

Hvidovre Spildevand A/S
Att.: Carsten Thorup Ricken
Bibliotekvej 52
2650 Hvidovre

26. marts 2012
Sag 4/1020-0301-0589

Afgørelse om prisloft for 2012

Indledning

Forsyningssekretariatet fastsætter prislofter for de vand- og spildevands-selskaber, der er omfattet af vandsektorloven. Prisloftet for 2012 fastsættes med udgangspunkt i et selskabs driftsomkostninger for 2003 til 2005, som beregnet i prisloftet for 2011, og korrigeres med et indeks for omkostningsudviklingen, et generelt og et individuelt effektiviseringskrav samt en række budgetterede omkostninger mv.

Prisloftet er med til at fastsætte en ramme for de maksimale indtægter, som vandselskabet må opkræve for selskabets primære aktiviteter. Prisloftet udmeldes som en samlet m³-pris.

Afgørelse

Forsyningssekretariatet har truffet afgørelse om prisloftet for Hvidovre Spildevand A/S gældende for 2012.

Prisloftet fastsættes til **25,74 kr. pr. m³**.

Prisloftet er opgjort inklusiv afgifter, men eksklusiv moms.

Afgørelsen er truffet i medfør af vandsektorlovens § 6, stk. 2, hvorefter Forsyningssekretariatet fastsætter prislofter for vand- og spildevandsselskaber, der er omfattet af lovens § 2, stk. 1.

KONKURRENCE- OG FORBRUGERSTYRELSEN

Nyropsgade 30
1780 København V

Tlf. 72 26 80 00
Fax 33 32 61 44
CVR-nr. 64 96 46 15
vand@kfst.dk
www.kfst.dk

FORSYNINGSEKRETARIATET

Sagsfremstilling

Forsyningssekretariatet har truffet afgørelse om Hvidovre spildevand a/s prisloft for 2012 d. 23. september 2011.

Efterfølgende er selskabet prisloft for 2011 blevet ændret, hvilket har betydning for selskabets prisloft i 2012.

Forsyningssekretariatet har derfor truffet ny afgørelse om selskabets prisloft for 2012. Ændringerne af selskabets prisloft for 2012 fremgår nedenfor.

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 disse prislofter i bekendtgørelse nr. 143 af 9. februar 2010 om prisloftregulering m.v. af vandsektoren (prisloftbekendtgørelsen) med senere ændringer i bekendtgørelse nr. 266 af 31. marts 2011.

Ifølge prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1, fastsættes udgangspunktet for prisloftet for 2012 som udgangspunktet for prisloftet for det foregående år og pristalsreguleres efter § 32. Dette beløb korrigeres efterfølgende for afvikling af selskabets over- eller underdækning og tillæg for forventede 1:1 omkostninger, forventede driftsomkostninger til opnåelse af miljø- og servicemål, forventede nettofinansielle poster, investeringstillæg for planlagte investeringer, investeringstillæg for gennemførte investeringer, afskrivninger på historiske investeringer, forventet bortfald af væsentlige omkostninger, som i § 4, stk. 1, er medregnet for 2003-2005, samt et generelt og et individuelt effektiviseringskrav.

Endvidere korrigeres der 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, jf. prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 3.

Det fremkomne beløb udgør selskabets indtægtsramme, som til sidst divideres med den debiterede vandmængde i 2010 for at få selskabets prisloft for 2012 opgjort i kr. pr. m³, jf. prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 5.

Vandselskaberne skal efter prisloftbekendtgørelsens § 18, stk. 2, 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. prisloftbekendtgørelsens § 18, stk. 3.

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

Forsyningssekretariatet skal senest den 15. september, fra 2011 og fremefter, årligt sende udkast til vandselskabets prisloft for det følgende år i høring hos vandselskabet. Høringsfristen er 2 uger, jf. prisloftbekendtgørelsens § 19, stk. 2.

Forsyningssekretariatet skal senest den 15. oktober, fra 2011 og fremefter, hvert år træffe afgørelse om fastsættelsen af et vandselskabsprisloft for det følgende år, jf. prisloftbekendtgørelsens § 19, stk. 4.

