Povl Markussen foreslog på Arbejdsgruppemødet den 12. november, at Mikkel Ellung Larsen, Bo-Vest repræsenterede boligselskaberne.
9. Orientering fra formanden
10. Orientering fra forvaltningen
 - a. Mødedatoer
Bilag vedlagt
 - b. Status på "Fremtidens affaldssystem i Albertslund" (10 min.)
 - c. Budget og takster 2016 – varme
Budget og takster 2016 – affald & genbrug
 - d. Modernisering af vejbelysning
Bilag vedlagt
 - e. Vision og strategi for Albertslund Kommune 2016-2025
 - f. Referat fra Naturgruppens møde den 21. september 2015
Referat fra Naturgruppens møde den 3. november 2015
Bilag vedlagt
 - g. Ifølge Forretningsordenen er 4 af Arbejdsgruppens 8 medlemmer på valg på Brugergruppemødet den 3. marts 2016.
Interesserede kan kontakte Lissi Petersen, tlf. 4368 6835 eller lissi.petersen@albertslund.dk
11. Orientering fra Arbejdsgruppen
12. Eventuelt

ØU - Takster for vand og spildevand 2016 - HOFOR

Sagsnr.: 15/15808
Sagsbehandler: LIP

Sags nr.: **15/15808**
Sagsforløb: **ØU - KB**
Sagen afgøres i: **Kommunalbestyrelsen**

Baggrund

I henhold til vandsektorloven skal HOFOR Vand Albertslund A/S og HOFOR Spildevand Albertslund A/S, fastsætte takster under eller lig med prisloft fra Forsyningssekretariatet, Konkurrencestyrelsen og Betalingsloven.

Taksterne skal herefter godkendes af kommunalbestyrelsen. Godkendelsen er en såkaldt legalitetsgodkendelse/myndighedsgodkendelse, idet kommunen skal tilse, at Forsyningssekretariatets udmeldte principper for takstfastsættelsen er overholdt, og at taksterne er fastsat i overensstemmelse med Vandforsyningsloven og Betalingsloven.

Økonomi og finansiering

Bestyrelsens tiltrådte takster for 2016 for HOFOR Vand Albertslund A/S og HOFOR Spildevand Albertslund A/S fremgår af skemaet herunder.

Takster for 2016:

	2012	2013	2014	2015	2016	2015/ 2016	Skønnet	
	Takst	Takst	Takst	Takst	Takst	Ændring	Takst	Ændring
Vandafledningsbidrag	25,34	26,29	25,02	31,18	31,55	1%		
Vandpris	11,19	12,75	15,37	10,75	10,61	1%		
Vandafgift til staten	5,23	5,46	5,46	5,86	5,86			
Statslig ressourceafgift	0,67	0,67	0,67	0,67	0,39	42%		
Forbrugsafhængige takster inkl. afgift inkl. moms	53,04	56,46	58,15	60,58	60,51	0,1%		
Abonnement inkl. moms	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00			
Årsafregning for lejlighed med forbrug på 85 m ³ pr. år	4.515,69	4.806,81	4.950,25	5.156,98	5.151,00	0,1%		
Årsafregning for parcelhus med forbrug på 140 m ³ pr. år	7.500,25	7.979,75	8.216,00	8.556,49	8.547,00	0,1%		

Albertslund Kommune
Nordmarks Allé
2620 Albertslund

www.albertslund.dk
albertslund@albertslund.dk

Der er ekstraudgifter til oprensning af bassiner i 2015 og 2016 på tilsammen ca. 11 mio. kr.. Dette finansieres dels ved at effektiviseringsgevinster fra 2013 og forventede gevinster i 2015 og 2016 indregnes i taksterne, og dels ved en takstforhøjelse på 25% i 2015. Vandafledningsprisen forventes uændret i 2016. Fremadrettet udføres opgaven løbende med et forventet budget på ca. 1 mio. kr..

T 43 68 68 68
F 43 68 69 28

Effektiviseringsgevinster er et udtryk for de færre realiserede driftsudgifter i forhold til driftsrammen i prisloftet, som må bruges til nedsættelse af takster eller finansiering af investeringer.

Vandprisen falder med 12% fordi den forventede effektiviseringsgevinst er indregne til reduktion af taksten, således at den samlede prisstigning for forbrugeren reduceres. Effektiviseringsgevinsterne fra 2012 og 2013 er brugt til finansiering af investeringer i 2014 og 2015.

Tilslutningsbidraget for spildevand er pristalsreguleret. Det er på bestyrelsesmøde den 14. september 2014 besluttet at harmonisere tilslutningsbidraget på vand, således at alle forbrugere i HOFOR uanset selskab opkræves det samme beløb for tilslutning og omlægning af stik. Alle øvrige takster er fastholdt på 2014 niveau.

Takstfastsættelsen for 2016 tager udgangspunkt i udmeldte indtægtsrammer fra Forsyningssekretariatet.

	HOFOR Vand Albertslund A/S	HOFOR Spildevand Albertslund A/S
Takster eksklusiv afgifter og moms	10,61	
Takster eksklusiv afgifter og moms trin 1 jævnfør trappemodellen		31,61
Takster eksklusiv afgifter og moms trin 2 jævnfør trappemodellen		27,87
Takster eksklusiv afgifter og moms trin 3 jævnfør trappemodellen		20,27

For trappemodellen gælder:

Trin 1 er for almindelige forbrugere med et forbrug op til 500 m³,

Trin 2 er for forbrugere med et forbrug på 500 – 20.000 m³ og

Trin 3 er for forbrugere med et forbrug over 20.000 m³.

Takstprovenuet overholder indtægtsrammen fra Forsyningssekretariatet. Taksterne overholder hvile-i-sig-selv princippet, idet selskaberne løbende afvikler over/underdækning.

Lovgrundlag

Vandsektorloven, Vandforsyningsloven, Betalingsloven og Lov nr. 902 af 4. juli 2013 om ændring af betalingsregler for spildevandsforsyningselskaber.

Bilag

- 1 Takstbilag 2016 (131644/15)
- 2 Prisloft 2016 HOFOR Vand Albertslund AS (V086) - PL2016.pdf (127936/15)
- 3 Prisloft 2016 HOFOR Spildevand Albertslund AS (S041) - PL2016.pdf (127935/15)
- 4 HOFOR Vand Albertslund A/S prisloft - afgørelse.xlsx (127938/15)
- 5 HOFOR Spildevand Albertslund A/S prisloft - afgørelse.xlsx (127937/15)
- 6 HOFOR Vand Albertslund A/S årsrapport 2014.pdf (127942/15)
- 7 HOFOR Spildevand Albertslund A/S årsrapport 2014.pdf (127941/15)
- 8 Budgetter og priser 2016 HOFOR Albertslund.pptx (127939/15)

Indstilling

Direktøren for By, Kultur, Miljø & Beskæftigelse indstiller,

1. At HOFOR Vand Albertslund A/S takst – vandpris er kr. 10,61 eksklusiv vandafgift og eksklusiv moms myndighedsgodkendes,
2. At HOFOR Spildevand Albertslund A/S takst – vandafledning – trin 1 jævnfør trappemodellen er kr. 31,61 inklusiv afgift og eksklusiv moms myndighedsgodkendes
3. At HOFOR Spildevand Albertslund A/S takst – vandafledning – trin 2 jævnfør trappemodellen er kr. 27,87 inklusiv afgift og eksklusiv moms myndighedsgodkendes
4. At HOFOR Spildevand Albertslund A/S takst – vandafledning – trin 3 jævnfør trappemodellen er kr. 20,27 inklusiv afgift og eksklusiv moms myndighedsgodkendes



Takster for 2016:

	Albertslund					
	2012	2013	2014	2015	2016	15-16
	Takst	Takst	Takst	Takst	Takst	Ændring
Vandafledningsbidrag	25,34	26,29	25,02	31,18	31,55	
Vandpris	11,19	12,75	15,37	10,75	10,61	
Vandafgift til staten	5,23	5,46	5,46	5,86	5,86	
Statslig ressourceafgift	0,67	0,67	0,67	0,67	0,39	
Forbrugsafhængige takster inkl. afgifter og moms	53,04	56,46	58,15	60,58	60,51	0%
Abonnement inkl. moms	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	
Årsregning for lejlighed med forbrug på 85 m3 pr. år	4.516	4.807	4.950	5.157	5.151	0%
Årsregning for Parcelhus med forbrug på 140 m3 per år	7.500	7.980	8.216	8.556	8.547	0%

Takstfastsættelsen for 2016 tager udgangspunkt i udmeldte indtægtsrammer/prislofter fra Forsyningssekretariatet.

Både takst vedrørende vand og vandafledning ligger på samme niveau i 2016, som i 2015.

Yderligere specifikation af budgetterede omkostninger, investeringsbudgetter, nøgletal mv. er vedlagt i bilagsmateriale

Rent drikkevand og en stabil forsyning er fortsat i fokus i 2016.

De øvrige takster er vedlagt.

Det fremgår af bilagsmaterialet, at takstprovenuet overholder indtægtsrammerne fra Forsyningssekretariatet. Taksterne overholder endvidere hvile-i-sig-selv princippet, idet selskaberne løbende afvikler over/underdækning.

Økonomiske konsekvenser

Ingen for Albertslund kommune

Tidsplan

Godkendelse af takster inden udgangen af 2016.

Bilag

Takstbilag for 2016

Budgetter og priser HOFOR Albertslund

Årsrapport 2014 for HOFOR Spildevand Albertslund A/S

Årsrapport 2014 for HOFOR Vand Albertslund A/S

Prisloft 2016 for HOFOR Spildevand Albertslund A/S, inkl. bilag

Prisloft 2016 for HOFOR Vand Albertslund A/S, inkl. bilag

Bilag

Priser på vand og spildevand i Albertslund 2016

Pr. 1. januar 2016 er den samlede pris på 60,58 kr. pr. m³.

Prisen er sammensat af levering og afledning af vand, statsafgifter og moms.

Desuden betales der for at have en vandmåler.

Vand

Priselement	Kr.
Vandtakst (kr./m ³)	10,61
Vandafgift	5,86
Statslig afgift til kortlægning af grundvandsressourcer	0,39
Moms	4,21
I alt	21,07

Målerabonnement

Målerkapacitet	ekskl. moms kr./m ³	inkl. moms kr./m ³
Målerafgift (2×1,5 m ³)	80	100
3 m ³	60	75
5 m ³	70	88
7 m ³	100	125
10 m ³	180	225
15 m ³	525	656
20 m ³	250	313
50 m ³	800	1.000
80 m ³	1.950	2.438
100 m ³	3.890	4.863

Tilslutningsbidrag

Der opkræves ét tilslutningsbidrag, som omfatter både bidrag til forsyningsledningsnettet og selve stikledningen. Tilslutningsbidraget opkræves for indlægning af et vandstik på en matrikel som ikke tidligere har haft indlæg af vand.

Tilslutningsbidraget fremgår af nedenstående tabel:

Diameter	ekskl. moms	inkl. moms
32	11.996	14.995
40	18.743	23.429
50	29.286	36.607
63	46.495	58.118
75	65.893	82.367

90	94.887	118.609
110	141.744	177.180

For størrelser over 110 mm fastlægges beløbet individuelt efter medgåede omkostninger.

Omlægning og flytning af stik

Der opkræves følgende for omlægning og flytning af et stik, som allerede er tilsluttet vandforsyningen, samt pris for fraskæring af stik som tidligere har været tilsluttet:

Diameter	ekskl. moms	inkl. moms
32	5.998	7.497
40	9.371	11.714
50	14.643	18.304
63	23.247	29.059
75	32.947	41.183
90	47.443	59.304
110	70.872	88.590

Sprinklerafgift

Sprinklerafgift er en belastningsafgift, der pålægges ejendomme med sprinkleranlæg, uden måler. Disse anlæg kræver en meget stor kapacitet af ledningsnettet ud for den pågældende ejendom. Der betales efter antal sprinklere og dermed kun for den ekstra kapacitet, som HOFOR skal levere som reserve for sprinkleranlægget.

	ekskl. moms (kr.)	inkl. moms (kr.)
Under 100 sprinklere	1.000	1.250
Fra 100-999 sprinklere	3.500	4.375
100 sprinklere og der over	7.000	8.750

Spildevand

Priselement	Kr.
Vandafledningsbidrag	31,55
Moms	7,89
I alt	39,44

Såfremt man aftager over 500m³ skal man betale nedenstående

vandafledningsbidrag for forbruget over 500m ³ :	ekskl. moms (kr.)	inkl. moms (kr.)
500-20.000 M ³	27,82	34,77
over 20.000 M ³	20,23	25,29

Priserne gælder for vandforbrug efter måler, skøn eller oppumpet fra egen boring. Der opkræves dog ikke betaling for vandafledning for ejendomme, der ikke er tilsluttet spildevandsanlæg og virksomheder med et dokumenteret vandforbrug, der ikke afledes. Der kan desuden søges om refusion af vandafledningsbidrag for vand, der på grund af ledningsbrud ikke er ledt til kloak.

Tilslutningsbidrag

Tilslutningsbidrag betales som udgangspunkt af ejendomme, der ikke tidligere har været tilsluttet eller har betalt tilslutningsbidrag til et offentligt spildevandsanlæg.

Tilslutningsbidraget udgør i 2016 kr. 59.489,88 kr. inkl. moms.

Gebyroversigt HOFOR

Gebyrer for betalingsrestance	Moms	Beløb (kroner)
Betalingsaftale	Momsfritaget	100,00
1., 2. og 3. rykkerskrivelse (pr. stk.)	Momsfritaget	100,00
Inkassoskrivelse, varsel om afbrydelse	Momsfritaget	100,00
Inkassobesøg (forgæves besøg)	Momsfritaget	225,00
Lukkebesøg	Momsfritaget	375,00
Fogedforretning, inkl. retsafgift	Momsfritaget	880,00
Udkørende fogedforretning*	Momsfritaget	750,00
Genåbning indenfor normal åbningsstid	Inkl. moms	468,00
Gebyrer vedr. aflæsning		
Kontrolaflæsning foretaget af HOFOR pga. kundens manglende indberetning	Inkl. moms	337,50
Ekstraordinær aflæsning på kundens foranledning	Inkl. moms	337,50
Gebyr for påmindelse om måleraflæsning	Inkl. moms	81,25
Flyttegebyr ved manglende meddelelse	Inkl. moms	375,00
Gebyr for omskrivning af regning som følge af for sent indsendt aflæsning	Inkl. moms	62,50
Rekvirering af duplikationer (regningskopi)	Inkl. moms	43,75
Tyverisager, hvor kunden har foretaget indgreb i installationen. Pr. time	Inkl. moms	1000,00
Retsfremmøde ved tyverisager. pr. time.	Inkl. moms	1000,00
Gebyrer vedr. måler		
Forgæves kørsel ved indgået aftale om målerskift	Inkl. moms	375,00
Måler til test - ingen fejl – eget lab (efter stør.,minimum)	Inkl. moms	750,00
Måler til test - ingen fejl – fremmed lab.	Inkl. moms	Fakt. omk. til test samt 500,00
Frostsprængt måler / bortkommen måler	Inkl. moms	Se separat prisblad for målere
Ekspres udførelse vedr. opsætning/nedtagning af målere/installationer m.v.		
- ved 1 måler/installation	Inkl. moms	281,25
- ved følgende målere/installationer	Inkl. moms	143,75
Vagtudrykning, fejl ligger i dele af anlæg, som ikke vedligeholdes af HOFOR (minimum)	Inkl. moms	625,00

*I HOFORs område kører fogeden med taxa, som vi skal betale for, hvorfor vores gebyr skal være højere end standardgebyr. Ok i henhold til Energitilsynet.

HOFOR Vand Albertslund A/S
Att.: Lise Tarp-Johansen
Ørestads Boulevard 35
2300 København S.

Den 28. september 2015
Sag nr. 15/02327

(herefter benævnt ”selskabet”)

Afgørelse om prisloft for 2016

Indledning

Forsyningssekretariatet fastsætter prislofter for de vandselskaber, der er omfattet af vandsektorloven. Vandselskaber, som både driver vand- og spildevandsforsyning, får fastsat et prisloft for hver forsyningsart. Prisloftet udmeldes som en samlet m³-pris.

Prisloftet for 2016 fastsættes med udgangspunkt i selskabets driftsomkostninger i prisloftet for 2015, som prisfremskrives og reduceres med effektiviseringskrav. Herudover korrigeres for en række budgetterede og faktisk afholdte omkostninger. Prisloftet korrigeres endeligt for forskellen mellem selskabets faktiske indtægter i 2014 og den indtægtsramme, som selskabet fik fastsat i prisloftet for 2014.

Afgørelse

Selskabet er omfattet af prisloftreguleringen (vandsektorlovens § 2, stk. 1), og Forsyningssekretariatet har derfor truffet afgørelse om et prisloft, der fastsætter en ramme for de maksimale indtægter, som selskabet må opkræve for deres primære aktiviteter i 2016 (vandsektorlovens § 6, stk. 2 jf. § 2, stk. 1).

Prisloftet fastsættes til 19,33 kr. pr. m³.

Prisloftet er opgjort inklusive afgifter, men eksklusive moms.

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

Sagsfremstilling

Selskabet skulle senest den 15. april 2015 indberette en række oplysninger til brug for fastsættelsen af prisloftet for 2016 (prisloftbekendtgørelsens § 18, stk. 1).

Forsyningssekretariatet har på baggrund af selskabets indsendte oplysninger udarbejdet et udkast til afgørelse.

Udkastet til afgørelsen blev sendt i høring den 25. august 2015 med to ugers høringsfrist.

Selskabet har afgivet høringssvar inden for fristen. I det omfang Forsyningssekretariatet ikke umiddelbart har taget selskabets bemærkninger til efterretning i afgørelsen, fremgår dette under de enkelte afsnit i begrundelsen.

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

Begrundelse

Prisloftet fastsætter en ramme for de maksimale indtægter, som vandselskabet må opkræve for selskabets primære aktiviteter. Prisloftet opgøres i kr. pr. m³, idet indtægtsrammen divideres med den forventede vandmængde (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 5). Selskabets indberettede debiterede vandmængde i 2014 lægges til grund for beregningen af prisloftet for 2016 (prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 5).

Selskabets afgørelse om prisloftet for 2016 er delt op, således at *begrundelsen* for de fastsatte beløb fremgår af nærværende afgørelse, mens selve *beregningen* af prisloftet fremgår af bilag A.

På fane 1 i bilag A findes en indholdsfortegnelse for bilaget. På fane 2 findes en opgørelse af det samlede prisloft for 2016. På de resterende faner findes opgørelserne for de enkelte dele af prisloftet. På fane 2 er der links til disse faner.

Selskabets prisloft for 2016 fremgår af nedenstående tabel, som er en gengivelse af fane 2 i bilag A.

Driftsomkostninger			
Driftsomkostninger i prisloftet for 2015	9.698.746	kr.	
Bortfald af væsentlige omkostninger	0	kr.	
Korrektion for prisudviklingen 2015-2016	-36.855	kr.	
Forhøjelse til effektivt niveau iht. benchmarkingen	0	kr.	
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	0	kr.	
Korrektion for individuelt effektiviseringskrav	-484.937	kr.	
Driftsomkostninger i alt	9.176.954	kr.	9.176.954 kr.
Investeringer			
Tillæg for historiske investeringer	2.213.169	kr.	
Tillæg for gennemførte investeringer i 2010-2014	1.103.508	kr.	
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2014	-25.436	kr.	
Tillæg for planlagte investeringer i 2015 og 2016	608.403	kr.	
Investeringstillæg i alt	3.899.644	kr.	3.899.644 kr.
Øvrige omkostninger mv.			
Tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger i 2016	6.566.501	kr.	
Tillæg for budgetteret afgift for ledningsført vand i 2016	8.368.766	kr.	
Tillæg for budgetterede omkostninger til revisorerklæringer og DANVA/FVD-kontingent i 2016	62.000	kr.	
Korrektion ift. faktiske 1:1 omkostninger i 2014	-900.872	kr.	
Tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016	875.000	kr.	
Korrektion ift. faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014	-1.880.309	kr.	
Tillæg/fradrag for budgetterede nettofinansielle poster i 2016	124.899	kr.	
Korrektion ift. faktiske nettofinansielle poster i 2014	165.881	kr.	
Øvrige omkostninger mv. i alt	13.381.866	kr.	13.381.866 kr.
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for over- eller underdækning til og med 2010	-1.617.468	kr.	-1.617.468 kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme			
Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloft 2014	0	kr.	0 kr.
Samlet prisloft			
Indtægtsramme i 2016			24.840.996 kr.
Debiteret vandmængde i 2014			1.285.397 m ³
Prisloft 2016			19,33 kr./m³
Prisloft 2016 ekskl. afgift for ledningsført vand			12,81 kr./m³

Begrundelserne for de fastsatte beløb gennemgås enkeltvis nedenfor.

Driftsomkostninger

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2016 fastsættes som driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 korrigeret for prisudvikling og effektiviseringskrav (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1).

Korrektion af driftsomkostningerne

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 korrigeres for væsentlige omkostninger, som er bortfaldet siden perioden 2003-2005 og/eller forventes at bortfalde inden 2016 (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1). Et eventuelt bortfald fremgår af bilag A, fane 3.

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 korrigeres derudover for prisudviklingen fra 2015 til 2016 (prisloftbekendtgørelsens § 32, stk. 2). Forsyningssekretariatet har foretaget en opgørelse af prisudviklingen, som fremgår af bilag 1¹. Prisudviklingen fra 2015 til 2016 er opgjort til -0,38 procent. Selskabets korrektion for prisudviklingen fremgår af bilag A, fane 3.

De pristalskorrigerede driftsomkostninger kan ikke fastsættes lavere end det, der udgør de effektive driftsomkostninger for et vandselskab i henhold til beregningerne i benchmarkingen (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1). Selskabets pristalskorrigerede driftsomkostninger kan derfor blive forhøjet på baggrund heraf. En eventuel forhøjelse til effektivt niveau fremgår af bilag A, fane 4.

Korrektion for generelt effektiviseringskrav

Driftsomkostningerne reduceres endvidere som følge af det generelle effektiviseringskrav (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1).

Det generelle effektiviseringskrav fastsættes på baggrund af den gennemsnitlige produktivitetsudvikling (prisloftbekendtgørelsens § 14, stk. 1). Forsyningssekretariatet har foretaget en beregning af produktivitetsudviklingen, som fremgår af bilag 1. Beregningen viser, at det generelle effektiviseringskrav i prisloftet for 2016 er på 0 procent. Kravet er gengivet i bilag A, fane 4.

Korrektion for individuelt effektiviseringskrav

Driftsomkostningerne reduceres derudover som følge af det individuelle effektiviseringskrav (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1).

Det individuelle effektiviseringskrav fastsættes på baggrund af det beregnede effektiviseringspotentiale i Forsyningssekretariatets resultatorienterede benchmarking (prisloftbekendtgørelsens § 15, stk. 1). Modellen og resultaterne af benchmarkingen er offentliggjort på Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens hjemmeside² (prisloftbekendtgørelsens § 27, stk. 2).

¹ www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking/Modelbeskrivelse-og-resultater/Benchmarking-2016

² www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking

Ved fastsættelsen af selskabets individuelle effektiviseringspotentiale tages der blandt andet hensyn til selskabets eventuelle særlige forhold, samt om selskabets sammensætning af costdrivere har betydning for selskabets effektiviseringspotentiale. Benchmarkingmodellen er beskrevet i papiret "Resultatorienteret benchmarking for 2016", som findes på Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens hjemmeside³.

Særlige forhold

Selskabet har angivet følgende særlige forhold, som er behandlet nedenfor:

- Husleje

Selskabet anfører i indberetningen, at det har omkostninger til leje af bygninger/grunde.

Forsyningssekretariatet vurderer, at selskaber, som lejer bygninger/grunde til brug for selskabets primære aktiviteter, ikke behandles på samme vilkår i prisloftsreguleringen, som selskaber, der ejer sine bygninger/grunde.

Selskaber, som ejer sine bygninger/grunde opnår tillæg til prisloftet for afskrivninger på bygninger (ej grunde) og eventuelle nettofinansielle omkostninger til bygninger/grunde. Selskaber, der udelukkende lejer bygninger/grunde opnår ikke tillæg, men må i stedet afholde driftsomkostninger hertil.

På den baggrund vurderer Forsyningssekretariatet, at tillægget til netvolumenmålet bør svare til de omkostninger, selskabet ville have haft til afskrivninger og finansiering, såfremt selskabet havde ejet bygninger/grunde.

Tillægget baseres på de af selskabet oplyste værdier for bygninger/grunde samt årstal for opførelse/anskaffelse. Ud fra disse oplysninger beregnes de årlige afskrivninger samt finansielle omkostninger, som tillægges netvolumenmålet, hvorved selskabet kompenseres for lejeforholdet. Selskabet kan læse mere om tillægget i bilag 5 til modellen.

Nedenstående tabel viser de af selskabet oplyste værdier vedrørende leje af bygninger/grunde, samt hvorledes tillægget er opgjort.

HOFOR-koncernen (varme, vand og spildevand) lejer 13.293 m² ud af Vejlandshusets 16.839 m², det vil sige cirka 78,9 pct. Ud fra de huslejeomkostninger HOFOR-koncernen har angivet, er fordelingen cirka 44,36 pct. til vand og spildevand og 55,64 pct. til varme. Vejlandshuset har en samlet ejendomsværdi på 225.000.000 (indeholdt grundværdi på

³ www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking

48.594.800 kr.) kr. Derfor er ejendomsværdien for Vejlandshuset (HOFOR inkl. varme) angivet som 177.618.920 kr. i tabellen nedenfor.

Der kan forekomme forskelle i tillægget i år i forhold til sidste år. Dette kan skyldes, at vi har ændret opdelingen af kategorierne for bygninger fra prisloft 2014 til prisloft 2015, samt at der er en ændring i renten, jf. bilag 5⁴.

Særlige forhold for leje af bygninger og grunde	
Bygninger: (Vejlandshuset)	
Etageareal kontor og mandskabsfaciliteter	58,8 m ²
Lager	9,0 m ²
Årlig afskrivning i henhold til POLKA	16.654 kr.
Renteomkostninger	
Bygninger:	
Ejendomsværdi: Vejlandshuset (HOFORs andel)	177.618.920 kr.
Andel af lejet areal: Vejlandshuset (HOFORs andel)	0,51 pct.
Samlet ejendomsværdi af lejet areal:	905.856 kr.
Rente	2,91 pct.
Tillæg for renteomkostninger til bygninger	26.360 kr.
Grunde:	
Grundværdi af lejet areal	41.756 kr.
Rente	2,91 pct.
Tillæg for renteomkostninger til grunde	1.215 kr.
Samlet tillæg til netvolumenmålet	44.230 kr.

"Årlig afskrivning i henhold til POLKA" er den afskrivning, som selskabet ville have fået, såfremt det havde ejet bygningerne selv (af det oplyste antal lejede kvadratmeter). "Tillæg for renteomkostninger for bygninger/grunde" er beregnet som summen af ejendoms-/grundværdierne ganget med den respektive andel og renten. Det samlede tillæg til netvolumenmålet er således selskabets tillæg for renteomkostninger til bygninger og grunde samt den årlige afskrivning i henhold til POLKA.

Forsyningssekretariatet har derfor øget selskabets netvolumenmål med 44.230 kr.

Ingen særlig sammensætning af costdrivere

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

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at selskabet ikke har en særlig sammensætning af costdrivere. Dette betyder, at selskabets effektiviseringspotentialer fastholdes. En beskrivelse af analysen fremgår af bilag 1 og resultaterne kan ses i bilag 2⁵.

⁴ www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking/Modelbeskrivelse-og-resultater/Benchmarking-2016

⁵ www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking/Modelbeskrivelse-og-resultater/Benchmarking-2016

Samlet vurdering af det individuelle effektiviseringskrav

Det individuelle effektiviseringskrav er beregnet på baggrund af effektiviseringspotentialet. Opgørelsen af selskabets individuelle effektiviseringskrav kan ses i bilag A, fane 4.

Investeringer

Tillæg for historiske investeringer

Forsyningssekretariatet fastsætter tillæg for historiske investeringer på baggrund af værdiansættelsen i den reguleringsmæssige åbningsbalance pr. 1. januar 2010, som blev udarbejdet i forbindelse med fastsættelsen af prislofterne for 2011 (prisloftbekendtgørelsens § 12, stk. 4). Værdiansættelsen blev foretaget ud fra standardpriser og standardlevetider, som fremgår af pris- og levetidskataloget (prisloftbekendtgørelsens bilag 1).

Tillægget for historiske investeringer udgør de årlige standardafskrivninger (prisloftbekendtgørelsens § 12, stk. 2) og reguleres med standardafskrivninger, der bortfalder som følge af, at anlæg er færdigafskrevet (prisloftbekendtgørelsens § 12, stk. 3).

Forsyningssekretariatet har beregnet tillægget for historiske investeringer, og dette fremgår af bilag A, fane 5. Forsyningssekretariatet har lagt selskabets indsendte åbningsbalance, dokumentation samt eventuelle ændringer hertil til grund for beregningen.

Tillæg for gennemførte investeringer i 2010 - 2014

Forsyningssekretariatet fastsætter tillæg for de gennemførte investeringer, der er gennemført efter 1. januar 2010 og frem til og med året, som ligger to år forud for prisloftåret (prisloftbekendtgørelsens § 11, stk. 1 og 4).

Tillægget for de gennemførte investeringer udgør de fremtidige årlige lineære afskrivninger af de gennemførte investeringer baseret på standardlevetider og reguleres med afskrivninger, der bortfalder som følge af, at et anlæg er færdigafskrevet (prisloftbekendtgørelsens § 11, stk. 2).

I bilag A, fane 6 findes en oversigt over selskabets indberettede gennemførte investeringer i 2014.

Forsyningssekretariatet har, på baggrund af selskabets indberettede investeringsregnskab for året 2014 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 15. april 2015, vurderet de indberettede gennemførte investeringer i 2014 som tillægsberettigede.

Det samlede tillæg for gennemførte investeringer i 2010 - 2014 fremgår af bilag A, fane 6. Tillægget er baseret på standardlevetider svarende til summen af de lineære standardafskrivninger i de pågældende år.

Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede forventede afskrivninger fra et selskabs investeringsplan og faktiske beløb fra selskabets investeringsregnskab for det år, der ligger to år forud for prisloftåret (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

Ved engangsreguleringen tages der højde for forskellen mellem de faktiske afskrivninger i 2014 og de tillæg for planlagte investeringer i 2014, som er givet i prisloftet for 2014 og i prisloftet for 2015.

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 7.

Tillæg for planlagte investeringer i 2015 og 2016

Forsyningssekretariatet fastsætter på baggrund af de oplysninger, som vandselskaberne har indberettet for prisloftåret og året forud for prisloftåret, tillæg for planlagte investeringer (prisloftbekendtgørelsens § 10, stk. 1 og 3). Tillægget for de planlagte investeringer udgør den budgetterede værdi af de fremtidige årlige lineære afskrivninger af de planlagte investeringer baseret på standardlevetider (prisloftbekendtgørelsens § 10, stk. 2). Standardlevetiderne er baseret på levetiderne i pris- og levetidskataloget.

Forsyningssekretariatet har vurderet de indberettede planlagte investeringer som tillægsberettigede. Som følge heraf modtager selskabet et tillæg for planlagte investeringer svarende til summen af standardafskrivningerne i 2016 på de planlagte investeringer i årene 2015 og 2016. Oversigten over de planlagte investeringer samt tillægget i prisloftet for 2016 herfor fremgår af bilag A, fane 8.

Øvrige omkostninger mv.

Tillæg for 1:1 omkostninger i 2016

Forsyningssekretariatet fastsætter tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1). 1:1 omkostninger er omkostninger, som har væsentlig betydning for selskabet, og som selskabet ikke selv har indflydelse på (prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4).

Selskabet har indberettet følgende som 1:1 omkostninger:

- Betaling til Forsyningssekretariatet: 33.000 kr.
- Tjenestemandspensioner: 132.432 kr.
- Ejendomsskatter: 1.069 kr.
- Køb af ydelser og produkter, der er omfattet af prisloftreguleringen, hos et andet selskab: 6.400.000 kr.

Betalingen til Forsyningssekretariatet, tjenestemandspensioner og ejendomsskatter kan ifølge prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4, godkendes som 1:1 omkostninger.

Køb af ydelser og produkter, der er omfattet af prisloftreguleringen hos et andet vandselskab, herunder køb af vand, er ifølge prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4, en 1:1 omkostning. Forudsætningen herfor er, at det sælgende selskab er omfattet af prisloftreguleringen. Selskabet har tidligere oplyst, at det drejer sig om vand købt af HOFOR Vand København A/S. Forsyningssekretariatet har på den baggrund medtaget de budgetterede omkostninger som 1:1 omkostninger.

Høringssvar

Selskabet har i sit høringssvar af den 8. september 2015 gjort Forsyningssekretariatet opmærksom på, at der er sket et par fejlindtastninger i bilag A. Selskabets indberettede omkostninger vedrørende tjenestemandspensioner og ejendomsskatter har derfor ikke været de korrekte i bilag A. Forsyningssekretariatet har på den baggrund ændret de budgetterede omkostninger, således at de stemmer overens med de indberettede.

Det samlede tillæg for 1:1 omkostninger fremgår af bilag A, fane 9.

Tillæg for afgift for ledningsført vand i 2016

Afgiften for ledningsført vand er ligeledes en 1:1 omkostning (prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4). Afgiften opkræves i henhold til reglerne herom i lovbekendtgørelse nr. 962 af 27. juni 2013, jf. lov nr. 538 af den 29. april 2015.

Tillægget for afgiften for ledningsført vand fremgår af bilag A, fane 9.

Tillæg for nødvendige udgifter til revisorerklæringer samt ordinært medlemskab af DANVA og FVD i 2016

Selskaberne kan få indregnet nødvendige udgifter til revisorerklæringer ved indberetning til Forsyningssekretariatet samt betalinger for ordinært medlemskab i DANVA og FVD, på samme måde som 1:1 omkostninger (prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4, sidste pkt.).

Selskabet har indberettet følgende omkostninger:

- Betaling for ordinært medlemskab af FVD/DANVA: 50.000 kr.
- Betaling for revisorerklæringer: 12.000 kr.

Det samlede tillæg for disse omkostninger fremgår af bilag A, fane 9.

Korrektion ift. faktiske 1:1 omkostninger i 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede budgetterede 1:1 omkostninger, tillæg for nødvendige udgifter til revisorerklæringer samt ordinært medlemskab af DANVA og FVD og faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for prisloftsåret for det år, der ligger to år forud for prisloftsåret (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

For 2016 foretages der således en korrektion for forskellen mellem selskabets faktiske 1:1 omkostninger i 2014, som fremgår af selskabets reguleringsregnskab for 2014 og selskabets godkendte tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger i prisloftet for 2014.

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 9.

Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016

Forsyningssekretariatet fastsætter tillæg for budgetterede driftsomkostninger til nye miljø- og servicemål på baggrund af den dokumentation, som selskabet har fremsendt. Betingelserne herfor er fastsat i bekendtgørelsen om miljømål og servicemål (nr. 1048 af 13. november 2012).

Selskabet har indberettet følgende budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016:

- Drift af private jordledninger: 500.000 kr.
- Energi- og Vandværkstedet: 60.000 kr.
- Dokumenteret Drikkevandssikkerhed (DDS): 50.000 kr.
- Vandbesparende tiltag: 45.000 kr.
- Områdeundersøgelser: 10.000 kr.
- Adgangskontrol/tersorsikring: 40.000 kr.
- VVM-redegørelse: 10.000 kr.
- Individuelle målere: 10.000 kr.
- Overholdelse af indvindingstilladelser: 70.000 kr.
- Tilbagestrømssikring: 80.000 kr.

Selskabet har i tidligere prisloft indsendt materiale, der fyldestgørende dokumenterer, at de indberettede driftsomkostninger til alle de indberettede mål medgår til opnåelse af nye miljø- og servicemål.

Forsyningssekretariatet finder på baggrund heraf ligeledes grundlag for at tildele et tillæg til prisloftet for 2016 herfor.

Det samlede tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål fremgår af bilag A, fane 10.

Korrektion i forhold til faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål og faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for prisloftsåret for det år, der ligger to år forud for prisloftsåret (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

For 2016 foretages der således en korrektion for forskellen mellem selskabets faktiske driftsomkostninger til Miljø- og servicemål i 2014, som fremgår af selskabets reguleringsregnskab for 2014 og selskabets god-

kendte tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og service-mål i prisloftet for 2014.

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 10.

Tillæg/fradrag for nettofinansielle poster i 2016

Prisloftet skal korrigeres for selskabets budgetterede nettofinansielle indtægter og udgifter. Korrektionen beregnes som et fradrag eller tillæg til prisloftet (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1).

Beløbet for selskabets nettofinansielle poster beregnes som værdien af selskabets finansielle udgifter og gebyrer fratrukket dets finansielle indtægter.

Det samlede beløb for nettofinansielle poster fremgår af bilag A, fane 11.

Korrektion ift. faktiske nettofinansielle poster i 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede forventede nettofinansielle poster og faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for prisloftsåret for det år, der ligger to år forud for prisloftsåret (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 11.

Historisk over- eller underdækning

Tillæg/fradrag for over- eller underdækning til og med 2010

I prisloftet for 2012 blev der foretaget en endelig opgørelse af den akkumulerede over- eller underdækning frem til og med 31. december 2010, hvorefter selskabet blev omfattet af prisloftreglerne. I den forbindelse blev der fastsat en periode, hvor over- eller underdækningen skal indregnes lineært som korrektioner i de efterfølgende prislofter.

Da over- eller underdækningen indregnes lineært, er korrektionen i prisloftet for 2016 fra den opgjorte over- eller underdækning den samme, som i prisloftet for 2015.

En oversigt over den opgjorte over- eller underdækning pr. 31. december 2010, hidtidige korrektioner i prisloftsafgørelserne for 2011-2015 samt årets korrektion fremgår af bilag A, fane 12.

Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme

Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloftet for 2014

Forsyningssekretariatet foretager en kontrol med overholdelsen af selskabets tidligere udmeldte indtægtsramme (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

Prisloftet for 2016 korrigeres derfor for forskellen mellem selskabets faktiske indtægter og indtægtsrammen i prisloftet for 2014, jf. § 6⁶. Dette omfatter også en korrektion for en eventuelt ikke anvendt del af likviditeten fra investeringstillæggene i 2014.

Prisloftet for 2016 korrigeres derudover for eventuelt ikke opkrævede tillæg stammende fra korrektionen med indtægtsrammen i prisloftet i 2014. Det betyder, at hvis selskabet i prisloftet for 2014 fik et tillæg for overholdelsen af indtægtsrammen for 2012 og ikke har opkrævet tillægget i 2014, nedsættes prisloftet for 2016 med det ikke opkrævede tillæg.

Korrektionen i prisloftet for 2016 for selskabets overholdelse af indtægtsrammen i prisloftet for 2014 fremgår af bilag A, fane 13. Opgørelsen er baseret på oplysninger fra selskabets prisloft for 2014 samt de indberettede oplysninger i regulerings- og investeringsregnskaberne for 2014.

