

Aarhus Vand A/S  
Att.: Asbjørn Vagner Rasmussen  
Bautavej 1  
8210 Aarhus V

Den 15. september 2017  
Sag nr. 17/11213

## **Korrigeret afgørelse om økonomiske rammer for 2017**

### **Indledning**

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

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

### **Afgørelse**

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

I 2017 udgør jeres indtægtsramme: 393.639.137 kr.

Indtægtsrammen er opgjort inklusive afgifter men eksklusiv moms.

Begrundelsen finder I på de følgende sider.

**KONKURRENCE- OG  
FORBRUGERSTYRELSEN**  
Carl Jacobsens Vej 35  
2500 Valby

Tlf. 41 71 50 00  
Fax 41 71 51 00  
CVR-nr. 10 29 48 19  
vand@kfst.dk  
www.kfst.dk

**FORSYNINGSEKRETARIATET**

Forsyningssekretariatet  
er en del af Konkurrence-  
og Forbrugerstyrelsen.

## Indhold

---

Sagsfremstilling .....	3
Begrundelse .....	5
Oversigt over den økonomiske ramme for 2017 .....	6
Grundlag .....	7
Individuelt effektiviseringskrav .....	9
Generelt effektiviseringskrav .....	12
Medfinansiering af klimatilpasningsprojekter .....	13
Historisk over- eller underdækning .....	20
Korrektion af prisloft 2015 .....	21
Kontrol af prisloft 2015 .....	23
Klagevejledning .....	24

## Sagsfremstilling

---

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

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

Udkastet til afgørelsen er sendt i høring den 15. november 2016 med to ugers høringsfrist.

I har afgivet hørings svar den 16. november 2016, som er inden for fristen. I høringsfasen er I fremkommet med bemærkninger til følgende områder:

- Grundlag

Jeres bemærkninger behandles under de enkelte områder.

Vi har den 17. marts 2017 fremsendt en korrigeret afgørelse med to ugers høringsfrist for så vidt angår afsnittet Medfinansiering af klimatilpassningsprojekter.

Vi har den 15. september 2017 fremsendt en korrigeret afgørelse.

Vi er blevet opmærksomme på en fejl i jeres gennemførte investeringer for 2014, som indgår i prisloftet for 2016, hvilket vi har informeret jer om i e-mail af 10. august 2017. Fejlen påvirker jeres investeringstillæg som indgår i henholdsvis grundlaget og benchmarkingen i økonomiske rammer for 2018.

Vi har vurderet, at der er blevet lavet en sagsbehandlingsfejl i prisloftet for 2016, som medfører fejl i afgørelsen om økonomiske rammer for 2018, og vi har derfor valgt at korrigere jeres afgørelse.

I prisloftet for 2016 indgår investeringen Arbejdsplads med en anskaffelsespris på 2.305.542 kr. og en standard levetid på 75 år, hvilket giver en årlig afskrivning på 30.741 kr. Standardlevetiden for arbejdsplads er imidlertid 5 år, hvilket giver en årlig afskrivning på 461.108 kr. Vi har ændret levetiden, så den retmæssigt indgår med 5 år.

På denne baggrund er der foretaget ændringer i jeres investeringsoversigt (bilag C), grundlag (bilag B) samt beløbet for det generelle effektiviseringskrav på anlæg.

Ydermere har det medført en konsekvensrettelse af jeres indtægtsramme for 2017.

I har mulighed for at komme med kommentarer til fane 3 og 5 i bilag A, samt bilag B og bilag C indenfor 14 dage fra, I har modtaget jeres korrigerede afgørelse. Det er alene disse afsnit I har mulighed for at komme med bemærkninger til. Hvis I ikke kommer med bemærkninger inden for 14 dage, bliver denne afgørelse betraget som jeres endelige afgørelse.

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

## Begrundelse

---

Vi har fastsat jeres økonomiske ramme med hjemmel i vandsektorloven<sup>1</sup> samt bekendtgørelse om økonomiske rammer for vandselskaber (herefter ØR-bekendtgørelsen).<sup>2</sup>

I har indberettet en årlig debiteret vandmængde på over 800.000 m<sup>3</sup>. Det betyder, at vi skal fastsætte en *indtægtsramme* for jer (ØR-bekendtgørelsens § 4), og at I samtidig er omfattet af den *totaløkonomiske benchmarking* (ØR-bekendtgørelsens § 6).