Begrundelse

Forsyningssekretariatet vurderer, at det på baggrund af de foreliggende oplysninger er muligt at træffe afgørelse om selskabets prisloft gældende for 2012.

Selskabets oprindelige prisloft for 2012 er beregnet i følgende tabel:

	Beløb
Korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011	18.941.184 kr.
Korrektion for prisudvikling	435.647 kr.
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	0 kr.
Korrektion for individuelt effektiviseringskrav	-947.059 kr.
Tillæg/fradrag for over- eller underdækning	-3.529.315 kr.
Tillæg for nettofinansielle poster	2.610.000 kr.
Tillæg for 1:1 omkostninger	26.803.456 kr.
Tillæg for udgifter til revisorerklæringer, samt DANVA- eller FVD-kontingent	93.000 kr.
Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål	675.000 kr.
Tillæg for historiske investeringer	27.717.042 kr.
Tillæg for gennemførte investeringer i 2010	1.169.953 kr.
Korrektion af planlagte investeringer fra 2010	266.312 kr.
Tillæg for planlagte investeringer i 2011 og 2012	3.575.033 kr.
Indtægtsramme 2012	77.810.253 kr.
Debiteret vandmængde 2010	3.043.070 m ³
Prisloft 2012	25,57 kr. pr. m ³

Selskabets korrigerede prisloft for 2012 er beregnet i følgende tabel, hvor ændringerne fremgår med fed skrift:

	Beløb
Korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011	20.516.467 kr.
Korrektion for prisudvikling	471.879 kr.
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	0 kr.
Korrektion for individuelt effektiviseringskrav	-2.030.475 kr.
Tillæg/fradrag for over- eller underdækning	-3.529.315 kr.
Tillæg for nettofinansielle poster	2.610.000 kr.
Tillæg for 1:1 omkostninger	26.803.456 kr.
Tillæg for udgifter til revisorerklæringer, samt DANVA- eller FVD-kontingent	93.000 kr.
Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål	675.000 kr.
Tillæg for historiske investeringer	27.717.042 kr.
Tillæg for gennemførte investeringer i 2010	1.169.953 kr.
Korrektion af planlagte investeringer fra 2010	266.312 kr.
Tillæg for planlagte investeringer i 2011 og 2012	3.575.033 kr.
Indtægtsramme 2012	78.338.352 kr.
Debiteret vandmængde 2010	3.043.070 m ³
Prisloft 2012	25,74 kr. pr. m ³

Begrundelserne for de fastsatte beløb i tabellen gennemgås enkeltvis i det følgende.

Her gøres der blot opmærksom på, at selskaberne i henhold til prisloftbekendtgørelsens § 24, stk. 1, alene kan anvende den likviditet, som til læggene for planlagte, gennemførte og historiske investeringer giver anledning til, til at nedbringe investeringsomkostningerne, og dermed ned sætte de finansielle omkostninger, samt til køb af grunde og til delvis tilbagebetaling af tilslutningsbidrag ved etablering af alternativ bortskaffelse af tag- og overfladevand.

Korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011

Ifølge prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1, fastsættes udgangspunktet for prisloftet for 2012 på baggrund af udgangspunktet for prisloftet for 2011. Med andre ord sker fastsættelsen af udgangspunktet for prisloftet for 2012 som en korrektion af beløbet beregnet efter prisloftbekendtgørelsens § 4, stk.1, reguleret med prisudviklingen og et generelt effektiviseringskrav.

Til brug for prisloftfastsættelsen skal man således bruge selskabets gennemsnitlige driftsomkostninger fra perioden 2003-2005, prisfremskrevet til 2011 med 16,9 pct. efter prisloftbekendtgørelsens § 32, og fratrasket et effektiviseringskrav på 0,14 pct. efter prisloftbekendtgørelsens § 14.

