

---

19. november 2021

Til Frederiksberg Kommune

## Godkendelse af vandpris og vandafledningsafgift for 2022

Frederiksberg Vand A/S og Frederiksberg Kloak A/S fremsender hermed vandprisen for 2022 til kommunalbestyrelsens godkendelse, jf. Vandforsyningslovens § 53, stk. 1 og betalingslovens § 3, stk. 1.

Med hjemmel i Bekendtgørelsen om økonomiske rammer for vandselskaber har Forsyningssekretariatet fastlagt et økonomisk grundlag for vandselskabers økonomiske rammer.

De økonomiske rammer er med til at fastsætte en ramme for de maksimale indtægter, som vandselskabet må opkræve for selskabets primære aktiviteter.

Den økonomiske ramme for Frederiksberg Vand A/S er modtaget fra Forsyningssekretariatet den 1. september 2021. For Frederiksberg Kloak A/S er afgørelsen modtaget fra Forsyningssekretariatet 14. september 2021.

Priserne er, ud fra de økonomiske rammer, beregnet til følgende for 2022, ekskl. moms og afgifter:

Frederiksberg Vand A/S: 10,84 kr. pr. m<sup>3</sup> (ekskl. vandafgift).  
Frederiksberg Kloak A/S: 17,64 kr. pr. m<sup>3</sup>.

For vandprisen betyder det et fald fra 11,88 kr. pr. m<sup>3</sup> i 2021 til **10,84 kr. pr. m<sup>3</sup>** i 2022. Abonnementsbetalingen foreslås fastsat uændret i forhold til 2021.

For prisen på vandafledning betyder det en stigning fra 17,10 kr. pr. m<sup>3</sup> i 2021 til **17,64 kr. pr. m<sup>3</sup>** i 2022.

Den totale pris for vand og kloak, inkl. afgifter og moms, vil i 2022 udgøre 43,56 kr. pr. m<sup>3</sup>, hvor den i 2021 udgør 44,19 kr. pr. m<sup>3</sup> – et fald på 0,63 kr. pr. m<sup>3</sup>

For en standard lejlighedskunde (2 personer med et samlet forbrug på 80 m<sup>3</sup>) vil det medføre et fald i den samlede betaling inkl. moms og afgifter fra 3.905 kr. til 3.855 kr., i alt et fald på 50 kr. svarende til 1,3 %. Og for en standard villakunde (4 personer med et samlet forbrug på 160 m<sup>3</sup>) et fald i den samlede betaling inkl. moms og afgifter fra kr. 7.440 til kr. 7.340 kr., i alt 100 kr. svarende til 1,3 %.

---

Der er lovmæssigt indført en trappemodell for vandafledning. Ved forbrug over 500 m<sup>3</sup> og under 20.000 m<sup>3</sup> skal der gives en rabat på 20 % af basistaksten, svarende til en takst på 14,11 kr. pr. m<sup>3</sup> og for forbrug over 20.000 m<sup>3</sup> skal der gives en rabat på 60 % af basistaksten, svarende til en takst på 7,06 kr. pr. m<sup>3</sup>.

### **Sammensætning af økonomisk ramme**

Den økonomiske ramme er fastlagt på baggrund af data indmeldt af det enkelte vandselskab. Disse indgår herefter i en beregningsmetode, hvor hovedelementerne er følgende, jf. i øvrigt efterfølgende tabel:

#### **Driftsomkostninger**

Udgangspunktet for 2022 er fastlagt ved at opgøre vandselskabets gennemsnitlige driftsomkostninger i 2013-2015, korrigeret for en række faktorer. Det regulerede omkostningstal er herefter prisfremskrevet til 2022, men reduceret med et generelt samt et individuelt effektiviseringskrav.

#### **Tillæg for investeringer**

De historiske investeringer er indregnet i den økonomiske ramme. Hertil kommer korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedr. 2022.

For at alle investeringer kan gennemføres, er det en forudsætning, at Forsyningssekretariatet godkender en del af investeringerne - i alt 155,7 mio. kr. vedr. Frederiksberg Kloak A/S og i alt 146 mio. kr. vedr. Frederiksberg Vand A/S, som tillægsberettigede efter bekendtgørelse om økonomiske rammer for vandselskaber.

#### **Ikke påvirkelige omkostninger**

Tillægget vedrører selskabets faktiske omkostninger til f.eks. køb af vand fra HOFOR København, hhv. betaling til BIOFOS for rensning af spildevand. Der er tale om omkostninger som ligger uden for selskabets kontrol. I omkostningerne i vand indgår også vandafgiften. Omkostninger vedr. medfinansieringsprojekter indgår med 13,5 mio. kr.

#### **Over-/underdækning**

En overdækning kan karakteriseres som en forudbetaling, der vil blive trukket fra i priserne de efterfølgende år. En underdækning kan karakteriseres som en manglende opkrævning, der vil blive indregnet i priserne i efterfølgende år.