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

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

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

<sup>2</sup> Bkg. nr. 1235 af 10/10/2016

## Øversigt over den økonomiske ramme for 2017

Øversigt over den økonomiske ramme				
Grundlag til brug for fastsættelsen af den økonomiske ramme for 2017	386.131.157	kr.		
- heraf ikke-påvirkelige omkostninger	27.402.694	kr.		
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	4.502.758	kr.		
Samlede omkostninger i alt	381.628.399	kr.	381.628.399	kr.
Medfinansiering af klimatilpasningsprojekter				
Tillæg til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter	1.299.439	kr.	1.299.439	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	4.326.379	kr.	4.326.379	kr.
Korrektion af prisloft 2015				
Korrektion af faktiske 1:1 omkostninger i 2015	8.462.302	kr.		
Korrektion af faktiske nettofinansielle poster i 2015	505.575	kr.		
Korrektion af faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2015	-100.000	kr.		
Korrektion af faktiske driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter i 2015	-59.728	kr.		
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2015	11.305.339	kr.		
Samlet korrektion af budgetterede omkostninger i 2015	20.113.488	kr.	20.113.488	kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme				
Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloft 2015	-13.728.567	kr.	-13.728.567	kr.
<b>Økonomisk ramme for 2017</b>			<b>393.639.137</b>	<b>kr.</b>

## Grundlag

---

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

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

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

Vi offentliggør hvert år senest den 1. juli den beregnede pristalsregulering og produktivitetsudvikling. Resultatet er offentliggjort på [www.kfst.dk/vandtilsyn](http://www.kfst.dk/vandtilsyn).<sup>3</sup>

Jeres økonomiske ramme er fastlagt ud fra de principper, der fremgår af notatet ”Metode til at fastlægge et nyt økonomisk grundlag for vandselskaber”, som er offentliggjort på [www.kfst.dk/vandtilsyn](http://www.kfst.dk/vandtilsyn).<sup>4</sup>

### Høringssvar

I anfører i jeres høringssvar, at afgift til betaling til os bør medtages ud fra den nye betalingsstruktur i stedet for den gamle.

Vi skal fastsætte de økonomiske rammer ud fra de faktiske omkostninger I har haft i 2013 til 2015 (ØR-bekendtgørelsen § 17). Der er derfor ikke hjemmel til at fastlægge de økonomiske rammer ud fra jeres budgetterede omkostninger til betaling til os efter de nye betalingsregler.

Jeres betaling til os er en del af jeres ikke-påvirkelige omkostninger. Disse omkostninger kan vi justere, hvis der sker ændringer i dem, såfremt I meddeler det til os i forbindelse med indsendelsen af jeres årsregnskab (ØR-bekendtgørelsen § 9 stk. 5). Justeringer i jeres økonomiske ramme kan derfor alene foretages på baggrund af faktiske afholdte omkostninger.

I anfører endvidere i jeres høringssvar, at jeres renteomkostninger for 2015 på ingen måde er retvisende at tage udgangspunkt i. Det skyldes, at lån optaget i 2016 og 2017 vedrørende investeringer i 2015 og 2016 mangler finansiering. I anfører, at vandselskaberne ikke har haft en reel mulighed for at agere efter den nye praksis, da ændringen først er besluttet nu og med tilbagevirkende kraft.

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

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

Endvidere anfører I, at alle vandselskaber har haft mulighed for at optage lån til 1. maj 2016 vedrørende investeringer i 2014 og 2015, og at I derfor ligger inde med lånedokumenter, som nemt kunne tillægges de realiserede renter pr. 31. december 2015. På den måde vil det kun være 2017, der vil skulle efterreguleres.

Det økonomiske grundlag skal fastlægges ud fra jeres faktiske driftsomkostninger for årene 2013 til 2015 suppleret med oplysninger fra de tidligere fastsatte prislofter eller indtægtsrammer (ØR-bekendtgørelsen § 17). Der er således ikke hjemmel til at indregne renteomkostninger forbundet med lån optaget i 2015, eller frem til 1. maj 2016, hvor rentebetalingen først falder i 2016 eller senere.