Hvis selskabets faktiske udgifter til investeringer i 2014 overstiger det samlede investeringstillæg for 2014 samt indtægter fra tilslutningsbidrag, erstatninger vedr. anlægsinvesteringer og salg af anlægsaktiver, justeres beløbet for "*ikke anvendt likviditet vedrørende investeringer i alt*" i tabellen i bilag A, fane 13 til 0 kr. Det skyldes, at investeringsudgifter alene kan finansieres med likviditet fra tillæg og indtægter nævnt i prisloftsbekendtgørelsens § 24, stk. 1.

Vedrørende selskabets ekstraordinære effektiviseringsgevinster

Selskabet har i indberetningen angivet de ekstraordinære effektiviseringsgevinster (EEG) til 5.980.903 kr.

Ved en nærmere gennemgang er selskabets FADO14 angivet til 4.275.002 kr. og selskabets DOiPL14 er opgjort til 10.248.041 kr. Dette giver en EEG på 5.973.039 kr. (DOiPL14 – FADO14).

Forsyningssekretariatet har derfor i udkastet, rettet selskabets EEG til 5.973.039 kr.

En opgørelse over selskabets eventuelle ekstraordinære effektiviseringsgevinster findes i bilag A, fane 14.

⁶ Læs mere om § 6 og korrektionen her: Forsyningssekretariatets vejledning om prisloft 2016

Klagevejledning

Denne afgørelse kan i henhold til vandsektorlovens § 26, stk. 2, påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9. Klagefristen er 4 uger fra den dag, afgørelsen er meddelt. En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt til Forsyningssekretariatet af de klageberettigede efter lovens § 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 ifølge § 27, stk. 1, adressaten for afgørelsen. Offentlige myndigheder samt lokale og landsdækkende foreninger og organisationer kan under visse forudsætninger være klageberettigede for så vidt angår spørgsmål om natur og miljø. Der henvises til vilkårene i § 27, stk. 1. Konkurrenceankenævnet kan efter bestemmelsens stk. 2 kræve, at foreninger og organisationer, jf. stk. 1, dokumenterer deres klageberettigelse ved at indsende vedtægter eller på anden måde.

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

Forsyningssekretariatets afgørelser om prislofter kan ifølge vandsektorlovens § 29, stk. 2, ikke indbringes for domstolene, før Konkurrenceankenævnets endelige afgørelse foreligger.

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Merete Godvin Jensen

Uddrag af reglerne

Forsyningssekretariatet fastsætter prislofter for vand- og spildevandsselskaber, der er omfattet af lov nr. 469 af 12. juni 2009 om vandsektorens organisering og økonomiske forhold (vandsektorloven) med senere ændringer. Afgørelsen er således truffet i medfør af vandsektorlovens § 6, stk. 2.

Der er fastsat nærmere regler om prislofterne i bekendtgørelse nr. 122 af 8. februar 2013 om prisloftregulering mv. af vandsektoren (prisloftbekendtgørelsen).

Ifølge prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1, fastsættes driftsomkostningerne i prisloftet for 2016 som driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 korrigeret for effektiviseringskrav og prisudvikling, jf. § 32.

Herefter korrigeres for afvikling af selskabets over- eller underdækning og tillæg af forventede 1:1 omkostninger, forventede driftsomkostninger til miljø- og servicemål, forventede nettofinansielle poster, tillæg for planlagte investeringer, tillæg for gennemførte investeringer, tillæg for historiske investeringer, forventet bortfald af væsentlige omkostninger siden 2003-2005, samt fradrag af et generelt og et individuelt effektiviseringskrav.

Endvidere skal der i henhold til bekendtgørelsens § 5, stk. 2, korrigeres for en årlig engangsregulering som følge af forskelle mellem tidligere indregnede forventede afskrivninger fra investeringsplanen og faktiske beløb fra investeringsregnskabet for det år, der ligger to år forud for prisloftåret.

Desuden foretages en årlig engangsregulering for forskellen mellem selskabets faktiske indtægter og indtægtsrammen, jf. § 6, i det år, der ligger to år forud for prisloftåret. I prisloftbekendtgørelsens § 6, stk. 1, fremgår nærmere regler om, hvilke beløb, der tilsammen ikke må overstige den maksimale ramme for et vandselskabs primære indtægter. Det er denne bestemmelse, der definerer, hvorledes korrektionen for overholdelsen af indtægtsrammen i foregående prisloft skal ske.

Endvidere korrigeres i prisloftet for forskellen mellem tidligere indregnede forventede beløb for driftsomkostninger til opnåelse af miljø- og servicemål, 1:1 omkostninger samt nettofinansielle poster og de faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for året to år forud for prisloftsåret, jf. dog § 9, stk. 2, og § 13. Endelig korrigeres for forskellen mellem tidligere indregnede forventede beløb til øgede driftsomkostninger, jf. § 8, stk. 2 og 3, og de faktiske afholdte udgifter, jf. § 25, jf. prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2.

Ved fastsættelsen af prisloftet kan kun indregnes relevante udgifter, omkostninger og indtægter fra aktiviteter omfattet af § 1, stk. 2, jf. § 5, stk. 4.

Det fremkomne beløb udgør selskabets indtægtsramme, som til sidst divideres med den debiterede vandmængde i 2014 for at få selskabets prisloft for 2016 opgjort i kr. pr. m³, jf. § 5, stk. 5.

Af § 6, stk. 2, fremgår nærmere om muligheden for at få en for selskabets indtægtsramme betydelig indtægt indregnet i prisloftet. Dette kan i særlige tilfælde ske over en periode på op til 5 år, gældende fra det følgende års prisloft.

For uddybning af ovenstående henvises til Forsyningssekretariatets vejledninger om prisloftet og benchmarkingen i 2016.

Vandselskaberne skal efter prisloftbekendtgørelsens § 18, stk. 1, senest den 15. april hvert år indsende de nødvendige oplysninger til brug for Forsyningssekretariatets fastsættelse af prisloftet for det efterfølgende år. Forsyningssekretariatet fastsætter i den forbindelse hvilke oplysninger og data, der er nødvendige, jf. § 18, stk. 2.

Hvis et vandselskab ikke indsender de fornødne oplysninger til Forsyningssekretariatet til brug for fastsættelse af prisloftet, kan Forsyningssekretariatet i henhold til § 7 skønsmæssigt fastsætte de manglende oplysninger.

Forsyningssekretariatet skal senest den 15. september hvert år sende udkastet til vandselskabets prisloft for det følgende år i høring hos vandselskabet. Høringsfristen er 2 uger, jf. bekendtgørelsens § 19, stk. 1. Forsyningssekretariatet skal senest den 15. oktober hvert år træffe afgørelse om vandselskabets prisloft for det følgende år, jf. § 19, stk. 2.

HOFOR Spildevand Albertslund A/S
Att.: Lise Tarp-Johansen
Ørestads Boulevard 35
2300 København S.

Den 13. oktober 2015
Sag nr. 15/02321

(herefter benævnt ”selskabet”)

Afgørelse om prisloft for 2016

Indledning

Forsyningssekretariatet fastsætter prislofter for de vandselskaber, der er omfattet af vandsektorloven. Vandselskaber, som både driver vand- og spildevandsforsyning, får fastsat et prisloft for hver forsyningsart. Prisloftet udmeldes som en samlet m³-pris.

Prisloftet for 2016 fastsættes med udgangspunkt i selskabets driftsomkostninger i prisloftet for 2015, som prisfremskrives og reduceres med effektiviseringskrav. Herudover korrigeres for en række budgetterede og faktisk afholdte omkostninger. Prisloftet korrigeres endeligt for forskellen mellem selskabets faktiske indtægter i 2014 og den indtægtsramme, som selskabet fik fastsat i prisloftet for 2014.

Afgørelse

Selskabet er omfattet af prisloftreguleringen (vandsektorlovens § 2, stk. 1), og Forsyningssekretariatet har derfor truffet afgørelse om et prisloft, der fastsætter en ramme for de maksimale indtægter, som selskabet må opkræve for deres primære aktiviteter i 2016 (vandsektorlovens § 6, stk. 2 jf. § 2, stk. 1).

Prisloftet fastsættes til 38,90 kr. pr. m³.

Prisloftet er opgjort inklusive afgifter, men eksklusive moms.

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

Sagsfremstilling

Selskabet skulle senest den 15. april 2015 indberette en række oplysninger til brug for fastsættelsen af prisloftet for 2016 (prisloftbekendtgørelsens § 18, stk. 1).

Forsyningssekretariatet har på baggrund af selskabets indsendte oplysninger udarbejdet et udkast til afgørelse.

Udkastet til afgørelsen blev sendt i høring den 15. september 2015 med to ugers høringsfrist.

Selskabet har afgivet høringssvar inden for fristen. I det omfang Forsyningssekretariatet ikke umiddelbart har taget selskabets bemærkninger til efterretning i afgørelsen, fremgår dette under de enkelte afsnit i begrundelsen.

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

Begrundelse

Prisloftet fastsætter en ramme for de maksimale indtægter, som vandselskabet må opkræve for selskabets primære aktiviteter. Prisloftet opgøres i kr. pr. m³, idet indtægtsrammen divideres med den forventede vandmængde (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 5). Selskabets indberettede debiterede vandmængde i 2014 lægges til grund for beregningen af prisloftet for 2016 (prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 5).

Selskabets afgørelse om prisloftet for 2016 er delt op, således at *begrundelsen* for de fastsatte beløb fremgår af nærværende afgørelse, mens selve *beregningen* af prisloftet fremgår af bilag A.

På fane 1 i bilag A findes en indholdsfortegnelse for bilaget. På fane 2 findes en opgørelse af det samlede prisloft for 2016. På de resterende faner findes opgørelserne for de enkelte dele af prisloftet. På fane 2 er der links til disse faner.

Selskabets prisloft for 2016 fremgår af nedenstående tabel, som er en gengivelse af fane 2 i bilag A.

Driftsomkostninger			
Driftsomkostninger i prisloftet for 2015	11.143.917	kr.	
Bortfald af væsentlige omkostninger	0	kr.	
Korrektion for prisudviklingen 2015-2016	-42.347	kr.	
Forhøjelse til effektivt niveau iht. benchmarkingen	0	kr.	
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	0	kr.	
Korrektion for individuelt effektiviseringskrav	-557.196	kr.	
Driftsomkostninger i alt	10.544.374	kr.	10.544.374 kr.
Investeringer			
Tillæg for historiske investeringer	22.688.534	kr.	
Tillæg for gennemførte investeringer i 2010-2014	859.656	kr.	
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2014	50.403	kr.	
Tillæg for planlagte investeringer i 2015 og 2016	779.626	kr.	
Investeringstillæg i alt	24.378.219	kr.	24.378.219 kr.
Øvrige omkostninger mv.			
Tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger i 2016	8.133.000	kr.	
Tillæg for budgetterede omkostninger til revisorerklæringer og DANVA/FVD-kontingent i 2016	52.000	kr.	
Korrektion ift. faktiske 1:1 omkostninger i 2014	-1.363.665	kr.	
Tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016	584.992	kr.	
Korrektion ift. faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014	-54.016	kr.	
Tillæg for budgetterede driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2016	258.447	kr.	
Korrektion ift. faktiske driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2014	0	kr.	
Tillæg/fradrag for budgetterede nettofinansielle poster i 2016	1.200.000	kr.	
Korrektion ift. faktiske nettofinansielle poster i 2014	328.938	kr.	
Øvrige omkostninger mv. i alt	9.139.696	kr.	9.139.696 kr.
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for over- eller underdækning til og med 2010	0	kr.	0 kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme			
Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloft 2014	5.977.143	kr.	5.977.143 kr.
Samlet prisloft			
Indtægtsramme i 2016			50.039.433 kr.
Debiteret vandmængde i 2014			1.286.471 m ³
Prisloft 2016			38,90 kr./m³

Begrundelserne for de fastsatte beløb gennemgås enkeltvis nedenfor.

Driftsomkostninger

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2016 fastsættes som driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 korrigeret for prisudvikling og effektiviseringskrav (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1).

Korrektion af driftsomkostningerne

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 korrigeres for væsentlige omkostninger, som er bortfaldet siden perioden 2003-2005 og/eller forventes at bortfalde inden 2016 (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1). Et eventuelt bortfald fremgår af bilag A, fane 3.

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 korrigeres derudover for prisudviklingen fra 2015 til 2016 (prisloftbekendtgørelsens § 32, stk. 2). Forsyningssekretariatet har foretaget en opgørelse af prisudviklingen, som fremgår af bilag 1¹. Prisudviklingen fra 2015 til 2016 er opgjort til -0,38 procent. Selskabets korrektion for prisudviklingen fremgår af bilag A, fane 3.

De pristalskorrigerede driftsomkostninger kan ikke fastsættes lavere end det, der udgør de effektive driftsomkostninger for et vandselskab i henhold til beregningerne i benchmarkingen (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1). Selskabets pristalskorrigerede driftsomkostninger kan derfor blive forhøjet på baggrund heraf. En eventuel forhøjelse til effektivt niveau fremgår af bilag A, fane 4.

Selskabet har tidligere fået tillæg for periodevise driftsomkostninger (prisloftbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1). Såfremt tillægget er ændret i forhold til sidste prisloftsår fremgår dette af bilag A, fane 3.

Korrektion i forhold til faktiske periodevise driftsomkostninger i 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede forventede periodevise driftsomkostninger og faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for prisloftsåret for det år, der ligger to år forud for prisloftsåret (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

For prisloft 2016 foretages der således en korrektion for forskellen mellem selskabets faktiske periodevise driftsomkostninger i 2014, som fremgår af selskabets reguleringsregnskab for 2014 og selskabets godkendte tillæg for forventede periodevise driftsomkostninger i tidligere prislofter, der vedrører hensættelser til omkostningerne for 2014.

Selskabet har den 11. september 2015 indsendt oplysninger, der bekræfter, at de afholdte omkostninger vedrører en oprensning, som selskabet tidligere har fået godkendt tillæg til. Da selskabet ifølge den oprindelige plan og heraf godkendte tillæg først skulle oprense i 2015, tildeles sel-

¹ www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking/Modelbeskrivelse-og-resultater/Benchmarking-2016

skabet i dette prisloft en positiv korrektion på det indberettede beløb. Selskabet vil senere blive korrigeret for hensættelsen til det oprensede bed/bassin senere. Selskabet har ligeledes fået tilsendt en forklaring på dette pr. mail af den 15. september 2015.

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 3.

Korrektion for generelt effektiviseringskrav

Driftsomkostningerne reduceres endvidere som følge af det generelle effektiviseringskrav (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1).

Det generelle effektiviseringskrav fastsættes på baggrund af den gennemsnitlige produktivitetsudvikling (prisloftbekendtgørelsens § 14, stk. 1). Forsyningssekretariatet har foretaget en beregning af produktivitetsudviklingen, som fremgår af bilag 1. Beregningen viser, at det generelle effektiviseringskrav i prisloftet for 2016 er på 0 procent. Kravet er givet i bilag A, fane 4.

Korrektion for individuelt effektiviseringskrav

Driftsomkostningerne reduceres derudover som følge af det individuelle effektiviseringskrav (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1).

Det individuelle effektiviseringskrav fastsættes på baggrund af det beregnede effektiviseringspotentiale i Forsyningssekretariatets resultatorienterede benchmarking (prisloftbekendtgørelsens § 15, stk. 1). Modellen og resultaterne af benchmarkingen er offentliggjort på Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens hjemmeside² (prisloftbekendtgørelsens § 27, stk. 2).

Ved fastsættelsen af selskabets individuelle effektiviseringspotentiale tages der blandt andet hensyn til selskabets eventuelle særlige forhold, samt om selskabets sammensætning af costdrivere har betydning for selskabets effektiviseringspotentiale. Benchmarkingmodellen er beskrevet i papiret "Resultatorienteret benchmarking for 2016", som findes på Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens hjemmeside³.

Særlige forhold

Selskabet har angivet følgende særlige forhold, som er behandlet nedenfor:

- Husleje
- Pålagt at drive åbne bassiner, UV anlæg samt sandfang og olieudskillere

² www.kfst.dk/Vandtilsyn

³ www.kfst.dk/Vandtilsyn

Husleje

Selskabet anfører indberetningen, at det har omkostninger til leje af bygninger/grunde.

Forsyningssekretariatet vurderer, at selskaber, som lejer bygninger/grunde til brug for selskabets primære aktiviteter, ikke behandles på samme vilkår i prisloftsreguleringen, som selskaber, der ejer sine bygninger/grunde.

Selskaber, som ejer sine bygninger/grunde opnår tillæg til prisloftet for afskrivninger på bygninger (ej grunde) og eventuelle nettofinansielle omkostninger til bygninger/grunde. Selskaber, der udelukkende lejer bygninger/grunde opnår ikke tillæg, men må i stedet afholde driftsomkostninger hertil.

På den baggrund vurderer Forsyningssekretariatet, at tillægget til netvolumenmålet bør svare til de omkostninger, selskabet ville have haft til afskrivninger og finansiering, såfremt selskabet havde ejet bygninger/grunde.

Tillægget baseres på de af selskabet oplyste værdier for bygninger/grunde samt årstal for opførelse/anskaffelse. Ud fra disse oplysninger beregnes de årlige afskrivninger samt finansielle omkostninger, som tillægges netvolumenmålet, hvorved selskabet kompenseres for lejeforholdet. Selskabet kan læse mere om tillægget i bilag 5 til modellen.

Nedenstående tabel viser de af selskabet oplyste værdier vedrørende leje af bygninger/grunde, samt hvorledes tillægget er opgjort.

HOFOR-koncernen (varme, vand og spildevand) lejer 13.293 m² ud af Vejlandshusets 16.839 m², det vil sige cirka 78,9 pct. Ud fra de huslejeomkostninger HOFOR-koncernen har angivet, er fordelingen cirka 44,36 pct. til vand og spildevand og 55,64 pct. til varme. Vejlandshuset har en samlet ejendomsværdi på 225.000.000 (indeholdt grundværdi på 48.594.800 kr.) kr. Derfor er ejendomsværdien for Vejlandshuset (HOFOR inkl. varme) angivet som 177.618.920 kr. i tabellen nedenfor.

Der kan forekomme forskelle i tillægget i år i forhold til sidste år. Dette kan skyldes, at vi har ændret opdelingen af kategorierne for bygninger fra prisloft 2014 til prisloft 2015, samt at der er en ændring i renten, jf. bilag 5⁴.

⁴ www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking/Modelbeskrivelse-og-resultater/Benchmarking-2016

Særlige forhold for leje af bygninger og grunde	
Bygninger: (Vejlandshuset)	
Administrationsbygninger	94,6 m ²
Garager, Værksteder	14,4 m ²
Årlig afskrivning i henhold til POLKA	30.639 kr.
Renteomkostninger	
Bygninger:	
Ejendomsværdi: Vejlandshuset (HOFORs andel)	177.618.920 kr.
Andel af lejet areal: Vejlandshuset (HOFORs andel)	0,81 pct.
Ejendomsværdi af lejet areal	1.438.713 kr.
Rente	2,91 pct.
Tillæg for renteomkostninger til bygninger	41.867 kr.
Samlet tillæg til netvolumenmålet	72.506 kr.

"Årlig afskrivning i henhold til POLKA" er den afskrivning, som selskabet ville have fået, såfremt det havde ejet bygningerne selv (af det oplyste antal lejede kvadratmeter).

"Tillæg for renteomkostninger for bygninger/grunde" er beregnet som summen af ejendoms-/grundværdierne ganget med den respektive andel og renten. Det samlede tillæg til netvolumenmålet er således selskabets tillæg for renteomkostninger til bygninger og grunde samt den årlige afskrivning i henhold til POLKA.

Forsyningssekretariatet har derfor øget selskabets netvolumenmål med 72.506 kr.

Pålagt at drive åbne bassiner, UV anlæg samt sandfang og olieudskillere
Selskabet har i indberetningen til prisloftet for 2016 redegjort for meromkostningerne i forbindelse med pålagt drift af åbne bassiner, UV anlæg samt sandfang og olieudskillere. Selskabets netvolumenmål for regnvandsbassiner udgør i år 351.598 kr. Meromkostningerne udgør ifølge det indsendte 957.402 kr. Forsyningssekretariatet lægger til grund, at der er tale om samme særlige forhold som blev godkendt i forbindelse med prisloftet for 2015. Det er derfor Forsyningssekretariatets vurdering, at forholdet fortsat er særligt, og at selskabets netvolumenmål skal forøges med 957.402 kr.

Samlet vurdering af særlige forhold

Selskabet har fået godkendt husleje og pålagt drift af åbne bassiner, UV anlæg samt sandfang og olieudskillere. Samlet set er selskabets netvolumenmål øget med 1.029.908 kr.

Særlig sammensætning af costdrivere

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

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at selskabet har en særlig sammensætning af costdrivere. Da selskabets costdrivere afviger væsentligt fra gennemsnittet, har vi reduceret effektiviseringspotentialer. En be-

skrivelse af analysen fremgår af bilag 1. Selskabets reduktion i det individuelle effektiviseringspotentiale kan ses i bilag 3⁵.

Samlet vurdering af det individuelle effektiviseringskrav

Det individuelle effektiviseringskrav er beregnet på baggrund af effektiviseringspotentialet. Opgørelsen af selskabets individuelle effektiviseringskrav kan ses i bilag A, fane 4.

Investeringer

Tillæg for historiske investeringer

Forsyningssekretariatet fastsætter tillæg for historiske investeringer på baggrund af værdiansættelsen i den reguleringsmæssige åbningsbalance pr. 1. januar 2010, som blev udarbejdet i forbindelse med fastsættelsen af prislofterne for 2011 (prisloftbekendtgørelsens § 12, stk. 4). Værdiansættelsen blev foretaget ud fra standardpriser og standardlevetider, som fremgår af pris- og levetidskataloget (prisloftbekendtgørelsens bilag 1).

Tillægget for historiske investeringer udgør de årlige standardafskrivninger (prisloftbekendtgørelsens § 12, stk. 2) og reguleres med standardafskrivninger, der bortfalder som følge af, at anlæg er færdigafskrevet (prisloftbekendtgørelsens § 12, stk. 3).

Forsyningssekretariatet har beregnet tillægget for historiske investeringer, og dette fremgår af bilag A, fane 5. Forsyningssekretariatet har lagt selskabets indsendte åbningsbalance, dokumentation samt eventuelle ændringer hertil til grund for beregningen.

Tillæg for gennemførte investeringer i 2010 - 2014

Forsyningssekretariatet fastsætter tillæg for de gennemførte investeringer, der er gennemført efter 1. januar 2010 og frem til og med året, som ligger to år forud for prisloftåret (prisloftbekendtgørelsens § 11, stk. 1 og 4).

Tillægget for de gennemførte investeringer udgør de fremtidige årlige linære afskrivninger af de gennemførte investeringer baseret på standardlevetider og reguleres med afskrivninger, der bortfalder som følge af, at et anlæg er færdigafskrevet (prisloftbekendtgørelsens § 11, stk. 2).

I bilag A, fane 6 findes en oversigt over selskabets indberettede gennemførte investeringer i 2014.

Forsyningssekretariatet har, på baggrund af selskabets indberettede investeringsregnskab for året 2014 samt den tilhørende underskrevne revisor-erklæring af 15. april 2015, vurderet de indberettede gennemførte investeringer i 2014 som tillægsberettigede.

⁵ www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking/Modelbeskrivelse-og-resultater/Benchmarking-2016

Det samlede tillæg for gennemførte investeringer i 2010 - 2014 fremgår af bilag A, fane 6. Tillægget er baseret på standardlevetider svarende til summen af de lineære standardafskrivninger i de pågældende år.

Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede forventede afskrivninger fra et selskabs investeringsplan og faktiske beløb fra selskabets investeringsregnskab for det år, der ligger to år forud for prisloftåret (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

Ved engangsreguleringen tages der højde for forskellen mellem de faktiske afskrivninger i 2014 og de tillæg for planlagte investeringer i 2014, som er givet i prisloftet for 2014 og i prisloftet for 2015.

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 7.

Tillæg for planlagte investeringer i 2015 og 2016

Forsyningssekretariatet fastsætter på baggrund af de oplysninger, som vandselskaberne har indberettet for prisloftåret og året forud for prisloftåret, tillæg for planlagte investeringer (prisloftbekendtgørelsens § 10, stk. 1 og 3). Tillægget for de planlagte investeringer udgør den budgetterede værdi af de fremtidige årlige lineære afskrivninger af de planlagte investeringer baseret på standardlevetider (prisloftbekendtgørelsens § 10, stk. 2). Standardlevetiderne er baseret på levetiderne i pris- og levetidskataloget.

Forsyningssekretariatet har vurderet de indberettede planlagte investeringer som tillægsberettigede. Som følge heraf modtager selskabet et tillæg for planlagte investeringer svarende til summen af standardafskrivningerne i 2016 på de planlagte investeringer i årene 2015 og 2016. Oversigten over de planlagte investeringer samt tillægget i prisloftet for 2016 herfor fremgår af bilag A, fane 8.

Øvrige omkostninger mv.

Tillæg for 1:1 omkostninger i 2016

Forsyningssekretariatet fastsætter tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1). 1:1 omkostninger er omkostninger, som har væsentlig betydning for selskabet, og som selskabet ikke selv har indflydelse på (prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4).

Selskabet har indberettet følgende som 1:1 omkostninger:

- Betaling til Forsyningssekretariatet: 33.000 kr.
- Køb af ydelser og produkter, der er omfattet af prisloftreguleringen hos et andet selskab: 11.200.000 kr.

Betalingen til Forsyningssekretariatet kan ifølge prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4, godkendes som 1:1 omkostninger.

Køb af ydelser og produkter, der er omfattet af prisloftreguleringen hos et andet vandselskab, kan ifølge prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4, godkendes som en 1:1 omkostning. Forudsætningen herfor er, at det sælgende selskab er omfattet af prisloftreguleringen. Selskabet har tidligere oplyst, at det drejer sig om køb af spildevandsrensning af Biofos Spildevandscenter Avedøre A/S, som er omfattet af prisloftreguleringen. Forsyningssekretariatet har på den baggrund medtaget de budgetterede omkostninger som 1:1 omkostninger.

Høringssvar

Selskabet har i sit høringssvar pr. mail af den 28. september 2015 gjort Forsyningssekretariatet opmærksom på, at det har modtaget første udkast af takster på rensningsydelser fra BIOFOS A/S. Selskabet anmoder derfor om, at de budgetterede rensningsydelser i 2016 ændres fra 11.200.000 kr. til 8.100.000 kr. Forsyningssekretariatet har valgt at imødekomme selskabets anmodning.

Det samlede tillæg for 1:1 omkostninger fremgår af bilag A, fane 9.

Tillæg for nødvendige udgifter til revisorerklæringer samt ordinært medlemskab af DANVA og FVD i 2016

Selskaberne kan få indregnet nødvendige udgifter til revisorerklæringer ved indberetning til Forsyningssekretariatet samt betalinger for ordinært medlemskab i DANVA og FVD, på samme måde som 1:1 omkostninger (prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4, sidste pkt.).

Selskabet har indberettet følgende omkostninger:

- Betaling for ordinært medlemskab af FVD/DANVA: 40.000 kr.
- Betaling for revisorerklæringer: 12.000 kr.

Det samlede tillæg for disse omkostninger fremgår af bilag A, fane 9.

Korrektion ift. faktiske 1:1 omkostninger i 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede budgetterede 1:1 omkostninger, tillæg for nødvendige udgifter til revisorerklæringer samt ordinært medlemskab af DANVA og FVD og faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for prisloftåret for det år, der ligger to år forud for prisloftåret (prisbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

For 2016 foretages der således en korrektion for forskellen mellem selskabets faktiske 1:1 omkostninger i 2014, som fremgår af selskabets reguleringsregnskab for 2014 og selskabets godkendte tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger i prisloftet for 2014.

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 9.

Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016

Forsyningssekretariatet fastsætter tillæg for budgetterede driftsomkostninger til nye miljø- og servicemål på baggrund af den dokumentation, som selskabet har fremsendt. Betingelserne herfor er fastsat i bekendtgørelsen om miljømål og servicemål (nr. 1048 af 13. november 2012).

Selskabet har indberettet følgende budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016:

- Dokumenteret Spildevandssikkerhed (DSS): 60.000 kr.
- Vand- og energiværksted: 90.000 kr.
- Klimasikring (St. Vejleå): 95.000 kr.
- Øget renskapacitet ved Vallensbæk Mose: 139.992 kr.
- Klimaunderstøttende tiltag: 200.000 kr.

Selskabet har i tidligere prisloft indsendt materiale, der fyldestgørende dokumenterer, at de indberettede driftsomkostninger til DDS og et Vand- og energiværksted medgår til opnåelse af nye miljø- og servicemål. Forsyningssekretariatet finder på baggrund heraf ligeledes grundlag for at tildele et tillæg til prisloftet for 2016 herfor.

Klimasikring (St. Vejleå)

Målet er efter det oplyste fastsat som et servicemål af selskabets bestyrelse. Som dokumentation for målet har selskabet indsendt referat fra bestyrelsens møde den 9. april 2015.

Ifølge beslutningsgrundlaget er målet begrundet med de samme forhold som målet ”Øget renskapacitet (Vallensbæk Mose)”, der vedrører klimasikringstiltag som følge af Bane Danmarks overtagelse af bassinkapacitet i Vallensbæk Mose ved anlæg af ny banestrækning til Ringsted.

Det fremgår af beslutningen, at målet er en udbygning af kapaciteten i de eksisterende anlæg for at kunne håndtere øgede regnmængder som led i klimasikring ved St. Vejleå. Målet er aftalt i Kloaksammenslutningen, der ejes i fællesskab af selskabet, HOFOR Spildevand Albertslund A/S, HOFOR Spildevand Brøndby A/S, Glostrup Spildevand A/S, Ishøj Spildevand A/S og HOFOR Spildevand Vallensbæk.

Selskaberne bidrager efter en aftalt fordelingsnøgle til finansieringen af en udbygning af de eksisterende fællesanlægs kapacitet for at kunne klare en 100-års regnhændelse. Der skal bl.a. etableres nødbassin, styring af regnvandsafledningen i oplandet, for at hindre oversvømmelse, og en nødpumpestation ved Ishøj Havn. Udgifterne til nødpumpestation er behandlet som medfinansiering af et klimatilpasningsprojekt nedenfor.

Efter Forsyningssekretariatets vurdering er det indberettede mål om klimatilpasning et miljømål, der efter § 2, stk. 1, i bekendtgørelse om driftsomkostninger til gennemførelse af miljømål og servicemål (nr.

1048 af 29. oktober 2012), defineres som ”(..) mål, som opnås ved at gennemføre særlige aktiviteter til gavn for sundhed og miljø, herunder mål fastsat med henblik på tilpasning til klimacændringer.”

For at driftsomkostninger til et miljømål kan medtages i prisloftet, skal der efter bekendtgørelsen indsendes dokumentation for, at det er besluttet af enten kommunen eller staten eller fremgår af aftale med en eller begge disse myndigheder. Der ses ikke at være indsendt en sådan dokumentation.

Forsyningssekretariatet finder derfor, at der ikke er grundlag for at give selskabet tillæg herfor i prisloftet for 2016.

Øget renskapacitet (Vallensbæk Mose)

Det indberettede mål er efter det oplyste et miljømål, der skal udføres af Kloaksammenslutningen Vallensbæk Mose, der består af HOFOR Spildevand Albertslund A/S, HOFOR Spildevand Brøndby A/S, HTK Kloak A/S, Glostrup Spildevand A/S, Ishøj Spildevand A/S og HOFOR Spildevand Vallensbæk A/S.

Efter en mellem selskaberne aftalt fordelingsnøgle skal der etableres 3 regnvandssøer/regnvandsbassiner og et mindre sandfang ved Ringstedbanen. Selskabets andel er 30,7 pct. af de samlede omkostninger opgjort til 456.000 kr. svarende til det indberettede beløb på 139.992 kr. for at opnå målet.

Som dokumentation for målet er indsendt referat fra Høje-Taastrup Kommunes byrådsmødet den 19. maj 2015, hvoraf det fremgår, at tillæg 5 til den kommunale spildevandsplan er vedtaget. Af tillæg 5 følger, at etablering af det nye anlæg skal opfylde kommunens skærpede krav til kvaliteten af det vand, som udledes fra Kloaksammenslutningens regnvandsanlæg til Vallensbæk Sø og efterfølgende St. Vejle Å. Ifølge det indsendte skal renskapaciteten for tag- og overfladevand fra kloaksammenslutningens opland øges fra de nuværende ca. 10 pct. til 70-80 pct.

Som redegørelse for målet er endvidere indsendt et notat af 1. september 2015 fra HOFOR om aktiviteterne for at opnå det nye miljømål. Heraf fremgår, at målet omhandler tre nyetablerede rensbassiner ejet af kloaksammenslutningens selskaber, og at omkostningerne til driften af disse er fordelt mellem dem. Endvidere fremgår det, at ”Bassinerne er beliggende i Høje Tåstrup kommune, hvorfor Høje Tåstrup kommune er myndighed for anlægget og stiller krav til oprensning inden udledning til recipient. Derfor er der ansøgt om driftsudgifter i forbindelse med miljømål”.

Efter Forsyningssekretariatets vurdering er der tale om nyt miljømål fastsat af Høje Taastrup Kommune, der skal øge renskapaciteten for det tag- og overfladevand, der ledes til recipient i de områder, som de deltagende spildevandsselskaber i kloaksammenslutningen dækker. De deltagende spildevandsselskaber, der ejer og driver de tre nye rensbassiner,

er forpligtet af Høje Taastrup Kommunens beslutning om målet, fordi bassinerne er beliggende i kommunen. Høje Taastrup Kommune er derfor myndighed for anlægget og kan stille krav til dets ejere om anlæggets udledning til gavn for sundhed og miljø.

Forsyningssekretariatet finder det derfor dokumenteret, at selskabet er forpligtet til at medvirke i de aktiviteter for at opnå øget renskapacitet, der er fastsat af Høje Taastrup Kommunes nye miljømål i tillæg 5 til kommunens spildevandsplan.

Forsyningssekretariatet finder det på den baggrund dokumenteret, at omkostningerne medgår til opnåelse af et nyt miljømål, der er fastsat af Høje-Taastrup Kommune.

Forsyningssekretariatet finder derfor, at der kan gives tillæg herfor i prisloftet for 2016.

Klimaunderstøttende tiltag

Målet er et nyt miljømål, der fremgår af en aftale mellem selskabet og Albertslund Kommune. Som dokumentation for målet har selskabet indsendt aftalen, der er indgået den 15. april 2015 og udløber ultimo 2017. Aftalen skal sikre og styrke implementeringen af kommunens klimatilpasningsplan. Selskabets bidrag til samarbejdet forventes ifølge aftalen at komme til at udgøre 1/3 mandeår pr. år i aftalens løbetid, svarende til en udgift på ca. 200.000 kr. årligt.

De aktiviteter, som selskabet ifølge aftalen er forpligtet til at gennemføre, ses alle at vedrøre tilpasning til klimaændringer og iværksættes dermed for at opnå et miljømål. Det drejer sig blandt andet om analyser af mulige klimaprojekter, understøttelse af arbejdet med udnyttelse af eksisterende vandveje, konkret projektering af klimatilpasningsplaner, optimering af bynære regnvandsprojekter og dialog med private om sådanne og LAR-projekter.

Forsyningssekretariatet finder, at det der tale om en særlig aktivitet til gavn for sundhed og miljø, herunder mål fastsat med henblik på tilpasning til klimaændringer, der fremgår af aftalen mellem Albertslund Kommune og selskabet.

Endvidere finder Forsyningssekretariatet, at selskabet i den indsendte aftale mellem selskabet og kommune har dokumenteret, at målet er besluttet.

Forsyningssekretariatet finder derfor, at der kan gives tillæg til i prisloftet for 2016.

Høringssvar

Selskabet har under høringsfristen i mail af 21. september 2015 indsendt høringssvar, hvoraf fremgår, at selskabets indberetning af et servicemål

vedrørende driftsomkostninger til nød/forsinkelsesbassin og SRO ved en fejl ikke er blevet indberettet som miljømål.

Forsyningssekretariatet har på baggrund af den indsendte dokumentation lagt til grund, at selskabet i høringssvaret har indberettet budgetterede driftsomkostninger til følgende miljømål i 2016:

- Klimasikring (St. Vejle Å): 95.000 kr.

Det indberettede mål vedrører kloaksammenslutningens etablering og drift af et nyt nødbassin for at få større volumen til håndtering af vand ved kraftig regn, der inddrager Tranegilde og Vallensbæk Moser som basisvolumen. Driftsomkostningerne deles af spildevandsselskaberne i kloaksammenslutningen Vallensbæk Mose efter en af selskaberne vedtaget fordelingsnøgle.

Bassinets beliggenhed rækker ind i såvel Ishøj Kommune som Vallensbæk Kommune, og målet skal derfor være påbudt af kommunalbestyrelserne i begge kommuner.

Ifølge høringssvaret er det et miljømål om klimasikring. Som dokumentation for målet er med høringssvaret indsendt referat af Ishøj Kommunes beslutning den 1. september 2015 med godkendelse af ”Tillæg 2 til spildevandsplan 2014-2022 for Ishøj Kommune – St. Vejleå.”, hvor målet er fastsat.

Endvidere er der som dokumentation for målet indsendt Vallensbæk Kommunes ”Forslag Tillæg 2 til Spildevandsplan 2014, Store Vejleå”, der fastsætter samme miljømål. Efterfølgende har HOFOR som sekretariat for kloaksammenslutningen på selskabets vegne i mail af 8. oktober 2015 indsendt referat af kommunalbestyrelsens møde den 7. oktober 2015 i Vallensbæk Kommune, der dokumenterer, at bestyrelsen godkendte ”Tillæg 2 til Spildevandsplan 2014, Store Vejleå for Vallensbæk Kommune” hvor målet er fastsat.

Efter Forsyningssekretariatets vurdering er det indberettede mål et miljømål som defineret i bekendtgørelsen om miljø- og servicemål (nr. 1048 af 29. oktober 2012), der gennemføres til gavn for sundhed og miljø ved som særlig aktivitet at etablere og drive et nødbassin ved Tranegilde/Vallensbæk Moser og et overvågningssystem i tilknytning hertil for at kunne håndtere større vandmængder ved kraftig regn, der afledes til St. Vejleå, end det hidtil har været muligt.

For det indberettede miljømål om drift af et nyt nødbassin og overvågningssystem (SRO) er der indsendt dokumentation for, at målet er besluttet af både Ishøj Kommune og Vallensbæk Kommune, der har myndighed til at fastsætte miljømålet på hver sin del af det område, hvor nødbassinet etableres.

Forsyningssekretariatet finder på den baggrund at betingelserne for at få tillæg til målet er opfyldt, og at der derfor kan gives tillæg herfor i prisloftet for 2016

Det samlede tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål fremgår af bilag A, fane 10.

Korrektion i forhold til faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål og faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for prisloftsåret for det år, der ligger to år forud for prisloftsåret (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

For 2016 foretages der således en korrektion for forskellen mellem selskabets faktiske driftsomkostninger til Miljø- og servicemål i 2014, som fremgår af selskabets reguleringsregnskab for 2014 og selskabets godkendte tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i prisloftet for 2014.

