

Bilag 8. Deling af resultatet i depotvirksomhed.

1. Opgørelse af resultat

1.1 Resultatet opgøres som forskellen mellem nedenstående indtægter og omkostninger, idet Københavns kommune forpligter sig til inden for nedenstående rammer at optimere resultatet af depotdriften.

2. Indtægter

2.1. Parterne er enige om, at prisen for deponering som udgangspunkt fastsættes til 72 kr. pr. tons. (2011-priser). Prisen kan imidlertid varieres afhængig af situationen, ligesom prisen for kommunen over årene skal leve op til hvile i sig selv princippet.

2.4. Det er Københavns kommune, der fastlægger priserne, så længe den gennemsnitlige pris pr. tons i forhold til ovennævnte pris er i intervallet +/- 5 pct. Såfremt Kommunen vurderer, at det af hensyn til hvile i sig selv princippet er nødvendigt at ændre prisen ud over +/- 5 pct. er By & Havn jf. aftalens punkt 10.2 berettiget til at forlange aftalens økonomi genforhandlet.

En følsomhedsanalyse af deponeringsprisens afhængighed af årligt modtagne mængder er udarbejdet i vedlagte Bilag 8.1.

2.5. Såfremt Københavns kommune modtager andre indtægter i relation til depotvirksomheden i Nordhavnen indregnes nettoindtægter herfra i henhold til hvile i sig selv princippet også i indtægterne.

3. Omkostninger

Som omkostninger indregnes:

- De til depotdriften direkte henførbare omkostninger. I omkostningerne indgår således til ikke overhead til kommunen til dækning af omkostninger til administration m.m.
- Der skal til dækning af nedlukningsomkostninger i relation til depotets overgang til passiv drift opkræves og hensættes i alt kr. 31.025.000 svarende til 2,42 kr. pr. modtaget tons forurenede jord. I forbindelse med afdækning af depotet skal der tilføres rent jord. By og Havn giver i forbindelse med tilførslen af rent jord Københavns Kommune 13 mio. kr. (2011-priser) mod at modtage indtægten fra tilførslen af rent jord, således at By & Havn dækker 13 mio. kr. af hensættelsen.

Den resterende del af hensættelsen fremkommer ved opkrævning af kr. 1,42 pr modtaget tons forurenede jord, hvilket indregnes som en omkostning.

- Den i aftalens pkt. 5.2. aftalte forrentning af pulje. Et beregningseksempel på forrentning af pulje er vedlagt som bilag 8.2.

4. Deling af positivt resultat

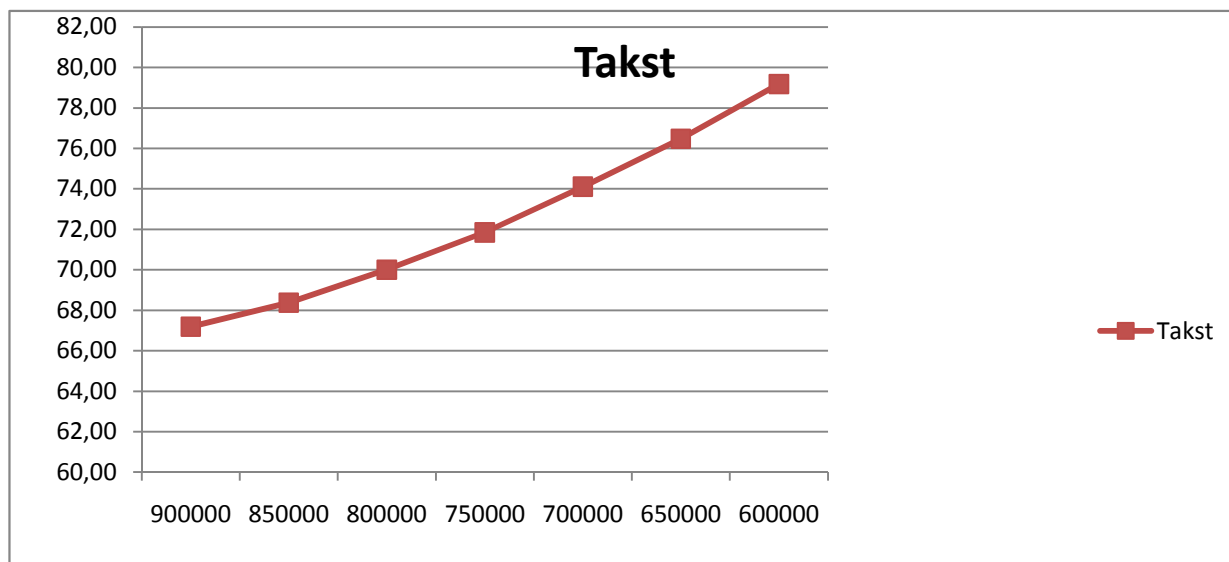
4.1. Københavns Kommune får 2/3 af resultatet mens By og Havn får 1/3 af resultatet.