Såfremt det ikke er muligt for jer at betale afdrag og renter forbundet med jeres investeringer kan I søge om at få et supplerende tillæg til den økonomiske ramme til at dække afdrag og renter på jeres investeringer. I kan finde ansøgningsblanketten i VandData.

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

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



## Individuelt effektiviseringskrav

Vi offentliggør hvert år grænsen for, hvornår et vandselskab betragtes som effektivt. Resultatet og benchmarkingmodellen er offentliggjort på [www.kfst.dk/vandtilsyn](http://www.kfst.dk/vandtilsyn).<sup>5</sup>

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

### Særlige forhold

Ved fastsættelsen af jeres individuelle effektiviseringspotentiale tages der blandt andet hensyn til eventuelle særlige forhold. Der er tale om et særligt forhold, hvis I udfører en aktivitet, som medfører en ekstra omkostning med stor økonomisk betydning for jer. Et særligt forhold skal leve op til følgende fire krav for at blive godkendt<sup>6</sup>:

- Rammebetingelse
- Særlighed
- Dokumentation
- Væsentlighed

I har angivet følgende særlige forhold:

- Infrastrukturprojekter

### Infrastrukturprojekter

I har i indberetningen til de økonomiske rammer for 2017 søgt om særlige forhold til infrastrukturprojekter. I har oplyst, at følgende aktiver er udtaget før tid som følge af et infrastrukturprojekt:

Beskrivelse af investeringen	Årstal	Mængde
<b>Ledningsnet – By</b>		
Ledningsnet $\leq$ Ø 200 mm	1960-1969	1 meter
Ledningsnet $\leq$ Ø 200 mm	1970-1979	4 meter
Ledningsnet $\leq$ Ø 200 mm	1985-1989	594 meter
Ledningsnet $\leq$ Ø 200 mm	2000	119 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet $\leq$ Ø 500 mm	Før 1910	23 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet $\leq$ Ø 500 mm	1910-1919	8 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet $\leq$ Ø 500 mm	1920-1929	124 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet $\leq$ Ø 500 mm	1930-1939	34 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet $\leq$ Ø 500 mm	1940-1949	69 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet $\leq$ Ø 500 mm	1950-1959	422 meter

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

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

Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	1960-1969	24 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	1970-1979	41 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	1985-1989	923 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	1990-1994	59 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	1995-1999	3 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	2000	132 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	2008	28 meter
Ø 500 mm < Ledningsnet ≤ Ø 800 mm	Før 1910	140 meter
Ø 500 mm < Ledningsnet ≤ Ø 800 mm	1950-1959	58 meter
Ø 500 mm < Ledningsnet ≤ Ø 800 mm	1960-1969	47 meter
Ø 500 mm < Ledningsnet ≤ Ø 800 mm	1970-1979	6 meter
Ø 500 mm < Ledningsnet ≤ Ø 800 mm	1985-1989	38 meter
Ø 500 mm < Ledningsnet ≤ Ø 800 mm	1990-1994	53 meter
Ø 500 mm < Ledningsnet ≤ Ø 800 mm	2000	122 meter
Ø 500 mm < Ledningsnet ≤ Ø 800 mm	2008	176 meter
Ø 800 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1000 mm	1950-1959	10 meter
Ø 800 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1000 mm	1970-1979	36 meter
Ø 800 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1000 mm	1985-1989	74 meter
Ø 800 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1000 mm	1990-1994	89 meter
Ø 800 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1000 mm	2000	581 meter
Ø 1000 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1200 mm	1960-1969	6 meter
Ø 1000 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1200 mm	1990-1994	168 meter
Ø 1200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1600 mm	Før 1910	3 meter
Ø 1200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1600 mm	1940-1949	66 meter
Ø 1200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1600 mm	1960-1969	44 meter
Ø 1200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1600 mm	2008	71 meter
<b>Ledningsnet – City</b>		
Ledningsnet ≤ Ø 200 mm	1985-1989	248 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	1920-1929	445 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	1950-1959	15 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	1985-1989	61 meter
Ø 500 mm < Ledningsnet ≤ Ø 800 mm	1930-1939	14 meter
Ø 500 mm < Ledningsnet ≤ Ø 800 mm	1950-1959	47 meter
Ø 500 mm < Ledningsnet ≤ Ø 800 mm	1970-1979	16 meter
Ø 800 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1000 mm	1930-1939	2 meter
<b>Ledningsnet – Indre city</b>		
Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	1910-1919	57 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	1920-1929	309 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	1930-1939	63 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	1960-1969	142 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	1990-1994	132 meter
Ø 200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 500 mm	2009	16 meter
Ø 500 mm < Ledningsnet ≤ Ø 800 mm	Før 1910	244 meter
Ø 500 mm < Ledningsnet ≤ Ø 800 mm	1920-1929	173 meter
Ø 500 mm < Ledningsnet ≤ Ø 800 mm	1940-1949	33 meter
Ø 500 mm < Ledningsnet ≤ Ø 800 mm	1960-1969	119 meter
Ø 800 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1000 mm	Før 1910	58 meter