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 10.

Tillæg for omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2016

Spildevandsselskaber har mulighed for at medfinansiere kommunale og private projekter til håndtering af tag- og overfladevand i og på veje, vandløb og rekreative områder (medfinansieringsbekendtgørelsens § 1, stk. 1). Selskaberne kan alene afholde og indregne udgifter over spildevandstaksterne, som er nødvendige af hensyn til håndteringen af tag- og overfladevand, (medfinansieringsbekendtgørelsens § 2).

De grundlæggende betingelser for at få tillæg til prisloftet for medfinansiering af et klimatilpasningsprojekt fremgår af medfinansieringsbekendtgørelsen og Forsyningssekretariatets vejledning herom⁶. Selskabets godkendte omkostninger til medfinansiering indgår i prisloftet som driftsomkostninger til miljø- og servicemål (medfinansieringsbekendtgørelsens § 14, stk. 4).

Selskabet har ansøgt om tillæg til prisloftet for 2016 for omkostninger til medfinansiering af følgende klimatilpasningsprojekt:

- Nødpumpestation Ishøj Havn

Nedenfor gennemgås de forskellige betingelser i medfinansieringsbekendtgørelsen, og det vurderes, om projektet opfylder disse betingelser.

⁶ www.kfst.dk/Vandtilsyn/Vejledninger

Projektet er et samarbejde mellem Kloaksammenslutningen Vallensbæk Mose og Ishøj Kommune, der er projektejer. Kloaksammenslutningen Vallensbæk Mose består af de seks spildevandsselskaber, HOFOR Spildevand Albertslund, HOFOR Spildevand Brøndby, HOFOR Spildevand Vallensbæk, HTK Kloak, Glostrup Spildevand og Ishøj Spildevand. Alle selskaberne har selvstændigt underskrevet projektkontrakten med projektejer.

Der er mellem selskaberne aftalt to nøgler til fordeling af omkostninger til henholdsvis anlægs- og driftsomkostninger, som fremgår af nedenstående skema.

Selskab	Fordeling af anlægsomkostninger	Fordeling af driftsomkostninger
HOFOR Spildevand Albertslund A/S	14,25 %	30,70 %
HOFOR Spildevand Brøndby A/S	18,85 %	11,30 %
HOFOR Spildevand Vallensbæk A/S	45,66 %	15,00 %
HTK Kloak A/S	17,14 %	36,90 %
Glostrup Spildevand A/S	0,81 %	3,60 %
Ishøj Spildevand A/S	3,29 %	2,50 %

Projektbeskrivelse for det alternative projekt

Selskabets ansøgning om medfinansiering af et alternativt klimatilpassningsprojekt skal indeholde en beskrivelse af det valgte projekt (medfinansieringsbekendtgørelsens § 9, nr. 1)

Projektets placering

Projektet er beliggende i vandløb i byzone. Dette har selskaberne dokumenteret i ansøgningen.

Projektets formål og tiltag

St. Vejleå modtager tag- og overfladevand fra oplandene, der hører under de seks selskaber i Kloaksammenslutningen Vallensbæk Mose, og udleder videre til Køge Bugt via en sluse ved Ishøj Havn.

Formålet med projektet er at sikre fornøden vandføring i St. Vejleå i situationer med højvande i bugten og ekstremregn. Vandføringen er af betydning for, hvor meget tag- og overfladevand spildevandsselskaberne kan udlede til åen. Ved ekstreme regnhændelser tilledes der så meget regnvand til den nedre del af åen, at gradienten på nuværende tidspunkt er for lav til at transportere vandet væk. Herved oversvømmes oplandet.

Bortledningen af regnvandet er især kritisk ved højvande i Køge Bugt, idet slusen ved Ishøj Havn er lukket, når vandstanden i Ishøj Havn er højere end vandstanden i den lille lagune ved St. Vejleå's udløb.

For at klimasikre oplandet er der brug for både at forsinke tilledningen opstrøms Vallensbæk Sø, samt at sikre mulighed for udledning til Køge Bugt ved højvande. Nærværende projekt omhandler sidstnævnte.

Der kan ikke med henvisning til medfinansieringsbekendtgørelsen søges om tillæg for omkostninger relateret til håndtering af havvand. Selskabet har i ansøgningen anført, at hensigten med projektet alene er at kunne bortpumpe tag- og overfladevand. Forsyningssekretariatet er enig heri.

Projektets serviceniveau og levetid

Det fremgår af ansøgningen, at projektets serviceniveau er en 100-års hændelse.

Det fremgår af ansøgningen, at projektets estimerede levetid er 50 år.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at projektbeskrivelsen opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen, idet selskaberne har beskrevet projektets formål, konkrete tiltag, levetid og serviceniveau.

Budget for det alternative projekt

Ansøgningen skal indeholde et budget for det alternative projekt fordelt på omkostninger til investeringer, drift og vedligeholdelse (medfinansieringsbekendtgørelsens § 9, nr. 3). Der skal derudover indsendes en begrundet fordeling af omkostningerne mellem selskabet og projektejer (medfinansieringsbekendtgørelsens § 9, nr. 4). Fordelingen sker efter § 3 eller § 4, afhængigt af projektets placering.

Selskaberne har fordelt omkostningerne efter § 4, hvilket medfører, at selskaberne afholder alle omkostninger, der er nødvendige for projektets håndtering af tag- og overfladevand.

Vedr. fordeling af anlægsomkostningerne

Det fremgår af ansøgningen, at de samlede anlægsomkostninger til klimatilpasningsprojektet budgetteres til at udgøre 15.000.000 kr. Omkostningerne fordeler sig efter det oplyste således:

Anlægspost	Omkostning [kr.]
Nødpumpestation	
- Arbejdsplads (etablering, afrigning og drift)	2.000.000
- Jordarbejder og retablering	210.000
- Ledningsarbejder	390.000
- Etablering af pumpestation	2.390.000
- Levering og installation af pumper	2.120.000
- Styling (Skab, frekvensomformer, niveautransmittere mm)	890.000
- Elinstallationer, inkl. anlægsbidrag	2.000.000
Deltotal: Byggeomkostninger	10.000.000
Andre omkostninger	
- Detailprojektering	500.000
- Byggeledelse og fagtilsyn	300.000
- Uforudsete udgifter (15 % af byggeomkostninger)	1.500.000
Deltotal: Andre omkostninger	2.300.000
Diverse	
- Projektledelse	300.000
- Udbud	500.000
- Nødvendige anlægsarbejder omkring nødpumpestationen og strømforsyning	1.900.000
Uforudsete (15 % af øvrige Diverse)	0
Deltotal: Diverse	2.700.000
Total	15.000.000

HOFOR A/S har oplyst, at omkostningen relateret til posten ”Uforudsete (15 % af øvrige Diverse)” skal sættes til 0 kr.

Af ansøgningen fremgår det, at alle ovennævnte omkostninger er relateret til håndtering af tag- og overfladevand, hvorfor de afholdes 100 % af selskaberne.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at anlægsbudgettet for det alternative projekt og fordelingen af omkostningerne opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Vedr. fordeling af driftsomkostningerne

Projektet vil ifølge det indsendte medføre følgende driftsomkostninger.

Drift	Omkostning [kr./år]
År 2016	75.000
Følgende år i levetiden	75.000 + 1,5 % infl/år

Driftsomkostningerne, som afholdes af selskabet, omfatter:

- Oprensning af gitterristen og pumpeumpen
- Inspektion af pumpen, inkl. test af pumperne
- Servicing af pumperne, hvor pumperne skal hejses op og transporteres til værksted
- Vedligeholdelse af bygning med elektriske paneler samt vedligeholdelse af de umiddelbare omgivelser af pumpestationen

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at driftsbudgettet for det alternative projekt og fordelingen af omkostningerne opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Samlet vurdering

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at budgettet for det alternative projekt opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen.

Beskrivelse af og økonomisk overslag for sædvanlig afhjælpning

Selskabet skal indsende en overslagsberegning af omkostningerne til den billigst mulige løsning ved sædvanlig afhjælpning, som opfylder det samme serviceniveau som det alternative projekt. Beregningen bruges til at vurdere det alternative projekts omkostningseffektivitet (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 1, nr. 2).

Selskaberne har oplyst, at den billigst mulige sædvanlige afhjælpningsløsning med samme serviceniveau som det alternative projekt ville bestå i at etablere et traditionelt forsinkelsesbassin med en kapacitet estimeret til 210.000 m³. Selskaberne har oplyst, at løsningen ville medføre anlægsomkostninger på 32.700.000 kr., og årlige driftsomkostninger på 135.000 kr. plus 1,5 % i årlig inflation.

Det fremgår af ansøgningen, at selskaberne estimerer en levetid på 50 år for den sædvanlige afhjælpningsløsning.

Forsyningssekretariatet finder, at selskaberne har sandsynliggjort de oplyste omkostninger til den beskrevne sædvanlige afhjælpning tilstrækkeligt. Forsyningssekretariatet lægger til grund, at den beskrevne løsning vil opnå samme serviceniveau som det alternative projekt.

Beregning af omkostningseffektivitet

Det er en betingelse for godkendelse, at det alternative projekt er omkostningseffektivt (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6). Sammenligningen af det alternative projekt og den sædvanlige afhjælpningsløsning skal ske ved at opgøre og sammenligne nutidsværdierne af projekterne (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 2). Forsyningssekretariatet

sammenligner de to projekter ved at bruge den årlige ækvivalente annuitetsmetode (Equivalent Annual Annuity, EAA).

Ved opgørelsen af nutidsværdier for den sædvanlige afhjælpning benyttes en rente på 3,5 % p.a. (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 2). EAA-beregningen viser, at den årlige ækvivalente annuitet for den sædvanlige afhjælpningsløsning er – 1.579.697 kr., og at den årlige ækvivalente annuitet for det alternative projekt er – 709.517 kr. EAA-beregningen findes i vedlagte bilag B.

På baggrund af de indsendte oplysninger og foretagne beregninger er det Forsyningssekretariatets vurdering, at det alternative projekt er mest omkostningseffektivt, idet den årlige ækvivalente annuitet for det alternative projekt er højere end annuiteten for den sædvanlige afhjælpningsløsning.

Risikokortlægning

Fra den 1. januar 2015 kan spildevandsselskaber alene medfinansiere projekter i det omfang, den kommunale risikokortlægning har påvist behov for afhjælpning. Bestemmelsen gælder for alle projekter, der igangsættes efter den 1. januar 2015 (medfinansieringsbekendtgørelsens § 8.)

Forsyningssekretariatet vurderer, at betingelsen om den kommunale risikokortlægning er opfyldt.

Aftale mellem selskab og projektejer

Spildevandsselskabet og projektejer skal indgå en aftale om det alternative projekt (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk.1, nr.1 og § 9).

Selskaberne har fremsendt underskrevet aftale af 15. april 2015 indgået mellem selskaberne og Ishøj Kommune, som er projektejer. Aftalen er i overensstemmelse med selskabets indberetning.

Afdragene er opgjort i bilag B.

I nedenstående skema ses en opgørelse af afdragene for selskabet.

Omkostninger [kr. / år]						
Anlæg År 1	Drift År 1	Total År 1	Anlæg År 2-10	Drift År 2-10	Anlæg År 11-50	Drift År 11-50
235.422	23.025	258.447	235.422	Som for år 1, plus 1,5 % årlig infl.	0	Som for år 1, plus 1,5 % årlig infl.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at aftalen opfylder de i § 9 op-listede kriterier, idet aftalen indeholder oplysninger om projektet, om de forventede omkostninger og fordelingen af disse mellem parterne.

Samlet vurdering

Det er Forsyningssekretariatets samlede vurdering, at det alternative projekt opfylder betingelserne i medfinansieringsbekendtgørelsen, hvorfor selskabet opnår tillæg i selskabets prisloft for 2016 herfor. Tillægget til prisloftet for 2016 fremgår af bilag A (Fane 11. Klimatilpasning).

Indberetning og efterregulering i fremtidige prislofter

Selskabet skal ved fremtidige prisloftindberetninger indberette de budgetterede omkostninger til det alternative projekt for det enkelte prisloftår. Selskabets andel af anlægsomkostningerne skal indberettes i den aftalte afdragsperiode og selskabets andel af driftsomkostningerne skal indberettes, så længe selskabet skal betale til driften af projektet.

Selskabet skal endvidere ved indberetningen til reguleringsregnskabet i prisloftet for 2017 indberette de faktiske omkostninger, som selskabet har betalt til projektejer i 2015. Såfremt de faktisk afholdte omkostninger overstiger de budgetterede omkostninger, skal selskabet begrunde dette ved indberetningen. Der henvises i denne forbindelse til medfinansieringsbekendtgørelsens § 12, stk.2, nr. 2.

Korrektion i forhold til faktiske driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2014

Selskabets omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter reguleres på samme måde som driftsomkostninger til miljø- og service-mål.

For 2016 foretages der således en korrektion for forskellen mellem selskabets faktiske omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2014, som fremgår af selskabets reguleringsregnskab for 2014, og selskabets godkendte tillæg for budgetterede omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i prisloftet for 2014.

I selskabets prisloft for 2014 er der ikke givet tillæg for medfinansiering af klimatilpasningsprojekter. Der foretages derfor ikke nogen korrektion herfor i prisloftet for 2016.

Tillæg/fradrag for nettofinansielle poster i 2016

Prisloftet skal korrigeres for selskabets budgetterede nettofinansielle indtægter og udgifter. Korrektionen beregnes som et fradrag eller tillæg til prisloftet (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1).

Beløbet for selskabets nettofinansielle poster beregnes som værdien af selskabets finansielle udgifter og gebyrer fratrukket dets finansielle indtægter.

Høringssvar

Selskabet har i sit høringssvar pr. mail af den 28. september 2015 anmodet Forsyningssekretariatet om, at de nettofinansielle udgifter i 2016 æn-

dres til 1.200.000 kr. Forsyningssekretariatet har valgt at imødekomme selskabets anmodning.

Det samlede beløb for nettofinansielle poster fremgår af bilag A, fane 12.

Korrektion ift. faktiske nettofinansielle poster i 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede forventede nettofinansielle poster og faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for prisloftsåret for det år, der ligger to år forud for prisloftsåret (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 12.

Historisk over- eller underdækning

Tillæg/fradrag for over- eller underdækning til og med 2010

I prisloftet for 2012 blev der foretaget en endelig opgørelse af den akkumulerede over- eller underdækning frem til og med 31. december 2010, hvorefter selskabet blev omfattet af prisloftreglerne. I den forbindelse blev der fastsat en periode, hvor over- eller underdækningen skal indregnes lineært som korrektioner i de efterfølgende prislofter.

Da over- eller underdækningen indregnes lineært, er korrektionen i prisloftet for 2016 fra den opgjorte over- eller underdækning den samme, som i prisloftet for 2015.

En oversigt over den opgjorte over- eller underdækning pr. 31. december 2010, hidtidige korrektioner i prisloftsafgørelserne for 2011-2015 samt årets korrektion fremgår af bilag A, fane 13.

Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme

Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloftet for 2014

Forsyningssekretariatet foretager en kontrol med overholdelsen af selskabets tidligere udmeldte indtægtsramme (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

Prisloftet for 2016 korrigeres derfor for forskellen mellem selskabets faktiske indtægter og indtægtsrammen i prisloftet for 2014, jf. § 6⁷. Dette omfatter også en korrektion for en eventuelt ikke anvendt del af likviditeten fra investeringstillæggene i 2014.

Prisloftet for 2016 korrigeres derudover for eventuelt ikke opkrævede tillæg stammende fra korrektionen med indtægtsrammen i prisloftet i 2014. Det betyder, at hvis selskabet i prisloftet for 2014 fik et tillæg for over-

⁷ Læs mere om § 6 og korrektionen her: Forsyningssekretariatets vejledning om prisloft 2016

holdelsen af indtægtsrammen for 2012 og ikke har opkrævet tillægget i 2014, nedsættes prisloftet for 2016 med det ikke opkrævede tillæg.

Selskabet havde i 2014 et ikke opkrævet tillæg stammende fra 2012. Korrektionen herfor udskydes imidlertid til prisloftet for 2018. Det skyldes, at selskabets afgørelse om prisloftet for 2014 blev truffet senere end den 15. oktober 2013, og at selskabet ikke har ansøgt om, at korrektionen ikke skal udskydes (prisloftbekendtgørelsens § 6, stk. 3, senest ændret i bekendtgørelse nr. 842 af 27. juni 2014). Med udskydelsen af korrektionen får selskabet mulighed for at vente med at opkræve tillægget til i 2016.

Korrektionen i prisloftet for 2016 for selskabets overholdelse af indtægtsrammen i prisloftet for 2014 fremgår af bilag A, fane 14. Opgørelsen er baseret på oplysninger fra selskabets prisloft for 2014 samt de indberettede oplysninger i regulerings- og investeringsregnskaberne for 2014.

Hvis selskabets faktiske udgifter til investeringer i 2014 overstiger det samlede investeringstillæg for 2014 samt indtægter fra tilslutningsbidrag, erstatninger vedr. anlægsinvesteringer og salg af anlægsaktiver, justeres beløbet for *"ikke anvendt likviditet vedrørende investeringer i alt"* i tabellen i bilag A, fane 14 til 0 kr. Det skyldes, at investeringsudgifter alene kan finansieres med likviditet fra tillæg og indtægter nævnt i prisloftsbekendtgørelsens § 24, stk. 1.

En opgørelse over selskabets eventuelle ekstraordinære effektiviseringsgevinster findes i bilag A, fane 15.

Klagevejledning

Denne afgørelse kan i henhold til vandsektorlovens § 26, stk. 2, påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9. Klagefristen er 4 uger fra den dag, afgørelsen er meddelt. En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt til Forsyningssekretariatet af de klageberettigede efter lovens § 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 ifølge § 27, stk. 1, adressaten for afgørelsen. Offentlige myndigheder samt lokale og landsdækkende foreninger og organisationer kan under visse forudsætninger være klageberettigede for så vidt angår spørgsmål om natur og miljø. Der henvises til vilkårene i § 27, stk. 1. Konkurrenceankenævnet kan efter bestemmelsens stk. 2 kræve, at foreninger og organisationer, jf. stk. 1, dokumenterer deres klageberettigelse ved at indsende vedtægter eller på anden måde.

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

Forsyningssekretariatets afgørelser om prislofter kan ifølge vandsektorlovens § 29, stk. 2, ikke indbringes for domstolene, før Konkurrenceankenævnets endelige afgørelse foreligger.

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Merete Godvin Jensen

Uddrag af reglerne

Forsyningssekretariatet fastsætter prislofter for vand- og spildevandsselskaber, der er omfattet af lov nr. 469 af 12. juni 2009 om vandsektorens organisering og økonomiske forhold (vandsektorloven) med senere ændringer. Afgørelsen er således truffet i medfør af vandsektorlovens § 6, stk. 2.

Der er fastsat nærmere regler om prislofterne i bekendtgørelse nr. 122 af 8. februar 2013 om prisloftregulering mv. af vandsektoren (prisloftbekendtgørelsen).

Ifølge prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1, fastsættes driftsomkostningerne i prisloftet for 2016 som driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 korrigeret for effektiviseringskrav og prisudvikling, jf. § 32.

Herefter korrigeres for afvikling af selskabets over- eller underdækning og tillæg af forventede 1:1 omkostninger, forventede driftsomkostninger til miljø- og servicemål, forventede nettofinansielle poster, tillæg for planlagte investeringer, tillæg for gennemførte investeringer, tillæg for historiske investeringer, forventet bortfald af væsentlige omkostninger siden 2003-2005, samt fradrag af et generelt og et individuelt effektiviseringskrav.

Endvidere skal der i henhold til bekendtgørelsens § 5, stk. 2, korrigeres for en årlig engangsregulering som følge af forskelle mellem tidligere indregnede forventede afskrivninger fra investeringsplanen og faktiske beløb fra investeringsregnskabet for det år, der ligger to år forud for prisloftåret.

Desuden foretages en årlig engangsregulering for forskellen mellem selskabets faktiske indtægter og indtægtsrammen, jf. § 6, i det år, der ligger to år forud for prisloftåret. I prisloftbekendtgørelsens § 6, stk. 1, fremgår nærmere regler om, hvilke beløb, der tilsammen ikke må overstige den maksimale ramme for et vandselskabs primære indtægter. Det er denne bestemmelse, der definerer, hvorledes korrektionen for overholdelsen af indtægtsrammen i foregående prisloft skal ske.

Endvidere korrigeres i prisloftet for forskellen mellem tidligere indregnede forventede beløb for driftsomkostninger til opnåelse af miljø- og servicemål, 1:1 omkostninger samt nettofinansielle poster og de faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for året to år forud for prisloftsåret, jf. dog § 9, stk. 2, og § 13. Endelig korrigeres for forskellen mellem tidligere indregnede forventede beløb til øgede driftsomkostninger, jf. § 8, stk. 2 og 3, og de faktiske afholdte udgifter, jf. § 25, jf. prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2.

Ved fastsættelsen af prisloftet kan kun indregnes relevante udgifter, omkostninger og indtægter fra aktiviteter omfattet af § 1, stk. 2, jf. § 5, stk. 4.

Det fremkomne beløb udgør selskabets indtægtsramme, som til sidst divideres med den debiterede vandmængde i 2014 for at få selskabets prisloft for 2016 opgjort i kr. pr. m³, jf. § 5, stk. 5.

Af § 6, stk. 2, fremgår nærmere om muligheden for at få en for selskabets indtægtsramme betydelig indtægt indregnet i prisloftet. Dette kan i særlige tilfælde ske over en periode på op til 5 år, gældende fra det følgende års prisloft.

For uddybning af ovenstående henvises til Forsyningssekretariatets vejledninger om prisloftet og benchmarkingen i 2016.

Vandselskaberne skal efter prisloftbekendtgørelsens § 18, stk. 1, senest den 15. april hvert år indsende de nødvendige oplysninger til brug for Forsyningssekretariatets fastsættelse af prisloftet for det efterfølgende år. Forsyningssekretariatet fastsætter i den forbindelse hvilke oplysninger og data, der er nødvendige, jf. § 18, stk. 2.

Hvis et vandselskab ikke indsender de fornødne oplysninger til Forsyningssekretariatet til brug for fastsættelse af prisloftet, kan Forsyningssekretariatet i henhold til § 7 skønsmæssigt fastsætte de manglende oplysninger.

Forsyningssekretariatet skal senest den 15. september hvert år sende udkastet til vandselskabets prisloft for det følgende år i høring hos vandselskabet. Høringsfristen er 2 uger, jf. bekendtgørelsens § 19, stk. 1. Forsyningssekretariatet skal senest den 15. oktober hvert år træffe afgørelse om vandselskabets prisloft for det følgende år, jf. § 19, stk. 2.

Bilag A

Til prisloft 2016

Indholdsfortegnelse

Fane nr. 2	Samlet prisloft
Fane nr. 3	Driftsomkostninger
Fane nr. 4	Benchmarking
Fane nr. 5	Historiske investeringer
Fane nr. 6	Gennemførte investeringer
Fane nr. 7	Korrektion investeringer
Fane nr. 8	Planlagte investeringer
Fane nr. 9	1:1 omkostninger
Fane nr. 10	Miljø- og servicemål
Fane nr. 11	Nettofinansielle poster
Fane nr. 12	Over- eller underdækning
Fane nr. 13	Kontrol med indtægtsrammen
Fane nr. 14	Ekstraordinære effektiviseringsgevinster

Fane 2. Samlet prisloft for 2016

Driftsomkostninger			
Driftsomkostninger i prisloftet for 2015	9.698.746	kr.	
Bortfald af væsentlige omkostninger	0	kr.	
Korrektion for prisudviklingen 2015-2016	-36.855	kr.	
Forhøjelse til effektivt niveau iht. benchmarkingen	0	kr.	
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	0	kr.	
Korrektion for individuelt effektiviseringskrav	-484.937	kr.	
Driftsomkostninger i alt	9.176.954	kr.	9.176.954 kr.
Investeringer			
Tillæg for historiske investeringer	2.213.169	kr.	
Tillæg for gennemførte investeringer i 2010-2014	1.103.508	kr.	
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2014	-25.436	kr.	
Tillæg for planlagte investeringer i 2015 og 2016	608.403	kr.	
Investeringstillæg i alt	3.899.644	kr.	3.899.644 kr.
Øvrige omkostninger mv.			
Tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger i 2016	6.566.501	kr.	
Tillæg for budgetteret afgift for ledningsført vand i 2016	8.368.766	kr.	
Tillæg for budgetterede omkostninger til revisorerklæringer og DANVA/FVD-kontingent i 2016	62.000	kr.	
Korrektion ift. faktiske 1:1 omkostninger i 2014	-900.872	kr.	
Tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016	875.000	kr.	
Korrektion ift. faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014	-1.880.309	kr.	
Tillæg/fradrag for budgetterede nettofinansielle poster i 2016	124.899	kr.	
Korrektion ift. faktiske nettofinansielle poster i 2014	165.881	kr.	
Øvrige omkostninger mv. i alt	13.381.866	kr.	13.381.866 kr.
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for over- eller underdækning til og med 2010	-1.617.468	kr.	-1.617.468 kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme			
Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloft 2014	0	kr.	0 kr.
Samlet prisloft			
Indtægtsramme i 2016			24.840.996 kr.
Debiteret vandmængde i 2014			1.285.397 m ³
Prisloft 2016			19,33 kr./m ³
Prisloft 2016 ekskl. afgift for ledningsført vand			12,81 kr./m ³

Fane 3. Driftsomkostninger

Grundlag for driftsomkostningerne i prisloft 2016

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2015	9.698.746	kr.
Udtræk af korrektion af periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 (DOiPL 2015)	9.698.746	kr.

Korrektion for forventet bortfald af væsentlige omkostninger

Selskabets indberettede bortfald af væsentlige omkostninger inden 2016	0	kr.
Korrektion for forventet bortfald	0	kr.

Korrektion for prisudviklingen fra 2015-2016

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2015	9.698.746	kr.
Prisudvikling 2015 - 2016	-0,38	pct.
Korrektion for prisudvikling	-36.855	kr.

Fane 4. Benchmarking

Eventuel forhøjelse til effektivt niveau iht. Benchmarkingen

Selskabets effektive driftsomkostninger iht. benchmarkingen	5.532.165	kr.
Selskabets pristalskorrigerede driftsomkostninger i 2016-niveau	9.661.891	kr.
Eventuel forhøjelse til effektivt niveau	0	kr.

Korrektion for generelt effektiviseringskrav

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2015	9.698.746	kr.
Generelt effektiviseringskrav	0,00	pct.
Endeligt generelt effektiviseringskrav	0	kr.

Korrektion for individuelt effektiviseringskrav

Korrigeret effektiviseringspotentiale som danner grundlag for effektiviseringskravet	2.770.932	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	484.937	kr.

Fane 5. Historiske investeringer**Tillæg for historiske investeringer**

Værdi af selskabets materielle anlægsaktiver pr. 1. januar 2010	81.147.989	kr.
Den årlige standardafskrivning på de materielle anlægsaktiver iht. POLKA	2.213.169	kr.
Tillæg i alt i 2016	2.213.169	kr.

Fane 6. Gennemførte investeringer i 2010 - 2014

Tillæg for gennemførte investeringer i 2014					
Beskrivelse af investeringen	Årstal	Std. levetid (år)	Anskaffelsespris (kr.)	Afskrivning	
Stik på ledningsnet, Konstruktioner	2014	75	196.185	2.616	kr.
Ø110 mm < Ledningsnet ≤ Ø 250 mm	2014	75	421.390	5.619	kr.
Afregningsmålere, mekaniske	2014	8	1.616.433	202.054	kr.
Ø110 mm < Ledningsnet ≤ Ø 250 mm	2014	75	4.995.430	66.606	kr.
SRO anlæg	2014	10	319.714	31.971	kr.
Tillæg for 2014				308.866	kr.
Tillæg for 2010 - 2013				794.643	kr.
Samlet tillæg for gennemførte investeringer				1.103.508	kr.

Fane 7. Korrektion af tillæg for planlagte investeringer

Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedr. 2014		
Tillæg for planlagte investeringer i 2014 i prisloft 2014	137.001	kr.
Tillæg for planlagte investeringer i 2014 i prisloft 2015	506.167	kr.
Selskabets faktiske afskrivninger på gennemførte investeringer i 2014	308.866	kr.
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedr. 2014	-25.436	kr.

Fane 8. Planlagte investeringer

Tillæg for planlagte investeringer i 2015 og 2016					
Beskrivelse af investeringen	Årstal	Std. levetid (år)	Anskaffelsespris (kr.)	Afskrivning	
Afregningsmålere, mekaniske	2015	8	1.800.000	225.000	kr.
Boring (inkl. etablering, forerør, filter og prøvepumpning)	2015	30	450.000	15.000	kr.
Ledningsnet > Ø 500 mm	2015	75	4.725.000	63.000	kr.
SRO-anlæg, vandværk	2015	10	9.884	988	kr.
Stik på ledningsnet, Konstruktioner	2015	75	45.000	600	kr.
Ventiler på ledningsnet > Ø 500 mm	2015	75	900.000	12.000	kr.
Udvikling af GIS	2015	5	57.888	11.578	kr.
Afregningsmålere, mekaniske	2016	8	1.520.000	190.000	kr.
Boring (inkl. etablering, forerør, filter og prøvepumpning)	2016	30	532.000	17.733	kr.
Ledningsnet > Ø 500 mm	2016	75	4.639.800	61.864	kr.
Stik på ledningsnet, Konstruktioner	2016	75	38.000	507	kr.
Ventiler på ledningsnet > Ø 500 mm	2016	75	760.000	10.133	kr.
Tillæg for 2015				328.166	kr.
Tillæg for 2016				280.237	kr.
Tillæg i alt				608.403	kr.

Fane 9. 1:1 omkostninger

Tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger i 2016		
Betaling til Forsyningssekretariatet	33.000	kr.
Tjenestemandspensioner	132.432	kr.
Ejendomsskatter	1.069	kr.
Køb af ydelser og produkter, der er omfattet af prisloftreguleringen, hos et andet selskab	6.400.000	kr.
Tillæg i alt	6.566.501	kr.

Tillæg for afgift for ledningsført vand i 2016		
Afgift for ledningsført vand	8.368.766	kr.
Tillæg i alt	8.368.766	kr.

Tillæg for budgetterede nødvendige udgifter til revisorerklæringer samt ordinært medlemskab af DANVA og FVD i 2016		
Betaling for ordinært medlemskab af DANVA/FVD	50.000	kr.
Betaling for revisorerklæringer	12.000	kr.
Tillæg i alt	62.000	kr.

Korrektion af tillæg for faktiske 1:1 omkostninger (inkl. revisorerklæringer og ordinært medlemskab af DANVA/FVD) i 2014		
Selskabets faktiske 1:1 omkostninger mv. i 2014, jf. reguleringsregnskabet	11.969.128	kr.
Tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger mv. i prisloft 2014	12.870.000	kr.
Korrektion af tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger mv. i 2014	-900.872	kr.

Fane 10. Driftsomkostninger til miljø- og servicemål

Tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016

Drift af private jordledninger	500.000	kr.
Energi- og Vandværkstedet	60.000	kr.
Dokumenteret Drikkevandssikkerhed (DDS)	50.000	kr.
Vandbesparende tiltag	45.000	kr.
Områdeundersøgelser	10.000	kr.
Adgangskontrol/tersorsikring	40.000	kr.
VVM-redegørelse	10.000	kr.
Individuelle målere	10.000	kr.
Overholdelse af indvindingstilladelser	70.000	kr.
Tilbagestrømssikring	80.000	kr.
Tillæg i alt	875.000	kr.

Korrektion af tillæg for faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014

Selskabets faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014, jf. reguleringsregnskabet	200.691	kr.
Tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i prisloft 2014	2.081.000	kr.
Korrektion af tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014	-1.880.309	kr.

Fane 11. Nettofinansielle poster

Tillæg for budgetterede nettofinansielle poster i 2016

Budgetterede nettofinansielle udgifter i 2016	457.977	kr.
Budgetterede nettofinansielle indtægter i 2016	333.078	kr.
Tillæg/fradrag i alt	124.899	kr.

Korrektion af tillæg for faktiske nettofinansielle poster i 2014

Selskabets faktiske nettofinansielle poster i 2014, jf. reguleringsregnskabet	70.881	kr.
Tillæg for budgetterede nettofinansielle poster i prisloft 2014	-95.000	kr.
Korrektion af tillæg for budgetterede nettofinansielle poster i 2014	165.881	kr.

Fane 12. Over- eller underdækning til og med 2010

Tillæg/fradrag for over- eller underdækning til og med 2010		
Opgjort over- eller underdækning per 31. december 2010	-15.867.300	kr.
Heraf beløb indregnet i prislofterne for 2011 - 2015	-7.779.960	kr.
Endnu ikke indregnet over- eller underdækning	-8.087.340	kr.
Resterende indregningsperiode (fastsat i prisloftet for 2012)	5	år
Tillæg/fradrag i alt	-1.617.468	kr.

Fane 13. Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloftet for 2014

Samlet opgørelse vedrørende overholdelse af indtægtsrammen i prisloftet for 2014			
Indtægtsramme i prisloftet for 2014			29.378.184 kr.
Ikke anvendt likviditet vedrørende investeringer i 2014			
Tillæg for historiske investeringer	2.528.888	kr.	
Tillæg for gennemførte investeringer i 2012	478.734	kr.	
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer i 2012	210.295	kr.	
Tillæg for planlagte investeringer i 2013 og 2014	659.867	kr.	
Investeringstillæg i alt	3.877.784	kr.	
Indtægter fra tilslutningsbidrag	26.824	kr.	
Indtægter fra salg af anlægsaktiver	0	kr.	
Erstatninger vedr. anlægsaktiver mv.	0	kr.	
Indtægter og erstatninger i alt	26.824	kr.	
Ekstraordinær effektiviseringsgevinst anvendt til investeringer	0	kr.	
Faktiske betalte afdrag på lån vedrørende tillægsberettigede investeringer	-565.665	kr.	
Faktiske betalinger uden låneoptagelse vedrørende tillægsberettigede investeringer	-3.332.943	kr.	
Faktiske betalinger for igangværende arbejder	0	kr.	
Faktiske betalinger for køb af grunde	0	kr.	
Faktiske betalinger til bortskaffelse af aktiver, der er taget ud af drift	0	kr.	
Faktiske betalinger til reetablering som følge af aktiver, der er taget ud af drift	0	kr.	
Faktiske betalinger til delvis tilbagebetaling af tilslutningsbidrag	0	kr.	
Udgifter til investeringer	-3.898.608	kr.	
Ikke anvendt likviditet vedr. investeringer i alt	6.000	kr.	-6.000 kr.
Ekstraordinære effektiviseringsgevinster anvendt til takstnedsættelse			
Ekstraordinær effektiviseringsgevinst anvendt til takstnedsættelse	0	kr.	0 kr.
Korrektion af ikke opkrævet tillæg fra 2012 i prisloft 2014			
Korrektion af ikke opkrævet tillæg fra 2012 i prisloft 2014	177.812	kr.	-177.812 kr.
Indtægter fra primære aktiviteter mv.			
Indtægter fra kubikmetertakster, faste takster, særbidrag, målergebyrer samt andre takster og gebyrer	29.194.372	kr.	
Fordeling af indtægt efter § 6, stk. 2.	0	kr.	
Andre indtægter i prisloftåret, som selskabet har opnået i forbindelse med eller som følge af selskabets primære aktiviteter	0	kr.	
Indtægter fra primære aktiviteter mv. i alt	29.194.372	kr.	-29.194.372 kr.
Tillæg/fradrag i prisloftet for 2016 i alt			0 kr.

Fane 14. Oversigt over ekstraordinære effektiviseringsgevinster

	2012		2013		2014		2015		2016	
Indhentet ekstraordinær effektiviseringsgevinst	1.115.082	kr.	2.382.470	kr.	5.973.039	kr.		kr.		kr.
Gevinst anvendt til investeringer	0	kr.	0	kr.	0	kr.		kr.		kr.
Gevinst anvendt til takstnedsættelse	0	kr.	0	kr.	0	kr.		kr.		kr.
Korrektion for effektiviseringsgevinst der ikke er anvendt inden 4 år	0	kr.	0	kr.	0	kr.		kr.	-1.115.082	kr.
Resterende gevinst	1.115.082	kr.	3.497.552	kr.	9.470.591	kr.	9.470.591	kr.	8.355.509	kr.

Bilag A

Til prisloft 2016

Indholdsfortegnelse

Fane nr. 2	Samlet prisloft
Fane nr. 3	Driftsomkostninger
Fane nr. 4	Benchmarking
Fane nr. 5	Historiske investeringer
Fane nr. 6	Gennemførte investeringer
Fane nr. 7	Korrektion investeringer
Fane nr. 8	Planlagte investeringer
Fane nr. 9	1:1 omkostninger
Fane nr. 10	Miljø- og servicemål
Fane nr. 11	Klimatilpasning
Fane nr. 12	Nettofinansielle poster
Fane nr. 13	Over- eller underdækning
Fane nr. 14	Kontrol med indtægtsrammen
Fane nr. 15	Ekstraordinære effektiviseringsgevinster

Fane 2. Samlet prisloft for 2016

Driftsomkostninger			
Driftsomkostninger i prisloftet for 2015	11.143.917	kr.	
Bortfald af væsentlige omkostninger	0	kr.	
Korrektion for prisudviklingen 2015-2016	-42.347	kr.	
Forhøjelse til effektivt niveau iht. benchmarkingen	0	kr.	
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	0	kr.	
Korrektion for individuelt effektiviseringskrav	-557.196	kr.	
Driftsomkostninger i alt	10.544.374	kr.	10.544.374 kr.
Investeringer			
Tillæg for historiske investeringer	22.688.534	kr.	
Tillæg for gennemførte investeringer i 2010-2014	859.656	kr.	
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2014	50.403	kr.	
Tillæg for planlagte investeringer i 2015 og 2016	779.626	kr.	
Investeringstillæg i alt	24.378.219	kr.	24.378.219 kr.
Øvrige omkostninger mv.			
Tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger i 2016	8.133.000	kr.	
Tillæg for budgetterede omkostninger til revisorerklæringer og DANVA/FVD-kontingent i 2016	52.000	kr.	
Korrektion ift. faktiske 1:1 omkostninger i 2014	-1.363.665	kr.	
Tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016	584.992	kr.	
Korrektion ift. faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014	-54.016	kr.	
Tillæg for budgetterede driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2016	258.447	kr.	
Korrektion ift. faktiske driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2014	0	kr.	
Tillæg/fradrag for budgetterede nettofinansielle poster i 2016	1.200.000	kr.	
Korrektion ift. faktiske nettofinansielle poster i 2014	328.938	kr.	
Øvrige omkostninger mv. i alt	9.139.696	kr.	9.139.696 kr.
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for over- eller underdækning til og med 2010	0	kr.	0 kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme			
Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloft 2014	5.977.143	kr.	5.977.143 kr.
Samlet prisloft			
Indtægtsramme i 2016			50.039.433 kr.
Debiteret vandmængde i 2014			1.286.471 m ³
Prisloft 2016			38,90 kr./m ³

Fane 3. Driftsomkostninger

Grundlag for driftsomkostningerne i prisloft 2016

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2015	14.764.472	kr.
Udtræk af korrektion af periodevise driftsomkostninger	0	kr.
Driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 (DOiPL 2015)	14.764.472	kr.