Tidligere blev betalinger til DANVA/FVD-kontingenter medregnet i opgørelsen af selskabernes gennemsnitlige driftsomkostninger i perioden 2003-2005. En ændring i prisloftbekendtgørelsen (ændringsbekendtgørelse nr. 266 af 31. marts 2011) har medført, at selskaberne med virkning for prisloft 2012 og frem kan få indregnet betalinger for ordinært medlemskab i DANVA og FVD på samme måde som 1:1 omkostninger, jf. prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4.

De eventuelle tidligere betalinger for ordinært medlemskab af DANVA/FVD bliver derfor trukket fra selskabets korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011, for at omkostningen ikke bliver indregnet to gange i prisloftet for 2012.

Selskabet har ikke indberettet for betalinger for ordinært medlemskab af DANVA/FVD for perioden 2003-2005, hvorfor Forsyningssekretariatet for prisloftet 2012 har indlagt et skøn baseret på oplysninger fra DANVA om selskabets eventuelle betalinger i perioden.

DANVA har oplyst følgende betalinger fra selskabet:

Selskabets indberettede betalinger for ordinært medlemskab i DANVA og FVD		
2003	36.120	kr.
2004	37.840	kr.
2005	39.560	kr.
Gennemsnitlige betalinger for ordinært medlemskab	37.840	kr.

Herudover skal udgangspunktet for prisloftet for 2012 ifølge prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1, korrigeres for væsentlige omkostninger, som selskaberne har haft i perioden 2003-2005, men som er bortfaldet eller forventes at bortfalde inden 2012.

Selskabet har indberettet væsentlige omkostninger, som er bortfaldet inden 2012 på i alt 0 kr.

De korrigerede driftsomkostninger for prisloftet 2011 opgøres således metodemæssigt på følgende måde:

Gennemsnitlige driftsomkostninger fra perioden 2003-2005 fratrasket eventuelle betalinger for ordinært medlemskab af DANVA/FVD i perioden, samt bortfald af væsentlige omkostninger = A

+

Gennemsnitlige driftsomkostninger fra perioden 2003-2005 * 0,169 = B

-

(A+B)*0,0014

=

Korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011

Selskabets korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011		
Gennemsnitlige driftsomkostninger 2003-2005	17.575.047	kr.
Betalinger for ordinært medlemskab af DANVA/FVD	-37.840	kr.
Væsentlige omkostninger, som er bortfaldet	0	kr.
Prisfremskrivning, 16,9 pct.	2.970.183	kr.
Generelt effektiviseringskrav, 0,14 pct.	-28.763	kr.
Korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011	20.516.467	kr.

Korrektion for prisudvikling

De korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011 korrigeres for prisudviklingen fra 2011 til 2012, jf. prisloftbekendtgørelsens § 32, stk. 2. Korrektionen for prisudviklingen sker, efter der er foretaget en eventuel korrektion for tidligere medregnet DANVA- eller FVD-kontingent og korrektion for et eventuelt bortfald af væsentlige omkostninger fra perioden 2003-2005, som beskrevet i det foregående afsnit.

Prisudviklingen er udregnet ved en vægtning af nedenstående prisindeks fra Danmarks Statistik, jf. prisloftbekendtgørelsens § 32, stk. 1:

- Omkostningsindeks for anlæg (BYG 6, undergruppen "Jordarbejde mv.") vægtes 35 pct.
- Omkostningsindeks for anlæg (BYG 6, undergruppen "Asfaltarbejde") vægtes 15 pct.

- Byggeomkostningsindeks for boliger (BYG 4) vægtes 30 pct.
- Prisindeks for indenlandsk vareforsyning (PRIS 11, undergruppen "Andre maskiner og apparater") vægtes 20 pct.

I beregningen til brug for prisloftet for 2012 anvendes prisudviklingen fra ultimo 2009 til ultimo 2010, som er det senest tilgængelige kalenderår.

Prisudviklingen fra 2011 til 2012 kan på den baggrund opgøres til 2,3 pct., jf. tabellen nedenfor. Det betyder, at de korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011 skal ganges med 1,023 for at få driftsomkostningerne i 2012-priser.