5. Deling af negativt resultat

5.1. Forrentning af pulje i henhold til aftalens pkt. 5.2. modregnes indtil resultatet bliver 0. Hvis dette ikke er muligt bortfalder den del af deponeringsafgiften helt. Det resterende underskud dækkes op til 3 mio. kr. for 2/3-dels vedkommende af By og Havn og den resterende del af Københavns Kommune. Underskud over 3 mio. kr. dækkes af Københavns Kommune.

Følsomhedsanalyse

Mængder pr. år	900000	850000	800000	750000	700000	650000	600000
Takst	67,19	68,38	70,00	71,85	74,11	76,48	79,18
Stigning		1,19	1,62	1,85	2,26	2,37	2,70
I forhold til 750.000	-4,66	-3,47	-1,85	0,00	2,26	4,63	7,33



Jordleverancer og forrentning af pulje	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	
Budgetteret årsmængde	375	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	125	0	0	0	0	0	0	0	12.500
Realiseret årsmængde	375	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	125	0	0	0	0	0	0	0	12.500
Forskel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Akkumuleret forskel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pulje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forrentning af pulje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Depotvirksomhed

Indtægt	26.944	53.888	53.888	53.888	53.888	53.888	53.888	53.888	53.888	53.888	53.888	53.888	53.888	53.888	53.888	53.888	53.888	8.981	0	0	0	0	0	0	0	0
Fast omkostning	-4.842	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-1.614	0	0	0	0	0	0	0	0
Variabel omkostning	-1.765	-3.530	-3.530	-3.530	-3.530	-3.530	-3.530	-3.530	-3.530	-3.530	-3.530	-3.530	-3.530	-3.530	-3.530	-3.530	-3.530	-588	0	0	0	0	0	0	0	0
Leje til By og Havn (47 kr pr. tons)	-17.625	-35.250	-35.250	-35.250	-35.250	-35.250	-35.250	-35.250	-35.250	-35.250	-35.250	-35.250	-35.250	-35.250	-35.250	-35.250	-35.250	-5.875	0	0	0	0	0	0	0	0
Garantistillelse (1,42)	-533	-1.065	-1.065	-1.065	-1.065	-1.065	-1.065	-1.065	-1.065	-1.065	-1.065	-1.065	-1.065	-1.065	-1.065	-1.065	-1.065	-178	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt før forrentning af pulje	2.179	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	726	0	0	0	0	0	0	0	0
Forrentning af pulje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dækningsbidrag efter forrentning af pulje	2.179	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	4.358	726	0	0	0	0	0	0	0	0
Dækningsbidrag til kommune 2/3	1.453	2.906	2.906	2.906	2.906	2.906	2.906	2.906	2.906	2.906	2.906	2.906	2.906	2.906	2.906	2.906	2.906	484	0	0	0	0	0	0	0	0

KMC regnskab

KMC's administrationstillæg til kommunen	-1.452	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-484	0	0	0	0	0	0	0	0
KMC overskud/underskud	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KMC o/u accumuleret pulje	1	2	4	6	8	10	12	14	16	18	20	22	25	27	29	32	35	36								
Forrentning af accumuleret pulje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1								

Garantistillelsepulje	533	1.598	2.663	3.728	4.793	5.858	6.923	7.988	9.053	10.118	11.183	12.248	13.313	14.378	15.443	16.508	17.573	17.750									
By og Havns andel	375	1.125	1.875	2.625	3.375	4.125	4.875	5.625	6.375	7.125	7.875	8.625	9.375	10.125	10.875	11.625	12.375	12.500									
I alt	908	2.723	4.538	6.353	8.168	9.983	11.798	13.613	15.428	17.243	19.058	20.873	22.688	24.503	26.318	28.133	29.948	30.250									

Deponeringsafgift	71,85
startår	2012
slutår	2029
Deponeringsafgift til By og Havn	47,00

Indtægter til By og Havn

Deponeringsafgift	17.625	35.250	35.250	35.250	35.250	35.250	35.250	35.250	35.250	35.250	35.250	35.250	35.250	35.250	35.250	35.250	35.250	5.875	0	0	0	0	0	0	0	0
Forrentning af pulje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overskudsdeling	726	1.453	1.453	1.453	1.453	1.453	1.453	1.453	1.453	1.453	1.453	1.453	1.453	1.453	1.453	1.453	1.453	242	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt	18.351	36.703	36.703	36.703	36.703	36.703	36.703	36.703	36.703	36.703	36.703	36.703	36.703	36.703	36.703	36.703	36.703	6.117	0	0	0	0	0	0	0	0