Forskel i § 8, stk. 2, pkt. 1 - tillæg

Godkendt tillæg i PL2015 prisfremskrevet til 2015-niveau	5.858.781	kr.
Godkendt tillæg i PL2016 prisfremskrevet til 2015-niveau	1.505.548	kr.
Forskel	-4.353.233	kr.
Korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2015	10.411.239	kr.

Korrektion for forventet bortfald af væsentlige omkostninger

Selskabets indberettede bortfald af væsentlige omkostninger inden 2016	0	kr.
Korrektion for forventet bortfald	0	kr.

Korrektion for periodevise driftsomkostninger

Del af tidligere godkendte tillæg vedrørende omkostninger i 2014	0	kr.
Faktisk udgift til periodevise driftsomkostninger i 2014	732.678	kr.
Korrektion for periodevise driftsomkostninger	732.678	kr.

Korrektion for prisudviklingen fra 2015-2016

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2015	11.143.917	kr.
Prisudvikling 2015 - 2016	-0,38	pct.
Korrektion for prisudvikling	-42.347	kr.

Fane 4. Benchmarking

Eventuel forhøjelse til effektivt niveau iht. Benchmarkingen

Selskabets effektive driftsomkostninger iht. benchmarkingen	3.954.976	kr.
Selskabets pristalskorrigerede driftsomkostninger i 2016-niveau	11.101.570	kr.
Eventuel forhøjelse til effektivt niveau	0	kr.

Korrektion for generelt effektiviseringskrav

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2015	11.143.917	kr.
Generelt effektiviseringskrav	0,00	pct.
Endeligt generelt effektiviseringskrav	0	kr.

Korrektion for individuelt effektiviseringskrav

Korrigeret effektiviseringspotentiale som danner grundlag for effektiviseringskravet	5.562.257	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	557.196	kr.

Fane 5. Historiske investeringer**Tillæg for historiske investeringer**

Værdi af selskabets materielle anlægsaktiver pr. 1. januar 2010	735.375.896	kr.
Den årlige standardafskrivning på de materielle anlægsaktiver iht. POLKA	22.688.534	kr.
Tillæg i alt i 2016	22.688.534	kr.

Fane 6. Gennemførte investeringer i 2010 - 2014

Tillæg for gennemførte investeringer i 2014					
Beskrivelse af investeringen	Årstal	Std. levetid (år)	Anskaffelsespris (kr.)	Afskrivning	
Pumpestationer i brønde (< 6,25 m2), SRO	2014	10	84.078	8.408	kr.
Stik	2014	75	316.158	4.215	kr.
Strømpeføring Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	2014	50	4.915.864	98.317	kr.
Pumpestationer i brønde (< 6,25 m2), SRO	2014	10	222.215	22.222	kr.
Installationer "mekaniske riste og SRO" Miljøklasse A. (7-20 m2) - Mek/EL	2014	20	225.242	11.262	kr.
Tillæg for 2014				144.424	kr.
Tillæg for 2010 - 2013				715.232	kr.
Samlet tillæg for gennemførte investeringer				859.656	kr.

Fane 7. Korrektion af tillæg for planlagte investeringer

Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedr. 2014		
Tillæg for planlagte investeringer i 2014 i prisloft 2014	137.001	kr.
Tillæg for planlagte investeringer i 2014 i prisloft 2015	101.444	kr.
Selskabets faktiske afskrivninger på gennemførte investeringer i 2014	144.424	kr.
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedr. 2014	50.403	kr.

Fane 8. Planlagte investeringer

Tillæg for planlagte investeringer i 2015 og 2016					
Beskrivelse af investeringen	Årstal	Std. levetid (år)	Anskaffelsespris (kr.)	Afskrivning	
Jordbassin Klasse B	2015	50	10.800.000	216.000	kr.
Kælder (< 7 m2)	2015	75	225.000	3.000	kr.
Ledningsnet > Ø 1600 mm (rørbassiner og transportledninger)	2015	75	180.000	2.400	kr.
Pumpeinstallation Miljøklasse B (1.000-1.500 l/s) - Mek/EL	2015	20	1.350.000	67.500	kr.
Pumpeinstallation Miljøklasse B (1.000-1.500 l/s) - SRO	2015	10	241.184	24.118	kr.
Stik	2015	75	180.000	2.400	kr.
Ø 1200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1600 mm	2015	75	4.079.160	54.389	kr.
Udvikling af GIS datasystemer	2015	5	240.300	48.060	kr.
Jordbassin Klasse B	2016	50	7.223.438	144.469	kr.
Kælder (< 7 m2)	2016	75	750.000	10.000	kr.
Ledningsnet > Ø 1600 mm (rørbassiner og transportledninger)	2016	75	153.000	2.040	kr.
Pumpeinstallation Miljøklasse B (1.000-1.500 l/s) - Mek/EL	2016	20	375.000	18.750	kr.
Pumpeinstallation Miljøklasse B (1.000-1.500 l/s) - SRO	2016	10	1.425.000	142.500	kr.
Stik	2016	75	75.000	1.000	kr.
Ø 1200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1600 mm	2016	75	3.225.000	43.000	kr.
Tillæg for 2015				417.867	kr.
Tillæg for 2016				361.759	kr.
Tillæg i alt				779.626	kr.

Fane 9. 1:1 omkostninger**Tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger i 2016**

Betaling til Forsyningssekretariatet	33.000	kr.
Køb af ydelser og produkter, der er omfattet af prisloftreguleringen, hos et andet selskab	8.100.000	kr.
Tillæg i alt	8.133.000	kr.

Tillæg for budgetterede nødvendige udgifter til revisorerklæringer samt ordinært medlemskab af DANVA og FVD i 2016

Betaling for ordinært medlemskab af DANVA/FVD	40.000	kr.
Betaling for revisorerklæringer	12.000	kr.
Tillæg i alt	52.000	kr.

Korrektion af tillæg for faktiske 1:1 omkostninger (inkl. revisorerklæringer og ordinært medlemskab af DANVA/FVD) i 2014

Selskabets faktiske 1:1 omkostninger mv. i 2014, jf. reguleringsregnskabet	9.653.335	kr.
Tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger mv. i prisloft 2014	11.017.000	kr.
Korrektion af tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger mv. i 2014	-1.363.665	kr.

Fane 10. Driftsomkostninger til miljø- og servicemål

Tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016

Dokumenteret Spildevandssikkerhed	60.000	kr.
Vand- og Energiværksted	90.000	kr.
Klimasikring (St. Vejle Å)	95.000	kr.
Øget renskapacitet (Vallensbæk Mose)	139.992	kr.
Klimaunderstøttende tiltag	200.000	kr.
Tillæg i alt	584.992	kr.

Korrektion af tillæg for faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014

Selskabets faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014, jf. reguleringsregnskabet	95.984	kr.
Tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i prisloft 2014	150.000	kr.
Korrektion af tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014	-54.016	kr.

Fane 11. Medfinansiering af klimatilpasningsprojekter

Tillæg for budgetterede omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2016

Nødpumpestation Ishøj Havn	258.447	kr.
Tillæg i alt	258.447	kr.

Korrektion af tillæg for faktiske omkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2014

Selskabets faktiske driftsomkostninger til klimatilpasningsprojekter i 2014, jf. reguleringsregnskabet	0	kr.
Tillæg for budgetterede driftsomkostninger til klimatilpasningsprojekter i prisloft 2014	0	kr.
Korrektion af tillæg for budgetterede omkostninger til klimatilpasningsprojekter i 2014	0	kr.

Fane 12. Nettofinansielle poster**Tillæg for budgetterede nettofinansielle poster i 2016**

Budgetterede nettofinansielle udgifter i 2016	1.200.000	kr.
Budgetterede nettofinansielle indtægter i 2016	0	kr.
Tillæg/fradrag i alt	1.200.000	kr.

Korrektion af tillæg for faktiske nettofinansielle poster i 2014

Selskabets faktiske nettofinansielle poster i 2014, jf. reguleringsregnskabet	1.385.938	kr.
Tillæg for budgetterede nettofinansielle poster i prisloft 2014	1.057.000	kr.
Korrektion af tillæg for budgetterede nettofinansielle poster i 2014	328.938	kr.

Fane 14. Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloftet for 2014

Samlet opgørelse vedrørende overholdelse af indtægtsrammen i prisloftet for 2014			
Indtægtsramme i prisloftet for 2014			56.069.940 kr.
Ikke anvendt likviditet vedrørende investeringer i 2014			
Tillæg for historiske investeringer	24.867.054	kr.	
Tillæg for gennemførte investeringer i 2012	381.302	kr.	
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer i 2012	-560.842	kr.	
Tillæg for planlagte investeringer i 2013 og 2014	494.210	kr.	
Investeringstillæg i alt	25.181.724	kr.	
Indtægter fra tilslutningsbidrag	46.946	kr.	
Indtægter fra salg af anlægsaktiver	0	kr.	
Erstatninger vedr. anlægsaktiver mv.	0	kr.	
Indtægter og erstatninger i alt	46.946	kr.	
Ekstraordinær effektiviseringsgevinst anvendt til investeringer	535.619	kr.	
Faktiske betalte afdrag på lån vedrørende tillægsberettigede investeringer	0	kr.	
Faktiske betalinger uden låneoptagelse vedrørende tillægsberettigede investeringer	-8.499.351	kr.	
Faktiske betalinger for igangværende arbejder	0	kr.	
Faktiske betalinger for køb af grunde	0	kr.	
Faktiske betalinger til bortskaffelse af aktiver, der er taget ud af drift	0	kr.	
Faktiske betalinger til reetablering som følge af aktiver, der er taget ud af drift	0	kr.	
Faktiske betalinger til delvis tilbagebetaling af tilslutningsbidrag	-491.214	kr.	
Udgifter til investeringer	-8.990.565	kr.	
Ikke anvendt likviditet vedr. investeringer i alt	16.773.724	kr.	-16.773.724 kr.
Ekstraordinære effektiviseringsgevinster anvendt til takstnedsættelse			
Ekstraordinær effektiviseringsgevinst anvendt til takstnedsættelse	0	kr.	0 kr.
Korrektion af ikke opkrævet tillæg fra 2012 i prisloft 2014			
Korrektion af ikke opkrævet tillæg fra 2012 i prisloft 2014	0	kr.	0 kr.
Indtægter fra primære aktiviteter mv.			
Indtægter fra kubikmetertakster, faste takster, særbidrag, målergebyrer samt andre takster og gebyrer	33.319.073	kr.	
Fordeling af indtægt efter § 6, stk. 2.	0	kr.	
Andre indtægter i prisloftåret, som selskabet har opnået i forbindelse med eller som følge af selskabets primære aktiviteter	0	kr.	
Indtægter fra primære aktiviteter mv. i alt	33.319.073	kr.	-33.319.073 kr.
Tillæg/fradrag i prisloftet for 2016 i alt			5.977.143 kr.

Fane 15. Oversigt over ekstraordinære effektiviseringsgevinster

	2012		2013		2014		2015		2016	
Indhentet ekstraordinær effektiviseringsgevinst	0	kr.	1.976.897	kr.	2.518.354	kr.		kr.		kr.
Gevinst anvendt til investeringer	0	kr.	0	kr.	535.619	kr.		kr.		kr.
Gevinst anvendt til takstnedsættelse	0	kr.	0	kr.	0	kr.		kr.		kr.
Korrektion for effektiviseringsgevinst der ikke er anvendt inden 4 år	0	kr.	0	kr.	0	kr.		kr.	0	kr.
Resterende gevinst	0	kr.	1.976.897	kr.	3.959.632	kr.	3.959.632	kr.	3.959.632	kr.

HOFOR Vand Albertslund A/S

CVR-nr. 33 04 63 32

Årsrapport for 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den /

Yen Meng-Lund
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2014	13
Balance pr. 31. december 2014	14
Noter til årsrapporten	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for HOFOR Vand Albertslund A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Der er væsentlig usikkerhed vedrørende den beløbsmæssige størrelse af den udskudte skatteforpligtelse, der kan henføres til de skattemæssige indgangsværdier på selskabets materielle anlægsaktiver samt den hertil hørende opkrævningsret hos forbrugerne. Der henvises til note 12 herom.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 8. april 2015

Direktion

Per Jacobsen
direktør

Bestyrelse

Lars Therkildsen
formand

Jan Kauffmann

Frank Brodersen

Yen Meng-Lund

Lotte Bøjer

Povl Dam Markussen

Anders Jørn Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HOFOR Vand Albertslund A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HOFOR Vand Albertslund A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på note 12 i årsregnskabet, som beskriver den usikkerhed der er omkring den beløbsmæssige størrelse af den udskudte skatteforpligtelse, der kan henføres til de skattemæssige indgangsværdier på selskabets materielle anlægsaktiver samt den hertil hørende opkrævningsret hos forbrugerne.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 8. april 2015

Ernst & Young
Godkendt revisionspartnerselskab

Torben Kristensen
statsaut. revisor

Michael N. C. Nielsen
statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

HOFOR Vand Albertslund A/S
c/o Albertslund Kommune, Rådhuset
Nordmarks Alle 1
2620 Albertslund

Telefon: 33953395
Hjemmeside: www.hofor.dk

CVR-nr.: 33 04 63 32
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 24. juni 2010
Hjemsted: Albertslund

Bestyrelse

Lars Therkildsen, formand
Jan Kauffmann
Frank Brodersen
Yen Meng-Lund
Lotte Bøjer
Povl Dam Markussen
Anders Jørn Jensen

Direktion

Per Jacobsen, direktør

Revision

Ernst & Young
Godkendt revisionspartnerselskab
Osvold Helmuths Vej 4
2000 Frederiksberg

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for moderselskabet HOFOR
Forsyning Holding P/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at forestå indvinding, transport og levering af drikkevand til borgerne i Albertslund Kommune samt at sikre en vandforsyning af høj kvalitet under hensyntagen til forsyningssikkerheden og miljøet.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et overskud på t.kr. 6.359, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en egenkapital på t.kr. 89.727.

Usikkerhed ved indregning og måling

Opgørelsen af skat i årsregnskabet er baseret på selskabets vurdering af skattemæssige indgangsværdier på de materielle anlægsaktiver svarende til branchens anvendelse af de myndighedsfastsatte standardpriser for anlægsaktiverne. Disse værdier ligger over de regnskabsmæssige værdier. Selskabet har modtaget en afgørelse fra SKAT, hvor SKAT afviser anvendelse af de myndighedsfastsatte standardpriser som udtryk for anlægsaktivernes skattemæssige indgangsværdier. Selskabet, samt branchen i øvrigt, er uenig i SKAT's afgørelser, hvorfor disse er påklaget til Landsskatteretten. Landskatteretten har i kendelser af 26. juni 2014 afsagt de første domme vedrørende problemstillingen, og disse er i overvejende grad faldet ud til SKAT's fordel. De afgjorte sager er anket, idet branchen er af den opfattelse, at afgørelserne er forkerte både i relation til lovens ordlyd og i relation til intentionerne med vandsektorloven.

I ovennævnte kendelser anfægtede Landsskatteretten SKAT's konkrete anvendelse af værdiansættelsesmodel, hvorfor der fortsat er væsentlig usikkerhed forbundet med SKAT's ansættelse af de skattemæssige indgangsværdier, samt den deraf afledte udskudte skatteforpligtelse. På baggrund heraf er den udskudte skat og tilhørende opkrævningsret hos forbrugerne ikke indregnet i årsregnskabet. Der henvises til note 12 i årsregnskabet. Såfremt sagerne i de civile domstole helt skulle falde ud til SKAT's fordel, vil der skulle indregnes en udskudt skat i niveauet 13,6 mio. kr., der modsvares af en opkrævningsret hos forbrugerne i samme niveau før tilbagediskontering.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsesberetning

Vandsektorloven

Selskabet er omfattet af vandsektorloven. Det betyder bl.a. at Forsyningssekretariatet hvert år fastsætter et prisloft, som angiver de maksimale indtægter, som selskabet kan opkræve og angive til drifts- og anlægsudgifter. Ved årets udgang opgøres en over-/underdækning, som angiver, om selskabet i året har opkrævet for lidt eller for meget i forhold til prisloftet. En eventuel overdækning vil blive betalt tilbage til forbrugerne via efterfølgende års takster, ligesom en eventuel underdækning kan blive opkrævet efterfølgende år hos forbrugerne.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HOFOR Vand Albertslund A/S for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg af bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2014 er aflagt i t.kr.

Over- /underdækning

Over-/underdækning indeholder en historisk over-/underdækning samt en beregnet saldo ud fra forskrifter fra forsyningssekretariatet. Den historiske over-/underdækning er opgjort pr. 31. december 2009 og 31. december 2010 og er beregnet ud fra de likvide beholdninger fratrukket gæld som ikke vedrører investeringer. Disse saldi indregnes som tillæg/fradrag til selskabets indtægtsramme i henhold til det der fremgår af selskabets prisloftsafgørelser. Den historiske over-/underdækning skal ikke genberegnes efter den 31. december 2010.

Fra og med 2011 skal der årligt beregnes en over-/underdækning som indeholder to særskilte beregninger. Den første er en beregning af de primære indtægter i forhold til den tildelte indtægtsramme, som korrigeres såfremt investeringstillægget er over de faktiske investeringer. Den anden del af beregningen er en opgørelse af de budgetterede tillæg for nettofinansielle poster, 1:1 omkostninger samt miljø- og servicemål, set i forhold til de realiserede omkostninger til de forskellige tillægstyper. De to beregninger sammenlægges og hensættes i regnskabet som enten tilgodehavende eller gæld og indregnes som udgangspunkt i indtægtsrammen to år efter opgørelsesåret. I overensstemmelse med vandsektorloven omfatter den indregnede over-/underdækning forskelle mellem prislofterne og realiserede beløb for såvel året der aflægges årsregnskab for som året før.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægterne, som omfatter salg af vand, indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget. Endvidere indregnes årets over-/underdækning jf. beskrivelse ovenfor.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder omkostninger til køb og produktion af vand.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, tab på debitorer og vedligeholdelse af netaktiver m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og garantiprovision m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med HOFOR Holding A/S. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssige underskud, sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Takstrettigheder

Takstrettigheder indregnes i balancen under immaterielle anlægsaktiver. Takstrettigheder vedrører selskabets fremtidige opkrævningsret for tjenestemandspensioner optjent i perioden forud for selskabsetableringen. Opkrævningsretten modsvarer af den tilsvarende forpligtelse til betaling af tjenestemandspensioner til Kommunen, der er medtaget i balancen under hensatte forpligtelser. Takstrettigheden afskrives i takt med, at opkrævningsretten udnyttes.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver anskaffet før 1. januar 2010 er målt til standardpriser med fradrag af akkumulerede afskrivninger baseret på standardlevetider. Standardpriser og standardlevetider er udmeldt af Forsyningssekretariatet i forbindelse med opgørelsen af den reguleringsmæssige åbningsbalance.

Standardværdierne anført ovenfor vurderes at være udtryk for, at materielle anlægsaktiver er målt til dagsværdien af anlæggene, idet standardværdierne giver selskabet ret til at opkræve et beløb svarende til standardværdierne hos forbrugerne over en årrække.

Materielle anlægsaktiver anskaffet 1. januar 2010 eller senere måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid
Bygninger	50 år
Produktionsanlæg og maskiner (netaktiver)	10-100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-30 år

Der afskrives ikke på grunde og materielle anlæg under udførelse.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre eksterne omkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Idet afskrivningerne er udtryk for selskabets årlige forbrug af retten til at opkræve investeringer hos forbrugerne vil afskrivningerne som udgangspunkt samtidig være udtryk for årets regulering til dagsværdi. Derfor vil der i selskabet typisk ikke være løbende dagsværdireguleringer bortset fra afskrivninger.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivningstesten baseres på vandsektorlovens særlige forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Det er alene indikationer på værdiforringelser, der relaterer sig til begivenheder indtrådt efter aktivernes anskaffelse, som udløser nedskrivningstest.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavende under finansielle anlægsaktiver omfatter gældsbrev til Albertslund Kommune, etableret i forbindelse med selskabets stiftelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, indregnes til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2014

	Note	2014	2013
		t.kr.	t.kr.
Nettoomsætning	1	20.736	18.919
Andre driftsindtægter		0	76
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-4.200	-5.214
Andre eksterne omkostninger		-4.309	-8.171
Bruttoresultat		12.227	5.610
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-3.765	-3.653
Resultat før finansielle poster		8.462	1.957
Finansielle indtægter	3	333	372
Finansielle omkostninger	4	-404	-183
Resultat før skat		8.391	2.146
Skat af årets resultat	5	-2.032	-45
Årets resultat		6.359	2.101
 Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		6.359	2.101
		6.359	2.101

Balance pr. 31. december 2014

	Note	2014	2013
		t.kr.	t.kr.
Aktiver			
Takstrettigheder		795	927
Immaterielle anlægsaktiver	6	795	927
Grunde og bygninger		663	685
Produktionsanlæg og maskiner		93.742	90.091
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		288	0
Materielle anlægsaktiver under udførelse		355	51
Materielle anlægsaktiver	7	95.048	90.827
Andre tilgodehavender		7.828	9.280
Finansielle anlægsaktiver		7.828	9.280
Anlægsaktiver i alt		103.671	101.034
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.432	2.074
Andre tilgodehavender		58	59
Mellemregning med kunder (underdækning)	8	0	599
Tilgodehavender		3.490	2.732
Likvide beholdninger		12.834	6.205
Omsætningsaktiver i alt		16.324	8.937
Aktiver i alt		119.995	109.971

Balance pr. 31. december 2014

	Note	2014	2013
		t.kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		10.000	10.000
Overkurs ved emission		39.989	39.989
Overført resultat		39.738	33.379
Egenkapital	9	89.727	83.368
Hensættelse til udskudt skat	10	4.276	4.359
Hensatte forpligtelser i alt		4.276	4.359
Andre kreditinstitutter		9.459	8.763
Mellemregning med kunder (overdækning)		9.028	10.219
Langfristede gældsforpligtelser	11	18.487	18.982
Kreditinstitutter	11	1.901	330
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	254
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.573	2.237
Selskabsskat		2.115	0
Anden gæld		642	441
Mellemregning med kunder (over-/underdækning)	8	1.274	0
Kortfristede gældsforpligtelser		7.505	3.262
Gældsforpligtelser i alt		25.992	22.244
Passiver i alt		119.995	109.971
Eventualposter m.v.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter og ejerforhold	14		

Noter til årsrapporten

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	t.kr.	t.kr.
1 Nettoomsætning		
Forbrugsafhængigt bidrag	21.418	16.460
Over/underdækning	<u>-682</u>	<u>2.459</u>
Nettoomsætning i alt	<u>20.736</u>	<u>18.919</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	132	132
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>3.633</u>	<u>3.521</u>
	<u>3.765</u>	<u>3.653</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>333</u>	<u>372</u>
	<u>333</u>	<u>372</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>404</u>	<u>183</u>
	<u>404</u>	<u>183</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	t.kr.	t.kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	2.115	0
Årets udskudte skat	-83	-58
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>0</u>	<u>103</u>
	<u>2.032</u>	<u>45</u>
6 Immaterielle anlægsaktiver		Takst-
		rettigheder
		t.kr.
Kostpris 1. januar 2014		<u>1.324</u>
Kostpris 31. december 2014		<u>1.324</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2014		397
Årets afskrivninger		<u>132</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2014		<u>529</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014		<u>795</u>
Afskrives over		<u>10 år</u>

Noter til årsrapporten

7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Kostpris 1. januar 2014	728	100.631	0	51	101.410
Tilgang i årets løb	0	1	0	7.853	7.854
Afgang i årets løb	0	0	0	0	0
Overførsler i årets løb	0	7.229	320	-7.549	0
Kostpris 31. december 2014	728	107.861	320	355	109.264
Af- og nedskrivninger 1. januar 2014	43	10.540	0	0	10.583
Årets afskrivninger	22	3.579	32	0	3.633
Af- og nedskrivninger 31. december 2014	65	14.119	32	0	14.216
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014	663	93.742	288	355	95.048
Afskrives over	50 år	10-100 år	5-30 år	- år	

Der afskrives ikke på grunde og anlæg under udførelse.

Noter til årsrapporten

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	t.kr.	t.kr.
8 Mellemregning med kunder (over-/underdækning)		
Saldo primo	9.620	12.079
Årets regulering	<u>682</u>	<u>-2.459</u>
Saldo ultimo	<u>10.302</u>	<u>9.620</u>
Inden for 1 år	1.274	-599
Mellem 1 og 5 år	7.411	6.984
Over 5 år	<u>1.617</u>	<u>3.235</u>
I alt	<u>10.302</u>	<u>9.620</u>

Noter til årsrapporten

9 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Egenkapital 1. januar 2014	10.000	39.989	33.379	83.368
Årets resultat	0	0	6.359	6.359
Egenkapital 31. december 2014	10.000	39.989	39.738	89.727

Selskabskapitalen består af 10.000.000 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

I egenkapitalen er indeholdt ekstraordinær effektiviseringsgevinst vedrørende driftsomkostninger. Effektiviseringsgevinster realiseret fra og med 2012 skal senest 4 år efter, at de realiseres anvendes til formål, der fremgår af prisloftsbekendtgørelsens §26. Åremålskravet gælder ikke effektiviseringsgevinst vedrørende 2011. Effektiviseringsgevinsten udgør:

2011: 143 t.kr.
2012: 1.115 t.kr.
2013: 2.382 t.kr.
2014: 5.987 t.kr.

10 Hensættelse til udskudt skat

	2014	2013
	t.kr.	t.kr.
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2014	4.359	4.314
Årets bevægelse på udskudt skat	-83	-58
Regulering af udskudt skat, tidligere år	0	103
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2014	4.276	4.359

Noter til årsrapporten

11 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	t.kr.	t.kr.
Andre kreditinstitutter		
Efter 5 år	7.806	7.394
Mellem 1 og 5 år	<u>1.653</u>	<u>1.369</u>
Langfristet del	9.459	8.763
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	<u>1.901</u>	<u>330</u>
Kortfristet del	<u>1.901</u>	<u>330</u>
	<u>11.360</u>	<u>9.093</u>
Mellemregning med kunder (overdækning)		
Efter 5 år	1.617	3.235
Mellem 1 og 5 år	<u>7.411</u>	<u>6.984</u>
Langfristet del	<u>9.028</u>	<u>10.219</u>
Inden for et år	<u>1.274</u>	<u>0</u>
Kortfristet del	<u>1.274</u>	<u>0</u>
	<u>10.302</u>	<u>10.219</u>

12 Eventualposter m.v.

Koncernens datterselskaber hæfter solidarisk for fællesregistrering af moms, med undtagelse af:

- HOFOR Holding A/S
- HOFOR Spildevand Holding A/S
- HOFOR Vand Holding A/S

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i HOFOR Holding A/S koncernen. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet hæfter selskabet begrænset og subsidiært for danske selskabsskatter.

Selskabet har indgået kontrakt med HOFOR A/S om levering af drift, vedligehold, administration samt anlægsydelse. Alle medarbejdere er ansat i HOFOR A/S, hvorfor selskabet ikke har nogen personaleomkostninger.

Noter til årsrapporten

12 Eventualposter m.v. (Fortsat)

Selskabet er part i enkelte løbende sager og tvister i naturlig tilknytning til driften. Det er ledelsens opfattelse, at udfaldet af disse sager ikke vil påvirke selskabets finansielle stilling ud over de tilgodehavender og forpligtelser, der er indregnet i balancen pr. 31. december 2014.

Selskabet har modtaget en afgørelse fra SKAT, hvor SKAT afviser de af selskabet anvendte myndighedsfastsatte standardpriser som udtryk for anlægsaktivernes skattemæssige indgangsværdier. SKAT har lagt til grund, at de skattemæssige indgangsværdier skal beregnes skønsmæssigt ud fra en tillempet DCF model. Principperne herfor har SKAT beskrevet i en vejledning offentliggjort den 10. juni 2011. Det er SKAT's vurdering, at de skattemæssige indgangsværdier på anlægsaktiverne er betydeligt lavere end de myndighedsfastsatte standardpriser. Selskabet, samt branchen i øvrigt, er uenig i SKAT's afgørelser, hvorfor disse er påklaget til Landsskatteretten. Landskatteretten har i kendelser af 26. juni 2014 afsagt de første domme vedrørende problemstillingen, og disse er i overvejende grad faldet ud til SKAT's fordel. Afgørelserne er anket, idet branchen er af den opfattelse, at de ikke er i overensstemmelse med lovens ordlyd samt intentionerne med Vandsektorloven.

I ovennævnte kendelser anfægtede Landsskatteretten SKAT's konkrete anvendelse af værdiansættelsesmodel, hvorfor der fortsat er væsentlig usikkerhed forbundet med SKAT's ansættelse af de skattemæssige indgangsværdier, samt den deraf afledte udskudte skatteforpligtelse. Såfremt sagerne i de civile domstole helt skulle falde ud til SKAT's fordel, vil der skulle indregnes en udskudt skat i niveauet 13,6 mio. kr., der modsvares af en opkrævningsret i samme niveau før tilbagediskontering.

Betalbare indkomstskatter er i henhold til indtægtsreguleringen for vandselskaber en omkostning, der kan tillægges vandselskabets priser krone for krone. En evt. udskudt skat vil derfor blive til en opkrævningsret hos selskabets kunder på det tidspunkt, hvor den bliver til en betalbar skat. Den udskudte skat modsvares derfor i nominal værdi af en opkrævningsret.

På baggrund heraf samt udfra den betydelige usikkerhed, der er omkring de faktiske beløbsstørrelser, er den udskudte skatteforpligtelse og tilhørende opkrævningsret hos kunderne ikke indregnet.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser tilknyttet selskabets aktiver eller gæld.

Noter til årsrapporten

14 Nærtstående parter og ejerforhold

HOFOR Vand Albertslund A/S nærtsående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

HOFOR Vand Holding A/S, Ørestads Boulevard 35, 2300 København S, besidder 100% af selskabskapitalen i HOFOR Vand Albertslund A/S.

Selskabets årsregnskab indgår i koncernregnskabet for HOFOR Forsyning Holding P/S, jf. årsregnskabslovens § 71.

HOFOR Spildevand Albertslund A/S

CVR-nr. 33 04 63 83

Årsrapport for 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den /

Yen Meng-Lund
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2014	13
Balance pr. 31. december 2014	14
Noter til årsrapporten	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for HOFOR Spildevand Albertslund A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Der er væsentlig usikkerhed vedrørende den beløbsmæssige størrelse af den udskudte skatteforpligtelse, der kan henføres til de skattemæssige indgangsværdier på selskabets materielle anlægsaktiver samt den hertil hørende opkrævningsret hos forbrugerne. Der henvises til note 12 herom.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 8. april 2015

Direktion

Per Jacobsen
direktør

Bestyrelse

Lars Therkildsen
formand

Jan Kauffmann

Frank Brodersen

Yen Meng-Lund

Lotte Bøjer

Povl Dam Markussen

Anders Jørn Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HOFOR Spildevand Albertslund A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HOFOR Spildevand Albertslund A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på note 12 i årsregnskabet, som beskriver den usikkerhed der er omkring den beløbsmæssige størrelse af den udskudte skatteforpligtelse, der kan henføres til de skattemæssige indgangsværdier på selskabets materielle anlægsaktiver samt den hertil hørende opkrævningsret hos forbrugerne.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 8. april 2015

Ernst & Young
Godkendt revisionspartnerselskab

Torben Kristensen
statsaut. revisor

Michael N. C. Nielsen
statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

HOFOR Spildevand Albertslund A/S
c/o Albertslund Kommune, Rådhuset
Nordmarks Alle 1
2620 Albertslund

Telefon: 33953395
Hjemmeside: www.hofor.dk

CVR-nr.: 33 04 63 83
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 24. juni 2010
Hjemsted: Albertslund

Bestyrelse

Lars Therkildsen, formand
Jan Kauffmann
Frank Brodersen
Yen Meng-Lund
Lotte Bøjer
Povl Dam Markussen
Anders Jørn Jensen

Direktion

Per Jacobsen, direktør

Revision

Ernst & Young
Godkendt revisionspartnerselskab
Osvold Helmuths Vej 4
2000 Frederiksberg

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for moderselskabet HOFOR
Forsyning Holding P/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive spildevandsforsyning i Albertslund Kommune

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et underskud på t.kr. 2.796, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en egenkapital på t.kr. 346.749.

Usikkerhed ved indregning og måling

Opgørelsen af skat i årsregnskabet er baseret på selskabets vurdering af skattemæssige indgangsværdier på de materielle anlægsaktiver svarende til branchens anvendelse af de myndighedsfastsatte standardpriser for anlægsaktiverne. Disse værdier ligger over de regnskabsmæssige værdier. Selskabet har modtaget en afgørelse fra SKAT, hvor SKAT afviser anvendelse af de myndighedsfastsatte standardpriser som udtryk for anlægsaktivernes skattemæssige indgangsværdier. Selskabet, samt branchen i øvrigt, er uenig i SKAT's afgørelser, hvorfor disse er påklaget til Landsskatteretten. Landskatteretten har i kendelser af 26. juni 2014 afsagt de første domme vedrørende problemstillingen, og disse er i overvejende grad faldet ud til SKAT's fordel. De afgjorte sager er anket, idet branchen er af den opfattelse, at afgørelserne er forkerte både i relation til lovens ordlyd og i relation til intentionerne med vandsektorloven.

I ovennævnte kendelser anfægtede Landsskatteretten SKAT's konkrete anvendelse af værdiansættelsesmodel, hvorfor der fortsat er væsentlig usikkerhed forbundet med SKAT's ansættelse af de skattemæssige indgangsværdier, samt den deraf afledte udskudte skatteforpligtelse. På baggrund heraf er den udskudte skat og tilhørende opkrævningsret hos forbrugerne ikke indregnet i årsregnskabet. Der henvises til note 12 i årsregnskabet. Såfremt sagerne i de civile domstole helt skulle falde ud til SKAT's fordel, vil der skulle indregnes en udskudt skat i niveauet 135,6 mio. kr., der modsvares af en opkrævningsret hos forbrugerne i samme niveau før tilbagediskontering.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsesberetning

Vandsektorloven

Selskabet er omfattet af vandsektorloven. Det betyder bl.a. at Forsyningssekretariatet hvert år fastsætter et prisloft, som angiver de maksimale indtægter, som selskabet kan opkræve og angive til drifts- og anlægsudgifter. Ved årets udgang opgøres en over-/underdækning, som angiver, om selskabet i året har opkrævet for lidt eller for meget i forhold til prisloftet. En eventuel overdækning vil blive betalt tilbage til forbrugerne via efterfølgende års takster, ligesom en eventuel underdækning kan blive opkrævet efterfølgende år hos forbrugerne.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HOFOR Spildevand Albertslund A/S for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg af bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2014 er aflagt i t.kr.

Over- /underdækning

Over-/underdækning indeholder en historisk over-/underdækning samt en beregnet saldo ud fra forskrifter fra forsyningssekretariatet. Den historiske over-/underdækning er opgjort pr. 31. december 2009 og 31. december 2010 og er beregnet ud fra de likvide beholdninger fratrukket gæld som ikke vedrører investeringer. Disse saldi indregnes som tillæg/fradrag til selskabets indtægtsramme i henhold til det der fremgår af selskabets prisloftsafgørelser. Den historiske over-/underdækning skal ikke genberegnes efter den 31. december 2010.

Fra og med 2011 skal der årligt beregnes en over-/underdækning som indeholder to særskilte beregninger. Den første er en beregning af de primære indtægter i forhold til den tildelte indtægtsramme, som korrigeres såfremt investeringstillægget er over de faktiske investeringer. Den anden del af beregningen er en opgørelse af de budgetterede tillæg for nettofinansielle poster, 1:1 omkostninger samt miljø- og servicemål, set i forhold til de realiserede omkostninger til de forskellige tillægstyper. De to beregninger sammenlægges og hensættes i regnskabet som enten tilgodehavende eller gæld og indregnes som udgangspunkt i indtægtsrammen to år efter opgørelsesåret. I overensstemmelse med vandsektorloven omfatter den indregnede over-/underdækning forskelle mellem prislofterne og realiserede beløb for såvel året der aflægges årsregnskab for som året før.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægterne, der omfatter bidrag fra vandafledning, indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget. Endvidere indregnes årets over-/underdækning jf. beskrivelse nedenfor.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder omkostninger til køb og produktion samt rensningsydelse i forbindelse med spildevand.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, tab på debitorer og vedligeholdelse af netaktiver m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med HOFOR Holding A/S. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssige underskud, sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver anskaffet før 1. januar 2010 er målt til standardpriser med fradrag af akkumulerede afskrivninger baseret på standardlevetider. Standardpriser og standardlevetider er udmeldt af Forsyningssekretariatet i forbindelse med opgørelsen af den reguleringsmæssige åbningsbalance.

Standardværdierne anført ovenfor vurderes at være udtryk for, at materielle anlægsaktiver er målt til dagsværdien af anlæggene, idet standardværdierne giver selskabet ret til at opkræve et beløb svarende til standardværdierne hos forbrugerne over en årrække.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver anskaffet 1. januar 2010 eller senere måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivninger og reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid
Bygninger	50 år
Produktionsanlæg og maskiner (netaktiver)	10-100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-30 år

Der afskrives ikke på grunde og materielle anlægsaktiver under udførelse.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre eksterne omkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Idet afskrivningerne er udtryk for selskabets årlige forbrug af retten til at opkræve investeringer hos forbrugerne vil afskrivningerne som udgangspunkt samtidig være udtryk for årets regulering til dagsværdi. Derfor vil der i selskabet typisk ikke være løbende dagsværdireguleringer bortset fra afskrivninger.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivningstesten baseres på vandsektorlovens særlige forhold.