Opgørelse af prisindeks

Opgørelsestidspunkt	ultimo 2009	ultimo 2010
BYG 6: Jordarbejde mv. (35 pct.)	100,0	102,2
BYG 6: Asfaltarbejde (15 pct.)	100,0	104,4
BYG 4: Byggeomkostningsindeks for boliger (30 pct.)	100,0	102,2
PRIS 11: Andre maskiner og apparater (20 pct.)	100,0	101,2
Vægtet indeks	100,0	102,3

Kilde: Forsyningssekretariatets beregning baseret på tal fra Danmarks Statistiks "BYG 6: Omkostningsindeks for anlæg efter art og indekstypen" (undergrupperne "Jordarbejde mv." samt "Asfaltarbejde"), "BYG 4: Byggeomkostningsindeks for boliger efter hovedindeks, delindeks og art" (hovedindekset "Byggeomkostningsindeks for boliger", delindekset "Byggeomkostningsindeks i alt" og art "I alt") og "PRIS 11: Prisindeks for indenlandsk vareforsyning efter varegruppe" (varegruppen "Andre maskiner og apparater" under gruppe 84).

Den samlede korrektion for prisudviklingen kan således opgøres til 471.879 kr., svarende til 2,3 pct. af 20.516.467 kr. De priskorrigerede driftsomkostninger kan således opgøres til 20.988.345 kr. (1,023*20.516.467 kr.)

Korrektion for generelt effektiviseringskrav

For at sikre at hvert vandselskab løbende øger sin effektivitet i takt med, at produktiviteten og effektiviteten øges i andre erhverv, skal selskabet leve op til et generelt effektiviseringskrav. Det fremgår af prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1, at prisloftet korrigeres med et generelt effektiviseringskrav.

Det generelle effektiviseringskrav er baseret på den generelle produktivtetsudvikling i dansk erhvervsliv (indgår i effektiviseringskravet med 70 pct.) og på udviklingen inden for bygge- og anlægssektoren (indgår i effektiviseringskravet med 30 pct.), jf. prisloftbekendtgørelsens § 14, stk. 1.

Produktivtetsudviklingen opgjort efter disse indeks kan udvise betydelige variationer fra år til år. For at sikre en mere stabil og forudsigelig udvikling i de generelle effektiviseringskrav, som skal stilles til vandsekskaberne i prisreguleringen i 2012 og årene fremover, foretages beregningen som et (rullende) gennemsnit af produktivtetsudviklingen i de ti seneste år, som er tilgængelige på tidspunktet for fastsættelsen af prisloftet, jf. prisloftbekendtgørelsens § 14, stk. 1.

Ved fastsættelsen af prisloftet for 2011 blev selskabernes generelle effektiviseringskrav fastsat som et aritmetisk gennemsnit af produktivitetsudviklingen i den dengang senest tilgængelige 10-årige periode. I prisloftet for 2012 fastsættes selskabernes generelle effektiviseringskrav som et såkaldt geometrisk gennemsnit af produktivitetsudviklingen i den nuværende senest tilgængelige 10-årige periode.

Forsyningssekretariatet har valgt at benytte et geometrisk gennemsnit frem for et aritmetisk, da det geometriske gennemsnit er mere retvisende. Det skyldes, at det geometriske gennemsnit tager hensyn til ”renters rente”-effekter, jf. følgende eksempel.

Eksempel på beregning af aritmetisk og geometrisk gennemsnit

Hvis man i år 0 har 100 kr. til opsparing i banken, og der er en indlånsrente på 10 % pr. år, har man 110 kr. i år 1.

Hvis renten er den samme det efterfølgende år, har man 121 kr. i år 2 og *ikke* 120 kr., fordi man har fået rente af de 10 kr., man fik i rente ultimo år 0.

Når man har 121 kr. efter 2 år, er det aritmetiske gennemsnit af renten: $\frac{1}{2} * 21 \% = 10,5 \%$.

Det geometriske gennemsnit af renten, når man har 121 kr. i banken efter 2 år: $\sqrt{121/100} - 1 = 10\%$, hvilket stemmer overens med den faktiske forrentning.