Intern rente	3%
--------------	----

Jordleverancer og forrentning af pulje	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	
Budgetteret årsmængde	375	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	125	0	0	0	0	0	0	0	12.500
Realiseret årsmængde	400	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	100	0	0	0	0	0	0	0	0	12.500
Forskel	25	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	-650	-125	0	0	0	0	0	0	0	0
Akkumuleret forskel	25	75	125	175	225	275	325	375	425	475	525	575	625	675	725	775	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pulje	1.175	3.525	5.875	8.225	10.575	12.925	15.275	17.625	19.975	22.325	24.675	27.025	29.375	31.725	34.075	36.425	5.875	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forrentning af pulje	35	106	176	247	317	388	458	529	599	670	740	811	881	952	1.022	1.093	176	0	0	0	0	0	0	0	0	9.200

Depotvirksomhed

Indtægt	28.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	7.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fast omkostning	-4.842	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-1.211	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Variabel omkostning	-1.883	-3.765	-3.765	-3.765	-3.765	-3.765	-3.765	-3.765	-3.765	-3.765	-3.765	-3.765	-3.765	-3.765	-3.765	-3.765	-471	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leje til By og Havn (47 kr pr. tons)	-18.800	-37.600	-37.600	-37.600	-37.600	-37.600	-37.600	-37.600	-37.600	-37.600	-37.600	-37.600	-37.600	-37.600	-37.600	-37.600	-4.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Garantistillelse (1,42)	-568	-1.136	-1.136	-1.136	-1.136	-1.136	-1.136	-1.136	-1.136	-1.136	-1.136	-1.136	-1.136	-1.136	-1.136	-1.136	-142	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt før forrentning af pulje	1.907	3.815	3.815	3.815	3.815	3.815	3.815	3.815	3.815	3.815	3.815	3.815	3.815	3.815	3.815	3.815	477	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forrentning af pulje	35	106	176	247	317	388	458	529	599	670	740	811	881	952	1.022	1.093	176	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dækningsbidrag efter forrentning af pulje	1.943	3.920	3.991	4.061	4.132	4.202	4.273	4.343	4.414	4.484	4.555	4.625	4.696	4.766	4.837	4.907	653	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dækningsbidrag til kommune 2/3	1.295	2.614	2.661	2.708	2.755	2.802	2.849	2.896	2.943	2.990	3.037	3.084	3.131	3.178	3.225	3.272	435	0	0	0	0	0	0	0	0	0

KMC regnskab

KMC's administrationstillæg til kommunen	-1.452	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-363	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KMC overskud/underskud	-157	-290	-243	-196	-149	-102	-55	-8	39	86	133	180	227	274	321	368	72	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KMC o/u accumuleret pulje	-157	-452	-709	-927	-1.104	-1.239	-1.332	-1.380	-1.383	-1.339	-1.247	-1.104	-911	-665	-364	-7	65									
Forrentning af accumuleret pulje	-5	-14	-21	-28	-33	-37	-40	-41	-41	-40	-37	-33	-27	-20	-11	0	2									

Deponeringsafgift	70,00	Afrundes indtil 'KMC o/u accumuleret pulje' numerisk er under 100.000 kr. i slutåret																								
startår	2012																									
slutår	2028																									
Deponeringsafgift til By og Havn	47,00																									

Indtægter til By og Havn

Deponeringsafgift	18.800	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	4.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forrentning af pulje	-35	-106	-176	-247	-317	-388	-458	-529	-599	-670	-740	-811	-881	-952	-1.022	-1.093	-176	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overskudsdeling	648	1.307	1.330	1.354	1.377	1.401	1.424	1.448	1.471	1.495	1.518	1.542	1.565	1.589	1.612	1.636	218	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt	19.412	38.801	38.754	38.707	38.660	38.613	38.566	38.519	38.472	38.425	38.378	38.331	38.284	38.237	38.190	38.143	4.741	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Intern rente	3%
--------------	----

Jordleverancer og forrentning af pulje	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036		
Budgetteret årsmængde	375	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	125	0	0	0	0	0	0	0	0	12.500
Realiseret årsmængde	425	850	850	850	850	850	850	850	850	850	850	850	850	850	850	175	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.500
Forskel	50	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	-575	-750	-125	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Akkumuleret forskel	50	150	250	350	450	550	650	750	850	950	1.050	1.150	1.250	1.350	1.450	875	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pulje	2.350	7.050	11.750	16.450	21.150	25.850	30.550	35.250	39.950	44.650	49.350	54.050	58.750	63.450	68.150	41.125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forrentning af pulje	71	212	353	494	635	776	917	1.058	1.199	1.340	1.481	1.622	1.763	1.904	2.045	1.234	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17.096