Det er alene indikationer på værdiforringelser, der relaterer sig til begivenheder indtrådt efter aktivernes anskaffelse, som udløser nedskrivningstest.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, indregnes til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2014

	Note	2014	2013
		t.kr.	t.kr.
Nettoomsætning	1	32.301	38.665
Andre driftsindtægter	2	0	30.000
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-9.425	-8.904
Andre eksterne omkostninger		-8.071	-8.093
Bruttoresultat		14.805	51.668
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	6	-17.020	-16.918
Resultat før finansielle poster		-2.215	34.750
Finansielle indtægter	3	35	62
Finansielle omkostninger	4	-1.422	-826
Resultat før skat		-3.602	33.986
Skat af årets resultat	5	806	4.411
Årets resultat		-2.796	38.397
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.796	38.397
		-2.796	38.397

Balance pr. 31. december 2014

	<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
		t.kr.	t.kr.
Aktiver			
Bygninger		16	16
Produktionsanlæg og maskiner		365.502	376.587
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.610	1.781
Materielle anlægsaktiver under udførelse		<u>10.850</u>	<u>8.115</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>377.978</u>	<u>386.499</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>377.978</u>	<u>386.499</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.898	4.180
Andre tilgodehavender		23	631
Periodeafgrænsningsposter	7	30.000	0
Mellemregning med kunder (underdækning)	8	<u>2.616</u>	<u>3.171</u>
Tilgodehavender		<u>37.537</u>	<u>7.982</u>
Likvide beholdninger		<u>13.956</u>	<u>38.690</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>51.493</u>	<u>46.672</u>
Aktiver i alt		<u><u>429.471</u></u>	<u><u>433.171</u></u>

Balance pr. 31. december 2014

	Note	2014	2013
		t.kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		30.000	30.000
Overkurs ved emission		118.521	118.521
Overført resultat		198.228	201.024
Egenkapital	9	346.749	349.545
Hensættelse til udskudt skat	10	40.541	41.344
Hensatte forpligtelser i alt		40.541	41.344
Andre kreditinstitutter		32.930	34.410
Langfristede gældsforpligtelser	11	32.930	34.410
Kreditinstitutter	11	1.480	1.480
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	3.089
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.776	2.068
Selskabsskat		251	446
Anden gæld		5.744	789
Kortfristede gældsforpligtelser		9.251	7.872
Gældsforpligtelser i alt		42.181	42.282
Passiver i alt		429.471	433.171
Eventualposter m.v.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter og ejerforhold	14		

Noter til årsrapporten

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	t.kr.	t.kr.
1 Nettoomsætning		
Forbrugsafhængigt bidrag	32.804	33.127
Vejvandingsbidrag incl. regulering tidl. år	496	630
Tilslutningsbidrag	-444	86
Over/underdækning	<u>-555</u>	<u>4.822</u>
Nettoomsætning i alt	<u>32.301</u>	<u>38.665</u>
2 Andre driftsindtægter		
Andre driftsindtægter	<u>0</u>	<u>30.000</u>
	<u>0</u>	<u>30.000</u>
Andre driftsindtægter, i 2013, omfatter tilbageførsel af hensættelser vedrørende oprensning af slambede.		
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>35</u>	<u>62</u>
	<u>35</u>	<u>62</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>1.422</u>	<u>826</u>
	<u>1.422</u>	<u>826</u>

Noter til årsrapporten

	2014	2013
	t.kr.	t.kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	197
Årets udskudte skat	-804	-4.835
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-2	-301
Regulering af udskudt skat tidligere år	0	528
	-806	-4.411

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Kostpris 1. januar 2014	16	399.867	1.824	8.115	409.822
Tilgang i årets løb	0	0	0	8.499	8.499
Overførsler i årets løb	0	5.764	0	-5.764	0
Kostpris 31. december 2014	16	405.631	1.824	10.850	418.321
Opskrivninger 1. januar 2014	0	24.326	0	0	24.326
Opskrivninger 31. december 2014	0	24.326	0	0	24.326
Af- og nedskrivninger 1. januar 2014	0	47.606	43	0	47.649
Årets afskrivninger	0	16.849	171	0	17.020
Af- og nedskrivninger 31. december 2014	0	64.455	214	0	64.669
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014	16	365.502	1.610	10.850	377.978
Afskrives over	50 år	10-100 år	5-30 år	- år	

Der afskrives ikke på grunde og anlæg under udførelse.

Noter til årsrapporten

7 Periodeafgrænsningsposter

Posten omfatter forudbetaling til Albertslund Kommune i forbindelse med køb af bassiner. Aktiverne forventes at overgå til selskabet i 2015.

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	t.kr.	t.kr.
8 Mellemregning med kunder (underdækning)		
Saldo primo	-3.171	1.651
Årets regulering	<u>555</u>	<u>-4.822</u>
Saldo ultimo	<u><u>-2.616</u></u>	<u><u>-3.171</u></u>
 Forfaldstidspunkterne forventes at blive:		
Inden for 1 år	-574	-2.503
Mellem 1 og 5 år	<u>-2.042</u>	<u>-668</u>
	<u><u>-2.616</u></u>	<u><u>-3.171</u></u>

Noter til årsrapporten

9 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Egenkapital 1. januar 2014	30.000	118.521	201.024	349.545
Årets resultat	0	0	-2.796	-2.796
Egenkapital 31. december 2014	30.000	118.521	198.228	346.749

Selskabskapitalen består af 30.000.000 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

I egenkapitalen er indeholdt ekstraordinær effektiviseringsgevinst vedrørende driftsomkostninger. Effektiviseringsgevinster realiseret fra og med 2012 skal senest 4 år efter, at de realiseres anvendes til formål, der fremgår af prisloftsbekendtgørelsens §26. Åremålskravet gælder ikke effektiviseringsgevinst vedrørende 2011. Effektiviseringsgevinsten udgør:

2011: 235 t.kr.
2012: 0 t.kr.
2013: 1.977 t.kr.
2014: 2.518 t.kr.

10 Hensættelse til udskudt skat

	2014	2013
	t.kr.	t.kr.
Hensatte forpligtelser 1. januar 2014	41.344	45.652
Årets bevægelse på udskudt skat	-803	802
Regulering af tidligere års udskudte skat	0	528
Regulering som følge af ændring i skatteprocent	0	-5.638
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2014	40.541	41.344

Noter til årsrapporten

11 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	t.kr.	t.kr.
Andre kreditinstitutter		
Efter 5 år	27.010	28.490
Mellem 1 og 5 år	<u>5.920</u>	<u>5.920</u>
Langfristet del	32.930	34.410
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	<u>1.480</u>	<u>1.480</u>
Kortfristet del	<u>1.480</u>	<u>1.480</u>
	<u>34.410</u>	<u>35.890</u>

12 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i HOFOR Holding A/S koncernen. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet hæfter selskabet begrænset og subsidiært for danske selskabsskatter.

HOFOR Vand Albertslund A/S har indgået kontrakt med HOFOR A/S om levering af drift, vedligehold, administration samt anlægsydelse. Alle medarbejdere er ansat i HOFOR A/S, hvorfor selskabet ikke har nogen personaleomkostninger.

Selskabet har endvidere købt rensningsydelser hos Biofos-koncernen, som pr. 1. januar 2014 indtrådte i HOFOR Spildevand Holding A/S koncernen.

Selskabet er part i enkelte løbende sager og tvister i naturlig tilknytning til driften. Det er ledelsens opfattelse, at udfaldet af disse sager ikke vil påvirke selskabets finansielle stilling ud over de tilgodehavender og forpligtelser, der er indregnet i balancen pr. 31. december 2014.

Noter til årsrapporten

12 Eventualposter m.v. (Fortsat)

Selskabet har modtaget en afgørelse fra SKAT, hvor SKAT afviser de af selskabet anvendte myndighedsfastsatte standardpriser som udtryk for anlægsaktivernes skattemæssige indgangsværdier. SKAT har lagt til grund, at de skattemæssige indgangsværdier skal beregnes skønsmæssigt ud fra en tillempet DCF model. Principperne herfor har SKAT beskrevet i en vejledning offentliggjort den 10. juni 2011. Det er SKAT's vurdering, at de skattemæssige indgangsværdier på anlægsaktiverne er betydeligt lavere end de myndighedsfastsatte standardpriser. Selskabet, samt branchen i øvrigt, er uenig i SKAT's afgørelser, hvorfor disse er påklaget til Landsskatteretten. Landskatteretten har i kendelser af 26. juni 2014 afsagt de første domme vedrørende problemstillingen, og disse er i overvejende grad faldet ud til SKAT's fordel. Afgørelserne er anket, idet branchen er af den opfattelse, at de ikke er i overensstemmelse med lovens ordlyd samt intentionerne med Vandsektorloven.

I ovennævnte kendelser anfægtede Landsskatteretten SKAT's konkrete anvendelse af værdiansættelsesmodel, hvorfor der fortsat er væsentlig usikkerhed forbundet med SKAT's ansættelse af de skattemæssige indgangsværdier, samt den deraf afledte udskudte skatteforpligtelse. Såfremt sagerne i de civile domstole helt skulle falde ud til SKAT's fordel, vil der skulle indregnes en udskudt skat i niveauet 135,6 mio. kr., der modsvares af en opkrævningsret i samme niveau før tilbagediskontering.

Betalbare indkomstskatter er i henhold til indtægtsreguleringen for vandselskaber en omkostning, der kan tillægges vandselskabets priser krone for krone. En evt. udskudt skat vil derfor blive til en opkrævningsret hos selskabets kunder på det tidspunkt, hvor den bliver til en betalbar skat. Den udskudte skat modsvares derfor i nominal værdi af en opkrævningsret.

På baggrund heraf samt udfra den betydelige usikkerhed, der er omkring de faktiske beløbsstørrelser, er den udskudte skatteforpligtelse og tilhørende opkrævningsret hos kunderne ikke indregnet.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser tilknyttet selskabets aktiver eller gæld.

14 Nærtstående parter og ejerforhold

HOFOR Spildevand Albertslund A/S nærtsående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

HOFOR Spildevand Holding A/S, Ørestads Boulevard 35, 2300 København S, besidder 100% af selskabskapitalen i HOFOR Spildevand Albertslund A/S.

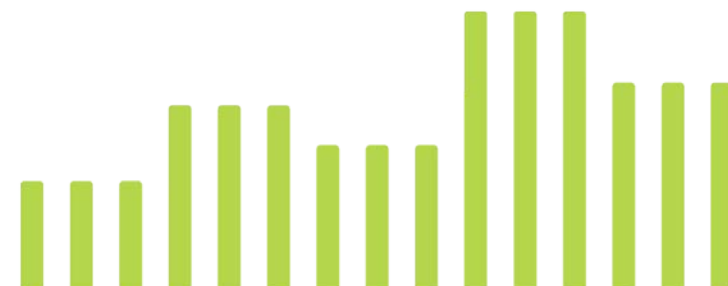
Selskabets årsregnskab indgår i koncernregnskabet for HOFOR Forsyning Holding P/S, jf. årsregnskabslovens § 71.



BUDGETTER OG PRISER 2016

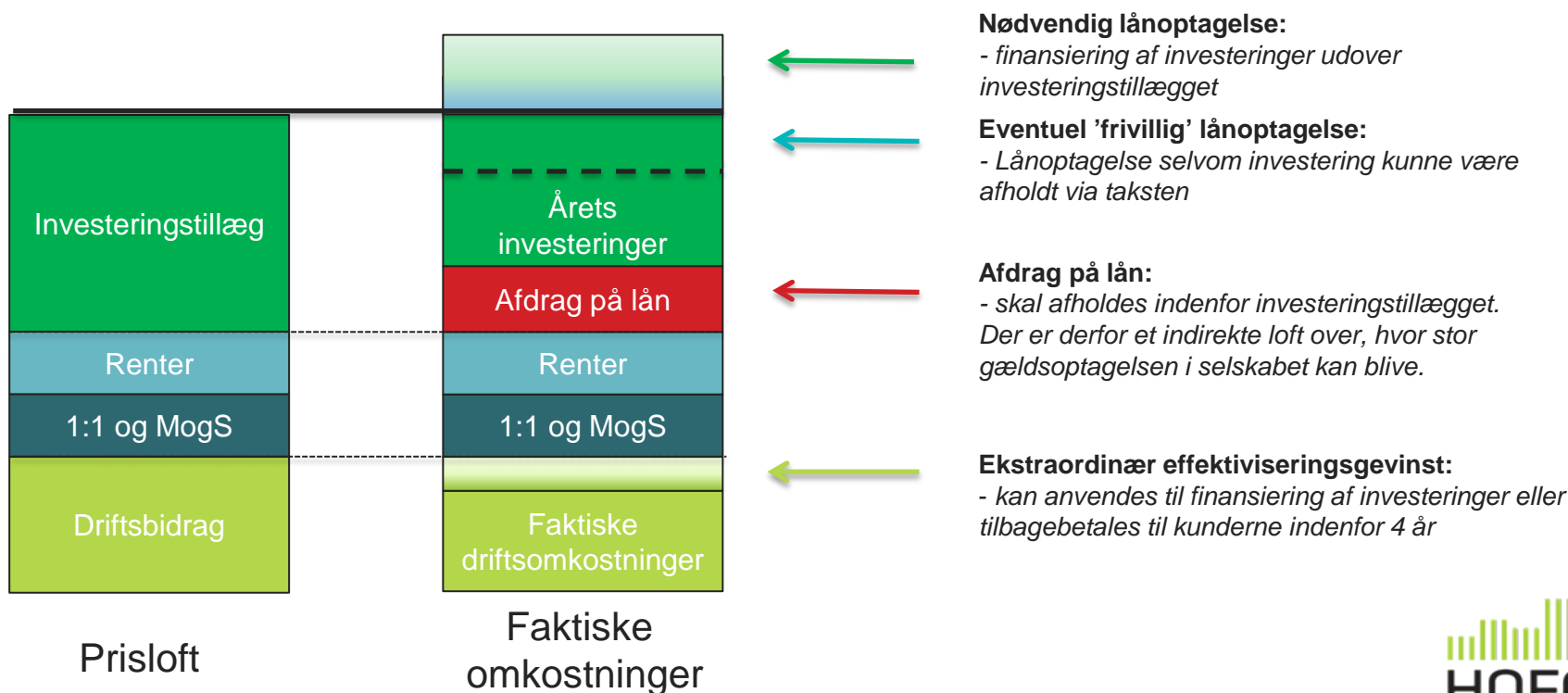
HOFOR Vand Albertslund A/S

HOFOR Spildevand Albertslund A/S



MEKANISMER I PRISFASTSÆTTELSE

- Priserne for HOFORs vand- og spildevandselskaber fastsættes ud fra de prislofter, der besluttes af Forsyningssekretariatet.
- Prislofterne sætter et loft over den pris, HOFOR kan opkræve hos kunderne.
- HOFOR har mulighed for at fastsætte en pris, der ligger *under* det udmeldte loft – enten hvis omkostningerne er lavere end prisloftet eller ved at lånoptage til investeringer.



RATIONALE FOR PRISÆNDRINGER VAND- OG SPILDEVAND

HOFOR Albertslund (0%)

Den samlede takst holdes konstant. Isoleret set stiger vandafledningsbidraget lidt, mens vandprisen falder lidt. Fremadrettet forventes en jævn takst på niveau med 2016, hvilket fremgår af illustrationerne på næste side. Indtil 2019 ses en stigning i spildevandsselskabets investeringer, primært forårsaget af klimatilpasningsprojekter, men der tilstræbes fortsat en jævn takstudvikling.

Vandafledningsbidrag - stigning på kr. 0,43:

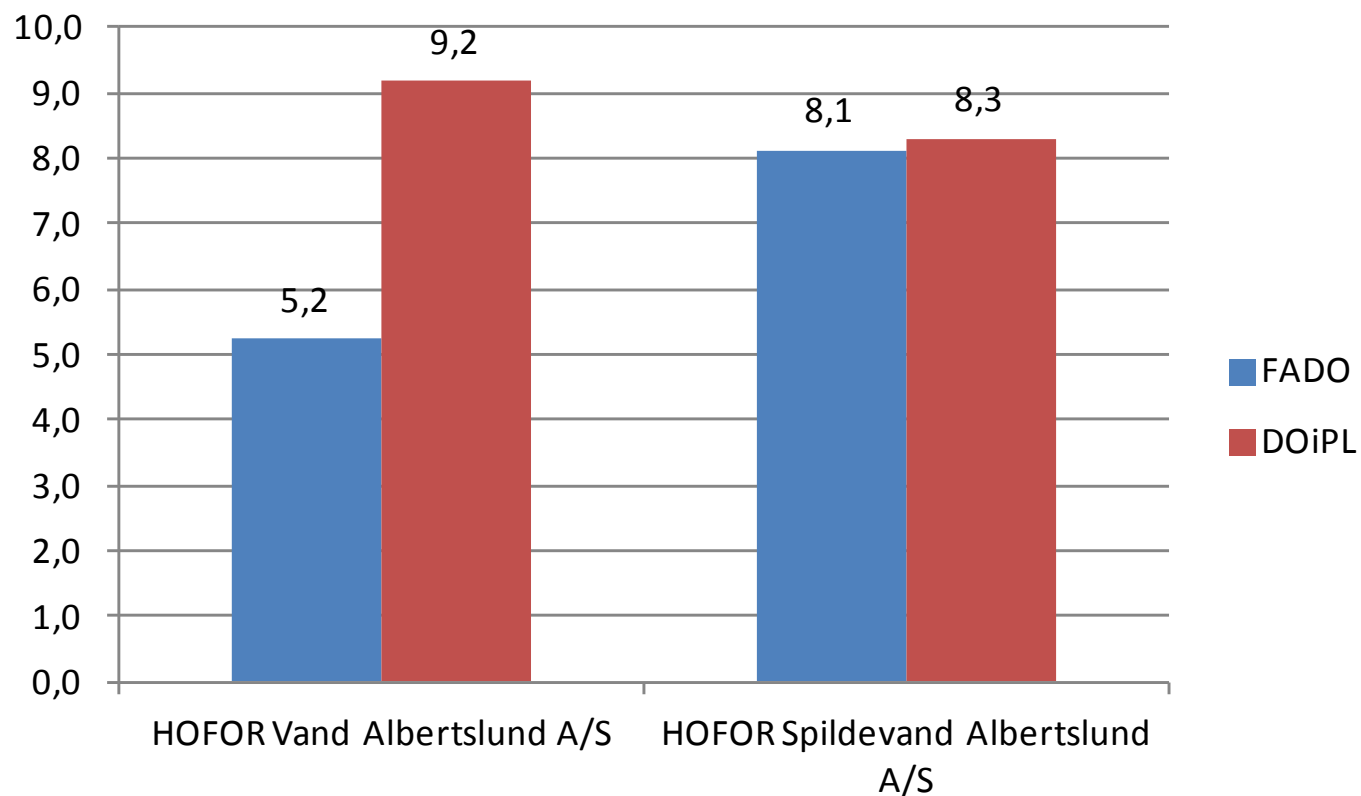
- I 2016 opkræves 3,1 mio. kr. mere af investeringstillægget end i 2015, dog opkræves hele tillægget fortsat ikke.
- 2 mio. kr. af den opnåede effektiviseringsgevinst fra 2014 på 2,5 mio. kr. tilbagebetales via en reduktion af taksten i 2016.
- Forventet investeringsniveau er på 20 mio. kr., heraf låneoptag på 3,7 mio. kr.
 - ca. 19 mio. kr. af disse vedr. renovering af kanalen og Kongsholmsparken.

Vandpris - fald på kr. -0,14:

- Hele investeringstillægget opkræves
- 5,3 mio. kr. af effektiviseringsgevinst fra 2014 på 6 mio. kr. er indregnet til finansiering af årets investeringer.
- Forventet investeringsniveau er på 8,6 mio. kr., og indregnet effektiviseringsgevinst medfører at der ikke optages lån
 - investeringerne vedrører primært renovering af ledningsnettet og udskiftning af målere.

	Albertslund					
	2012	2013	2014	2015	2016	15-16
	Takst	Takst	Takst	Takst	Takst	Ændring
Vandafledningsbidrag	25,34	26,29	25,02	31,18	31,55	
Vandpris	11,19	12,75	15,37	10,75	10,61	
Vandafgift til staten	5,23	5,46	5,46	5,86	5,86	
Statslig ressourceafgift	0,67	0,67	0,67	0,67	0,39	
Forbrugsafhængige takster inkl. afgifter og moms	53,04	56,46	58,15	60,58	60,51	0%
Abonnement inkl. moms	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	
Årsregning for lejlighed med forbrug på 85 m3 pr. år	4.516	4.807	4.950	5.157	5.151	0%
Årsregning for Parcelhus med forbrug på 140 m3 per år	7.500	7.980	8.216	8.556	8.547	0%

DRIFTSRAMME I PRISLOFT VS. BUDGETTEREDE DRIFTSOMK. (MIO. KR.)



De budgetterede driftsomkostninger (FADO) ligger under driftsrammerne (DOiPL) i 2016 med hhv. 3,9 mio. kr. i vandselskabet og 0,2 mio. kr. i spildevandsselskabet.

SPECIFIKATION AF DRIFTSBUDGET (MIO. KR.)

Albertslund	Vand	Spildevand
Mio.kr.	B16	B16
Omsætning	14,4	40,9
Vareforbrug	-4,3	-8,1
Dækningsbidrag	10,1	32,8
Kapacitetsomkostninger	-6,0	-8,5
Resultat før afskrivninger	4,1	24,3
Afskrivninger	-3,7	-15,0
Resultat før renter	0,3	9,3
Renter, netto	-0,2	-1,1
Resultat før skat	0,1	8,2
Investeringer	8,6	20,1

Drifts- og vedligeholdelsesomkostninger	3,9	5,2
Administrationsomkostninger mv.	1,0	1,2
Køb af rensningsydelser	0,0	8,0
Køb af vand til videresalg	4,2	0,0
Miljø og servicemål samt øvrige 1:1 omkostninger	1,2	0,6
Periodiske driftsomkostninger (Bassinoprensninger)	0,0	1,5
Kapacitetsomkostninger og vareforbrug i alt	10,3	16,6
Afskrivninger	3,7	15,0
Finansielle poster	0,2	1,1
Budgetterede omkostninger i alt	14,3	32,7

SAMMENHÆNG MELLEM DRIFTSBUDGET, PRISLOFT OG OMSÆTNING (MIO. KR.)

Omkostninger til indregning	Vand	Spildevand
Budgetterede omkostninger i alt jf. specifikation	14,3	32,7
Vandafgift til staten, indtægtsramme	8,0	0,0
Budgetterede driftsomkostninger lavere end indtægtsramme (effektiviseringsgevinst)	4,3	1,9
Korrekationer i forhold til indtægtsramme*	-0,1	9,5
Historisk over/underdækning	-1,6	6,0
Indtægtsramme i alt	24,8	50,0
Vandafgift til staten, indtægtsramme	-8,0	0,0
Ikke anvendt investeringstillæg	0,0	-6,5
Effektiviseringsgevinster inkl. tidligere år	0,0	-2,0
Tilslutningsbidrag	0,1	0,0
Korrekationer af indtægtsramme i forhold til budget*	-2,4	-0,7
Grundlag for omsætningsberegning	14,5	40,9

*korrekationer vedr. 1:1, Miljø- og servicemål, finansielle poster og investeringstillæg

Afstemning til budgetteret omsætning	Vand	Spildevand
Øvrig ikke m ³ afhængig omsætning	0,9	1,8
Omsætning takst 1	13,5	37,9
Omsætning takst 2	0,0	1,3
Omsætning takst 3	0,0	0,0
Omsætning i alt	14,4	41,0

Sammenhængen mellem de budgetterede omkostninger, de samlede indtægtsrammer og omsætningsgrundlag. Omsætningsgrundlaget opkræves fra forbrugerne i 2016. Herudover kommer moms og afgifter til staten.

Nederst fremgår hvorledes omsætningen fordeles mellem m³ takster og den øvrige omsætning (målerabonnement, tilslutningsbidrag, vejafvandingsbidrag mv.)

NØGLETAL

Takster, ekskl. moms og afgift til staten (kr.)

Takst 1

Takst 2 (12 pct. rabat)

Takst 3 (36 pct. rabat)

Vand

10,61

N/A

N/A

Spildevand

31,55

27,77

20,19

Taksterne er beregnet ud fra omsætningsgrundlaget og de forventede mængder.

Salg i mio m³

m³ < 500

m³ 500-20000

m³ over 20000

m³ i alt

Vand

1,28

Spildevand

1,20

0,05

0,00

1,25

Nederst fremgår hvorledes finansieringen af investeringerne forventes at fordele sig mellem hvad der er opkrævet i taksterne via investeringstillæg og tilslutningsbidrag, samt lånebehov. Netto gældsoptagelsen er et udtryk for lånebehov fratrukket afdrag på eksisterende lån.

Investeringer i alt (mio. kr.)

-Indregnet i takster via investeringstillæg

-indtægter på tilslutningsbidrag

-Betalt via effektiviseringsgevinst på driftsrammen

-Netto gældsoptagelse

8,6

3,9

0,1

5,3

-0,7

20,1

17,9

0,0

0,0

2,2

BUDGETTEREDE MILJØ- OG SERVICEMÅL I 2016 (KR.)

Albertslund Vand	Budget 2016
Dokumenteret drikkevandssikkerhed	55.496
Vandbesparende tiltag	24.670
Energi- & Vandværkstedet	58.410
Indvindingstilladelser	52.940
Tilbagestrømssikring	80.004
Albertslund - private stik	500.000
I alt	771.520
m3 forbrug	1.275.895
Pris pr. m3	0,60
Takst 2016	10,61
Andel af takst 2016	5,7%

Albertslund Spildevand	Budget 2016
Dokumenteret spildevandssikkerhed	46.056
Energi- & Vandværkstedet	87.660
Klimaunderstøttende tiltag	200.000
Klimasikring (St. Vejle Å)	95.000
Øget renskapacitet (Vallensbæk Mose)	139.992
I alt	568.708
m3 forbrug	1.246.805
Pris pr. m3	0,46
Takst 2016	31,61
Andel af takst 2016	1,4%

Miljø- og servicemålene er godkendte i prislofterne for 2016.

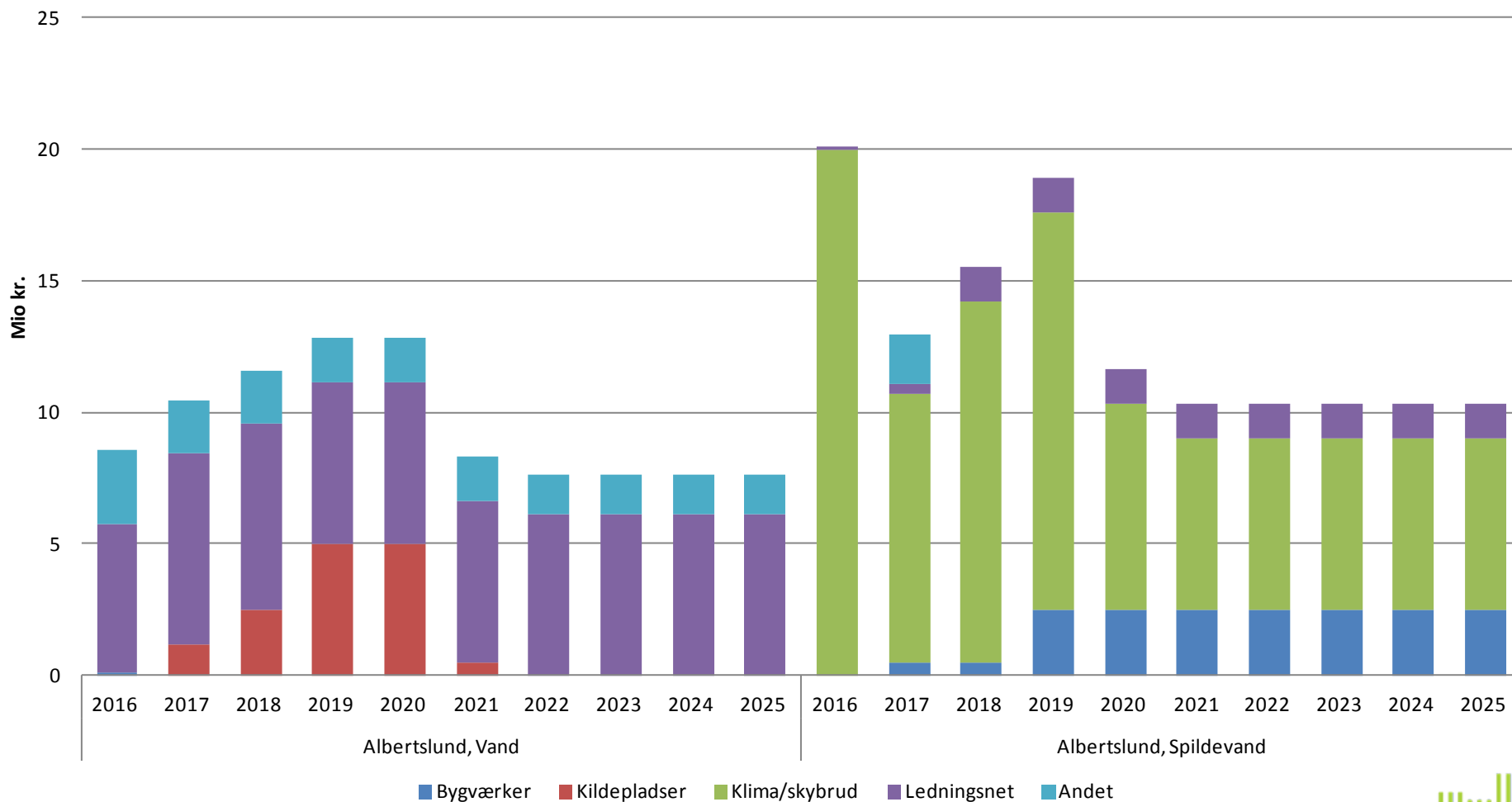
SPECIFIKATION PÅ BUDGETTEREDE INVESTERINGER I 2016 (MIO. KR.)

Albertslund vand	Budget 2016
Bygværker	
Konsekvenser for distributionsnettet ved en eventuel lukning af Vridsløselille Vandværk	100.000
Ledningsnet	
Renovering af ledninger	4.800.000
Sektionering Albertslund analyse i 2016/2017	105.000
Stikledninger, nye	50.000
Udskiftning af ventiler og akutte reparationer	700.000
Andet	
Udskiftning af vandmålere	2.000.000
SRO	800.000
I alt	8.555.000

Albertslund Spildevand	Budget 2016
Klima/skybrud	
Harrestrup å systemet fælleskommunalt, analyse	204.000
Klimatilpasning af Bækrenden, analyse	450.000
Klimatilpasning i byudviklingsprojekter Vridsløselille Bo-Vest, og Hyldager, analyse	400.000
Kongsholmparken – våde enge, design/udførelse	8.169.192
Renovering af kanalområdet, design/udførelse	7.882.755
Styring og regulering af kanalen	2.877.000
Ledningsnet	
Stikledninger, nye	100.000
I alt	20.082.947

INVESTERINGSPROGNOSE 2016-2025

Oversigt over investeringer fordelt på anlægstype





MBU - Tilbud om overtagelse af ejerskab og drift af tilslutningsanlæg - Bevilling

Sagsnr.: 14/4758
Sagsbehandler: WEL

Sags nr.: **14/4758**
Sagsforløb: **Brugergruppen - MBU - ØU - KB**
Sagen afgøres i: **Kommunalbestyrelsen**

Baggrund

Inden for få år vil Varmeværket overgå til fjernaflæste målere. Det giver mulighed for løbende at følge med i driften af brugernes tilslutningsanlæg i forhold til forbrug, afkølingsforhold og lækager. Samtidig er der et ønske om hele tiden at reducere energiforbruget og optimere ressourceudnyttelsen. Derfor er det oplagt at overveje muligheden for, at Varmeværket overtager ansvaret for og ejerskabet af tilslutningsanlægget.

Dermed flyttes leveringsgrænsen fra fjernvarmens hovedhaner til afgangshaner på tilslutningsanlægget. Ansvaret for og ejerskabet af tilslutningsanlægget overgår til Varmeværket, som med fjernvarmemålerne i dag. Forslaget er udarbejdet i samarbejde med en ad-hoc arbejdsgruppe nedsat af Brugergruppen.

Med tilslutningsanlæg forstås en varmeveksler ved indirekte fjernvarme, eller en gennemstrømningsvandvarmer ved direkte fjernvarme. Tilslutningsanlægget er bindeleddet mellem varmemærkets hovedhaner og brugerens varmefordelingsanlæg såsom radiatorer og gulvvarme.

Varmeværket har været i dialog med andre fjernvarmeverker i Danmark, herunder Høje-Taastrup, Gentofte, Gladsaxe og Næstved fjernvarmeforsyninger, som ligeledes har flyttet leveringsgrænsen. De beretter, at efterspørgslen er støt stigende, og at brugerne generelt er glade for at slippe for ansvaret med at stå for udskiftning og drift af deres tilslutningsanlæg.

Formålet med at flytte leveringsgrænsen, er dels at sikre en bedre drift af fjernvarmen i forsyningsområdet, dels at sikre en optimal udnyttelse af fjernvarmen hos den enkelte fjernvarmebruger – med høj komfort og en bedre udnyttelse af fjernvarmen. Tiltaget understøtter Energispareaktivitetsplanen, samt målsætningen om over tid at overgå til lavtemperaturfjernvarme. Erfaringer fra andre varmemærker viser, at der i gennemsnit kan indberettes en energibesparelse mellem 1,5 og 2,5 MWh pr. aftale pr. boligenhed og væsentligt mere for institutioner og erhverv.

Brugerne vil opleve en bedre styring og kontrol af deres tilslutningsanlæg, og de slipper for bekymringer og udgifter i forbindelse med service, vedligeholdelse og installation. Intelligente varmemålere vil sikre en hurtigere og mere præcis respons på eventuelle fejl og lækager til gavn for alle brugere

Ansvaret for afkølingen overdrages således til Varmeværket, dvs. at den enkelte fjernvarmebruger, som er tilmeldt ordningen, ikke længere kan få straf i tilfælde af en afkøling under den fastsatte grænseværdi på 39,6 grader. Fjernvarmebrugeren får stadig glæden af bonus i tilfælde af en bedre afkøling end den fastsatte grænse på 39,6 grader.

Brugerne binder sig til en månedlig afgift, til drift og vedligeholdelse af tilslutningsanlægget, og eventuelt et finansieringsbidrag, der svarer til afskrivningen af investeringen i tilslutningsanlæg plus håndværkerudgifter på samme måde, som det er for fjernvarmemåleren i dag. Afgiften reguleres årligt i forbindelse med budgetlægning og skal hvile i sig selv, uafhængig af den øvrige fjernvarmeøkonomi.

Der er mange fordele, ved at lade Varmeværket overtage drift og finansiering af tilslutningsanlægget. En af fordelene er muligheden for at forhandle sig til en billigere pris pr. anlæg. Erfaringer fra andre varmemærker viser, at der gennemsnitligt kan spares op imod 40 % pr. tilslutningsanlæg. Det bliver muligt for alle borgere, virksomheder og institutioner i kommunen, at overdrage ejerskabet af og ansvaret for deres tilslutningsanlæg. Også de nuværende tilslutningsanlæg, der er i brug, kan overdrages til Varmeværket uden vederlag. Forvaltningen foreslår, at det er frivilligt for

Albertslund Kommune
Nordmarks Allé
2620 Albertslund

www.albertslund.dk
albertslund@albertslund.dk

T 43 68 68 68
F 43 68 69 28

fjernvarmebrugere at tilmelde sig ordningen.

Økonomi og finansiering

Varmeværket er i løbende dialog om ordningen med Bo-Vest og de forskellige afdelinger i Albertslund Syd. Det vurderes, at gårdhavehusene i forbindelse med renoveringen frivilligt vil tilmelde sig ordningen om overtagelse af ejerskab og drift af tilslutningsanlæggene.

Det forventes, at der vil være tale om ca. 300 nye anlæg og overtagelsen af ca. 10 eksisterende anlæg.

Der søges om anlægsbevilling og rådighedsbeløb i 2016 på 5.580.000 kr. Afskrivningsperioden vil være 20 år. Anlægsinvesteringerne giver mulighed for at optage lån, dog således at eventuelle opsparede midler indenfor forsyningsområdet skal anvendes først.

Derud over søges bevilling til løn og drift i forbindelse med styring, administration og udførelse af service på tilslutningsanlæggene. Med udgangspunkt i de nævnte forudsætninger vil udgifterne udgøre 429.000 kr. og indtægten 708.000 kr. i 2016.

Der er udarbejdet to takster for tilslutningsanlæg henholdsvis over og under 50 kW, en variabel (drift og service) og en fast takst (ny installation). Taksterne skal i lighed med varmeforsyningsens øvrige takster anmeldes til Energitilsynet.

Taksterne for 2016 fremgår af nedenstående tabel

Takst	Anlæg u. 50 kW	Anlæg 50 kW og derover
Variabel takst pr. MWh	45,16 kr.	40,74 kr.
Fast takst pr. år	1.400 kr.	4.666,67 kr.

Økonomien for ordningen er adskilt fra den øvrige fjernvarmøkonomi, derfor kan tiltaget ikke belaste de fjernvarmebrugere, der ikke ønsker at være en del af tiltaget.

Princippet om, at ordningen skal hvile-i-sig-selv er det samme, som forsyningsområdet i øvrigt.

Merudgifterne til løn og drift i forbindelse med styring, administration og udførelse af service på tilslutningsanlæggene vil blive afholdt i takt med, at der er varmebrugere, der tilmelder sig ordningen. Merudgifterne vil blive modsvaret af tilsvarende mindreudgifter på den faste m2 takst. Det svarer i princippet til en reduktion af m2-taksten på 0,20 kr. pr. m2. På grund af den beskedne reduktion og usikkerhed om i hvilken takt, der bliver indgået aftaler, gennemføres denne takstnedsættelse ikke i 2016, men en overdækning i 2016 vil blive indregnet i taksterne for 2017 eller 2018.

Lovgrundlag

Varmeforsyningsloven, jfr. Lovbekendtgørelse nr. 1307 af 24. november 2014.

Miljøkonsekvenser

Tiltaget fører til energibesparelser og bedre ressourceudnyttelse, samt understøtte Energispareaktivitetsplanen og målsætningen om at være CO₂-neutrale på el og varme i 2025.

Høring

Behandles på Brugergruppemøde den 26. november 2015



Bilag

- 1 Ændring af fjernvarmens leveringsgrænse i praksis (100195/15)
- 2 Diverse varmekæder med lignende ordninger.pdf (18070/15)
- 3 Gentoftefjernvarme med lignende ordning.pdf (18062/15)
- 4 Bevillingsskema - tilslutningsanlæg (124478/15)

Indstilling

Direktøren for By-, Kultur, Miljø & Beskæftigelse indstiller,

1. at Varmekædet kan tilbyde at overtage ansvaret for ejerskab og drift af tilslutningsanlæg.
2. at Varmekædet overtager ansvaret for afkølingen til Varmekædet, for de forbrugere som tilmelder sig ordningen
3. at der gives anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 5.580.000 kr. i 2016, som finansieres ved lånoptagelse
4. at der tillægsbevilliges en udgift på 429.000 kr. og en indtægt på 708.000 kr. i 2016
5. at taksterne fastsættes til hhv. 45,16 kr. pr. MWh og 1.400 kr. pr. år for tilslutningsanlæg under 50 kW og 40,74 kr. pr. MWh og 4.666,67 kr. pr. år for tilslutningsanlæg på 50 kW eller derover.
6. at tiltaget vedtages under forudsætning af Brugergruppens godkendelse på mødet den 26. november 2015



Dato: 15. oktober 2015

Sags nr.: 15/11979

Sagsbehandler: WEL

Indhold

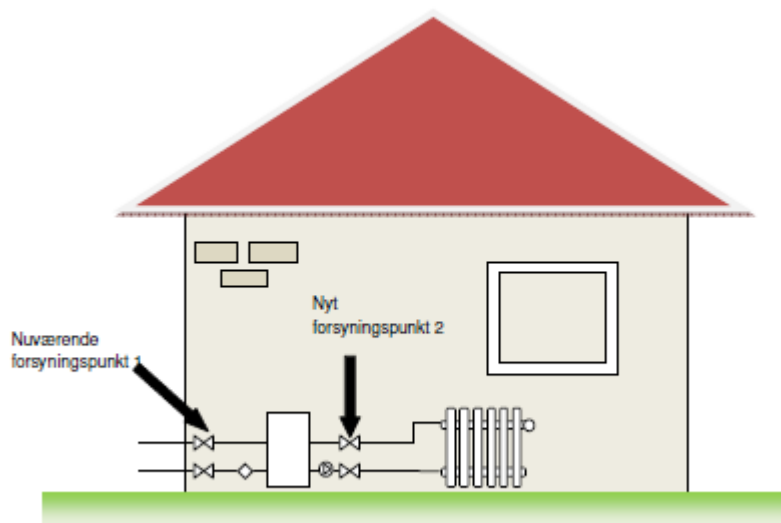
1.	Hvad betyder det i praksis	2
2.	Varmeværkets omkostninger til tilslutningsanlæg	3
a.	Hos eksisterende fjernvarmebrugere	3
b.	I forbindelse med ny bebyggelse.....	3
c.	Hos naturgasbrugere og andre	3
d.	Mængderabat	3
3.	Konsekvenser for den enkelte forbruger	3
4.	Varmeprisen – indregningsberettigede omkostninger.....	4
5.	Varmeværkets vurdering	5
6.	Sikring af Varmeværkets ejendomsret over tilslutningsanlægget	5
7.	Servicering af forbruger med forsyningspunkt 2.....	5
8.	Leveringsaftaler og leveringsbestemmelser	6
a.	Opsigelse af leveringsaftalen	6
b.	Ansvar for skader	6
c.	Manglende betaling.	7
9.	Evalueringsrapport efter 4 år	7

Tilbud om overtagelse af ejerskab og drift af tilslutningsanlæg - i praksis

Herunder uddybes ordningens indhold samt en præsentation af, hvordan det i praksis kommer til at forgår.