Den gennemsnitlige produktivitetsudvikling fremgår af nedenstående tabel. Tallene for perioden 1999-2007 er i flere tilfælde forskellig fra opgørelsen i prisloftet for 2011. Det skyldes, at Danmarks Statistik har ændret den metode, som benyttes til at opgøre produktivitetsudviklingen i det anvendte indeks.

Opgørelse af den gennemsnitlige produktivitetsudvikling

År	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Dansk erhvervsliv (70 %)	0,7	2,6	-1,4	-0,6	1,0	1,5	0,8	1,1	-0,6	-3,3
Bygge og anlæg (30 %)	1,7	-0,2	-10,1	0,2	5,1	-2,1	-1,4	0,2	-1,7	-4,7
Vægtet udvikling	1,0	1,8	-4,0	-0,4	2,2	0,4	0,1	0,8	-0,9	-3,7
10-års gennemsnit	-0,28									

Kilde: Forsyningssekretariatets beregning baseret på tal fra Danmarks Statistiks "NAT25: Produktivitetsudviklingen efter branche, type og prisenhed" for brancherne "Markedsmæssig økonomi i alt" og "4. Bygge og anlæg" ved typen "Totalfaktorproduktivitet" for årene 1999-2008.

Den gennemsnitlige produktivitetsudvikling bliver således -0,28 pct. Det fremgår imidlertid af prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1, at udgangspunktet for prisloftet skal korrigeres med et generelt effektiviseringskrav.

Efter Forsyningssekretariatets vurdering, skal effektiviseringskravet være større end eller lig med nul pct. for at udgøre et egentligt krav om effektivisering.

Det skyldes, at en negativ gennemsnitlig produktionsudvikling indebærer, at der ikke stilles et *krav* til selskaberne. Selskaberne har med andre ord mulighed for at være mindre effektive, hvis der stilles et negativt effektiviseringskrav. En sådan situation er ikke i overensstemmelse med vandsektorlovens formål, som blandt andet er at sikre, at selskaberne drives på en effektiv måde, jf. vandsektorlovens § 1.

Det er således Forsyningssekretariatets vurdering, at det generelle effektiviseringskrav bortfalder i prisloftet for 2012.

Korrektion for individuelt effektiviseringskrav

Udgangspunktet for prisloftet for 2012 er de driftsomkostninger, der indgår i selskabets prisloft for 2011. Udgangspunktet korrigeres for en række forhold, herunder et individuelt effektiviseringskrav, jf. prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1.

Det individuelle effektiviseringskrav fastsættes på baggrund af de resultater, der fremkommer i Forsyningssekretariatets resultatorienterede benchmarking, jf. prisloftbekendtgørelsens § 15, stk. 1.

Det er Forsyningssekretariatet, der fastsætter grundlaget for den resultatorienterede benchmarking, jf. prisloftbekendtgørelsens § 27, stk. 2. Modellen og resultaterne af benchmarkingen er offentliggjort på Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens hjemmeside.¹

I det følgende beskrives hvilke eventuelle ændringer Forsyningssekretariatet har foretaget i opgørelsen af selskabets faktiske driftsomkostninger samt eventuelle ændringer i indberetningen af selskabets costdrivere. De faktiske driftsomkostninger har betydning for beregningen af effektivitetskravet for selskabet, idet fronten skabes og det maksimale effektivitetskrav fastsættes på baggrund af de faktiske driftsomkostninger. Selskabet kan læse nærmere om dette i Forsyningssekretariatets papir "Resultatorienteret benchmarking af vand- og spildevandsforsyningerne" samt i de tilhørende bilag.

Generelt bemærkes, at flere selskaber har angivet en forkert indberetning af betalingen til Forsyningssekretariatet. Den korrekte størrelse af beløbet er 45.000 kr. I de tilfælde hvor en forsyning har indberettet et andet tal, har Forsyningssekretariatet ændret selskabets indberetning. En undtagelse fra dette er, hvis selskabet endnu ikke er opdelt som et vand- og spildevandsselskab, i dette tilfælde er den korrekte indberetning 22.500 kr.