Vedr. Frederiksberg Vand A/S er i prisen for 2022 indregnet en forventet underdækning på 1,5 mio. kr. som vedrører opgørelse af overholdelse af den økonomiske ramme i 2021.

Vedr. Frederiksberg Kloak A/S er der i prisen for 2022 indregnet en overdækning på i alt 5 mio. kr. som vedrører opgørelse af overholdelse af den økonomiske ramme for tidligere år, og som derved reducerer prisen i 2022.

**Sammensætningen af den økonomiske ramme for henholdsvis Frederiksberg Kloak A/S og Frederiksberg Vand A/S**

**Jf. Afgørelse om økonomisk ramme fra Forsyningssekretariatet:**

<b>Økonomisk ramme</b>	<b>Kloak 2022</b>	<b>Vand 2022</b>	<b>Kloak 2023</b>	<b>Vand 2023</b>
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme	50.410.983	44.189.762	51.085.264	43.837.630
Korrektion af grundlag - Drift	0	0	0	0
Korrektion af grundlag - Anlæg	0	0	0	0
Nye tillæg - Drift	1.130.426	65.259	0	0
Nye tillæg - Anlæg	549.080	448.233	0	0
Prisudvikling	171.899	540.810	168.581	144.664
Individuelt effektiviseringskrav	-261.179	-365.820	-256.139	-355.618
Generelt effektiviseringskrav- Drift	-437.369	-614.585	-430.036	-604.281
Generelt effektiviseringskrav- Anlæg	-478.576	-426.028	-473.049	-226.795
<b>Samlede omkostninger i alt</b>	<b>51.085.264</b>	<b>43.837.630</b>	<b>50.094.622</b>	<b>42.795.601</b>
Ikke påvirkelige omkostninger	43.814.948	41.818.896	43.654.457	41.956.898
Engangstillæg - Drift	0	0	0	0
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer	-3.409.991	0	-3.409.991	1.614.126
Korrektion af den økonomiske ramme for 2020	-1.570.761	0	0	0
Afrunding	-1	0	0	0
<b>Økonomisk ramme i alt</b>	<b>89.919.460</b>	<b>85.656.526</b>	<b>90.339.089</b>	<b>86.366.624</b>

**Jf. selskaberne budget 2021, resultatopgørelse:**

**Afstemning til resultatopgørelse:**

Omsætning, Salg af vand		56.965.103
Omsætning, Vandafledning	79.059.460	
Øvrige indtægter	10.860.000	152.000
Tab på debitorer	-100.000	-100.000
Renteindtægter	100.000	50.000
Afgift for ledningsført vand, indgår ej i resultatopgørelsen	0	30.059.423
Indtægt vedr. selskabsskat	0	0
Korrektion - overholdelse af IR 2021	0	-1.470.000
Indtægtsramme	<u>89.919.460</u>	<u>85.656.526</u>
Afstemning af økonomisk ramme til selskabets budget	<u>0</u>	<u>0</u>

Som det fremgår af ovenstående afstemning, opkræver selskaberne kunderne det som er fastsat i de økonomiske rammer.

Til støtte for beslutningen er nedenfor vist budgettet for 2022.

### Frederiksberg Vand A/S – Driftsoversigt

Resultatet forventes at blive et overskud på 48 t.kr. før skat. Den reviderede vandsektorlov har betydet en ændring i prisberegningemetoden og forklaringen på overskud i resultatet er forskellen mellem afskrivninger, der er indregnet i resultatopgørelsen og det beløb, der forventes gennemført investeringer for – hertil kommer reguleringer vedr. over-/underdækning.

<b>Resultatopgørelse, (beløb i 1.000 kr.)</b>	Note	<b>Budget 2022</b>
Salg af vand		56.965
Øvrige indtægter		152
Overdækning indregnet året		-1.470
<b>Omsætning i alt</b>		<b>55.647</b>
Køb af vand	2)	-11.692
<b>Bruttoresultat</b>		<b>43.955</b>
Drift og vedligeholdelse mv.	1)	-11.660
Omkostningsdækning FF	1)	-14.997
Tab på debitorer		-100
Betaling til Forsyningssekretariat	2)	-200
Ejendomskatter	2)	-600
Pensionsbidrag	2)	-120
Afskrivninger, anlæg		-13.080
<b>Kapacitetsomkostninger i alt</b>		<b>-40.757</b>
Finansielle indtægter		50
Finansielle omkostninger	1)	-3.200
<b>Finansielle poster i alt</b>		<b>-3.150</b>
<b>Resultat før skat</b>		<b>48</b>
<b>Specifikation af resultat, opgjort som afstemning til ØR:</b>		
Afskrivninger jf. resultatopgørelse		-13.080
Investeringer og afdrag indenfor rammen	1)	12.160
Forventet overskud økonomisk ramme, drift og investeringer		1.821
Forventet underskud økonomisk ramme, IPO		-853
<b>Resultat før skat</b>		<b>48</b>

**Note, elementer i Økonomisk ramme:**

- 1) Drift, investering og afdrag
- 2) Ikke påvirkelige omkostninger

## Frederiksberg Vand A/S – Investeringsoversigt

Der er i alt budgetteret med 76,2 mio. kr. i 2022 til investeringer.