Depotvirksomhed

Indtægt	29.062	58.123	58.123	58.123	58.123	58.123	58.123	58.123	58.123	58.123	58.123	58.123	58.123	58.123	58.123	11.967	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fast omkostning	-4.842	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-1.994	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Variabel omkostning	-2.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leje til By og Havn (47 kr pr. tons)	-19.975	-39.950	-39.950	-39.950	-39.950	-39.950	-39.950	-39.950	-39.950	-39.950	-39.950	-39.950	-39.950	-39.950	-39.950	-8.225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Garantistillelse (1,42)	-604	-1.207	-1.207	-1.207	-1.207	-1.207	-1.207	-1.207	-1.207	-1.207	-1.207	-1.207	-1.207	-1.207	-1.207	-249	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt før forrentning af pulje	1.641	3.281	3.281	3.281	3.281	3.281	3.281	3.281	3.281	3.281	3.281	3.281	3.281	3.281	3.281	676	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forrentning af pulje	71	212	353	494	635	776	917	1.058	1.199	1.340	1.481	1.622	1.763	1.904	2.045	1.234	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dækningsbidrag efter forrentning af pulje	1.711	3.493	3.634	3.775	3.916	4.057	4.198	4.339	4.480	4.621	4.762	4.903	5.044	5.185	5.326	1.909	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dækningsbidrag til kommune 2/3	1.141	2.329	2.423	2.517	2.611	2.705	2.799	2.893	2.987	3.081	3.175	3.269	3.363	3.457	3.551	1.273	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

KMC regnskab

KMC's administrationstillæg til kommunen	-1.452	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-598	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KMC overskud/underskud	-311	-575	-481	-387	-293	-199	-105	-11	83	177	271	365	459	553	647	675	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KMC o/u accumuleret pulje	-311	-896	-1.404	-1.834	-2.182	-2.447	-2.626	-2.716	-2.715	-2.620	-2.428	-2.137	-1.742	-1.242	-633	23											
Forrentning af accumuleret pulje	-9	-27	-42	-55	-65	-73	-79	-81	-81	-79	-73	-64	-52	-37	-19	1											

Deponeringsafgift	68,38	Afrundes indtil 'KMC o/u accumuleret pulje' numerisk er under 100.000 kr. i slutåret																							
startår	2012																								
slutår	2027																								
Deponeringsafgift til By og Havn	47,00																								

Indtægter til By og Havn

Deponeringsafgift	19.975	39.950	39.950	39.950	39.950	39.950	39.950	39.950	39.950	39.950	39.950	39.950	39.950	39.950	39.950	8.225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forrentning af pulje	-71	-212	-353	-494	-635	-776	-917	-1.058	-1.199	-1.340	-1.481	-1.622	-1.763	-1.904	-2.045	-1.234	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overskudsdeling	570	1.164	1.211	1.258	1.305	1.352	1.399	1.446	1.493	1.540	1.587	1.634	1.681	1.728	1.775	636	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt	20.475	40.903	40.809	40.715	40.621	40.527	40.433	40.339	40.245	40.151	40.057	39.963	39.869	39.775	39.681	7.628	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Intern rente	3%
--------------	----

Jordleverancer og forrentning af pulje	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036		
Budgetteret årsmængde	375	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	125	0	0	0	0	0	0	0	0	12.500
Realiseret årsmængde	450	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.500
Forskel	75	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	-400	-750	-750	-125	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Akkumuleret forskel	75	225	375	525	675	825	975	1.125	1.275	1.425	1.575	1.725	1.875	2.025	1.625												
Pulje	3.525	10.575	17.625	24.675	31.725	38.775	45.825	52.875	59.925	66.975	74.025	81.075	88.125	95.175	76.375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Forrentning af pulje	106	317	529	740	952	1.163	1.375	1.586	1.798	2.009	2.221	2.432	2.644	2.855	2.291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23.018

Depotvirksomhed

Indtægt	30.236	60.471	60.471	60.471	60.471	60.471	60.471	60.471	60.471	60.471	60.471	60.471	60.471	60.471	23.517	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fast omkostning	-4.842	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-3.766	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Variabel omkostning	-2.118	-4.236	-4.236	-4.236	-4.236	-4.236	-4.236	-4.236	-4.236	-4.236	-4.236	-4.236	-4.236	-4.236	-1.647	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leje til By og Havn (47 kr pr. tons)	-21.150	-42.300	-42.300	-42.300	-42.300	-42.300	-42.300	-42.300	-42.300	-42.300	-42.300	-42.300	-42.300	-42.300	-16.450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Garantistillelse (1,42)	-639	-1.278	-1.278	-1.278	-1.278	-1.278	-1.278	-1.278	-1.278	-1.278	-1.278	-1.278	-1.278	-1.278	-497	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt før forrentning af pulje	1.487	2.973	2.973	2.973	2.973	2.973	2.973	2.973	2.973	2.973	2.973	2.973	2.973	2.973	1.156	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forrentning af pulje	106	317	529	740	952	1.163	1.375	1.586	1.798	2.009	2.221	2.432	2.644	2.855	2.291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dækningsbidrag efter forrentning af pulje	1.592	3.290	3.502	3.713	3.925	4.136	4.348	4.559	4.771	4.982	5.194	5.405	5.617	5.828	3.447	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dækningsbidrag til kommune 2/3	1.062	2.194	2.335	2.476	2.617	2.758	2.899	3.040	3.181	3.322	3.463	3.604	3.745	3.886	2.298	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