¹ Se <http://www.kfst.dk/tilsyn/forsyningssekretariatet-vand/benchmarking/>

Specifikt bemærkes, at selskabet er blevet bedt om at indberette driftsomkostninger ifølge revideret regnskab fratrasket evt. afskrivninger og finansielle poster. Selskabets angivelse af driftsomkostninger indeholder afskrivninger på 33.210.000 kr. Dette beløb har Forsyningssekretariatet fratrasket selskabets angivelse af driftsomkostninger.

Selskabets faktiske driftsomkostninger (ekskl. driftsomkostninger til miljø- og servicemål (MOGS) og 1:1-omkostninger) kan dermed opgøres til 19.051.061 kr.

Høringssvar til benchmarkingmodellen

Selskabet har den 23. august 2011 samt den 2. september 2011 afgivet høringssvar.

Selskabet anbefaler, at udmøntningen af det individuelle, økonomiske effektiviseringskrav udsættes, indtil der foreligger en retvisende model.

Hertil bemærkes, at det fremgår af prisloftbekendtgørelsen § 5, stk. 1, at Forsyningssekretariatet fra 2012 og frem skal korrigere udgangspunktet for prisloftet med et individuelt effektiviseringskrav.

Selskabet angiver, at den nuværende model fokuserer ensidigt på økonomiske forhold i strid med lovens intentioner. Derudover mener selskabet ikke, at det er korrekt, når Forsyningssekretariatet vurderer, at parametre, der beskriver miljø, kvalitet og forsyningssikkerhed, ikke er et krav i den resultatorienterede benchmarking.

Hertil bemærkes, at det overordnet set er Forsyningssekretariatet, der fastsætter grundlaget for den *resultatorienterede* benchmarking jf. prisloftbekendtgørelsen § 27. Derudover fremgår det af prisloftbekendtgørelsens § 29 stk. 2, at den *procesorienterede* benchmarking skal sikre, at effektiviseringen sker på en miljø- og kvalitetsmæssig forsvarlig måde. Det fremgår også af prisloftbekendtgørelsen at vandselskaberne selv skal foretage den procesorienterede benchmarking, jf. § 29, stk. 1.

Forsyningssekretariatet skal foretage resultatorienterede benchmarking af vand- og spildevandsselskaberne, jf. vandsektorlovens § 4. Det fremgår af lovbemærkningerne til bestemmelsen, at formålet med den resultatorienterede benchmarking er at sammenligne og offentliggøre vandselskabernes kvalitet og effektivitet. Det fremgår også, at den resultatorienterede benchmarking skal anvendes som grundlag for de løbende justeringer af prisloftet, som Forsyningssekretariatet skal foretage.

Forsyningssekretariatet har i løbet af processen med at udvikle benchmarkingmodellen indgået i en løbende dialog med branchen for at finde de mest hensigtsmæssige costdrivere. I denne forbindelse er det søgt at inddrage et udtryk for kvaliteten, serviceniveauet, miljøhensynet og forsyningssikkerheden for de enkelte forsyninger. Forsyningssekretariat har i løbet af 2010 afholdt to workshops i hhv. marts og august, hvor der kom mange gode inputs fra branchen. Der har endnu ikke været nogen

konkrete forslag, der har kunnet benyttes til at håndtere kvaliteten, serviceniveauet, miljøhensynet og forsyningssikkerheden for de enkelte forsyninger.

Forsyningssekretariatet vil fortsætte arbejdet med at øge detaljeringsgraden i benchmarkingmodellen de kommende år. Et af formålene hermed er at sikre sig, at alle relevante costdrivere er medtaget. For det indeværende år er der foretaget et usikkerhedshensyn som blandt andet har til formål at afspejle eventuelle manglende costdrivere i modellen. Usikkerhedsjusteringen består primært i at tage udgangspunkt i 1/5 af det fundne effektiviseringspotentiale for selskabet og dels ved ikke at basere sammenligningen på de absolut mest effektive selskaber, jf. nedenfor. Det skal dog for god ordens skyld bemærkes, at netvolumenmålet forklarer over 90 % af variationen i driftsomkostningerne.

Forsyningssekretariatet vil derudover offentliggøre resultater af en kvalitets-, miljø- og energi-benchmarking inden årets udløb udover resultaterne af den økonomiske benchmarking.