Ø 800 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1000 mm	1960-1969	36 meter
Ø 800 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1000 mm	2008	146 meter
Ø 1200 mm < Ledningsnet ≤ Ø 1600 mm	1960-1969	142 meter

Det er vores vurdering, at forholdet er særligt, og at I skal kompenseres herfor. Meromkostningen er beregnet ved at indsætte de udtagne aktiver i et POLKA-ark og udregne den prisfremskrevne afskrivning, de giver i 2015. Meromkostningen bliver derfor 455.073 kr.

### **Costdriversammensætning**

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

Det er vores vurdering, at I ikke har en særlig sammensætning af costdrivere. Det betyder, at jeres effektiviseringspotentialer fastholdes. En beskrivelse af analysen fremgår af bilag 1 og resultaterne kan ses i bilag 4.

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

## Generelt effektiviseringskrav

---

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

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

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

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

## **Medfinansiering af klimatilpasningsprojekter**

---

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

I har ansøgt om tillæg til følgende klimatilpasningsprojekter:

1. Brendstrupgrøften del 1
2. Brendstrupgrøften del 2
3. Ekstrem Regn AUH Skejby

### **Projekt 1: Brendstrupgrøften del 1**

#### *Aftalen*

I har fremsendt dokumentation for, at aftalen er indgået mellem jer og Aarhus Kommune, der er projektejer (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 1, nr. 1). Det fremgår heraf, at medfinansieringsprojektet sættes i gang i 2017 og forventes afsluttet i 2018.

#### *Formål og tiltag*

I har oplyst, at medfinansieringsprojektets formål er, at etablere og/eller tilpassefysiske strukturer i projektområdet til at opmagasinere og forsinke de store mængder af tag- og overfladevand.

I har videre oplyst, at medfinansieringsprojektet opnås ved etablering af en række på hinanden forbundne bassiner. Vandet løber på overfladen og i eksisterende åbne og rørlagte forbindelser og skaber opstuvningsvolumenet ved at skubbe jorden i projektområdet op i et mindre dige.

#### *Anlægs- og driftsomkostninger*

I har oplyst, at jeres samlede anlægsudgifter udgør 12.575.574 kr., og afdrages over en periode på 25 år.

I har videre oplyst, at anlægsudgifterne omfatter forundersøgelser i marken, etablering af arbejdsplads, omlægning af drænledninger, etablering af dæmning og grøft, sikring af dæmninger, rørgennemføring og indkøb og installation af måleudstyr.

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

Da medfinansieringsprojektet finansieres via 25 årigt annuitetslån optaget af kommunen, skal selskabet i 2017 afholde udgifter og afdrag og renter svarende til 605.083 kr.

I har oplyst, at jeres samlede omkostninger til drift pr. år er 38.400 kr., og omfatter vedligeholdelse af tekniske installationer, vedligeholdelse af adgangsveje, grønne arealer m.m. og overvågning og tilsyn af anlæg.

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

#### *Levetid og serviceniveau*

I har oplyst, at medfinansieringsprojektet har en forventet levetid på 75 år samt et serviceniveau på T=100 (medfinansieringsbekendtgørelsens § 9, stk. 1, nr. 1).