KMC regnskab

KMC's administrationstillæg til kommunen	-1.452	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KMC overskud/underskud	-390	-710	-569	-428	-287	-146	-5	136	277	418	559	700	841	982	-606	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KMC o/u accumuleret pulje	-390	-1.113	-1.716	-2.196	-2.549	-2.772	-2.861	-2.811	-2.619	-2.280	-1.790	-1.144	-338	634	47												
Forrentning af accumuleret pulje	-12	-33	-51	-66	-76	-83	-86	-84	-79	-68	-54	-34	-10	19	1												

Deponeringsafgift	67,19	Afrundes indtil 'KMC o/u accumuleret pulje' numerisk er under 100.000 kr. i slutåret																							
startår	2012																								
slutår	2026																								
Deponeringsafgift til By og Havn	47,00																								

Indtægter til By og Havn

Deponeringsafgift	21.150	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300	16.450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forrentning af pulje	-106	-317	-529	-740	-952	-1.163	-1.375	-1.586	-1.798	-2.009	-2.221	-2.432	-2.644	-2.855	-2.291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overskudsdeling	531	1.097	1.167	1.238	1.308	1.379	1.449	1.520	1.590	1.661	1.731	1.802	1.872	1.943	1.149	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt	21.575	43.080	42.939	42.798	42.657	42.516	42.375	42.234	42.093	41.952	41.811	41.670	41.529	41.388	15.308	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Intern rente	3%
--------------	----

Jordleverancer og forrentning af pulje	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036		
Budgetteret årsmængde	375	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	125	0	0	0	0	0	0	0	0	12.500
Realiseret årsmængde	350	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	250	0	0	0	0	0	0	0	12.500
Forskel	-25	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	250	0	0	0	0	0	0	0	
Akkumuleret forskel	-25	-75	-125	-175	-225	-275	-325	-375	-425	-475	-525	-575	-625	-675	-725	-775	-825	-250	0	0	0	0	0	0	0		
Pulje	-1.175	-3.525	-5.875	-8.225	-10.575	-12.925	-15.275	-17.625	-19.975	-22.325	-24.675	-27.025	-29.375	-31.725	-34.075	-36.425	-38.775	-11.750	0	0	0	0	0	0	0		
Forrentning af pulje	-35	-106	-176	-247	-317	-388	-458	-529	-599	-670	-740	-811	-881	-952	-1.022	-1.093	-1.163	-353	0	0	0	0	0	0	0	-10.540	

Depotvirksomhed

Indtægt	25.939	51.877	51.877	51.877	51.877	51.877	51.877	51.877	51.877	51.877	51.877	51.877	51.877	51.877	51.877	51.877	51.877	51.877	18.528	0	0	0	0	0	0	0	0
Fast omkostning	-4.842	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-4.813	0	0	0	0	0	0	0
Variabel omkostning	-1.647	-3.295	-3.295	-3.295	-3.295	-3.295	-3.295	-3.295	-3.295	-3.295	-3.295	-3.295	-3.295	-3.295	-3.295	-3.295	-3.295	-3.295	-3.295	-1.177	0	0	0	0	0	0	0
Leje til By og Havn (47 kr pr. tons)	-16.450	-32.900	-32.900	-32.900	-32.900	-32.900	-32.900	-32.900	-32.900	-32.900	-32.900	-32.900	-32.900	-32.900	-32.900	-32.900	-32.900	-32.900	-32.900	-11.750	0	0	0	0	0	0	0
Garantistillelse (1,42)	-497	-994	-994	-994	-994	-994	-994	-994	-994	-994	-994	-994	-994	-994	-994	-994	-994	-994	-994	-355	0	0	0	0	0	0	0
I alt før forrentning af pulje	2.502	5.004	5.004	5.004	5.004	5.004	5.004	5.004	5.004	5.004	5.004	5.004	5.004	5.004	5.004	5.004	5.004	5.004	433	0	0	0	0	0	0	0	0
Forrentning af pulje	-35	-106	-176	-247	-317	-388	-458	-529	-599	-670	-740	-811	-881	-952	-1.022	-1.093	-1.163	-353	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dækningsbidrag efter forrentning af pulje	2.467	4.899	4.828	4.758	4.687	4.617	4.546	4.476	4.405	4.335	4.264	4.194	4.123	4.053	3.982	3.912	3.841	4.652	433	0	0	0	0	0	0	0	0
Dækningsbidrag til kommune 2/3	1.645	3.266	3.219	3.172	3.125	3.078	3.031	2.984	2.937	2.890	2.843	2.796	2.749	2.702	2.655	2.608	2.561	3.101	289	0	0	0	0	0	0	0	0