(1.000 kr.)	2021	2021 F3	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Renovering af ledningsnet	19.900	20.300	<b>18.300</b>	18.950	16.350	15.500	13.450	13.450
Vandværk	130.250	86.750	<b>57.300</b>	1.750	750	250	250	250
Opgradering af GIS	0	0	<b>110</b>	0	0	0	0	0
Målere	1.200	1.200	<b>200</b>	200	200	200	200	200
Sensordata	250	250	<b>250</b>	250	250	250	250	250
<b>I alt</b>	151.600	108.500	<b>76.160</b>	21.150	17.550	16.200	14.150	14.150

### Frederiksberg Kloak A/S – Driftsoversigt

Resultatet forventes at blive et underskud på 8,2 mio. kr. før skat. Den reviderede vand-sektorlov har betydet en ændring i prisberegningemetoden og forklaringen på underskud i resultatet er dels forskellen mellem afskrivninger, der er indregnet i resultatopgørelsen og det beløb, der forventes gennemført investeringer for og dels afskrivninger vedr. medfinansiering der er indregnet i resultatopgørelsen og det beløb der betales i afdrag. Hertil kommer reguleringer vedr. over- og underdæk-

Resultatopgørelse, (beløb i 1.000 kr.)	Note	Budget 2022
Vandafledning		79.059
Øvrige indtægter		10.860
Overdækning indregnet året		4.981
<b>Omsætning i alt</b>		<b>94.900</b>
Omkostninger til spildevandsbehandling	2)	-37.326
<b>Bruttoresultat</b>		<b>57.574</b>
Drift og vedligeholdelse mv.	1)	-12.575
Omkostningsdækning FF	1)	-10.196
Tab på debitorer		-100
Betaling til Forsyningssekretariatet	2)	-190
Ejendomsskatter	2)	-70
Måleromkostninger	2)	-25
Pensioner	2)	-50
Medfinansiering af klimatilpasning	2)	-963
Afskrivninger, medfinansieringsprojekter		-11.328
Afskrivninger, anlæg		-25.150
<b>Kapacitetsomkostninger i alt</b>		<b>-60.647</b>
Finansielle indtægter		100
Finansielle omkostninger	1)	-3.480
Finansielle omkostninger, medfinansieringsprojekter	2)	-1.742
<b>Finansielle poster i alt</b>		<b>-5.122</b>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-8.195</b>
<b>Specifikation af resultat, opgjort som afstemning til ØR:</b>		
Afskrivninger jf. resultatopgørelse		-25.150
Investeringer og afdrag indenfor ramme	1)	23.100
Afskrivninger medfinans. jf. resultatopgørelse		-11.328
Afdrag medfinansiering	2)	10.760
Regnvandsplan, søges som tillæg		-1.000
Forventet overskud økonomisk ramme, drift og investeringer		2.734
Forventet underskud økonomisk ramme, IPO		-7.311
<b>Resultat før skat</b>		<b>-8.195</b>

**Note, elementer i prisloft:**

- 1) Drift, investeringer og afdrag  
ning. 2) Ikke påvirkelige omkostninger

## Frederiksberg Kloak A/S – Investeringsoversigt

Der er i alt budgetteret med 171,9 mio. kr. i 2022 til investeringer.

(1.000 kr.)	2021	2021 F3	<b>2022</b>	2023	2024	2025	2026	2027
Fælles kloakanlæg	4.868	4.718	<b>3.600</b>	10.800	8.900	38.600	36.600	38.600
Fælles skybrudsanlæg	39.886	20.000	<b>59.000</b>	71.550	103.000	85.300	87.400	63.700
Frb kloakanlæg, almindelige	35.050	26.050	<b>46.560</b>	20.350	19.850	20.350	20.350	20.350
Frb kloakanlæg, kapacitetsforøg.	30.550	31.550	<b>62.000</b>	9.000	3.100	7.400	16.500	10.300
GIS-system	250	0	<b>220</b>	250	250	250	250	250
SRO	300	300	<b>500</b>	300	300	300	300	300
<b>I alt</b>	<b>110.904</b>	<b>82.618</b>	<b>171.880</b>	<b>112.250</b>	<b>135.400</b>	<b>152.200</b>	<b>161.400</b>	<b>133.500</b>

Afgørelser fra Forsyningssekretariatet er vedhæftet.

### Bilag vedhæftet

Årsrapport 2020 Vand

Årsrapport 2020 Kloak

Afgørelser Økonomisk ramme fra Forsyningssekretariatet 2022

Prisblade 2022