#### *Beliggenhed og risikokortlægning*

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

I har oplyst, at medfinansieringsprojektet er beliggende i vandløb i landzone og i rekreativt område. I kan få tillæg til alle de meromkostninger, som er nødvendige af hensyn til håndtering af tag- og overfladevand (medfinansieringsbekendtgørelsens § 3). I har videre oplyst, at udgifterne til de dele, der er omfattet af § 3 udgør 12.575.574 kr.

På baggrund af jeres oplysninger, er det vores vurdering, at alle de pågældende udgifter er merudgifter, og I vil derfor kunne opnå tillæg hertil.

#### *Sædvanlig afhjælpning*

I har oplyst, at den sædvanlige afhjælpning med et serviceniveau på T=100 og en levetid på 75 år består i etablering af et stort bassin med rørforbindelse (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 1, nr. 2).

De samlede anlægsomkostninger til projektet vil ifølge jer udgøre 59.533.478 kr.

De samlede omkostninger til drift pr. år vil ifølge jer udgøre 57.500 kr. og dækker over græsklipning, vedligeholdelse af grusvej og vedligeholdelse af tekniske installationer.

#### *Beregning af omkostningseffektiviteten*

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

Den årlige ækvivalente annuitet for den sædvanlige afhjælpning er 1.624.003, mens den for medfinansieringsprojektet er 383.246 (jf. EAA-beregning), og det er på denne baggrund vores vurdering, at medfinansieringsprojektet er mest omkostningseffektivt.

#### *Sammenfatning*

På baggrund af de fremsendte oplysninger og den fremsendte dokumentation, er det vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at opnå tillæg til Brendstrupgrøften del 1.

For 2017 udgør tillægget til anlæg og drift af klimatilpasningsprojektet samlet: 643.483 kr.

### **Projekt 2: Brendstrupgrøften del 2**

#### *Aftalen*

I har fremsendt dokumentation for, at aftalen er indgået mellem jer og Aarhus Kommune, der er projektejer (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 1, nr. 1). Det fremgår heraf, at medfinansieringsprojektet sættes i gang i 2017 og forventes afsluttet i 2018.

#### *Formål og tiltag*

I har oplyst, at medfinansieringsprojektets formål er, at etablere fysiske strukturer i projektområdet til opmagasinering og forsinkelse af de store mængder tag- og overfaldevand i forbindelse med skybrudshændelser.

I har videre oplyst, at medfinansieringsprojektet opnås ved etablering af en række på hinanden forbundne bassiner. Vandet løber på overfladen og i eksisterende åbne og rørlagte forbindelser og skaber opstuvningsvolumenet ved at skubbe jorden i projektområdet op i volde og mindre terrænhævninger.

#### *Anlægs- og driftsomkostninger*

I har oplyst, at jeres samlede anlægsudgifter udgør 11.684.770 kr., og afdrages over en periode på 25 år.

I har videre oplyst, at anlægsudgifterne omfatter forundersøgelser i marken, etablering af arbejdsplads, omlægning af drænledninger, etablering af dæmninger, sikring af dæmninger, rørgennemføring og indkøb og installation af måleudstyr.

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

Da medfinansieringsprojektet finansieres via 25 årigt annuitetslån optaget af kommunen, skal selskabet i 2017 afholde udgifter og afdrag og renter svarende til 562.221 kr.

I har oplyst, at jeres samlede omkostninger til drift pr. år er 60.000 kr., og omfatter vedligeholdelse af tekniske installationer, vedligeholdelse af adgangsveje og grønne arealer ved tekniske anlæg m.m. og overvågning og tilsyn af anlæg.

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

#### *Levetid og serviceniveau*

I har oplyst, at medfinansieringsprojektet har en forventet levetid på 75 år samt et serviceniveau på T=100 (medfinansieringsbekendtgørelsens § 9, stk. 1, nr. 1).

#### *Beliggenhed og risikokortlægning*

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

I har oplyst, at medfinansieringsprojektet er beliggende i vandløb i landzone og i rekreativt område. I kan få tillæg til alle de meromkostninger, som er nødvendige af hensyn til håndtering af tag- og overfladevand (medfinansieringsbekendtgørelsens § 3). I har videre oplyst, at udgifterne til de dele, der er omfattet af § 3 udgør 11.684.770 kr.