KMC regnskab

KMC's administrationstillæg til kommunen	-1.452	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-1.037	0	0	0	0	0	0	0
KMC overskud/underskud	193	362	315	268	221	174	127	80	33	-14	-61	-108	-155	-202	-249	-296	-343	-343	-748	0	0	0	0	0	0	0	0
KMC o/u accumuleret pulje	193	560	892	1.186	1.442	1.659	1.836	1.971	2.062	2.110	2.112	2.067	1.974	1.831	1.636	1.389	1.087	777	52								
Forrentning af accumuleret pulje	6	17	27	36	43	50	55	59	62	63	63	62	59	55	49	42	33	23	2								

Deponeringsafgift	74,11	Afrundes indtil 'KMC o/u accumuleret pulje' numerisk er under 100.000 kr. i slutåret																							
startår	2012																								
slutår	2030																								
Deponeringsafgift til By og Havn	47,00																								

Indtægter til By og Havn

Deponeringsafgift	16.450	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	11.750	0	0	0	0	0	0	0
Forrentning af pulje	35	106	176	247	317	388	458	529	599	670	740	811	881	952	1.022	1.093	1.163	353	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overskudsdeling	822	1.633	1.609	1.586	1.562	1.539	1.515	1.492	1.468	1.445	1.421	1.398	1.374	1.351	1.327	1.304	1.280	1.551	144	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt	17.308	34.639	34.686	34.733	34.780	34.827	34.874	34.921	34.968	35.015	35.062	35.109	35.156	35.203	35.250	35.297	35.344	34.803	11.894	0	0	0	0	0	0	0	0

Intern rente	3%
--------------	----

Jordleverancer og forrentning af pulje	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	
Budgetteret årsmængde	375	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	125	0	0	0	0	0	0	0	12.500
Realiseret årsmængde	325	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	475	0	0	0	0	0	12.500
Forskel	-50	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	525	650	475	0	0	0	0	0	
Akkumuleret forskel	-50	-150	-250	-350	-450	-550	-650	-750	-850	-950	-1.050	-1.150	-1.250	-1.350	-1.450	-1.550	-1.650	-1.125	-475	0	0	0	0	0	0	
Pulje	-2.350	-7.050	-11.750	-16.450	-21.150	-25.850	-30.550	-35.250	-39.950	-44.650	-49.350	-54.050	-58.750	-63.450	-68.150	-72.850	-77.550	-52.875	-22.325	0	0	0	0	0	0	
Forrentning af pulje	-71	-212	-353	-494	-635	-776	-917	-1.058	-1.199	-1.340	-1.481	-1.622	-1.763	-1.904	-2.045	-2.186	-2.327	-1.586	-670	0	0	0	0	0	0	-22.631

Depotvirksomhed

Indtægt	24.856	49.712	49.712	49.712	49.712	49.712	49.712	49.712	49.712	49.712	49.712	49.712	49.712	49.712	49.712	49.712	49.712	49.712	49.712	36.328	0	0	0	0	0	0
Fast omkostning	-4.842	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-7.077	0	0	0	0	0
Variabel omkostning	-1.530	-3.059	-3.059	-3.059	-3.059	-3.059	-3.059	-3.059	-3.059	-3.059	-3.059	-3.059	-3.059	-3.059	-3.059	-3.059	-3.059	-3.059	-3.059	-3.059	-2.236	0	0	0	0	0
Leje til By og Havn (47 kr pr. tons)	-15.275	-30.550	-30.550	-30.550	-30.550	-30.550	-30.550	-30.550	-30.550	-30.550	-30.550	-30.550	-30.550	-30.550	-30.550	-30.550	-30.550	-30.550	-30.550	-30.550	-22.325	0	0	0	0	0
Garantistillelse (1,42)	-462	-923	-923	-923	-923	-923	-923	-923	-923	-923	-923	-923	-923	-923	-923	-923	-923	-923	-923	-923	-675	0	0	0	0	0
I alt før forrentning af pulje	2.748	5.496	5.496	5.496	5.496	5.496	5.496	5.496	5.496	5.496	5.496	5.496	5.496	5.496	5.496	5.496	5.496	5.496	5.496	4.016	0	0	0	0	0	0
Forrentning af pulje	-71	-212	-353	-494	-635	-776	-917	-1.058	-1.199	-1.340	-1.481	-1.622	-1.763	-1.904	-2.045	-2.186	-2.327	-1.586	-670	0	0	0	0	0	0	0
Dækningsbidrag efter forrentning af pulje	2.677	5.284	5.143	5.002	4.861	4.720	4.579	4.438	4.297	4.156	4.015	3.874	3.733	3.592	3.451	3.310	3.169	3.909	4.826	4.016	0	0	0	0	0	0
Dækningsbidrag til kommune 2/3	1.785	3.523	3.429	3.335	3.241	3.147	3.053	2.959	2.865	2.771	2.677	2.583	2.489	2.395	2.301	2.207	2.113	2.606	3.217	2.677	0	0	0	0	0	0