1. Hvad betyder det i praksis

I praksis betyder Varmeværkets ejerskab af tilslutningsanlægget, at Varmeværket ejer anlæggene til fjernvarmeforsyning helt frem til efter tilslutningsanlægget, det vil sige, til og med afgangshænderne på tilslutningsanlægget, se tegningen nedenfor.



Ejerskabet omfatter dermed tilslutningsanlæg, afspærringsventiler, måler og pumpe. Rent juridisk sker det ved at flytte forsyningspunktet fra umiddelbart udenfor husmuren til efter tilslutningsanlægget.

Energitilsynet har i en afgørelse af 29.11.2011 udtalt sig positivt om en sådan ændring af forsyningspunktet. Med henvisning til en tidligere udtalelse fra tilsynets sekretariat, meddelte tilsynet,

"at en ændring af forsyningspunktet til og med varmeveksleren ikke kunne anses som urimelig i henhold til varmeforsyningslovens § 21, stk. 4".

Sekretariatet lagde i deres vejledende udtalelse vægt på, at ændring af leveringsgrænsen sandsynligvis ville medføre højere tilslutningsprocent, samt at det ville optimere driften af fjernvarmenettet, idet varmevekslerne ville blive ens.

Varmeværket foreslår, at det er frivilligt for eksisterende fjernvarmebrugere at tilmelde sig ordningen.

Umiddelbart gælder ordningen for alle borgere i Albertslund kommune, dog kan lejere i almenboliger, andelshaver samt borgere der ikke har fuld råderet over eget tilslutningsanlæg ikke, uden samtykke fra boligforening, boligafdeling eller andelsboligforeningen, indgå en individuel aftale med Varmeværket.



2. Varmeværkets omkostninger til tilslutningsanlæg

a. Hos eksisterende fjernvarmeforbrugere

De samlede omkostninger hos eksisterende fjernvarmeforbrugere, omfatter fjernelse af eksisterende anlæg, investering i samt tilslutning af det nye anlæg.

I tilfælde af, at nuværende fjernvarmeforbrugere ved aftalens underskrivelse, har et funktionsdygtigt og relativt nyt tilslutningsanlæg, vil det være naturligt at lade dette tilslutningsanlæg fortsætte i drift, kun med den forskel, at ejendomsrettigheden over tilslutningsanlægget overgår til Varmeværket uden vederlag. De årlige omkostninger vil derfor ikke indeholde det faste bidrag, men blot de variable.

Varmeværket vurderer suverænt, hvorledes et tilslutningsanlæg kan defineres som funktionsdygtigt eller ej.

b. I forbindelse med ny bebyggelse

De samlede omkostninger i forbindelse med ny bebyggelse, omfatter investering i samt tilslutning af et nyt anlæg.

c. Hos naturgasforbrugere og andre

De samlede omkostninger hos naturgasforbrugere og andre omfatter fjernelse af det eksisterende anlæg, investeringen i samt tilslutning af det nye anlæg. Omkostningerne kan opdeles i følgende poster:

- nedtagning af eksisterende kedel
- eventuel afblænding/isolering af skorsten
- eventuel fjernelse af olietank
- investering i fjernvarmeunit og varmvandsanlæg mv.
- installation af fjernvarmeunit
- afpropning af gasledning og eventuel compensation til gasselskab
- retablering

d. Mængderabat

Der forventes at være en væsentlig besparelse ved Varmeværkets ejerskab af tilslutningsanlægget, fordi der kan opnås mængderabat ved indkøb af både komponenter og ydelser (installation mv.). Varmeværket vurderer, at besparelsen vil være i størrelsesordenen 30-40%, hvis der gennemføres et samlet udbud.

3. Konsekvenser for den enkelte forbruger

Varmeværket foreslår, at der indføres et tillæg til varmeprisen for forbrugere, der vælger forsyningspunkt 2. På den måde kan det sikres, at Varmeværkets øvrige forbrugere, der selv finansierer tilslutningsanlægget, ikke betaler til forbrugere med forsyningspunkt 2. Et årligt fast tillæg til varmeprisen vil ligge i størrelsesordenen 1.400 kr. inkl. moms, samt et variabelt tillæg for serviceordningen på 45 kr./MWh. inkl. moms.

Der skal udarbejdes to takster der gælder tilslutningsanlæg under 50 kW, en service (drift) og en investerings takst (finansiering), der skal anmeldes til Energitilsynet (på samme vis som Varmeværkets øvrige takster). Tilsvarende foreslås to takster for anlæg over 50 kW.



Økonomien for ordningen er adskilt fra den øvrige fjernvarmøkonomi, derfor kan tiltaget ikke belaste de fjernvarmebrugere, der ikke ønsker at være en del af tiltaget. Varmeværket er underlagt "hvile i sig selv-princippet" som betyder, at Varmeværket ikke må oparbejde et over- eller underskud. Det vil sige, at taksten skal afspejle de omkostninger, der er forbundet med finansieringen, driften og vedligeholdelsen af fjernvarmeanlægget.

Taksterne for mindre tilslutningsanlæg under 50 kW

	Kr. inkl. moms	Kr. eks. moms	Enhed
Variabelt forbrug	45,16	36,13	Kr./MWh
Fast bidrag	1.400	1.120	Kr./år pr tilslutningsanlæg

Taksterne for større tilslutningsanlæg på 50 kW eller derover (Institutioner, erhverv, boligkomplekser mm.)

	Kr. inkl. moms	Kr. eks. moms	Enhed
Variabelt forbrug	40,74	32,59	Kr./MWh
Fast bidrag	4.666,67	3.733,33	Kr./år pr tilslutningsanlæg

Varmeværket er i løbende dialog om ordningen med Bo-Vest og de forskellige afdelinger i Albertslund Syd. Det vurderes, at gårdhavehusene i forbindelse med renoveringen frivilligt vil tilmelde sig ovenstående tiltag. Det vil sige, at i 2016 forventer Varmeværket, at der skal investeres i ca. 300 tilslutningsanlæg svarende til 5.580.000 kr.

Derudover overdrages ansvaret for afkølingen til Varmeværket, dvs. at den enkelte fjernvarmebruger, som er tilmeldt ordningen, ikke længere kan få straf i tilfælde af en årsafkøling under den fastsatte grænseværdi på 21,7 m³/MWh. Fjernvarmebrugeren får stadig glæden af bonus i tilfælde af en bedre årsafkøling end den fastsatte grænse på 21,7 m³/MWh.

4. Varmeprisen – indregningsberettigede omkostninger

Af varmforsyningslovens § 20, stk. 1, fremgår hvilke udgifter et fjernvarmeselskab kan indregne i prisen for levering af varme. Bestemmelsen har følgende ordlyd:

"Kollektive varmforsyningsanlæg (...) kan i priserne for levering til det indenlandske marked af opvarmet vand, damp eller gas bortset fra naturgas med det formål at levere energi til bygningers opvarmning og forsyning med varmt vand indregne nødvendige udgifter til energi, lønninger og andre driftsomkostninger, efterforskning, administration og salg, omkostninger som følge af pålagte offentlige forpligtelser, herunder omkostninger til energispireaktiviteter efter §§ 28 a, 28 b og 29 (...)."

Energitilsynet har i tilkendegivelse af 29.11.2010 til VEKS udtalt,

"at flytning af leveringsgrænsen til sekundærsiden af varmeveksleren og afholdelse af udgifter til nedtagning af eksisterende varmeinstallation og installation af fjernvarmeanlæg, er at betragte som en nødvendig anlægsomkostning, og dermed en indregningsberettiget omkostning i hht. varmforsyningslovens § 20, stk. 1."



Energitilsynets sekretariat udtalte i samme sammenhæng, at et tillæg til varmeprisen for forbrugere med forsyningspunkt 2 opfylder kravene til prisdifferentiering i Varmeforsyningslovens § 20, st. 5.

5. Varmeværkets vurdering

På baggrund af ovenstående gennemgang af lovgrundlaget vurderer Varmeværket, at det ligger indenfor rammerne af varmforsyningsloven, at

- eje tilslutningsanlægget frem til efter afgangshænderne (forsyningspunkt 2) mod et tillæg i varmeprisen
- indregne omkostninger til anlægsudgifter i forbindelse med forsyningspunkt 2 i varmeprisen

6. Sikring af Varmeværkets ejendomsret over tilslutningsanlægget

Et tilslutningsanlæg er, som udgangspunkt, en løsøregenstand. Ved montering i ejendommen og ved opkobling til fjernvarmenettet, vil anlægget dog overgå fra at være en løsøregenstand, til at være fast tilbehør til den enkelte bygning. Med andre ord bliver tilslutningsanlægget en del af den pågældende faste ejendom.

Da anlægget og installationen betales af Varmeværket, bevares som udgangspunkt den fulde ejendomsrettighed over anlægget. Ejendomsretten er derfor alene begrænset af den aftale, som indgås med fjernvarmeforbrugeren. Hvis en kreditor tager pant og udlæg i den faste ejendom, kan det ikke omfatte Varmeværkets anlæg.

Varmeværket kan imidlertid kun fjerne anlægget, hvis det sker uden skade på ejendommens fysiske tilstand eller ejerens økonomiske forhold, samt hvis Varmeværket afholder eventuelle udgifter ved retablering eller reparation af ejendommen.

Selvom Varmeværket bevarer den fulde ejendomsret over anlægget ved montering på anden ejendom, skal Varmeværkets rettigheder sikres ved eksempelvis ejerskifte, nedrivning eller lignende af den ejendom, hvor anlægget er installeret.

Der kan ikke tinglyses ejendomsret på anlægget, da det overgår til at være en del af forbrugers faste ejendom.

Det er Varmeværkets vurdering, at den bedste måde at sikre ejendomsretten til anlægget, vil være at leveringsaftalen for forbrugere med forsyningspunkt 2 indeholder betingelser for forhold vedrørende opsætning og drift af tilslutningsanlæg, forsikringsforhold, herunder spørgsmål om erstatning ved skade på anlægget eller på forbrugers ejendom, samt betingelser for udtrædelse af aftalen/skift af forsyningspunkt.

7. Servicering af forbruger med forsyningspunkt 2

Varmeværket vil være ansvarlig for drift og vedligehold af tilslutningsanlægget hos de forbrugere, der vælger forsyningspunkt 2. For disse forbrugere er service en integreret del af aftalen om fjernvarmelevering.

Varmeværket kan vælge at benytte en ekstern virksomhed til at forestå serviceringen af forbrugerne. Alternativt kan Varmeværket vælge selv at etablere en serviceordning, der primært er baseret på fjernaflæsning. Den



praktiske gennemførelse af servicen kan udføres af Varmeværkets egne medarbejdere eller eksterne VVS-installatører.

Da Varmeværket ejer tilslutningsanlægget, vil serviceordningen som minimum indeholde:

- Indregulering og trimning af anlægget
- Servicebesøg i forbindelse med problemer
- Udskiftning af reservedele eller hele anlægget efter behov
- Fjernovervågning af afkølingsforhold

8. Leveringsaftaler og leveringsbestemmelser

Muligheden for valg af forsyningspunkt, samt de særlige forhold der gælder for forbrugere med forsyningspunkt 2 skal fremgå af Varmeværkets leveringsbestemmelser. Varmeværket foreslår, at der udarbejdes et særskilt afsnit med de rettigheder og pligter forbrugere med forsyningspunkt 2 får. Blandt andet:

- Opsigelse af aftale
- Ansvar for skader
- Betaling for Varmeværkets service

Det valgte forsyningspunkt skal desuden fremgå af leveringsaftalen mellem Varmeværket og forbrugeren.

a. Opsigelse af leveringsaftalen

Ønsker forbrugeren at opsiges leveringsaftalen og dermed skifte tilbage til forsyningspunkt 1, skal dette ske skriftligt med 6 måneders varsel til udgangen af en måned. På udtrædelsestidspunktet er forbrugeren forpligtet til at betale:

- Skyldige beløb/bidrag
- Scrapværdi af tilslutningsanlægget
- Et beløb til dækning af udgifter ved nedtagning af måler og andet tilhørende Varmeværket.

I forbindelse med ejerskifte er det forbrugeren, som har indgået en aftale med Varmeværket, der har ansvaret for, at den nye ejer sættes ind i aftalens indhold og vilkår inden fraflytningen.

b. Ansvar for skader

Forbrugeren er ansvarlig for skader på Varmeværkets anlæg forårsaget af forbrugeren selv.

Som ejer af anlægget er Varmeværket ansvarlig for skader på den enkelte bolig i forbindelse med et defekt anlæg. Der vil typisk være tale om vandskader på grund af lækager. Varmeværket skal derfor tegne en forsikring, der dækker sådanne skader.

Varmeværket anbefaler en forsikring med følgende dækning:

- Brand
- Anden bygningsbeskadigelse herunder vandskade
- Skjulte indvendige rør
- Kosmetisk skade



Uanset hvordan skaden er opstået, forpligtes ejer/lejer til at anmelde skaden til eget forsikringsselskab og til Varmeværket. Hvis ejer/lejers forsikringsselskab afviser at dække skaden, træder Varmeværkets forsikring i kraft.

Afhængig af det samlede antal anlæg omfattet af forsikringen samt selvriskoens størrelse (per anlæg) vil den årlige præmie maksimalt udgøre omkring 15 kr. per anlæg. (erfaringsal-Gentoft forsyning)

c. Manglende betaling.

Varmeværket foreslår, at procedure og rettigheder i forhold til manglende betaling følger samme retningslinjer, som for øvrige forbrugere. Det betyder, at forbrugeren forpligtes til at betale rykkergebyr

Som hos andre forbrugere, har Varmeværket ret til at afbryde forsyningen, hvis betalingen ikke kan sikres. Derudover har Varmeværket ret til at fjerne anlægget.

9. Evaluering efter 4 år

Varmeværket foreslår, at tiltaget evalueres efter 4 år dvs. i 2020. Varmeværket påtænker at undersøge efterspørgslen samt udgifter forbundet med administrationen af tiltaget, på baggrunden af resultatet besluttes det, hvorvidt tiltaget skal fortsætte eller muligvis udfases. I tilfælde af, at tiltaget efter 4 år, udfases, vil det ikke påvirke de forbrugere, der allerede er tilmeldt. For disse forbrugere vil tiltaget fortsætte som før udfasning, hvor tilslutningsanlægget ejes og serviceres af Varmeværket.

Abonnementsaftale – fjernvarmeunit

Der er mellem ejeren af nedennævnte ejendom og Næstved Varmeværk A.m.b.a. CVR-nr. 69995713 indgået aftale om abonnement på fjernvarmeunit til ejendommen beliggende

Forbrugernummer	
Gadenavn/nr.	
Postnr./By	4700 Næstved

Ejeren af ejendommen ønsker at abonnere på en vekslerunit med udeføler, hvorigennem Varmeværket leverer varme samt varmt brugsvand til ejendommens fordelingssystem. Angiv type nedenfor.

	Vekslertype	Brugsvand	Effekter Varme	Årligt abonnement inkl. moms pt.
_____	VVX 1-1	32,3 kW	12 kW	kr. 1.500,-
_____	VVX 2-2	44,0 kW	19 kW	kr. 1.700,-
_____	Andet			Efter aftale
_____	Kabinet ønskes (til frithængende anlæg)			kr. 0,-

Veksleruniten udleveres til, installeres og færdigmeldes af autoriseret VVS-installatør, udgiften hertil afholdes af ejeren. Valg af type aftales mellem ejeren og VVS-installatøren. Abonnement opkræves fra tidspunktet for færdigmelding, dog senest 1 måned fra underskrift af nærværende abonnementsaftale.

Efter etablering forestår Næstved Varmeværk den løbende vedligeholdelse af fjernvarmeuniten. Omkostninger til udbedring af fejl og mangler, der kan henføres til uagtsomhed fra brugerens side, herunder manglende vand på brugerens anlæg, afholdes af kunden.

Det årlige abonnement for veksleruniten fremgår af det til enhver tid gældende takstblad. Abonnementet reguleres årligt med nettoprisindekset og opkræves første gang på årsopgørelsen.

Abonnementet kan opsiges med 1 måneds varsel af ejeren og med 6 måneders varsel af Varmeværket. Opsigelsen regnes for effektueret når en aut. VVS-installatør har leveret fjernvarmeuniten intakt og fuldt funktionsdygtig tilbage til Næstved Varmeværk.

Ejeren af ejendommen:

Navn _____
 Gadenavn/nr. _____
 Postnr./By _____
 Telefon _____
 CVR-nr. _____
 EAN-nr. _____
 Dato _____

Næstved Varmeværk A.m.b.a.
 Åderupvej 22-24
 4700 Næstved
 55 72 56 65
 69 99 57 13

Underskrift _____

Underskrift _____

Tilbuddet er gældende indtil 31. maj 2014

TARIFBLAD Næstved Varmeværk for 2013/14-2 (juni 2013)
 forbrug, tilslutningsbidrag samt betalingsbetingelser

CVR.nr. 69995713

	Ekskl. moms	Inkl. moms
FORBRUG (energiafregning efter målerens registrering)		
kWh:	kr. 0,464	kr. 0,580
MWh:	kr. 464,00	kr. 580,00
AREALBIDRAG (pr. m ² erhvervs- og boligareal iht. BBR)		
Fra 0 - 300 m ²	kr. 20,80	kr. 26,00
Fra 301 - 5.000 m ²	kr. 18,00	kr. 22,50
Fra 5.001 - 20.000 m ²	kr. 15,00	kr. 18,75
Over 20.000 m ²	kr. 5,60	kr. 7,00

Arealbidraget kan maksimalt udgøre 100% af de seneste 3 års gennemsnitlige forbrug, omregnet med indeværende års priser. Har ejendommen ikke aftaget varme i den samlede periode, vil budgetteret forbrug indgå i beregningsgrundlaget.

* MÅLERBIDRAG (pr. måler pr. år)		
Til og med 4,5 Qn	kr. 300,00	kr. 375,00
Til og med 12,0 Qn	kr. 800,00	kr. 1.000,00
Til og med 30,0 Qn	kr. 1.600,00	kr. 2.000,00
Til og med 350,0 Qn	kr. 3.800,00	kr. 4.750,00

ABONNEMENT VEKSLERUNIT (pr. veksler pr. år)		
VB* 32,3 kW / V 12 kW	kr. 1.200,00	kr. 1.500,00
VB* 44,0 kW / V 19 kW	kr. 1.360,00	kr. 1.700,00
Andre typer efter aftale		

* VB = varmt brugsvand / V = varme

TILSLUTNINGSBIDRAG (pr. ejendom)		
Ejendomme på 0 - 300 m ² (erhvervs- og boligareal):		
Investeringsbidrag	kr. 3.600,00	kr. 4.500,00
Stikledningsbidrag	<u>kr. 16.400,00</u>	<u>kr. 20.500,00</u>
I alt	kr. 20.000,00	kr. 25.000,00
Ejendomme over 300 m² (erhvervs- og boligareal):		
Investeringsbidrag pr. m ² iht. BBR	kr. 12,00	kr. 15,00
Stikledningsbidrag pr. meter stikledning	kr. 2.000,00	kr. 2.500,00

I områder, hvor der ikke tidligere har været fjernvarme, ydes 100% rabat på tilslutningsbidraget i det kalenderår, hvor fjernvarmen etableres. Derefter nedtrappes rabatten med 25% pr. år.

VEND...

MOTIVATIONSTARIF (ved for lav afkøling):

For hver hele grad, der afkøles under 20°C skal der betales 1% af det samlede beløb på forbrug, dog maksimalt 5%.

BETALINGSBETINGELSER for tilslutningsbidrag mv.:

Når stikledning etableres eller når sidste frist for tilslutning nås, iflg. Kommunens varmeplan, opkræves tilslutningsbidrag. Fakturadato + 14 dage.

Arealbidrag opkræves efter trykprøvning af ejendommens fjernvarmesystem, dog senest 1 måned efter etablering af fjernvarmestik.

Udgifter i forbindelse med omlægning af stikledning eller lignende afholdes af ejeren. Varmeværket fakturerer de faktiske udgifter. Fakturadato + 14 dage.

Ved for sen betaling påløber der morarenter, som er den af Danmarks Nationalbank til enhver tid fastsatte officielle udlånsrente, gældende fra 1. januar og 1. juli i indeværende år, med et tillæg iht. rentelovens §5 stk. 1, pt. på 8%.

BETALINGSBETINGELSER for acantorater:

Det skønnede á conto beløb opdeles i 4 lige store á conto rater i juli, oktober, januar og april måned. Der bliver udsendt 1 FI-kort ad gangen.

Forfald den 1. i måneden og sidste rettidige indbetaling er den 10. i måneden. Ved for sen betaling påløber der morarenter, som er den af Danmarks Nationalbank til enhver tid fastsatte officielle udlånsrente, gældende fra 1. januar og 1. juli i indeværende år, med et tillæg iht. rentelovens §5 stk. 1, pt. på 8%.

GEBYRER:

	<u>ekskl. moms</u>	<u>25% moms</u>	<u>inkl. moms</u>
Restanceskrivelse 1:	kr. 100,00	-	-
Lukkegebyr:	kr. 375,00	-	-
Genåbningsgebyr:	kr. 375,00	kr. 93,75	kr. 468,75
Fogedforretning, udkørende:	kr. 330,00	kr. 82,50	kr. 412,50
Målerkontrol:	kr. 600,00	kr. 150,00	kr. 750,00
Manglende og for sen aflæsning:	kr. 270,00	kr. 67,50	kr. 337,50
Aflæsningsbesøg	kr. 270,00	kr. 67,50	kr. 337,50
Flyttegebyr:	kr. 65,00	kr. 16,25	kr. 81,25

Varmeværket kan stille krav om depositum som sikkerhed for fremtidig levering i tilfælde, hvor der er nærliggende risiko for, at Varmeværket uden denne sikkerhed vil lide tab ved fortsat levering til forbrugeren.

Beløbsstørrelsen på det depositum, der opkræves hos forbrugeren vil ligge i størrelsesordenen svarende til 3-6 måneders skønnet varmeforbrug i det pågældende lejemål/ejendom.

Såfremt Varmeværket opkræves gebyr for at eftersøge indbetaler, vil gebyret blive opkrævet hos den pågældende forbruger.

Er der tvivlsspørgsmål til ovenstående, er De velkommen til at kontakte vort kontor der har åbent:

mandag - torsdag kl. 9.00 - 15.00
fredag kl. 9.00 - 13.00



Leasingaftale om fjernvarmevekslerunit

Der er mellem ejeren af nedennævnte ejendom og Skive Fjernvarme a.m.b.a. CVR-nr. 68326214 indgået leasingaftale på følgende fjernvarmevekslerunit.

Type	VVX 2-2
Serienummer	
Årgang	
Installationsdato	xx-xx-2014

Udleveret til montering i følgende ejendom:

Matrikelnummer	XXX
Gadenavn/nr.	Xxxx Vej
Postnr./By	7800 Skive

Ved underskrift af denne aftale har ejeren af ejendommen accepteret og fået udleveret Skive Fjernvarme a.m.b.a.'s vilkår for operationel leasing (trykt på bagsiden).

Fjernvarmevekslerunit udleveres af Skive Fjernvarme til et godkendt autoriseret VVS-installatørfirma for montage. Udgifter til montage af fjernvarmevekslerunit er Skive Fjernvarme a.m.b.a. uvedkommende.

Den årlige udgift til leasing af fjernvarmevekslerunit opkræves i lighed med øvrige bidrag.

Fjernvarmevekslerbidrag er p.t.: 1.260,- kr./ året.

Fjernvarmevekslerbidraget opkræves sammen med øvrige a conto rater 9 gange årligt.

Det årlige varmevekslerbidrag fremgår af det til enhver tid gældende takstblad for Skive Fjernvarme a.m.b.a.

Som operationel leasinggiver indestår Skive Fjernvarme a.m.b.a. for nødvendig service af fjernvarmevekslerunit hvert andet år. Fjernvarmeveksleruniten vil stedse tilhøre Skive Fjernvarme a.m.b.a., hvorfor ejeren ved overdragelse af ejendommen er pligtig at sikre, at erhverver af ejendommen indtræder i leasingaftalen, eller at denne alternativt opsiges. Nærmere vilkår om operationel leasing er trykt på bagsiden, og ejeren bekræfter ved sin underskrift at have sat sig ind i vilkårene.

Ved underskrift af leasingaftalen godkender De samtidig ved Deres underskrift, at Skive Fjernvarme kan benytte ovennævnte tiltag til opgørelse og dokumentation af realiserede energibesparelser jfr. Bekendtgørelse nr. 1452 af 16/12 2013, hvilket er omkostningsfrit for ejeren. Ejerne må derfor ikke sælge retten til indberetningen af energibesparelsen til andet energiselskab eller anden aktør.

Ejeren af ejendommen:

Navn	Skive Fjernvarme a.m.b.a.
Gadenavn/nr.	Marius Jensens Vej 3
Postnr./By	7800 Skive
Telefon	97 52 09 66

Dato	_____	Dato	_____
------	-------	------	-------

Underskrift:

Underskrift

Operationel leasingaftale

Parterne

Mellem Skive Fjernvarme a.m.b.a. herefter benævnt "Leasinggiver" og ejer af ejendommen herefter benævnt "Leasingtager" (Leasinggiver og Leasingtager benævnes sammen "Parterne" og hver for sig "Parten") er dags dato indgået følgende Leasingaftale (i det følgende benævnt "Aftale(n)")

Det leasede

Leasinggiver som ejer overlader herved brugsretten til de på forsiden specificerede aktiver (herefter benævnt "det Leasede") til Leasingtager på de i denne Aftale fastsatte vilkår.

Leasingperioden

Aftalen er indgået fortløbende og indtil videre, hvor opsigelse kan ske i overensstemmelse med de til enhver tid gældende vedtægter for Skive Fjernvarme a.m.b.a.

Leasingydelsen

Leasingtager betaler som vederlag for brugsretten til det Leasede en fast årlig leasingydelse samt sådanne skatter og afgifter, der til enhver tid måtte blive pålagt det Leasede eller blive beregnet heraf (herefter benævnt "Leasingydelsen")

Leasingydelsen er beregnet på grundlag af en anskaffelsessum for det Leasede ud fra en afskrivningsprofil på 20 år, svarende til den estimerede levetid og udgift til administration, service og vedligeholdelse af anlægget. Den årlige leasingydelse fordeles ligeligt på de terminer leasinggiver anvender for opkrævning af a conto varmevekslerunitbidrag.

Ved forsinket betaling af Leasingydelsen beregnes en morarente fra forfaldstidspunkt i overensstemmelse med Skive Fjernvarme a.m.b.a.'s almindelige leveringsbetingelser og takstblad som leasingtager ved sin underskrift bekræfter at have modtaget i forbindelse med indgåelse af nærværende aftale.

Undergang, beskadigelse samt fejl og mangler ved det Leasede berettiger ikke Leasingtager til at undlade betaling af Leasingydelsen. Leasingtager er dog berettiget til at undlade betaling, såfremt førnævnte forhold skyldes Leasinggivers forhold.

Ejendomsret

Det Leasede er Leasinggivers ejendom. Leasinggiver indestår overfor Leasingtager at have uindskrænket ejendomsret til det Leasede. Leasingtager er uberettiget til at sælge, overdrage, fremleje, udlåne, overlade eller på anden måde faktisk eller retligt råde over det Leasede i strid med Leasinggivers ejendomsret eller denne Aftale. Serienumre, stelnumre, typebetegnelser, fabrikationsnumre eller lignende identifikation af det Leasede må ikke fjernes af Leasingtager eller andre, der anvender det Leasede.

Leasingtager skal acceptere, at det Leasede mærkes på en sådan måde, at det udtrykkeligt fremgår, at det Leasede er Leasinggivers ejendom. Leasinggiver har den fulde ejendomsret til genstande, der indføres i eller erstatter dele af det Leasede.

Adgang til det leasede

Leasingtager eller dennes ansatte har ret til at få adgang til at besigtige og servicere det Leasede, når forholdene kræver det. Arbejder på anlægget som ikke er uopsættelige, samt periodetilsyn, skal varsles med 5 arbejdsdage.

Brugsret

Under Aftalens løbetid har Leasingtager brugsretten til det Leasede i overensstemmelse med bestemmelser i denne Aftale. Leasingtager må ikke ændre, omdanne, udskifte det Leasede eller på nogen måde gøre indgreb heri – helt eller delvist – medmindre dette forinden skriftligt er godkendt af Leasinggiver.

Levering

Ved levering/installation af det Leasede skal Leasingtager straks, og senest inden 14 dage fra levering/installation, foretage en sådan undersøgelse af

det Leasede, som ordentlig forretningsbrug kræver, og ved konstatering af mangler, skal Leasingtager straks reklamere skriftligt overfor Leverandøren. Sker levering efter den aftalte Leasingperiodes begyndelse, udskydes leasingperiodens begyndelse til den første ordinære betalingstermin efter at levering er sket.

Leasingtager er ikke berettiget til at undlade betaling af det Leasede, såfremt leasingtagers forhold bevirker, at det Leasede ikke kan leveres og/eller installeres på leasingtagers adresse.

Opsigelse og forlængelse

Hver af Parterne kan opsiges Aftalen med samme varsel som gælder for opsigelse af fjernvarmeforsyningen fra Skive Fjernvarme a.m.b.a. i henhold til de til enhver tid gældende vedtægter for Skive Fjernvarme a.m.b.a. I indtil 14 dage før ophørstidspunktet er leasinggiver berettiget men ikke forpligtiget til at nedtage det leasede.

Vedligeholdelse og reparation

Leasinggiver skal under leasingperioden til stadighed vedligeholde det Leasede, således at dette er i sædvanlig god og brugbar stand og ikke udviser anden forringelse, end hvad der følger af almindelig slid og ælde.

Al reparation og service udføres af aut. vvs installatør godkendt af Skive Fjernvarme a.m.b.a.

Det leasede skal til stadighed opfylde den funktionelle forudsætning, nemlig opvarmning af leasingtagers ejendom, samt forsyne denne med varmt brugsvand.

Risiko

Leasingtager bærer fra og med leveringstidspunktet og til og med leasingtagers tilbagegivelse af det Leasede til Leasinggiver risikoen for det Leasedes hændelige undergang, bortkomst, beskadigelse eller forringelse.

Leasingtager bærer fra og med leveringstidspunktet og til og med Leasingtagers tilbagegivelse af det Leasede til Leasinggiver risikoen for Leasingtagers forskriftsmæssige håndtering og betjening af det leasede, herunder Leasingtagers hushold, gæstebud eller lejevforhold.

Leasingtager skal straks skriftligt underrette Leasinggiver, hvis det Leasede går til grunde, samt hvis det Leasede væsentligt beskadiges, forandres eller forringes.

I tilfælde af beskadigelse, forandring eller forringelse af det Leasede grundet Leasingtagers forhold er Leasinggiver berettiget til at foranstalte udbedringsarbejder udført for Leasingtagers regning. Kan det Leasede ikke repareres eller vil en reparation være uforholdsmæssig omkostningsfuld, eller er det Leasede gået til grunde, ophører Aftalen, og Leasingtager bliver erstatningsansvarlig for det tab Leasinggiver lider i anledning heraf. Leasingtager skal efter påkrav fra Leasinggiver dokumentere, at det Leasede er omfattet af Leasingtagers ejendomsforsikring. Ved underskrift på nærværende kontrakt transporterer leasingtager enhver forsikringsmæssig interesse i det leasede til leasinggiver, som herefter er legitimeret og bemyndiget til direkte at søge forsikringssummen udbetalt til leasinggiver.

Misligholdelse

En part kan med øjeblikkelig virkning ophæve Aftalen som misligholdt, såfremt den anden part væsentligt misligholder sine forpligtelser efter Aftalen.

Overdragelse

Ved ejerskifte: Leasinggiver er berettiget til at overdrage sine rettigheder og forpligtelser efter Aftalen og sin ejendomsret til det Leasede til tredjemand. Leasingtager er berettiget og forpligtiget til at overdrage rettigheder og forpligtelser efter aftalen sammen med overdragelse af leasingtagers ejendom til tredjemand ved indhentelse af overdragelsessblanket ved leasinggiver. Undlader leasingtager dette, vil leasingtager ikke blive frigjort for sine forpligtelser efter nærværende aftale.

Værneting

Tvister mellem parterne, der ikke kan afgøres i mindelighed, skal afgøres ved retten i Viborg under anvendelse af dansk ret.

Antal eksemplarer

Nærværende Aftale underskrives i to ligelydende eksemplarer, således at hver Part modtager ét eksemplar.



Rønne Varme A/S.
 Sandemandsvej 1A
 3700 Rønne
 Tlf: 5691 0404
 E-mail: rvv@rvv.dk
 www: www.rvv.dk
 CVR: 32 94 58 80
 Bank: Nordea
 0658 - 4384 282 925

Aftale om installation af ny fjernvarmeunit mv.

Returneres til Rønne Varme A/S med ejers underskrift.

Ejeren af nedennævnte ejendom og Rønne Varme A/S har indgået aftale om installation af ny fjernvarmeunit mv. på ejendommen beliggende:

Installations nr.: _____

Adresse: _____

By: _____

- Installation af ny fjernvarmeunit er et tilbud der indgår i Rønne Varme's energispareindsats, rettet mod forbrugere med gamle fjernvarme-units. Den ny fjernvarmeunit gældende fra hovedventilerne, tilhører efter installation ejeren af ejendommen.
- Installation af ny fjernvarmeunit indebærer en energibesparelse, som Rønne Varme A/S har eneretten til at indberette til Energistyrelsen.
- Aftalen omhandler nedtagning og bortskaffelse af den gamle fjernvarmeunit, montage og tilslutning af ny unit, kontrol af funktion, justering samt oprydning og instruktion af forbrugeren. Evt. el-arbejde i forbindelse med installationen er ikke indeholdt i aftalen. For de units, der ikke leveres med kabinet kan dette tilkøbes.
- De til enhver tid gældende betingelser, jf. takstblad og regulativ mv. vil altid fremgå af hjemmesiden www.rvv.dk og kan rekvireres hos Rønne Varme A/S, Sandemandsvej 1A, 3700 Rønne. På hjemmesiden findes også en nærmere beskrivelse af aftalens elementer.
- Tilbuddet er gældende i 3 måneder efter udstedelse (varmeselskabets underskrift).

Installation af ny fjernvarmeunit omfatter:

Unit type: Vælg unit type _____

Kabinet: Vælg kabinet _____

Vejrcomp: Vælg vejrkompensering _____

VVS-inst: _____

Ejer betaler herfor: _____ kr. inkl. moms, som forfalder umiddelbart efter færdig installation

Ejer af ejendommen:

Navn: _____

Adresse: _____

By: _____

Telefon: _____

Dato.: _____

Underskrift: _____

Rønne Varme A/S:

Rønne Varme A/S, CVR nr. 32 94 58 80

Sandemandsvej 1A

3700 Rønne

Telefon 56 91 04 04

Dato.: _____

Underskrift: _____

Takstblad

1. januar 2014



Arlige bidrag

	Kr. ekskl. moms.	Kr. inkl. moms
ABONNEMENTSBIDRAG		
For hver måler, hvor forbrugerne ikke stiller el til rådighed, betales	800,00	1.000,00
For hver måler, hvor forbrugerne stiller el til rådighed, betales	550,00	687,50
For hver installeret TD-unit betales	76,00	95,00
For hver installeret S-unit med termostatstyring og A pumpe betales	220,00	275,00
For hver installeret S-unit med SL 110 og komplet vejrkompensering betales	380,00	475,00
For hver installeret unit VX 2000 Akva Lux med komplet vejrkompensering betales	440,00	550,00
For hver installeret system til lækage-alarmering betales	200,00	250,00
Ejendomme med mere end 1000 m ² Energispareabonnement	1,00	1,25
Er der ikke betalt etableringsbidrag mv. betales yderligere et individuelt fast bidrag		

EFFEKTBI DRAG		
Efter bolig- og erhvervsareal oplyst i BBR-register pr. m ²	20,00	25,00
Loft for erhverv: Bidraget kan maksimalt udgøre 60% af varmeregningen for et år. Dette forudsætter et helt års normalt forbrug for ejendommen.		

FORBRUGSBIDRAG		
Efter målt energiforbrug pr. GJ	89,00	111,25

A CONTO		
Alle bidrag opkræves a conto og forfalder til betaling i januar, marts, maj, august og november.		
A conto betales efter et forventet normalt årsforbrug		
Depositum: 2 a conto rater ved begrundet risiko for tab		

SLUTOPGØRELSE		
Varmeårets skæringsdato er 31. december med efterfølgende regulering.		
Minimumsafregning for flyttere		40,00

Gebyrer

Gebyrer følger standardgebyrer på el, gas og varmeområdet, som er godkendt af Energitilsynet.		
Rykkerskrivelse		100,00
Rentetilleg ved overskridelse af betalingsfrist er Nationalbankens udlånsrente tillagt % p.a.		8,00
Inkassomeddelelse		100,00
Lukkebesøg		375,00
Genoplukning indenfor normal åbningstid	300,00	375,00
Betalingsordning		100,00
Fogedforretning, udkørende	330,00	412,50
Selvfæltningskort, rykker	35,00	43,75
Aflæsningsbesøg	270,00	337,50
Slutafælsning foretaget af forbrugere	100,00	125,00
Slutafælsning foretaget af selskabet	100,00	125,00
Nedtagning af måler	600,00	750,00
Genetablering af måler	600,00	750,00
Ekstraordinær målerafælsning med regning	200,00	250,00
Udskrift af regningskopi	35,00	43,75
Målerundersøgelse på stedet	335,00	418,75
Udbringning af måler	165,00	206,25
Planlagte servicearbejder, herunder målere, unit og ventiludskiftning udenfor normal arbejdstid afregnes efter medgået tid. Pr. time.	225,00	281,25
Servicearbejder, indenfor normal arbejdstid og servicearbejder, som skyldes svigtende varmeforsyning, afregnes ikke.		