På baggrund af jeres oplysninger, er det vores vurdering, at alle de pågældende udgifter er merudgifter, og I vil derfor kunne opnå tillæg hertil.

#### *Sædvanlig afhjælpning*

I har oplyst, at den sædvanlige afhjælpning med et serviceniveau på T=100 og en levetid på 75 år består i etablering af et stort bassin med rørforbindelse (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 1, nr. 2).

De samlede anlægsomkostninger til projektet vil ifølge jer udgøre 42.718.815 kr.

De samlede omkostninger til drift pr. år vil ifølge jer udgøre 52.500 kr. og dækker over græsklipning, vedligeholdelse af grusvej og vedligeholdelse af tekniske installationer.

#### *Beregning af omkostningseffektiviteten*

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

Den årlige ækvivalente annuitet for den sædvanlige afhjælpning er 1.159.473, mens den for medfinansieringsprojektet er 400.531 (jf. EEA-beregning), og det er på denne baggrund vores vurdering, at medfinansieringsprojektet er mest omkostningseffektivt.



*Sammenfatning*

På baggrund af de fremsendte oplysninger og den fremsendte dokumentation, er det vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at opnå tillæg til Brendstrupgrøften del 2.

For 2017 udgør tillægget til anlæg og drift af klimatilpasningsprojektet samlet: 622.221 kr.

**Projekt 3: Ekstrem Regn AUH Skejby***Aftalen*

I har fremsendt dokumentation for, at aftalen er indgået mellem jer og Region Midtjylland, Projektafdelingen for Det Nye Universitetshospital, der er projektejer (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 1, nr. 1). I har videre fremsendt dokumentation for, at kommunen anser projektet for hensigtsmæssigt og omkostningseffektivt ved fremsendelse af en klimatilpasningsplan (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 1, nr. 3). Det fremgår videre af aftalen, at medfinansieringsprojektet sættes i gang i 2017 og forventes afsluttet i 2017.

*Formål og tiltag*

I har oplyst, at medfinansieringsprojektets formål er, at gennemføre løsninger ved Aarhus Universitetshospital, Skejby til håndtering af tag- og overfladevand og dermed sikre adgangen til hospitalet og bygninger med væsentlig samfundsinteresse til et væsentligt lavere omkostningsniveau.

I har videre oplyst, at medfinansieringsprojektet opnås ved etablering af en bred skybrudsgrøft. Derudover etableres en støttemur langs P-pladsen for at kunne afvikle terrænforskellen. Ydermere er det nødvendigt at etablere en sikring af en allerede eksisterende regnvandsledning, for at opnå en tilstrækkelig kapacitet til grøften.

*Anlægs- og driftsomkostninger*

I har oplyst, at jeres samlede anlægsudgifter udgør 667.895 kr., og afdrages over en periode på 25 år.

I har videre oplyst, at anlægsudgifterne omfatter jordarbejder grøft, støttemur, asfalteret sti, sikring af tværgående regnvandsledning og udløbs-sikring.

I har yderligere oplyst, at den asfalterede sti skal laves for at sikre et skridfast underlag, da der er en større hældning på stien. Derudover er den asfalterede sti en del af det alternative projekt, da den sikre, at hele området har samme funktion som i den traditionelle løsning.

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

Da medfinansieringsprojektet finansieres via 25 årigt lån optaget af kommunen, skal selskabet i 2017 afholde udgifter og afdrag og renter svarende til 32.235 kr.

I har oplyst, at jeres samlede omkostninger til drift pr. år er 1.500 kr., og omfatter fjernelse af affald, sand, blade mv., græsslåning og trimme og beskære beplantning.

I har videre oplyst, at trimme og beskære beplantning alene vedrører beplantningen der opstår i grøften. Denne skal trimmes og beskæres så det sikres, at der er tilstrækkelig hydraulisk kapacitet til stede i grøften til overfladevand fra området.

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

#### *Levetid og serviceniveau*

I har oplyst, at medfinansieringsprojektet har en forventet levetid på 75 år samt et serviceniveau på T=100 (medfinansieringsbekendtgørelsens § 9, stk. 1, nr. 1).