KMC regnskab

KMC's administrationstillæg til kommunen	-1.452	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.122	0	0	0	0	0
KMC overskud/underskud	333	619	525	431	337	243	149	55	-39	-133	-227	-321	-415	-509	-603	-697	-791	-791	313	555	0	0	0	0	0	0
KMC o/u accumuleret pulje	333	962	1.515	1.991	2.388	2.702	2.932	3.075	3.128	3.088	2.954	2.721	2.388	1.950	1.405	750	-19	-811	-522	18						
Forrentning af accumuleret pulje	10	29	45	60	72	81	88	92	94	93	89	82	72	58	42	23	-1	-24	-16	1						

Deponeringsafgift	76,48	Afrundes indtil 'KMC o/u accumuleret pulje' numerisk er under 100.000 kr. i slutåret																							
startår	2012																								
slutår	2031																								
Deponeringsafgift til By og Havn	47,00																								

Indtægter til By og Havn

Deponeringsafgift	15.275	30.550	30.550	30.550	30.550	30.550	30.550	30.550	30.550	30.550	30.550	30.550	30.550	30.550	30.550	30.550	30.550	30.550	30.550	22.325	0	0	0	0	0	0
Forrentning af pulje	71	212	353	494	635	776	917	1.058	1.199	1.340	1.481	1.622	1.763	1.904	2.045	2.186	2.327	1.586	670	0	0	0	0	0	0	
Overskudsdeling	892	1.761	1.714	1.667	1.620	1.573	1.526	1.479	1.432	1.385	1.338	1.291	1.244	1.197	1.150	1.103	1.056	1.303	1.609	1.339	0	0	0	0	0	0
I alt	16.238	32.523	32.617	32.711	32.805	32.899	32.993	33.087	33.181	33.275	33.369	33.463	33.557	33.651	33.745	33.839	33.933	33.439	32.828	23.664	0	0	0	0	0	0

Intern rente	3%
--------------	----

Jordleverancer og forrentning af pulje	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	
Budgetteret årsmængde	375	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	125	0	0	0	0	0	0	0	12.500
Realiseret årsmængde	300	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	650	650	650	50	0	0	0	12.500
Forskel	-75	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	475	650	650	650	50	0	0	0	
Akkumuleret forskel	-75	-225	-375	-525	-675	-825	-975	-1.125	-1.275	-1.425	-1.575	-1.725	-1.875	-2.025	-2.175	-2.325	-2.475	-2.000	-1.350	-700	-50	0	0	0	0	
Pulje	-3.525	-10.575	-17.625	-24.675	-31.725	-38.775	-45.825	-52.875	-59.925	-66.975	-74.025	-81.075	-88.125	-95.175	-102.225	-109.275	-116.325	-94.000	-63.450	-32.900	-2.350	0	0	0	0	
Forrentning af pulje	-106	-317	-529	-740	-952	-1.163	-1.375	-1.586	-1.798	-2.009	-2.221	-2.432	-2.644	-2.855	-3.067	-3.278	-3.490	-2.820	-1.904	-987	-71	0	0	0	0	-36.343

Depotvirksomhed

Indtægt	23.754	47.508	47.508	47.508	47.508	47.508	47.508	47.508	47.508	47.508	47.508	47.508	47.508	47.508	47.508	47.508	47.508	47.508	51.467	51.467	51.467	3.959	0	0	0		
Fast omkostning	-4.842	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-9.684	-745	0	0	0	
Variabel omkostning	-1.412	-2.824	-2.824	-2.824	-2.824	-2.824	-2.824	-2.824	-2.824	-2.824	-2.824	-2.824	-2.824	-2.824	-2.824	-2.824	-2.824	-2.824	-2.824	-3.059	-3.059	-3.059	-235	0	0	0	
Leje til By og Havn (47 kr pr. tons)	-14.100	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200	-30.550	-30.550	-30.550	-2.350	0	0	0	
Garantistillelse (1,42)	-426	-852	-852	-852	-852	-852	-852	-852	-852	-852	-852	-852	-852	-852	-852	-852	-852	-852	-852	-923	-923	-923	-71	0	0	0	
I alt før forrentning af pulje	2.974	5.948	5.948	5.948	5.948	5.948	5.948	5.948	5.948	5.948	5.948	5.948	5.948	5.948	5.948	5.948	5.948	5.948	7.251	7.251	7.251	558	0	0	0		
Forrentning af pulje	-106	-317	-529	-740	-952	-1.163	-1.375	-1.586	-1.798	-2.009	-2.221	-2.432	-2.644	-2.855	-3.067	-3.278	-3.490	-2.820	-1.904	-987	-71	0	0	0	0		
Dækningsbidrag efter forrentning af pulje	2.868	5.631	5.419	5.208	4.996	4.785	4.573	4.362	4.150	3.939	3.727	3.516	3.304	3.093	2.881	2.670	2.458	3.128	5.347	6.264	7.180	558	0	0	0		
Dækningsbidrag til kommune 2/3	1.912	3.754	3.613	3.472	3.331	3.190	3.049	2.908	2.767	2.626	2.485	2.344	2.203	2.062	1.921	1.780	1.639	2.085	3.565	4.176	4.787	372	0	0	0		