Afkølingsstraf

Der kan opkræves ekstra bidrag, hvis afkølingen er mindre end, hvad fremgår af Tekniske Bestemmelser.
Variabelt bidrag: 0,5% pr. °C årsafkølingen er mindre end afkølingskravet, alternativt oktober til maj.
Fast bidrag: 2,5% pr. °C afkølingen er mindre end afkølingskravet.
Bidraget kan opkræves for det regnskabsår, hvor overskridelsen konstateres.

Takstblad

1.januar 2014



Investeringsbidrag

Det samlede bidrag findes som summen af relevante bidrag fra nedenstående liste.

	Kr. ekskl. moms	Kr. inkl. moms
INVESTERINGSBIDRAG FOR NYUDSTYKNINGSOMRÅDER		
I nyudstykningsområder opkræves grundudstykkeren et byggemodningsbidrag, som er investeringer til hoved- og stikledninger frem til skel. 80% af de forventede omkostninger betales forlods, resten efter endelig opgørelse. I salgsprisen til køber indregner grundudstykker byggemodningsbidraget inklusive finansieringsomkostninger. Byggemodningsbidraget forfalder uanset om køber vælger fjernvarme eller alternativ opvarmning. Til fjernvarmen afregner grundkøber:		
Enfamilieboliger indtil 300 m ² med fjernvarmeindføring afsluttet indenfor mur med 2 ventiler	16.000,00	20.000,00
Øvrige ejendomme med fjernvarmeindføring afsluttet indenfor mur med 2 ventiler plus pr. m ² bolig- og erhvervsareal (BBR-registret)	15.000,00 63,00	18.750,00 78,75
Bemærk, at lager til erhvervsformål er fritaget investeringsbidrag, men ikke løbende bidrag (effektbidrag)		

INVESTERINGSBIDRAG – BORTSET FRA NYUDSTYKNINGSOMRÅDER		
For enfamilieboliger indtil 300 m ² kan som udgangspunkt vælges mellem 2 muligheder		
1. Installation leveret klar til ibrugtagning under forudsætninger af egnede anlæg* se nederst. Beløbet betales over 10 år med 7.500 kr. inkl. moms pr. år. Opkrævningen fordeles ligeligt over de løbende a conto betalinger. Der tilskrives ikke renter	60.000,00	75.000,00
2. Fjernvarmeindføring afsluttet indenfor mur med 2 ventiler	24.000,00	30.000,00
Uanset valg betales yderligere bidrag ved konvertering fra anden varmforsyning	2.720,00	3.400,00
Bidraget bortfalder, hvis dokumenterede energisparepoint fra konverteringen overdrages til fjernvarmen.		
Øvrige ejendomme med fjernvarmeindføring afsluttet indenfor mur med 2 ventiler plus pr. m ² bolig- og erhvervsareal (BBR-registret)	15.000,00 63,00	18.750,00 78,75
Bemærk, at lager til erhvervsformål er fritaget for investeringsbidrag, men ikke løbende bidrag (effektbidrag)		
Bidrag ved konvertering fra anden varmforsyning pr. m ²	3,00	3,75
Bidraget bortfalder, hvis dokumenterede energisparepoint fra konverteringen overdrages til fjernvarmen		

FOR ALLE TILSLUTNINGSFORMER GÆLDER		
Indtil 20 meter stik på egen grund er inkl. herudover betales pr. meter	1.400,00	1.750,00
1 måler er inkl. for yderligere målere betales pr. stk.	3.500,00	4.375
Grænseflader fremgår af tekniske bestemmelser. Betalinger forfalder før arbejdet påbegyndes.		

Brugerinstallation – Fjernvarmeunit jf. tekniske bestemmelser		
TD-unit (kun efter særlig aftale)	5.280,00	6.600,00
Eller S-unit med SL 110 og komplet vejrkompensering	11.320,00	14.150,00
Eller Unit VX 2000 Akva Lux til indirekte anlæg med komplet vejrkompensering	12.960,00	16.200,00
Tillæg for anlæg med brugsvandscirkulation ekskl. Cirkulationspumpe	680,00	850,00

*Tilslutning efter mulighed 2 jf. ovenstående

Forudsætter et velfungerende varmeanlæg egnet til fjernvarmforsyning og forudsætter fjernvarmens accept.

Inkluderet er:

Nedrivning og evt. bortskaffelse af

- Eksisterende kedelanlæg
- EI-installationer til kedelanlæg frem til nærmeste kontakt
- Afbrydelse af gasforsyning efter retningslinjer fra DONG
- Eksisterende stålskorsten (afsluttes med vandtæt inddækning af tag)
- Olietanke som er i drift

Nyetablering

- Indtil 20 meter stik på egen grund
- Indtil 15 m rør i bygning
- S-unit med SL 110 og komplet vejrkompensering men uden brugsvandscirkulation
- Evt. udskiftning af indtil 10 radiatorventiler
- Erstatning af maks. 2 radiatorer, der ikke opfylder trykproven
- Indregulering af varmeanlæg, energirådgivning og aflevering
- Koordinering

Inkluderet er ikke:

- Bygningmæssige arbejder som retablering af murværk, klinker/fliser, lofter, tapet mv.
- Enhver form for omkostninger og analyser ved evt. forurennet jord

Høje Tårnstrup Ejendomme Bilag 5.

Varmeveksler-aftale

Nr. «aftale_nr»



Indhold

1.	Parter.....	3
2.	Baggrund for aftalen	3
3.	Installation og drift af varmeveksler.....	3
4.	Adgang til lokaler	4
5.	Betaling	4
6.	Ejerskab til varmeveksleren	4
7.	Misligholdelse af abonnementet.....	4
8.	Erstatning og forsikring	4
9.	Ejerskifte af kundens ejendom	5
10.	Løbetid og opsigelse.....	5
11.	Tinglysning	5
12.	Underskrifter	6
13.	Bilag 1: Driftsbestemmelser	7
14.	Ofte stillede spørgsmål	9

1. Parter

- Mellem «Navn» (i det følgende omtalt som kunden)
«adresse»
«postnrby»
- og Høje Taastrup Fjernvarme A.m.b.a. (i det følgende HTF)
Malervej 7 A
2630 Taastrup

er der den 20.01.2014 indgået aftale om installation af «KW» KW varmeveksler nr. «aftale_nr»

2. Baggrund for aftalen

- 2.1 Med henblik på at optimere såvel kundens som HTF's varmesystem installerer og vedligeholder HTF en varmeveksler hos kunden.

3. Installation og drift af varmeveksler

- 3.1 HTF leverer, og opsætter varmeveksleren. HTF fastsætter placeringen af varmeveksleren efter aftale med kunden under hensyntagen til de tekniske forhold på stedet. HTF sørger for demontering af det eksisterende anlæg.
- 3.2 HTF sikrer endvidere koblingen mellem varmeveksleren og kundens stikledning.
- 3.3 HTF forestår almindelig vedligeholdelse og driften af varmeveksleren, herunder løbende eftersyn, jf. bilag 1.
- 3.4 Kunden er forpligtet til at tilse varmeveksleren efter HTF's instrukser samt til omgående at anmelde eventuelle driftsforstyrrelser eller skader på varmeveksleren til HTF.
- 3.5 HTF er forpligtet til at holde veksleren i lovlig stand i enhver henseende, herunder til at forestå ombygning m.v., såfremt dette er nødvendigt til opfyldelse af senere ændrede krav.

HTF vurderer og beslutter også, såfremt en ombygning af anlægget, af andre årsager skulle være nødvendigt.

- 3.6 Kunden er forpligtet til at følge HTF's instrukser om varmevekslerens anvendelse.
- 3.7 Kunden er forpligtet til, uden vederlag, at levere elektricitet til varmevekslerens drift.

4. Adgang til lokaler

- 4.1 Kunden er forpligtet til at lade HTF forestå udførelse, drift og vedligeholdelse af veksleren i henhold til aftalens bestemmelser, herunder til at give HTF - eller den som HTF måtte antage hertil - adgang til ejendommen i fornødent omfang.

5. Betaling

Kunden betaler et månedligt abonnement i aftalens løbetid for service og vedligeholdelse samt et investeringsbidrag. Investeringsbidraget er beregnet ud fra en anlægssum på kr. «omkost» inkl. moms. Abonnementet udgør pt. kr. «i_alt_» inkl. moms fordelt i 11 rater om året.

Service- og vedligeholdelsesbidraget reguleres på samme tidspunkt som HTF's øvrige tariffer (se side 5), og er omfattet af varmforsyningsloven.

6. Ejerskab til varmeveksleren

- 6.1 Varmeveksleren er, så længe den er tilsluttet ejendommens fjernvarmesystem, en del af ejendommen, jf. tinglysningslovens § 38, og tilhører som sådan den til enhver tid værende ejer af ejendommen. Kunden kan ikke pantsætte, sælge eller disponere særskilt over veksleren.
- 6.2 Hvis ejendommen senere kobles af fjernvarmenettet, fjernes veksleren og øvrige fjernvarmeinstallationer fra ejendommen af HTF, for kundens regning.

7. Misligholdelse af abonnementet

- 7.1 Manglende betaling af bidrag efter denne aftales punkt 5 til forfaldstid udgør væsentlig misligholdelse. I forbindelse med væsentlig misligholdelse forfalder restanlægsinvesteringen til betaling omgående. Med restanlægsinvesteringen forstås den del af anlægssummen, jf. punkt 5, der pr. tidspunktet for misligholdelsen ikke er tilbagebetalt over investeringsbidraget.
- 7.2 For forsinket betaling er HTF i øvrigt berettiget til at opkræve renter og gebyrer i overensstemmelse med rentelovens regler (lovbekendtgørelse nr. 743 af 4. september 2002 om renter og andre forhold ved forsinket betaling).

8. Erstatning og forsikring

- 8.1 HTF kan kræve, at kunden dækker omkostninger til udbedring af skader på veksleren, der er forårsaget ved uagtsomhed eller forsæt fra kundens, dennes husstands eller dennes ansattes side.

- 8.2 Kunden skal sikre, at varmeveksleren er omfattet af de forsikringer, der er tegnet for ejendommen.
- 8.3 Kunden accepterer,
at HTF hos de pågældende forsikringsselskaber får noteret en deklaration om, at anlægget er udført på ejendommen
at HTF er berettiget til at anmelde skader på veksleren overfor forsikringsselskabet
at forsikringsbeløb vedrørende skader på veksleren alene kan udbetales til HTF, idet HTF udbedrer skaden i henhold til denne aftales bestemmelser
at HTF ikke hæfter for eventuel selvrisiko vedr. forsikringskader

9. Ejerskifte af kundens ejendom

- 9.1 Kunden er forpligtet til at anmelde til HTF, hvis der sker salg eller andet ejerskifte af kundens ejendom. Ved et sådant ejerskifte skal kunden afregne den rest anlægsinvestering, der på tidspunktet for ejerskifte ikke er afregnet (se afsnit 5.1), med mindre den nye ejer ønsker at indtræde i aftalen.
- 9.2 HTF er berettiget til at afvise en ny ejers indtræden i aftalen, hvis afvisningen kan begrundes sagligt.

10. Løbetid og opsigelse

- 10.1 Aftalen er uopsigelig fra HTF's side.
- 10.2 Fra kundens side kan aftalen opsiges med 6 måneders varsel. Ved en sådan opsigelse skal kunden afregne den rest anlægsinvestering, der på tidspunktet for opsigelsen ikke er afregnet (se afsnit 5.1).
- 10.3 Aftalen løber i 20 år fra anlægget er idriftsat.

11. Tinglysning

- 11.1 HTF har til enhver tid ret til at tinglyse denne aftale på kundens ejendom.
- 11.2 Såfremt aftalen ophører, foranlediger HTF aftalen aflyst. Omkostninger til aflysning dækkes af kunden.

12. Underskrifter

Ved underskrift af nærværende aftale er kunden indforstået med at de energisparepoint, der optjenes ved opfyldelsen af denne aftale, tilfalder Høje Taastrup Fjernvarme.

Taastrup, den

2013

Taastrup, den 20. januar 2014

Kunden

Jean Honoré

Høje Taastrup Fjernvarme a.m.b.a

OMKOSTNINGER	ÅRLIGT I KR.	11 MÅNEDLIGE RATER I KR.
Service og vedligehold	«Service_årligt»	«Service»
Investeringsbidrag	«Bidrag_årligt»	«invbidrag»
Abonnement i alt inkl. moms	«i_alt_år»	«i_alt_»

13. Bilag 1: Driftsbestemmelser

- 13.1 Abonnementet gælder for veksler-units, der anvendes til opvarmning og produktion af varmt vand, og som er etableret af HTF.
- 13.2 Aftalen omfatter vagtudkald samt alt arbejde på anlæg leveret af HTF.
- 13.3 Aftalen dækker kontrol og afhjælpning af fejl på alle komponenter og rør inden for veksler-unittens kabinet.
- 13.4 Hovedeftersyn udføres inden for normal arbejdstid i nødvendigt omfang efter HTF's skøn. Ved et eftersyn udføres følgende:
- Eftersyn, jf. fabrikantens forskrifter
 - Afprøvning af veksler-unittens sikkerhedsfunktioner
 - Kontrol af trykekspressionsbeholder
 - Afprøvning af varme- og varmtvandstermostater
 - Udbedring af fejl på komponenter der omfattet af aftalen
 - Rensning af snavssamler
- 13.5 Aftalen omfatter ikke følgende:
- Udkald for kontrol
 - Udskiftning og fejlfinding på komponenter eller reguleringsystemer, der er monteret særskilt såsom radiatorer, kondenspumper mm.
 - Udkald til anlæg der ikke er etableret af HTF
 - Demontering og montering af skabe, hylder o. lign for at få adgang til veksler-unitten
 - Udkald til fejlbetjening af klimastyringsanlæg, pumper, ventiler m.m.
 - Udkald til fejl forårsaget af hærværk, brand, frost, vandskade, lynnedslag, el-installationen eller uautoriserede personer
 - Udkald til vandpåfyldning, strømsvigt, fejlbetjening af veksler-unit/automatik

- 13.6 Det er en forudsætning at elinstallationen er lovlig, samt at ventiler og komponenter i kundens anlæg er fuldt funktionsdygtige. Asbest samt evt. Fejl og mangler faktureres særskilt.
- 13.7 Eventuelle fejludkald faktureres særskilt. HTF er ikke erstatningspligtige vedrørende komponenter i kundens anlæg. HTF er ikke ansvarlig for afkøling i kundens anlæg.
- 13.8 Afhjælpning af manglende varmt brugsvand foretages kun i tidsrummet mellem:
- kl. 8.00–15.00 mandag–torsdag og kl. 8.00–11.00 fredag.
- 13.9 Ved driftsforstyrrelser kontakt vores vagt på tlf. nr. 43 55 30 35. Husk at oplyse veksler aftale nr. «aftale_nr»

	Varmeveksler aftale nr. «aftale_nr»			
		Kunde	HTF	Bemærkninger
	Drift og vedligehold vedr. veksler samt service aftale mellem kunde og Høje Taastrup Fjernvarme.			
1	Dagligt tilsyn med anlægget	X		
2	Påfyldning af vand på centralvarmeanlæg	X		
3	Ændring af parameter i styring	X		
4	Service af veksler		X	
5	Rensning af snavssamlere		X	
6	Afprøvning af unittens sikkerhedsfunktioner		X	
7	Afprøvning af varme og varmtvands termostater		X	
8	Udskiftning af evt. defekte dele i unitten		X	
9	Udskiftning af evt. defekte dele uden for unitten	X		
10	Kontrol og service af fjernvarme måler		X	
11	Kontrol af pumpe For centralvarme		X	
12	Kontrol af pumpe for varmtvand cirkulation	X		
13	Kontrol af ekspansionsbeholder		X	
14	Levering af strøm til unit og måler	X		
15	Utætte rør m.m. I unit		X	
16	Utætte rør m.m. Udenfor unit	X		
17	Kontrol af varmtvandsbeholder/veksler		X	
18	Fjernvarmerør til unit		X	

14. Ofte stillede spørgsmål

14.1 Hvilken rente regner i med?

Vi regner med en rente på 5,5 % årligt.

14.2 Kan man benytte sig af håndværkerfradrag?

Nej, da det er et samlet køb (abonnement), så kan det ikke trækkes fra.

14.3 Kan man indfri gælden, når det passer en?

Ja, det kan du godt. Du kan ringe hertil og få oplyst rest anlægssummen.

Hvis det aftales, at forudbetale anlægssummen, fremsendes en faktura på rest beløbet.

Derefter betaler du kun for service og vedligehold, som betales over varmeregningen.

14.4 Abonnementsafgift?

Faktureres sammen med den månedlige varmeregning i 11 rater om året.

14.5 Gammel elinstallation

Hvis din el-installation ikke lever op til gældende regler, er dette ikke med i vores tilbud, men vil blive faktureret ved ekstern elektriker, som sender regningen til dig.

14.6 Isolering/Asbest

Asbest er et byggemateriale, der tidligere blev brugt på grund af sin varmeisolerende egenskab. Asbest blev forbudt at bruge i midten af 1980'erne, så er din isolering efter denne periode er der intet at frygte.

Det er ikke længere lovligt at bruge asbest. Det betyder at har man hele plader af asbest hængende, eller hel og ikke brudt isolering hængende, så gør man ikke noget ved det. Hvis vi er nødt til at fjerne isolering eller plader for at sætte en ny Unit op, så skal vi følge de fornødne sikkerhedsbestemmelser, men vil blive faktureret som ekstern vvs-arbejde og regningen bliver sendt til dig.

Har du spørgsmål?

Du er altid velkommen til at kontakte os:

Ring **39 98 81 00** eller skriv til fjernvarme@gentofte.dk

Mandag til onsdag kl. 8.00-15.30

Torsdag kl. 8.00-16.00

Fredag kl. 8.00-14.00

Gentofte Fjernvarme
Bernstorffsvej 161
2920 Charlottenlund
Telefon: 3998 8100

Fordele ved lejeordningen

- Billigere varme fra dag ét
- God udnyttelse af energien til gavn for både din varmeregning og miljøet
- Ingen bekymringer eller udgifter i forbindelse med service, vedligeholdelse og installation.

Lej din fjernvarmeunit af os

Ingen omkostninger ved opstart!

Vælger du lejeordningen, sørger vi for, at du får nem, billig og miljørigtig fjernvarme fra dag ét



GENTOFTE
FJERNVARME



Vi klarer alt det praktiske

“Lejeordningen er super smart og nem. Vi gik på arbejde, og da vi kom hjem, havde Gentofte Fjernvarme sørget for, at det hele var ordnet og sat op, og det har fungeret uden problemer lige siden”

Claus Bordam, borger i Gentofte som har skiftet til fjernvarme med lejeordningen.

Lav månedlig regning fra dag ét

Med lejeordningen giver Gentofte Fjernvarme dig en billig og bekvem varmeløsning, hvor du undgår at skulle have penge op af lommen. I stedet betaler du lejen for din fjernvarmeunit over varmeregningen. Lejeordningen er så økonomisk attraktiv, at du får en lav månedlig varmeregning fra start.

Vælger du lejeordningen, indkøber Gentofte Fjernvarme fjernvarmeunits til dig og de andre borgere, som også benytter lejeordningen, igennem et udbud. Det betyder, at du sparer penge ved, at vi køber stort ind, så det bliver så billigt for dig som muligt.

Samtidig sikrer Gentofte Fjernvarmes ekspertise dig den bedste fjernvarmeunit til prisen og en fjernvarmeinstallation af høj kvalitet, som giver dig optimal udnyttelse af energien og mindsker din husstands udledning af CO₂.

Lejeordningen

Lejeordningen henvender sig til alt fra parcelhuse til mindre ejendomme med 1-7 lejligheder. Det vil sige, at den fjernvarmeunit, som du har mulighed for at leje igennem Gentofte Fjernvarme, har kapacitet nok til at forsyne ejendomme på op til 800 m². Hvis du er i tvivl, om den valgte fjernvarmeunit kan dække dine behov så kontakt venligst Gentofte Fjernvarme.

Overlad det praktiske til os

Lejer du din fjernvarmeunit ved Gentofte Fjernvarme, står vi for alt det praktiske i forbindelse med både installation og vedligeholdelse. Vi sørger for, at VVS-installatøren kommer hjem til dig og ordner alt det praktiske i forbindelse med installationen, herunder nedtagning af din gamle installation og opsætning af din nye unit. Derefter betaler vi VVS-installatøren og står for løbende service og vedligeholdelse.

Fjernvarmeunit = Det anlæg, som sættes op hjemme hos dig og erstatter dit nuværende gas- eller oliefy.

Sådan foregår det

Er du interesseret i at leje din fjernvarmeunit, skal du vise din interesse ved at indsende tilmeldingslippen eller tilmelde dig på vores hjemmeside. Når du har vist interesse, sker følgende:

1. Vores VVS-installatør kontakter dig for at aftale et møde.
2. På mødet beregner VVS-installatøren din månedlige leje og rådgiver dig om de praktiske forhold ved din installation.
3. Vælger du herefter lejeordningen, sender vi dig en lejeaftale, som du skal underskrive og returnere til os.
4. Herefter sender vi en rekvisition til VVS-installatøren, som derefter går i gang med arbejdet hos dig.
5. Når VVS-installatøren har udført sit arbejde, kommer vi og tjekker, at alt i forbindelse med din fjernvarmeunit er som det skal være.

Din månedlige leje

Den månedlige leje for din fjernvarmeunit afhænger af forholdene hjemme hos dig og kan derfor først beregnes, når VVS-installatøren har været hjemme hos dig og haft mulighed for at se på forholdene i dit hjem. Men den månedlige leje vil for en almindelig installation typisk ligge på mellem 250,- til 350,- kr.



En fjernvarmeunit fylder ikke mere end et almindeligt køkkenskab, og der kan findes plads til den i bryggerset eller i din kælder



Bevillingsskema

Dato:		22.10.2015		Forvaltning:		BKMB		J.nr.:		14/4758		Tilbud om overtagelse og drift af tilslutningsanlæg	
Beløb nr.	Område-bevilling (4 cifre)	Penge- pose (6 cifre)	Kapital- middel (2 kar.)	Konto (Fkt. 3)	U/I	Beløb (1.000 kr.)					Bemærkninger		
						+ = udgift; - = indtægt							
						2016	2017	2018	2019	2020			
1		203010	2S		U	221	0	0	0	0	Løn til projektedelse og administrativt personale		
2		203010	2S		U	-221	0	0	0	0	Løn og drift fast afgift		
3		203010	2S		U	208	0	0	0	0	Løn til fagligt personale og drift		
4		203010	2S		U	-208	0	0	0	0	Løn og drift fast afgift		
5		203010	2S		I	-708	0	0	0	0	Takstindtægt		
6		203010	2S		I	429	0	0	0	0	Takstindtægt		
7		972040	2S	01.22.03	U	5.580	0	0	0	0	Anlægsbevilling og rådighedsbeløb		
8	9990	97001008	9S		I	-5.580	0	0	0	0	Lånoptagelse		
9													
10													
11													
12													
13													
14													
15													
16													
17													
18													
19													
20													
Tilsammen						-279	0	0	0	0			
Til/fra kassen						279	0	0	0	0			
Version 1.6 24. juni 2009													
<u>UDENFOR UDSKRIFTSOMRÅDE</u>													



MBU - Tilskud til Agenda Center Albertslund (bevilling)

Sagsnr.: 15/14104
Sagsbehandler: LIP

Sags nr.: **15/14104**
Sagsforløb: **Brugergruppen - MBU - ØU - KB**
Sagen afgøres i: **Kommunalbestyrelsen**

Baggrund

Der er på budget 2016 afsat i alt 1.270.000 kr. i tilskud til Agenda Center Albertslund. Beløbet er fordelt med 508.000 kr. fra det skattefinansierede område og 762.000 kr. fra det takstfinansierede område. Bevillingen fra det takstfinansierede område er betinget af Kommunalbestyrelsens frigivelse af midlerne.

Tidligere blev bevillingerne søgt frigivet i forbindelse med Agenda Center Albertslunds aflæggelse af årsregnskab og årsberetning i starten af det nye budgetår, men dette har imidlertid vist sig ikke at være hensigtsmæssigt, da beløbet på den måde ikke var til rådighed ved årets start. Fra og med budget 2016 ændres denne praksis, således at beløbet er til rådighed fra regnskabsåret start.

Årsregnskab og årsberetning for regnskab 2015 forelægges Brugergruppen og kommunalbestyrelsen i starten af 2016.

Udover tilskud fra såvel det skattefinansierede, som takstfinansierede område modtager Agenda Centeret også et tilskud fra HOFOR (vandforsyning) på i alt 340.000 kr.

Økonomi og finansiering

Der ydes et samlet tilskud til Agenda Center Albertslund, på i alt 1.270.000 kr. Bevillingen fra det takstfinansierede område er betinget, og søges frigivet med henholdsvis 381.000 kr. fra renovationsområdet og 381.000 kr. fra varmforsyningens område.

Miljøkonsekvenser

Agenda Center Albertslund er et lokalt miljøcenter i Albertslund Kommune. Centerets opgave er på den ene side at støtte, opmuntre og vejlede især boligområderne, men også foreninger og grupper samt borgere i deres miljøbestræbelser, og på den anden side gennem egen information, initiativer og projekter at inspirere og drive omstillingen til en bæredygtig udvikling i Albertslund Kommune.

Høring

Behandles på Brugergruppemøde den 26. november 2015

Bilag

- 1 Budget 2016 - ajourført 15.10.2015.doc (122087/15)
- 2 Handleplan 2016 for Agenda Center Albertslund.doc (114935/15)
- 3 Bevillingsskema -frigivelse af midler til Agendacenteret (115226/15)

Indstilling

Direktøren for By, Kultur, Miljø & Beskæftigelse indstiller,

1. at der frigives 381.000 kr. fra renovationsområdet og 381.000 kr. fra varmforsyningens betingede bevillinger til Agenda Center Albertslund i 2016

Albertslund Kommune
Nordmarks Allé
2620 Albertslund

www.albertslund.dk
albertslund@albertslund.dk

T 43 68 68 68
F 43 68 69 28



Budget 2016 - Agenda Center Albertslund

Udgifter:		Budget 2015	Budget 2016	Ændring 15 => 16
Løn	Centerleder (Povl)	526.000	531	+ 5
	Centermedarbejder (Helene)	514.000	519	+ 5
	Centermedarbejder (Signe)	333.000	372	+ 39
	WEB-master (Line)	30.000	30	
	PC-support (Tage)	24.000	24	
	Handyman (Per)	30.000	24	- 6
Løn i alt		1.457.000	1.500	+ 43
Husleje/kontor:	Husleje, el, varme, vand, forsikr...	180.000	180	
	Kontorhold, tlf., IT mv.	110.000	110	
Husleje/kontor i alt		290.000	290	
Projekter				
	Kulturøkologisk Forening (ACA´s tilskud)	15.000	15	
	Projekter, Netværk, information, tilskud mv.	150.000	125	- 25
	Rejser, kurser, seminarer mv.	5.000	5	
Projekter i alt		170.000	145	- 25
Udgifter i alt		1.917.000	1.935	+ 18
Indtægter:				
	Renovation (takster)	363.000	381	+ 18
	Varme (takster)	372.000	381	+ 9
	Vand (takster / Hofor)	340.000	340	
	Albertslund kommune (skat)	495.000	500	+ 5
	Indtægtsdækket virksomhed	300.000	300	
Indtægter i alt		1.870.000	1.902	+ 32
Resultat		- 47.000	- 33	+ 14
		=====	=====	
	Egenkapital pr. 31.12.2014		+ 583.405	
	Forventet egenkapital pr. 31.12.2015		+ 536.405	
	Forventet egenkapital pr. 31.12.2016		+ 503.405	
	<i>Af egenkapitalen udgjorde egne opsparede midler pr. 31.12.2014</i>		+ 583.405	
	<i>Reserveret som sikkerhed (100.000 pr. centermedarbejder)</i>		+ 300.000	

Bestyrelsen den 24.9.2015
Ajourført den 15.10.2015

Handleplan 2016 for Agenda Center Albertslund

Overordnet har bestyrelsen besluttet, at ”Det nye affaldssystem” og ”Den bæredygtige kultur”, skal være særlige fokusområder i 2015 og 2016.

1. Den Vedvarende energiby. Målet er, at Albertslund bliver en Vedvarende energiby. At energiforbruget falder, at den vedvarende energi i byen skal udnyttes og at energiforsyningen udefra skal bero på vedvarende energikilder. Endvidere er målet, at skabe engagement og bevidsthed om energiens betydning, drivhuseffektens alvor, nødvendigheden af en energimæssig omstilling og de heri liggende samfundsmæssige muligheder for at opretholde velfærdssamfundet.

Derfor vil vi i 2016 lave mindst 20 energitjek med termografering, medvirke i fbm. renoveringer, gennemføre Klimamarchen ”Gå-1-Træ” og være med i det store DTU-projekt om forbrug, målinger og adfærd i rækkehusene.

2. Kredsløbsbyen. Målet er, at Albertslund skal være en kredsløbsby, hvor både organiske og uorganiske materialer recirkuleres. Affaldssortering og genanvendelse skal være bedre. Vandkredsløbet skal sikres, så vi har en ren og rigelig grundvandsresurse, næringsstofferne i regn- og spildevandet skal recirkuleres, og vandforbruget skal falde til 90 liter/per/døgn.

Derfor vil vi i 2016 hjælpe boligområderne med at indføre de nye affaldsordninger og sætte særlig fokus bio-fraktionen, men også de andre nye fraktioner plast, metal og pap/karton. Samtidig vil vi i særlig grad fokusere på indendørs sortering, med indretning af demo-køkkenskabe i de enkelte boligområder. Engagere miljønetværket i arbejdet med affaldsordningerne og sorteringen. Endvidere vil vi fortsætte samarbejde med Drivhuset, organisere de frivillige og sikre åbningstiden, følge op på projekterne med nedgravede beholdere og papsortering i parcelhusområderne samt søge midler til nye affaldsprojekter.

I forhold til vand, vil vi fortsætte vandspareindsatsen frem mod 95 liter/per/døgn i 2020 (90 l i 2025) med hjemmebesøg, ”Godt gået”, årsafregning mm. Udvikle samarbejdet med HOFOR. Gennemføre en vandsparekonkurrence og arbejde for færre kemikalier i kloakken. Deltage omkring de Våde Enge i Kongsholmparken og renoveringen af Kanalen, samt følge op på muligheden for at algerne/tang i Kanalen (og andre regnvandsbassiner) bliver høstet, bioforgasset og næringsstofferne recirkuleret.

3. Bæredygtig kultur. Målet er, at bæredygtighed bliver den almindelige norm i hverdagslivet og den fremherskende politiske norm, og at det bliver nemmere og en fordel at stræbe efter bæredygtighed.

Derfor vil vi i 2016 fortsætte ”I Love Albertslund” kampagnen og arbejdet med låne/bytte/dele. Vi vil arrangere byttemarked på Birkelundgård, udlåne el-redskaber og radonmålere, lave byttemarkeder i daginstitutioner og udvikle vores bogbyttereol ved ACA. Vi vil være med på DN’s

nationale affaldsdag og arrangere Spis-Din-By cykeltur. Understøtte etableringen af lokale hønsehold, sætte fokus på økologisk mad, gennemføre projekt "Grønnere vaner", administrere/udlodde midlerne i Tagsagsfonden og bruge Aarhus Universitets undersøgelse om sammenhængen mellem bæredygtighed og trivsel.

4. Generelt. Målet er, at der skal foregå Agendaarbejde i samtlige boligområder i perioden 2016-20, og at forbrugene falder. Udvikle netværk, samarbejder og engagement. Lave demonstrationsprojekter og informere. Fremme den nationale omstillingsproces i samarbejde med andre lokale Agenda Centre.

Derfor vil vi i 2016 samarbejde med et antal boligområder, der udgør mindst halvdelen af byens boliger. Fortsætte samarbejdet med Brugergruppen og vores netværk. Udvide miljønetværket. Ugentligt opdatere vores hjemmeside, og lave artikler til beboerbladene og AP. Vedligeholde oplevelser omkring Agenda Centeret og skabe nye. Være sekretariat for Kulturøkologisk Forening, og for Netværket for Lokale Agenda 21 Centre; herunder arrangerer Årsmøde i Netværket. Udføre indtægtsdækket virksomhed og søge fondsmidler, indgå i kommunale projektgrupper, udarbejde vores egen agendaplan og markere vores 20 års jubilæum.

Bestyrelsen den 24.9.2015

Bevillingsskema

Dato:		7.10.2015	Forvaltning: BKMB			J.nr.: 15/14104		Frigivelse af midler til Agendacenter 2016			
Beløb nr.	Områdebevilling (4 cifre)	Pengepose (6 cifre)	Kapitalmiddel (2 kar.)	Konto (Fkt. 3)	U/I	Beløb (1.000 kr.)					Bemærkninger
						+ = udgift; - = indtægt					
						2016	2017	2018	2019	2020	
1		203050	2S		U	381	0	0	0	0	Frigivet til Agendacenter - Renovationen
2		203050	2B		U	-381	0	0	0	0	Betinget bevilling - Renovationen
3		203010	2S		U	381	0	0	0	0	Frigivet til Agendacenter - Varmeforsyningen
4		203010	2B		U	-381	0	0	0	0	Betinget bevilling - Varmeforsyningen
5											
6											
7											
8											
9											
10											
11											
12											
13											
14											
15											
16											
17											
18											
19											
20											
Tilsammen						0	0	0	0	0	
Til/fra kassen						0	0	0	0	0	
											Version 1.6 24. juni 2009
<u>UDENFOR UDSKRIFTSOMRÅDE</u>											



Evaluering af den nye genbrugsstation

På Brugergruppemødet den 3. september 2015 var evaluering af den nye genbrugsstation på dagsordenen.

Forvaltningen foreslog bl.a. en brugertilfredshedsundersøgelse. Brugergruppen besluttede, at arbejdsgruppen skulle involveres i det videre forløb.

Dato: 9. november 2015

Sags nr.: 15/11368

Sagsbehandler: BKV

Arbejdsgruppen og forvaltningen har på et efterfølgende møde drøftet følgende emner:

- Brugertilfredshedsundersøgelse på genbrugsstation og i byttehus
- Målsætninger for den nye genbrugsstation jf. affaldsplan
- Andre ønsker/behov for tiltag.

Formål med brugertilfredshedsundersøgelsen

Det blev besluttet, at brugertilfredshedsundersøgelsen primært skal afklare, om de besøgende føler sig velkomne på pladsen og får en god vejledning.

Målsætninger for den nye genbrugsstation

Målsætningerne for den nye genbrugsstation har fokus på vejledning om sortering og formidling om affald som ressource.

Arbejdsgruppen foreslog, at alle besøgende på pladsen videst muligt omfang bliver kontaktet og vejledt af en genbrugsvejleder. Dette er ikke muligt med den nuværende bemanding, men forvaltningen vil forsøge at imødekomme forslaget ved at arrangere periodevise kampagner i weekender med hjælp fra studentermedhjælpere.

Arbejdsgruppen foreslog endvidere, at genanvendelsesprocenterne på genbrugsstationen, fremover fremgår af det grønne regnskab for Albertslund Kommune.

Andre ønsker/behov

Der er tit propper ved udkørslen. Materialegården har allerede besluttet en række tiltag, der vil lette logistikken på pladsen.

Der blev ytret ønske om at kunne hente kompost om efteråret, eventuelt hele året.

Følgende sættes i værk i 2016

- Der gennemføres en brugertilfredshedsundersøgelse i foråret. På baggrund af resultatet vurderer forvaltningen sammen med arbejdsgruppen, om der er behov for andre/flere tiltag.

**BY, KULTUR, MILJØ &
BESKÆFTIGELSE**

Byg, Miljø & Forsyning
Affald & Genbrug

Albertslund Kommune
Nordmarks Allé 1
2620 Albertslund

albertslund@albertslund.dk
T 43 68 68 68



- Affald & Genbrug udfører kampagner i foråret med vejledning af de besøgende ved indkørslen og øget fokus på ekstra frasortering af genanvendelige fraktioner i containerne til småt brændbart og pap.
- Materialegården striber pladsen op i den nærmeste fremtid for at forbedre logistikken og forebygge propper ved udkørslen.
- Der etableres p-båse på Holsbjergvej til brug for de besøgende til Drivhuset. Standsning ved udkørslen vil dermed kunne begrænses til kun at være tilladt ved aflæsning af genstande til Drivhuset.
- Vi vil sammen med medarbejderne vurdere, om containerne på pladsen kan placeres anderledes, uden at det går udover sorteringen af det genanvendelige affald.
- Genanvendelsesprocenterne på genbrugsstationen fremgår fremover i det grønne regnskab.
- Vi finder en leverandør af kompost, så perioden, hvor der kan hentes kompost på genbrugsstationen, udvides eventuelt til hele året.



MBU - Koordinationsforum for indsatsplan for grundvandsbeskyttelse

Sagsnr.: 15/12490
Sagsbehandler: ARQ

Sags nr.: **15/12490**
Sagsforløb: **MBU - ØU - KB**
Sagen afgøres i: **Kommunalbestyrelsen**

Baggrund

Efter vandforsyningsloven skal Albertslund Kommune nedsætte et Koordinationsforum for indsatsplan for grundvandsbeskyttelse. Det skal fungere som et rådgivende og ideudvekslende forum for indsatser og handlinger, til hjælp for udarbejdelse af planen.

Ligesom i resten af Storkøbenhavn har vi i Albertslund tradition for at arbejde for bæredygtig vandindvinding. Derfor ønsker vi at passe godt på grundvandet, så den lokale indvinding kan bevares fremadrettet. I indsatsplanen kan vi beskrive de handlinger Albertslund Kommune vil udføre for at kvaliteten af vores grundvand forbliver god.

En indsats kan f.eks. være overvågning af grundvandet i monitorings- og drikkevandsboringer, lukning af boringer der ikke længere benyttes, oplysningskampagner om brug af pesticider og opbevaring af kemikalier, udarbejde retningslinjer for nedsivning af regnvand i indsatsområder, beskytte kommende indvindingsområder m.m.

Naturstyrelsen har kortlagt grundvandet i Albertslund Kommune. Kortlægningen viser os hvilken kvalitet og udbredelse grundvandet har og beskriver sårbarheden. I Albertslund er vi udfordret af, at have meget tynde lerlag til at beskytte grundvandet. Derfor er grundvandet mange steder sårbart overfor nedtrængning af forurenende stoffer.

På den baggrund er der udpeget områder hvor der kan laves indsatser. Det er også muligt, at lave indsatser udenfor de udpegede områder, hvis behovet kan påvises. F.eks. er det vigtigt at beskytte den kommende lokale indvinding i Vestskoven, som ligger udenfor de udpegede indsatsområder.