#### *Beliggenhed og risikokortlægning*

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

I har oplyst, at medfinansieringsprojektet er delvist beliggende landzone. I kan få tillæg til alle de meromkostninger, som er nødvendige af hensyn til håndtering af tag- og overfladevand (medfinansieringsbekendtgørelsens § 3).

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

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

#### *Sædvanlig afhjælpning*

I har oplyst, at den sædvanlige afhjælpning med et serviceniveau på T=100 og en levetid på 75 år består i etablering af en skybrudsforbindelse ved hjælp af en stor rørforbindelse. Derudover etableres der en elefantrist i hele brøndens udstrækning. Ydermere etableres der et krydsningsbygværk. Udløbsbygværket til bækken etableres med betonplade, stensikring og rist for at hindre adgang til røret (medfinansieringsbekendtgørelsens § 6, stk. 1, nr. 2).

De samlede anlægsomkostninger til projektet vil ifølge jer udgøre 827.050 kr.

De samlede omkostninger til drift pr. år vil ifølge jer udgøre 3.500 kr. og dækker over regelmæssigt funktionscheck, fjernelse af affald, sand og blade og tømning af sandgang.

#### *Beregning af omkostningseffektiviteten*

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

Den årlige ækvivalente annuitet for den sædvanlige afhjælpning er 26.985, mens den for medfinansieringsprojektet er 19.369 (jf. EAA-beregning), og det er på denne baggrund vores vurdering, at medfinansieringsprojektet er mest omkostningseffektivt.

#### *Sammenfatning*

På baggrund af de fremsendte oplysninger og den fremsendte dokumentation, er det vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at opnå tillæg til Ekstrem Regn AUH Skejby.

For 2017 udgør tillægget til anlæg og drift af klimatilpasningsprojektet samlet: 33.735 kr.

## **Historisk over- eller underdækning**

---

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

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

## Korrektion af prisloft 2015

---

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

### **1:1 omkostninger**

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 10. maj 2016 godkendt jeres faktiske 1:1 omkostninger i 2015.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 8 i bilag A.

### **Nettofinansielle poster**

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 10. maj 2016 godkendt jeres faktiske nettofinansielle poster i 2015.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 8 i bilag A.

### **Driftsomkostninger til miljø- og servicemål**

I har til prisloftet for 2015 fået godkendt et tillæg til klimatilpasning Lystrup (100.000 kr.). Af jeres indberetning til den økonomiske ramme for 2017 fremgår denne omkostning ikke, og I har ikke dokumenteret, at I har afholdt denne omkostning i 2015. I får derfor et fradrag i korrektionen for jeres miljø- og servicemål svarende til det tillæg, I fik godkendt i prisloftsafgørelsen for 2015.

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 10. maj 2016 godkendt jeres resterende faktiske omkostninger til miljø- og servicemål i 2015.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 8 i bilag A.

### **Driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter**

Vi har på baggrund af jeres indberettede reguleringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 10. maj 2016 godkendt jeres afholdte omkostninger til medfinansieringsprojekter i 2015. I bliver korrigeret for forskellen mellem jeres tillæg i prisloft 2015 og jeres faktisk afholdte omkostninger.

Opgørelsen af korrektionerne fremgår af fane 8 i bilag A.

### **Planlagte investeringer**

I har indberettet det øvrige aktiv Hardware og Software med en levetid på 3 år. Det er imidlertid vores vurdering, at standardlevetiden for Hardware og Software er 5 år og vi har derfor ændret den hertil.

De resterende indberettede gennemførte investeringer har vi vurderet som tillægsberettigede på baggrund af jeres indberettede investeringsregnskab for året 2015 samt den tilhørende underskrevne revisorerklæring af 10. maj 2016.

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

## Kontrol af prisloft 2015

---

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

### *Ikke anvendt likviditet vedrørende investeringer*

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

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

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

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Tone Madsen

## **Klagevejledning**

---

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

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

De klageberettigede er adressaten for afgørelsen (vandsektorlovens § 27). For så vidt angår spørgsmål om natur og miljø er endvidere følgende klageberettigede:

- 1) offentlige myndigheder,
- 2) lokale foreninger og organisationer, som har en væsentlig interesse i afgørelsen, og
- 3) landsdækkende foreninger og organisationer, hvis hovedformål er beskyttelse af natur og miljø.

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

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