KMC regnskab

KMC's administrationstillæg til kommunen	-1.452	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-2.904	-3.146	-3.146	-3.146	-242	0	0	0	
KMC overskud/underskud	460	850	709	568	427	286	145	4	-137	-278	-419	-560	-701	-842	-983	-1.124	-1.265	-1.265	419	1.030	1.641	130	0	0	0		
KMC o/u accumuleret pulje	460	1.324	2.072	2.702	3.210	3.592	3.845	3.964	3.946	3.786	3.480	3.024	2.414	1.644	710	-393	-1.670	-2.985	-2.656	-1.706	-116	10					
Forrentning af accumuleret pulje	14	40	62	81	96	108	115	119	118	114	104	91	72	49	21	-12	-50	-90	-80	-51	-3	0					

Deponeringsafgift	79,18	Afrundes indtil 'KMC o/u accumuleret pulje' numerisk er under 100.000 kr. i slutåre!																							
startår	2012																								
slutår	2033																								
Deponeringsafgift til By og Havn	47,00																								

Indtægter til By og Havn

Deponeringsafgift	14.100	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200	30.550	30.550	30.550	2.350	0	0	0	
Forrentning af pulje	106	317	529	740	952	1.163	1.375	1.586	1.798	2.009	2.221	2.432	2.644	2.855	3.067	3.278	3.490	2.820	1.904	987	71	0	0	0	0		
Overskudsdeling	956	1.877	1.806	1.736	1.665	1.595	1.524	1.454	1.383	1.313	1.242	1.172	1.101	1.031	960	890	819	1.043	1.782	2.088	2.393	186	0	0	0		
I alt	15.162	30.394	30.535	30.676	30.817	30.958	31.099	31.240	31.381	31.522	31.663	31.804	31.945	32.086	32.227	32.368	32.509	32.063	34.236	33.625	33.014	2.536	0	0	0		

Intern rente	3%
--------------	----



Notat

Vedr.: Nordhavnsdepotet. Beregningseksempel pulje
Dato: 10. januar 2011

Iht. aftale om deponering af forurenede jord mellem By & Havn og Københavns Kommune reguleres det beløb, Københavns Kommune betaler By & Havn som husleje for benyttelse af depotet med forrentningen af en pulje, som beregnes som den fastsatte leje på kr. 47,00 pr. tons multipliceret med forskellen mellem den budgetterede, årlige mængde modtaget forurenede jord på 750.000 tons og den aktuelt modtagne mængde.

Puljen opgøres én gang årligt, så den altid afspejler, hvor stor en mængde, der er modtaget fra deponeringsstart sammenholdt med den budgetterede mængde.

Det første driftsår beregnes den budgetterede mængde forholdsmæssigt fra igangsættelsestidspunktet i forhold til årsbudgettet på 750.000 tons.

Puljen forrentes årligt med 3 %.

Beregningseksempel.

I et antal på hinanden følgende år modtages varierende årlige mængder, som det fremgår af tabel 1.

I et vilkårligt år, f.eks. År 2 er den akkumulerede forskel mellem budgetteret og modtaget mængde = -75.000 tons, hvorfor puljen er = -75.000 tons multipliceret med 47,00 kr. = -3.525.000 kr.

Forrentet med 3 % giver dette 105.750 kr., som tillægges Kommunens betaling af husleje, som det fremgår af tabel 2.

Tabel 1 Forrentning af pulje

Jordleverancer og forrentning af pulje	År 1	År 2	År 3	År 4	År 5
Budgetteret årsmængde, tons	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
Modtaget årsmængde, tons	650.000	775.000	850.000	675.000	825.000
Forskel, tons	-100.000	25.000	100.000	-75.000	75.000
Akkumuleret forskel, tons	-100.000	-75.000	25.000	-50.000	25.000
Pulje = akkum. forskel x 47,00 kr.	-4.700.000	-3.525.000	1.175.000	-2.350.000	1.175.000
Forrentning af pulje med 3 %	141.000	105.750	-35.250	70.500	-35.250

Københavns Kommune betaler i de pågældende år By & Havn følgende husleje:



Tabel 2 Beregnet husleje

Beregnet husleje	År 1	År 2	År 3	År 4	År 5
Modtaget jord	650.000	775.000	850.000	675.000	825.000
Husleje = 47,00 kr./tons	30.550.000	36.425.000	39.950.000	31.725.000	38.775.000
Forrentning af pulje	141.000	105.750	-35.250	70.500	-35.250
Resulterende betaling	30.691.000	36.530.750	39.914.750	31.795.500	38.739.750
Resulterende husleje i kr./ton	47,22	47,14	46,96	47,10	46,96

I år, hvor den akkumulerede pulje er negativ, hæves huslejen således, hvorimod den i år med positiv pulje sænkes.