Det skal endelig bemærkes, at der i den resultatorienterede benchmarking af vand- og spildevandsselskaberne ikke benchmarkes på de miljø- og servicemål, som selskaber har fået godkendt i forbindelse med fastsættelse af prislofterne. Forsyningssekretariatet vurderer, at de økonomiske effektiviseringskrav baseret på selskabets driftsomkostninger fratrasket driftsomkostninger til miljø- og servicemål er i overensstemmelse med det anførte i vandsektorlovens § 4, stk. 2.

Selskabet angiver, at benchmarkingmodellen bygger på et unøjagtigt datagrundlag, ikke er tilstrækkeligt kvalitetssikret og at flere centrale antagelser strider mod udarbejdelsen af den mest nøjagtige model. Desuden mener selskabet, at det ikke har været muligt, på baggrund af de meget uklare definitioner, at fordele omkostningerne nøjagtigt.

Hertil bemærkes, at Forsyningssekretariatet i forbindelse med konstruktionen af benchmarkingmodellen har taget en række hensyn til disse forhold.

Benchmarkingmodellen tager udgangspunkt i en række costdrivere, som beskrives ved hjælp af omkostningsækvivalenter. Omkostningsækvivalenterne er beregnet på baggrund af oplysninger, som selskaberne selv har indberettet. Det vil sige, at selskabernes egne forhold er lagt til grund ved beregningen af omkostningsækvivalenterne. Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at det er selskaberne, der er bedst til at fordele omkostningerne på costdriverne.

Som beskrevet i dokumenterne vedr. benchmarking er omkostningsækvivalenterne baseret på statistiske analyser. Disse statistiske analyser indebærer, at tilfældige fejl i datamaterialet ikke får betydning.

Ved konstruktionen af omkostningsækvivalenterne har Forsyningssekretariatet desuden foretaget en række analyser og tests for at sikre at omkostningsækvivalenterne beskriver datagrundlaget bedst muligt. Det er omkostningsækvivalenterne, som danner baggrund for netvolumenmålet.

Forsyningssekretariatet har også foretaget en følsomhedsanalyse af netvolumenmålet, hvor det er undersøgt om statistisk betydningsfulde ændringer af omkostningsækvivalenterne fører til væsentlige anderledes resultater af selskabernes effektiviseringspotentialer. Denne følsomhedsanalyse viste, at netvolumenmålet for selskaberne ikke ændres væsentligt ved, at der foretages ændringer i omkostningsækvivalenterne og at den relative placering af selskaberne i benchmarkingen ikke påvirkes væsentligt ved de foretagne ændringer.

Udover netvolumenmålet har Forsyningssekretariatet medtaget et alderskorrigeret netvolumenmål. Det har Forsyningssekretariatet gjort ud fra en forventning om, at alderen af forsyningsnettet har betydning for driftsomkostningernes størrelse. Ved at medtage dette ekstra mål tages der derved hensyn til forskelle i nettets alder. Det vil sige, at der ved indførslen af dette mål bliver taget hensyn til at driftsomkostninger til f.eks. ældre ledninger er større end driftsomkostninger til nyere ledninger. Ved at anvende både netvolumenmålet og det alderskorrigerede netvolumenmål vil et selskab derfor ikke blive dårligere stillet, hvis selskabet har et yngre ledningsnet end forsyninger, der har et ældre ledningsnet.

Ved fastlæggelsen af fronten i DEA-modellen, det vil sige de mest effektive selskaber, der benchmarkes imod, har Forsyningssekretariatet taget et ekstra hensyn til den usikkerhed, der kan være ved modellen. Dette foregår ved at man først lader modellen finde de mest effektive selskaber. Derefter fjernes de fundne selskaber fra analysen, hvorefter de selskaber, der herefter fremstår som mest effektive danner fronten i DEA-modellen. I den forbindelse har Forsyningssekretariatet sikret at selskaberne, der udgør fronten, er repræsentative for branchen. Forsyningssekretariatet har blandt andet sørget for at de tidligere private vandværker ikke er en del af fronten.