Koordinationsforummet skal efter lovgivningen bestå af repræsentanter for vandforsyninger, andre berørte myndigheder, jord-/skovbruget, industrien, berørte lodsejere og eventuelle andre relevante parter med interesse for grundvandet.

Forvaltningen foreslår, at følgende repræsentanter inviteres til at deltage i Koordinationsforum til indsatsplan for grundvandsbeskyttelse:

- Herstedøster Vandværk
- HOFOR
- Glostrup Forsyning
- Glostrup Kommune
- Ballerup Kommune
- Region Hovedstaden
- Agenda Center Albertslund
- Naturgruppen i Albertslund
- Dansk Naturfredningsforening, lokalafdeling Albertslund
- Repræsentant fra Vestskoven i Albertslund, Naturstyrelsen
- Repræsentant fra Industrien i Albertslund
- Repræsentant fra boligselskaberne i Albertslund
- Repræsentant for de private haveejere i Albertslund

Forsyningerne, Glostrup og Ballerup Kommuner har indvindingsoplade i Albertslund Kommune. Region Hovedstaden varetager den offentlige oprydning af forurenede grunde. Resten af de inviterede er natur- og miljøfolk med interesse for grundvand.

Den endelige indsatsplan for grundvand forventes at blive forelagt Kommunalbestyrelsen medio 2016.

Albertslund Kommune
Nordmarks Allé
2620 Albertslund

www.albertslund.dk
albertslund@albertslund.dk

T 43 68 68 68
F 43 68 69 28



Lovgrundlag

§ 12 i Miljøministeriets Lovbekendtgørelse nr. 1119 af 30 september 2013 om vandforsyning.

Bilag

- 1 Kommissorium for koordinationsforum til indsatsplan for grundvandsbeskyttelse (105028/15)

Indstilling

Direktøren for By, Kultur, Miljø & Beskæftigelse indstiller,

1. at Albertslund Kommunes Koordinationsforum for indsatsplan for grundvandsbeskyttelse godkendes, nedsat med de nævnte repræsentanter,
2. at forvaltningen varetager formandskabet og sekretariatsfunktionen.

Beslutning i Miljø- og Byudvalg den 20-10-2015

Tiltrådte indstillingen, idet repræsentant fra boligselskaberne i Albertslund og repræsentant for de private haveejere i Albertslund udpeges af brugergruppen.



Kommissorium for Koordinationsforum for indsatsplan for grundvandsbeskyttelse i Albertslund Kommune

Dato: 2. september 2015
Sags nr.: 15/12490
Sagsbehandler: ARQ

Grundlag

Ifølge § 12 i vandforsyningsloven¹ skal kommunalbestyrelsen oprette et koordinationsforum, som skal bistå ved udarbejdelse af indsatsplan for grundvandsbeskyttelse i Albertslund Kommune.

Koordinationsforum skal bestå af repræsentanter for de vandforsyninger der har indvindingsoplande i Albertslund, andre berørte myndigheder, skovbruget, industrien og eventuelle andre relevante parter i Albertslund med interesse for grundvand.

Albertslund Kommune skal ifølge § 5 og § 7 i bekendtgørelse om indsatsplaner² forelægge forslag til indsatsplan for Koordinationsforum til drøftelse inden høring og offentliggørelse samt orientere Koordinationsforum om det reviderede forslag til indsatsplan inden den endelige politiske behandling og vedtagelse.

Kompetencer

Koordinationsforum er rådgivende og skal primært være et idéudvekslingsforum, som skal gøre det muligt at udarbejde og gennemføre en indsatsplan, så der opnås den bedst mulige beskyttelse af grundvandet i et positivt samspil med de berørte interessenter og parter på området. Koordinationsforum skal herunder drøfte:

- Konkrete indsatsplanforslag
- Principper i indsatsplanlægningen
- Mulige indsatsstrategier i forhold til behovet for beskyttelse og konkrete tiltag
- Koordinering og sammenhæng med øvrig planlægning på grundvandsområdet

Det er kommunalbestyrelsen, der har kompetencen til at træffe afgørelse om indsatsplanens indhold, jævnfør § 13 og § 13a i vandforsyningsloven.

**BY, KULTUR, MILJØ &
BESKÆFTIGELSE**

Miljø & Teknik
Miljø & Virksomheder

Albertslund Kommune
Nordmarks Allé 1
2620 Albertslund

¹ Lovbekendtgørelse nr. 1199 af 30. september 2013 om vandforsyning mm.

² Bekendtgørelse nr. 1319 af 21. december 2011 om indsatsplaner.



Deltagere

Repræsentanter fra følgende vandforsyninger, myndigheder og organisationer inviteres til at deltage i arbejdet i Albertslund Kommunes Koordinationsforum:

- Herstedøster Vandværk
- HOFOR
- Glostrup Forsyning
- Glostrup Kommune
- Ballerup Kommune
- Region Hovedstaden
- Agenda Center Albertslund
- Naturgruppen i Albertslund
- Dansk Naturfredningsforening, lokalafdeling Albertslund
- Repræsentant fra Vestskoven i Albertslund, Naturstyrelsen
- Repræsentant fra Industrien i Albertslund
- Repræsentant fra boligselskaberne i Albertslund
- Repræsentant for de private haveejere i Albertslund

Hver vandforsyning, myndighed og organisation deltager i Koordinationsforum med én repræsentant.

Organisering og drift

Formandskab og sekretariat varetages af Miljø & Teknik i Albertslund Kommune.

Der holdes møder efter behov. Der forventes afholdt 2-3 møder under udarbejdelse af indsatsplanen. Koordinationsforum kan også blive inddraget ved skriftlig høring. Mødetidspunkter bør respektere frivilligheden i Koordinationsforums arbejde.

Til møderne kan inviteres gæster eller observatører fra f.eks. særlige interesseorganisationer eller nabokommuner efter aftale med formanden. Relevante fagfolk fra Albertslund Kommune kan ligeledes efter behov og aftale med formanden deltage i møderne.

Møderne indkaldes af Albertslund Kommune med mindst 3 ugers varsel, med et forslag til dagsordenpunkter. Yderligere dagsordenpunkter skal være Albertslund Kommune i hænde senest 8 dage inden mødet afholdes.

Møderne er lukket for offentligheden.

Albertslund Kommune yder ikke mødediæter eller kørselsgodtgørelse.

Albertslund Kommune udsender via e-mails referat til godkendelse fra møderne, senest 14 dage efter mødets afholdelse. Skriftlige bemærkninger til referatet skal være Albertslund Kommune i hænde senest 14 dage efter referatets fremsendelse.

De godkendte referater udsendes til Koordinationsforums medlemmer. De er offentligt tilgængelige og lægges på Albertslund Kommunes hjemmeside, www.albertslund.dk.



Brugergruppen

Mødedatoer i 2016

Datoer for møder i Brugergruppen i 2016:

Torsdag den 3. marts 2016,
Torsdag den 2. juni 2016,
Torsdag den 8. september 2016
Torsdag den 8. december 2016*

Brugergruppemøderne afholdes i kommunalbestyrelsessalen kl. 19.00, med formøde for Arbejdsgruppen kl. 18.00

**Årets sidste Brugergruppemøde starter kl. 18.00, med formøde for Arbejdsgruppen kl. 17.00, så vi traditionen tro kan spise julemiddag sammen efter mødet.*

Til orientering datoerne for Arbejdsgruppens møder i 2016:

Torsdag den 11. februar 2016,
Torsdag den 19. maj 2016,
Torsdag den 25. august 2016
Torsdag den 24. november 2016

Arbejdsgruppens møder afholdes i Mødelokale 1 eller 2, Rådhusets forhal, fra kl. 17.00

Dato: 4. november 2015

Sags nr.: 15/13009

Sagsbehandler: lip

**BY, KULTUR, MILJØ &
BESKÆFTIGELSE**

Byg, Miljø & Forsyning
Fjernvarmedrift

Albertslund Kommune
Nordmarks Allé 1
2620 Albertslund

albertslund@albertslund.dk
T 43 68 68 68



MBU - Modernisering af vejbelysning (bevilling)

Sagsnr.: 15/13271
Sagsbehandler: MWZ

Sags nr.: **15/13271**
Sagsforløb: **MBU - ØU - KB**
Sagen afgøres i: **Kommunalbestyrelsen**

Baggrund

Albertslund Kommune købte i foråret 2013 udendørsbelysningen af DONG. Købet er foretaget med henblik på at modernisere belysningen, som er nedslidt, utidssvarende og dyr i drift. Kommunalbestyrelsen har tidligere,

- godkendt anlægsbevilling på 21,8 mio. kr. i perioden 2013 – 2015 til udskiftning af lampesteder
- afsat rådighedsbeløb i 2015 på 14,150 mio. kr. og 18,419 mio. kr. i 2016 til det fortsatte arbejde.

Indtil nu er vejbelysning blevet moderniseret i Hersted Industripark (ca. 400 lyspunkter), Roskildevvej (ca. 230 lyspunkter), samt flere mindre vejstrækninger, hvor der har været øvrige anlægsprojekter i gang (ca. 40 lyspunkter).

Miljø og Teknik har, i samarbejde med kommunens rådgiver, udarbejdet forslag til modernisering af vejbelysning på de kommunale vej herunder at indarbejde ny viden og løsninger fra DOLL Living Lab i relation til vejbelysning og fremtidige Smart City løsninger. Konkret drejer det sig om at der i den kommende vejbelysning, vil være mulighed for at styre hvert enkelt lysarmatur så elforbrug optimeres og fejlmelding sker mere præcist. I tillæg etableres der fibernet på de strækninger hvor vejbelysningen udskiftes, som infrastruktur til fremtidige Smart City løsninger, og i lysmaster til vejbelysning klargøres med ekstra servicelåge til installation af Smart City komponenter. Der vil være væsentlige besparelser ved at forberede til fremtidige Smart City løsninger under modernisering af vejbelysningen.

Forslag til modernisering af vejbelysning etape 1 - 3 følger den prioriteringsrækkefølge som blev besluttet på temadrøftelse, MBU 21.04.2015. Når etape 1 og 2 er gennemført vil vejbelysning på alle større kommunale veje være moderniseret.

Under etape 3, skal der moderniseres vejbelysning på kommunale veje i boligområder, hvor der også indgår lyspunkter på privat fællesvej i det samlede belysningsanlæg i boligområderne. Omfanget af modernisering i disse områder er afhængig af, om de forskellige grundejerforeninger ønsker at kommunen skal eje og drive belysningsanlægget på de private fællesveje. De dele af etape 3, som der er usikkerhed om, vil indgå som option i udbud af entreprisen, så modernisering af vejbelysningen kan tilpasses de ønsker, der er til ejerforhold af belysningsanlægget i de enkelte grundejerforeninger.

Sideløbende med gennemførelse af etape 1 – 3, vil Miljø og Teknik fortsætte planlægning af modernisering af vejbelysning. Der har været stor interesse for DOLL Living Lab i Herstedindustripark, og der er derfor overvejelser om en kommende fase 3, som vil udvide forsøgsområdet. Dette vil blive koordineret inden udbud af etape 1 – 3, så strækninger der bliver påvirket af en udvidelse, indgår som optioner. Der sendes en særskilt mødesag på fase 3 i DOLL udvidelse af forsøgsområdet.

Øvrige resterende midler inden for CEICAD-projektet skal være udbudt senest d. 30. november 2016. Teknik og Miljø fortsætter med at planlægge kommende etaper, så kommunen kan overholde denne frist. Der sendes en særskilt mødesag frem på kommende etaper.

Økonomi og finansiering

Den samlede udgift til gennemførelse af modernisering af vejbelysning etape 1 – 3 vil koste 25,420 mio. kr., og dækker udgifter til anlæg, byggeledelse og fagtilsyn, indkøb af styresystem samt uforudseelige udgifter.

Albertslund Kommune
Nordmarks Allé
2620 Albertslund

www.albertslund.dk
albertslund@albertslund.dk

T 43 68 68 68
F 43 68 69 28



Udgiften til etape 1 - 3 finansieres af resterende midler på anlægsbevilling til ny vej- og stibelysning på 9,364 mio. kr. samt 14,150 mio. kr. i 2015 og 1,906 mio. kr. i 2016 af afsatte rådighedsbeløb til CEICAD-projektet til energirenovering af vej- og stibelysning. Da gennemførelse af etape 1 – 3 har afventet erfaringer fra DOLL Living Lab, vil det kun være en mindre del af projektet, der kan anlægges i 2015. Det vil derfor være nødvendigt at overføre 22,420 mio. kr. af rådighedsbeløb til ny vej- og stibelysning i 2015 til 2016.

Lovgrundlag

EU's ECO design direktiv fra 2009 og forordning (EF) nr. 245/2009, der stiller krav til vejbelysningen samt import af lyskilder og udfasning af nogle lyskilder, som i dag anvendes i en del af kommunens belysningsanlæg, f.eks. udfasning af type 1-pulverrør samt kviksølvlamper.

Miljøkonsekvenser

Når etape 1 – 2 er færdig, vil armaturer med lysstofrør af typen 1-pulverrør være udskiftet til LED-lamper og vil give en reduktion af elforbruget på ca. 49 % pr. lyspunkt. For etape 3 vil det primært være armaturer med 3-pulver-rør på træmaster som skal skiftes til LED-lamper, hvilket vil medføre en reduktion af elforbruget på ca. 47 % pr. lyspunkt.

Høring

Forvaltningen vil gå i dialog med berørte grundejerforeninger i etape 3 i begyndelsen af 2016 med henblik på få aftalt ejerforhold af belysningsanlæg.

Bilag

- 1 Modernisering af vejbelysning, etape 1 - 3 (117333/15)
- 2 Bevillingsskema (117641/15)
- 3 Høringssvar til MBU møde den 20 oktober 2015 (123737/15)

Indstilling

Direktøren for By, Kultur, Miljø & Beskæftigelse indstiller,

1. at der gives tillæg til anlægsbevilling på 25,420 mio. kr. og rådighedsbeløb fordelt med 3 mio. kr. i 2015 og 22,420 mio. kr. 2016 til etapeplan modernisering af vejbelysning etape 1-3,
2. at udgiften finansieres dels af resterende anlægsbevilling på 9,364 mio. kr. til udskiftning af vejbelysning dels af rådighedsbeløb på 14,150 mio. kr. i 2015 og 1,906 mio. kr. i 2016 afsat til energirenovering af vej- og stibelysning.

Beslutning i Miljø- og Byudvalg den 20-10-2015

Høringssvar fra Handicaprådet blev omdelt på mødet.

Tiltrådte indstillingen, idet udgifter / besparelser ved at forberede til fremtidige Smart City løsninger uddybes.

Beslutning i Kommunalbestyrelsen den 10-11-2015

Godkendte indstillingen.

Ø kunne ikke godkende, idet sagen pt. ikke synes tilstrækkeligt belyst.

Beslutning i Økonomiudvalget den 03-11-2015

Tiltrådte indstillingen.

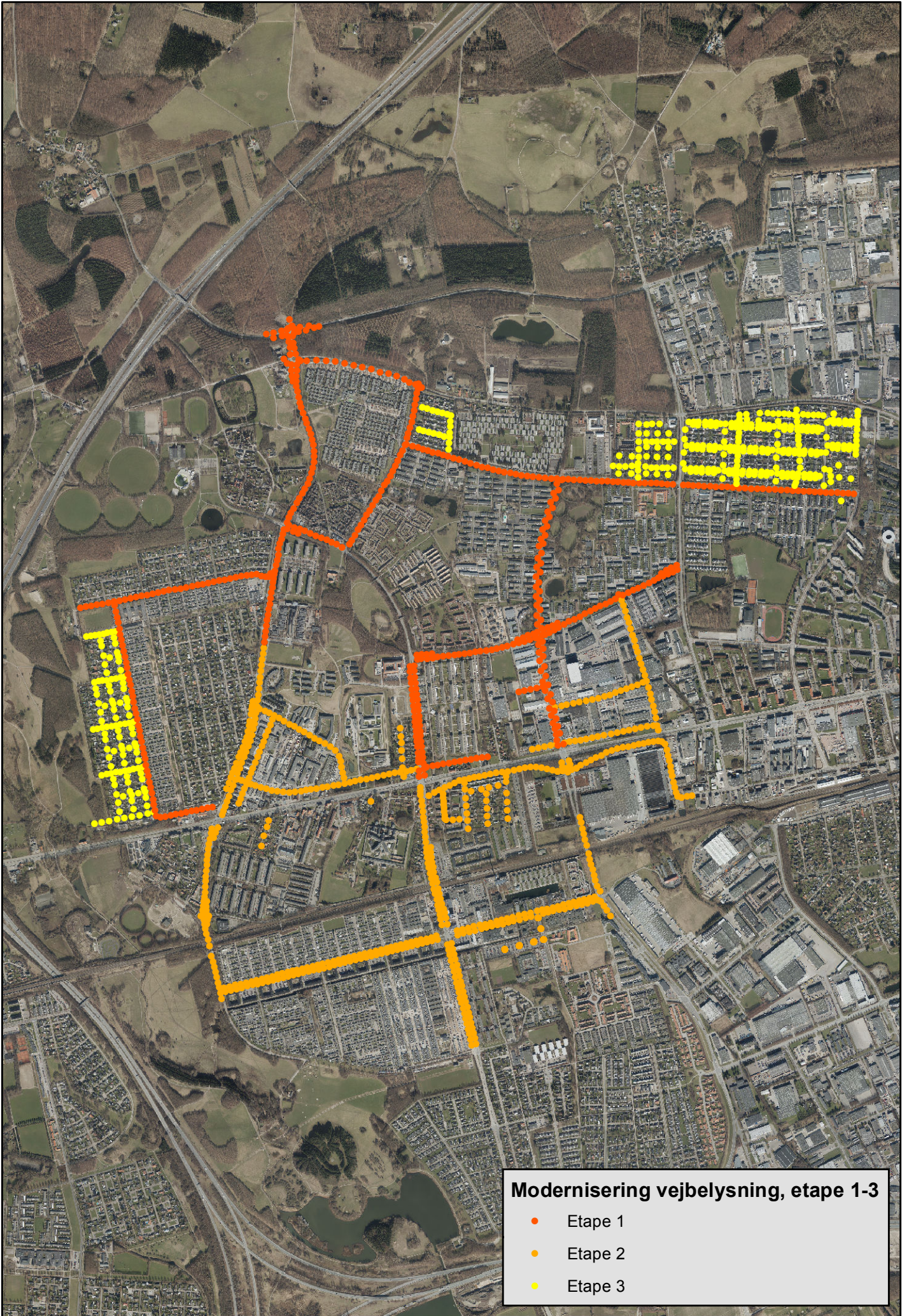
Bodil Marie Gaarde (Ø) tog forbehold.

Dagsordenspunkt



Albertslund Kommune

Jens Mikkelsen deltog ikke i behandlingen af dette punkt.





Forum: Naturgruppen
Tid: Mandag d. 21. september 2015 kl. 17:30 – 21:30
Sted: Vridsløselille Statsfængsel + Dyregården (Toftegården)

Deltagere: Poul Evald Hansen (Danmarks Naturfredningsforening)
Lisa Bisset (Danmarks Naturfredningsforening)
Arne Lie (Albertslund Sportsfiskerklub)
Kasper Smith (Danmarks Naturfredningsforening)
Hanne Jørgensen (Danmarks Naturfredningsforening)
Lars Clark (Grønne Familier)
Katrine Søbye (Natur & Ungdom)
Bodil Rasmussen (St. Vejle Å Kogræsserforening)
Kjeld Willerslev (Bjørnens Sportsfiskerforening)
Elsebeth Bindslev (Botanisk Forening)
Anne Wilms (Friluftsrådet)
Jan Holm (Albertslund kommune)

Afbud: Kate Sandberg (Albertslund Kogræsser- og Naturplejeselskab)
Stephan Springborg (Naturstyrelsen – Vestskoven)

Referent: Anne Wilms

Dato: 5. oktober 2015
Sags nr.: 15/53
Sagsbehandler:

Dagsorden:

- 17:30 – 18:30: Rundvisning Vridsløselille Statsfængsel v. Kim Tobberup Andersen, kriminalforsorgen
- 18:30 – 19:00: Egen transport til Dyregården
- 19:00 – 19:30: Spisning og præsentation af Skole og Uddannelses ansøgning til Lokale Grønne Partnerskaber v/ Naturfagsvejleder Leila Joensson
- 19:30 – 20:00: Præsentation af Dyregården v/ Ole Damsgård Olsen – drøftelse af Dyregårdens perspektiver på græsning som naturpleje
- 20:00 – 20:30: Harrestrup Å-projektet i et klimasikringsperspektiv v/ Pernille Sloth, landskabsarkitekt, Forsyning Ballerup og Nina Thune, chefkonsulent, HOFOR.
- Godkendelse af dagsorden
- Nyt punkt: Høringer – og sager fra andre forvaltninger
- Orientering fra foreningerne
- Orientering fra forvaltningen
- Opfølgningssager
- Bemærkninger til referat d. 17. juni 2015 – udsendt 25. juni 2015
- Mødekalender

- 1. Rundvisning på Vridsløselille Statsfængsels ydre arealer**
Kim Tobberup Andersen, kriminalforsorgen viste rundt på de ydre grønne arealer, som staten ejer. Det er p.t. planen, at fængslet skal fraflytte

**BY, KULTUR, MILJØ &
BESKÆFTIGELSE**

**Ejendom, Vej & Park
Trafik & Natur**

Nordmarks Allé 1
2620 Albertslund

albertslund@albertslund.dk
T 43 68 68 68



Albertslund i 2017. Hvad der herefter skal ske med arealerne er uvist. Jørgen Markussen, Agendarådet gjorde opmærksom på, at arealerne har været til behandling i kommunalbestyrelsen inden sommerferien. Jan Holm følger op på dette.

Fængslets areal er på ca. 144.000 m².

2. Transport til Dyregården

Alle klarede turen til Dyregården.

3. Lokale Grønne Partnerskaber v/Naturfagsvejleder Leila Joensson

Leila fortalte om sit arbejde med skoler og institutioner. I forbindelse med arbejdet skal der indsendes ansøgning til Naturstyrelsen om Lokalt Grønt Partnerskab på Herstedvester Skole. Projektet benævnes "Lounge og Lab" og går ud på at lave et udendørs undervisningsmiljø til udskolingsklasserne. Det blev besluttet, at Naturgruppen gennemlæser ansøgningen og behandler denne på kommende møde (d. 3. november 2015).

Leilas præsentation sendes ud af Jan Holm.

Leila modtager gerne ideer til udvikling af samarbejde mellem borgere i kommunen og skolerne. Forslag sendes til Leila på mail; luj@albertslund.dk

4. Dyregården v/Ole Damsgård Olsen

Ole fortalte om Dyregårdens arbejde med fokus på økologi, dyrevelfærd, besøgs gård, biodiversitet og bevarelse af gamle danske husdyrracer.

Dyregården får besøg fra mange kommuners institutioner foruden Albertslunds egne.

Naturgruppen efterlyste dialog vedr. græsningstrykket i foldene i Egelundsparken.

Naturgruppen roste Ole og Dyregården for det store arbejde med udsatte børn og unge fra kommunen.

5. Harrestrup Å-projektet v/Landskabsarkitekt Pernille Sloth (Forsyning Ballerup) og Chefkonsulent Nina Thune (HOFOR)

Med henblik på at sikre nedstrøms på Harrestrup Å forløbet er 10 kommuner og deres driftsselskaber gået sammen for at koordinere indsatserne. Da Albertslund kommune bidrager med vand til Harrestrup Å (ca. 1,6 % af åens vand er fra Albertslund) inviteres 2 medlemmer af Naturgruppen til at deltage i workshop vedr. regnvandsbassiner i hhv. Albertslund, Herlev, Glostrup og Ballerup. Lars Clark og Poul Evald Hansen ønskede at deltage i workshop. *Det blev fremhævet, at forsyningsselskaberne kun kan betale for projekter, som har med vandafledning at gøre. Skal vandløbet slynges eller på anden måde have ændret profil, er natur- og miljøhensyn ikke begrundelse nok i sig selv!*

Power Point Præsentation sendes ud af Jan Holm.

6. Godkendelse af dagsorden

Ingen indvendinger.



7. Høringer

Jan Holm har udsendt et link vedr. sager i Albertslund, som er i høring. Disse sager vil fremadrettet blive behandlet på Naturgruppens møder.

8. Orientering fra foreningerne

Friluftsrådet:

Dele af Store Vejle Å-gruppen har holdt møde med Naturstyrelsen, Vikingelandsbyen og Albertslund kommune. Kjeld, Arne og Jan deltog. Stor ros fra Arne til Jan for håndtering af mødet.

9. Orientering fra forvaltningen

- Kongsholmparken – HOFOR er desværre kommet bagud i tidsplanen, anlægsarbejdet forventes påbegyndt i marts 2016.
- En ny gruppen i Albertslund; "Beskyttelse af grundvand" ønsker en repræsentant fra Naturgruppen – dette behandles på kommende Naturgruppemøde d. 3. november 2015.
- Bassin D (ved COOP) – HOFOR ønsker at oprense – ingen indsigelser fra Naturgruppen.
- Bassin F (Mellem Holsbjergvej og Roskildevej) – HOFOR ønsker at oprense – ingen indsigelser fra Naturgruppen.
- Bassin O (Brillesøen) – HOFOR ønsker at oprense. Der er frøer, salamandre og orkidéer - Lars og Katrine udarbejder skitse, således at entreprenør kan "se", hvor der må køres ned. Arne foreslog, at søen blev fisket tom inden oprensning, der er bl.a. gedder i søen. Formålet er at skille rovfisk og fredfisk, genudsætte (nogle af) gedderne og nogle af fredfiskene som fødegrundlag med henblik på at opnå en mere naturlig balance i søen; tagrør og anden bredvegetation lades urørt flere steder som skjul og gydemulighed for gedderne.

10. Opfølgningssager

Sag	Tovholder
Rovfuglekasser og spejderne	Katrine Søbye
Fjernelse af overflødige skilte i kommunen – arbejdet pågår i kommunen – er ret omfattende	Jan Holm
Skyggetræer ved St. Vejle Å	Jan Holm undersøger mulighed for at hente kogler fra rød-el, som kan stikkes ned i brinkerne
Materiale vedr. fuglefodring	Jan Holm har fundet – tages op på kommende møde
Mulighed for større græsningstryk i den nordlige fold i Egelundparken undersøges	Jan Holm kommunikerer med Albertslund Kogræsser- og Naturplejeselskab + Dyregården for at finde løsning. Forslag om at lave mulighed for at opdele foldene på tværs – for at etablere mindre områder, som kan øge græsningstrykket i perioder. En form for "samarbejdsaftale om naturgræsning" vil være en god idé.



Brud på kloakledning	Jan Holm
Discgolfbane	Anne Wilms
Grejbank	Anne Wilms (Kasper Smith)
Lokalplaner i høring	Lise Bisset + Hanne Jørgensen
Kort med Albertslunds søers navne udsendes til Naturgruppen	Jan Holm
Toftekærgrøften erstattes af 'Vandhaver' og/eller våde enge, så Bassin P kan nedlægges.	Arne Lie, Jan Holm
Markering af vejbrønde med fiskepiktogram for at gøre opmærksom på, at de er til regnvand og ikke alt muligt andet – tages op på næste møde.	Arne Lie, Kjeld Willerslev, Jan Holm
Kort med navngivne søer sendes til gruppen.	Jan Holm
Referater og dagsordener lægges på kommunens hjemmeside.	Jan Holm
Hvorfra kommer fosfor, som tilledes Rådhusdammen, og hvor meget er der?	Jan Holm

11. Referat

Betragtes som godkendt, hvis der ikke er kommet bemærkninger indenfor 14 dage efter udsendelse.

12. Mødekalender

Tirsdag 3. november og tirsdag 8. december 2015

Arne og Jan kommer med forslag til møderække i 2016, så alle bedes medbringe kalender ved mødet d. 3. november.



Forum: Naturgruppen
Tid: Tirsdag d. 3. november 2015 kl. 17:30 – 19:30
Sted: Albertslund Rådhus

Deltagere: Poul Evald Hansen (Danmarks Naturfredningsforening)
Lisa Bisset (Danmarks Naturfredningsforening)
Arne Lie (Albertslund Sportsfiskerklub)
Lars Clark (Grønne Familier)
Katrine Søbye (Natur & Ungdom)
Bodil Rasmussen (St. Vejle Å Kogræsserforening)
Kjeld Willerslev (Bjørnens Sportsfiskerforening)
Anne Wilms (Friluftsrådet)
Jan Holm (Albertslund kommune)

Afbud: Kate Sandberg (Albertslund Kogræsser- og Naturplejeselskab)
Kasper Smith (Danmarks Naturfredningsforening)
Elsebeth Bindslev (Botanisk Forening)
Hanne Jørgensen (Danmarks Naturfredningsforening)
Stephan Springborg (Naturstyrelsen – Vestskoven)

Referent: Anne Wilms

Dato: 13. november 2015
Sags nr.: 15/53
Sagsbehandler:

Dagsorden:

1. Godkendelse af dagsorden
2. Lokale Grønne Partnerskaber – udtalelse om naturfagsvejleder Leila Joenssons projektansøgning
3. Nyt punkt: Høringer – og sager fra andre forvaltninger
4. Nyt punkt: Orientering fra arbejds- og følgegrupper
 - a. Kanalfølgegruppen v/ Arne og Katrine
 - b. Følgegruppen Harrestrup Å v/ Lars og Poul Evald
 - c. St. Vejleå-gruppen (Friluftsrådet) v/Arne, Anne og Kjeld
5. Orientering fra foreningerne
6. Synlighed (nyt punkt)
7. Orientering fra forvaltningen
8. Opfølgningssager – se forrige referat
9. Næste møde
10. Mødekalender 2016
11. Eventuelt

Ad 1: Godkendelse af dagsorden

Den udsendte dagsorden blev godkendt med tilføjelse af punkt 6.

Ad 2: Lokale Grønne Partnerskaber

På forrige møde blev udleveret Herstedvester Skoles ansøgning til Lokale Grønne Partnerskaber. Denne blev gennemgået. Der var almindelig enighed om, at placeringen af bebyggelsen kunne være bedre. Naturgruppen anbefaler, at bebyggelsen forsøges placeret på det grønne område bag Birkelundparken (ved Lærkelængen). Jan undersøger hvorvidt dette er muligt og tager kontakt til Leila. Naturgruppen tilsluttede sig ansøgningen. Jan beder ligeledes Leila om uddybende forklaring på "andre udgifter" til 100.000,-.

**BY, KULTUR, MILJØ &
BESKÆFTIGELSE**

Ejendom, Vej & Park
Trafik & Natur

Nordmarks Allé 1
2620 Albertslund

albertslund@albertslund.dk
T 43 68 68 68

**Ad 3: Høringer – og sager fra andre forvaltninger**

Der er ingen nye sager i høring.

Der arbejdes pt. på planer for hhv. Hyldagergrunden og Roholmsparken og der er "udsigt" til yderligere 8 områder i kommunen, som skal bebygges.

Naturgruppen ønsker en "helhedsplan" for Albertslunds grønne korridorer (spredningskorridorer).

Arne foreslår nedsættelse af arbejdsgruppe "Naturen ind i byen".

Arne efterlyser de personer som gerne vil deltage i arbejdsgruppen "Naturen ind i byen" som i første omgang vil kortlægge grønne korridorer ind i byen, som evt. kan bruges som spredningskorridorer for dyr ligeså. Smid en mail til Arne, hvis du gerne vil være med i arbejdsgruppen.

Ad 4: Orientering fra arbejds- og følgegrupper*a. Kanalfølgegruppen v/ Arne og Katrine*

Der har været afholdt møde i oktober, hvor vi desværre ikke deltog. Der har været problemer med indkaldelsen. Jan kontrollerer om Katrine er "faldet" ud af invitationslisten. Der er nyt møde primo 2016.

b. Følgegruppen Harrestrup Å v/ Lars og Poul Evald

Der er endnu ikke indkaldt til møde. Jan har været til møde med NIRAS samt embedsmænd fra de involverede kommuner. Der forventes indkaldelse til møde i primo 2016.

c. St. Vejleå-gruppen (Friluftsrådet) v/Arne, Anne og Kjeld

Gruppen har afholdt møder med DN, DSF og hestefolkene. Der har været stor opbakning til projektet fra alle kanter. Der afholdes opfølgingsmøde med DN d. 10. november 2016. Der er kommet et ekstra medlem i gruppen, som har stor interesse i Vikingebroen. Jan sender information om koter i området mellem Vikingelandsbyen og Kroppedal til St. Vejleå gruppen.

Der forventes afholdt møde i sponsergruppen (omløbet) primo 2016.

Ad 5: Orientering fra foreningerne

DN: Poul Evald foreslår en film om Albertslunds natur – inspiration fra <https://vimeo.com/144101668>. Dette forslag blev diskuteret lystigt og der kom følgende kommentarer/forslag:

- Det 10. element har mange dygtige unge, som kan hjælpe med film (Katrine)
- Små film kan evt. lægges på Youtube (f.eks. som "Als, Mariager kommune) (Lisa)
- Finansiering og planlægning (Jan)
- Målgruppe og formål – få friluftsliv med (Lars)
- Kommunens visioner med (Arne)
- Brug udskolingsklasserne og Naturfagsvejleder (Anne)
- Professionel/amatør film (Poul Evald)

Kjeld Willerslev pointerede vigtigheden at Naturgruppen skal være sig bevidst om hvad de vil opnå med filmen, hvad er målet og hvem er målgruppen. Arne understregede ligeledes vigtigheden af mål og rammer for projektet, før iværksættelse fra idéfasen til egentlig projekt. Emnet tages op på december mødet.

Årsmøde afholdt – bestyrelsen genvalgt.

Ridehuset ved Orkidevej er etableret og brugen "overvåges" for at sikre imod for meget kørende trafik.

BSF: Fiskepleje i St. Vejleå – succesoplevelse

Friluftsrådet: Fokus på frivillighedsprojektet "Nærheden" i Hedehusene og regnvandsbassiner i Høje Tåstrup

St. Vejle Å Kogræsserforening: Kvierne er slagtet.

**Ad 6: Synlighed**

Katrine har holdt møde med Leila vedr. "Åben Skole". Der er blevet aftalt en fane på hjemmesiden med information om Naturgruppens medlemmer. Katrine sender skabelon og alle bedes melde ind med egne input til Katrine, som viderebringer til Leila. Jan sender link til hjemmesiden. Emnet tages op på mødet i jan. 2016.

Kjeld informerede om, at der i uge 46/2016 kommer en artikel i Albertslund Posten omkring Åben Skole.

Jan har deltaget i møde med Naturfagslærere og har lovet at rapporter omkring naturundersøgelser vil blive lagt ud i løbet af november 2015.

Arne booker møde med områdedirektør Carsten Bluhme for at sikre at Naturgruppen kommer med i fremtidige projekter i kommunen. Hermed håbes der på, at naturen vil blive mere synlig på kommunalt plan.

Ad 7: Orientering fra forvaltningen

- Åmand Ben samler frø til at sætte langs St. Vejleå – Jan efterlyser kræfter til denne opgave. Forslag om at lade skoleklasser klare opgaven – Anne kontakter sin datters lærer og melder retur til Jan.
- Det aftales at Jan fremtryller 30 Elletræer som Naturgruppen vil plante i 2015 i Egelundsparken ved St. Vejleå, som afslutning på gruppens projekt "skyggetræer i Egelundsparken langs med åen".
- Der er kommet informationsbrev fra Sammenslutningen af danske erhvervsbiavlere vedr. bekæmpelse af planten "brandbæger". Brev udleveret til de fremmødte.
- Bassinoprensninger; COOP bassin og Holsbjerg bassin oprensnes (formodentlig) i løbet af de kommende måneder. Jan udarbejder dispensation vedr. Brillesøen med forbehold vedr. maskinernes adgangsveje ect., som aftalt med Naturgruppen. Bjørnens Sportsfisker Forenings juniorer vil gerne hjælpe med at fiske Brillesøen tom for fisk.
- Ny folder vedr. "Vær fuglenes ven" udleveret. Der var enkelte kommentarer, som Jan viderebringer. Der vil IKKE blive udarbejdet foldere.
- Agendacenterets "Gå 1 ton" omsættes til frugttræer i stedet for CO₂ beviser. Frugttræerne vil formodentlig blive plantet i Kongsholmparken (i nærheden af fodboldbanerne).
- Der er en ny APP undervejs – den kommer til at omhandle "Natur i Albertslund".
- Projekt vedr. Parkrenovering i Birkelundsparken er under udarbejdelse, der vil blive en del borgerinddragelse.

Ad 8: Opfølgningssager

Sag	Tovholder
Rovfuglekasser og spejderne	Katrine Søbye – lægges på "Åben Skole"
Fjernelse af overflødige skilte i kommunen – arbejdet pågår i kommunen – er ret omfattende	Jan Holm
Skyggetræer ved St. Vejle Å	Jan Holm – se pkt. 7
Mulighed for større græsningstryk i den nordlige fold i Egelundsparken undersøges Plejeplan kan være et "stikord"	Jan Holm kommunikerer med Albertslund Kogræsser- og Naturplejeselskab + Dyregården for at finde løsning. Forslag om at



	lave mulighed for at opdele foldene på tværs – for at etablere mindre områder, som kan øge græsningstrykket i perioder. Jan indkalder parterne til møde primo 2016.
Brud på kloakledning	Jan Holm
Discgolfbane	Anne Wilms
Grejbank	Anne Wilms
Kort med Albertslunds søers navne udsendes til Naturgruppen	Jan Holm
Toftekærgrøften erstattes af "Vandhaver" og/eller våde enge, så bassin P kan nedlægges	Arne Lie, Jan Holm og Anne Wilms Jan Holm kontakter HOFOR
Markering af vejbrønde med fiskepiktogram for at gøre opmærksom på, at de er til regnvand og ikke alt muligt andet.	Jan Holm og Kjeld Willerslev Kjeld sender billedmateriale.
Referater og dagsordener lægges på kommunens hjemmeside	Jan Holm
Hvorfra kommer fosfor, som ledes til Rådhusdammen, og hvor meget er der?	Jan Holm
Film om natur i Albertslund	Alle – tages på december møde
Åben Skole	Katrine Søbye
Helhedsplan for spredningskorridorer i Albertslund	Arne Lie

Ad 9: Næste møde

Næste møde **onsdag d. 9. december** 2015 i mødelokalet i Mosen, Rendsagervej 5, 2625 Vallensbæk, **kl. 1730-1830** og afsluttes efterfølgende med spisning i Spisestedet.

Punkt til mødet er: Gruppen holder status for arbejdet i 2105, samt hvilke emner vi skal arbejde med i 2016, herunder et eventuelt filmprojekt, og hvilke naturprojekter har hvilken prioritet.

Ad 10: Mødekalender 2016

Onsdag 13. januar
Onsdag 30. marts
Onsdag 22. juni
Onsdag 14. september
Onsdag 9. november
Onsdag 7. december

Ad 11: Eventuelt

Den endelige strategiplan for Albertslund er endnu ikke kommet. Der kommer tilbagemeldinger fra www.biodiversitet.nu til kommunen ca. primo 2016.

Forkortelser:

DN Danmarks Naturfredningsforening
BSF Dansk Sportsfisker Forening