I fastlæggelsen af effektiviseringskravene ud fra effektiviseringspotentialerne har Forsyningssekretariatet desuden vurderet, at et effektiviseringskrav på 1/5 af potentialet for indeværende er en passende hensyntagen til usikkerheden. I el-sektoren er der brugt et lignende hensyn, hvor der også tages udgangspunkt i 1/5 af effektiviseringspotentialerne til fastlæggelse af effektiviseringskravene.

Derudover har Forsyningssekretariatet vurderet det nødvendigt at tage hensyn til det enkelte selskabs forhold imellem de faktiske driftsomkostninger ifølge selskabets regnskab fra 2010 og selskabets historiske fremskrevne driftsomkostninger i prisloftet, jf. det reviderede papir "Resultatorienterede benchmarking af vand- og spildevandsforsyningerne" afsnit 4.6.

Samlet er det derfor Forsyningssekretariatets vurdering, at der er taget en meget betydelig hensyntagen til, at resultaterne kan være påvirket af usikkerhedsfaktorer i datagrundlaget.

Selskabet mener videre, at Forsyningssekretariatets fortolkning af miljø- og servicemål er i strid med vandsektorloven og dens formål. Derudover mener selskabet, at det ikke har været muligt, at få et overblik over hvilke miljø- og servicemål, der har kunnet medtages, samt hvilke mål de øvrige deltagere har medtaget, da omkostninger til miljø- og servicemål reelt ikke er trukket ud af driftsomkostningerne.

Forsyningssekretariatet er opmærksomt på den igangværende klagesag angående miljø- og servicemål. Forsyningssekretariatet fastholder imidlertid vurderingen af miljø- og servicemål indtil Konkurrenceankenævnet afgiver en kendelse herom.

Endelig angiver selskabet, at Forsyningssekretariatet har tilkendegivet, at de omfattende problemer med modellen vil blive håndteret ved vidtgående individuelle hensyn.

Hertil bemærkes, at det er Forsyningssekretariats udgangspunkt, at samtlige selskaber kan få beregnet et effektiviseringspotentiale og efterfølgende effektiviseringskrav på baggrund af benchmarkingmodellen. Nogle selskaber står dog overfor særlige forhold af en så væsentlig karakter, at de ikke i tilstrækkelig grad afspejles i modellen. I sådanne tilfælde vil Forsyningssekretariatet revurdere selskabets individuelle effektiviseringskrav. Det har således været muligt for forsyningerne at gøre opmærksom på særlige forhold i samtlige høringer vedrørende modellen. Der er ydermere i selskabernes udkast til afgørelse gjort opmærksom på, at selskaberne kan bruge høringen til at fortælle om deres særlige forhold. Vurderingen af de individuelle hensyn foretages dermed konkret i prisloftafgørelsen for hvert selskab.

Selskabets høringssvar har ikke givet anledning til, at Forsyningssekretariatet har foretaget ændringer i selskabets effektiviseringspotentiale eller effektiviseringskrav.

Endeligt effektiviseringskrav

Det er i benchmarkingmodellen identificeret, at selskabet har et effektiviseringspotentiale på 10.152.373 kr., jf. tabel A i bilag 9 til modellen. Det betyder, at hvis selskabet havde været blandt de mest effektive selskaber, ville selskabets indtægtsramme kunne reduceres med 10.152.373 kr.

Selskabets individuelle effektiviseringskrav er fastsat til 2.030.475 kr., jf. tabel A i bilag 9 til modellen.

Klagevejledning

Denne afgørelse kan i henhold til vandsektorlovens § 26, stk. 2, påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9. En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede efter lovens § 27 til Forsyningssekretariatet. 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 ifølge § 27 adressaten for afgørelsen. Endvidere er offentlige myndigheder, lokale foreninger og organisationer, som har en væsentlig interesse i afgørelsen, og landsdækkende foreninger og organisationer, hvis hovedformål er beskyttelse af natur og miljø, klageberettigede for så vidt angår spørgsmål om natur og miljø. 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 sker direkte til Konkurrenceankenævnet.

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

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Espen Gatzwiller