

Hjørring Vandselskab A/S (spildevand)
Att.: Jon Erland Lemming
Åstrupvej 9, st.
9800 Hjørring

9. marts 2012
Sag 4/1020-0600-0057

Afgørelse om prisloft for 2012

Indledning

Forsyningssekretariatet fastsætter prislofter for de vand- og spildevandselskaber, 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.

Forsyningssekretariatet har tidligere truffet afgørelse for Hjørring Vandselskab A/S' (spildevand) prisloft for 2012 den 7. oktober 2011. Denne afgørelse vedrører en korrektion til det oprindelige udmeldte prisloft.

Afgørelse

Forsyningssekretariatet har truffet afgørelse om prisloftet for Hjørring Vandselskab A/S (spildevand) gældende for 2012.

Prisloftet fastsættes til **39,54** 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

Carl Jacobsens Vej 35
2500 Valby

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

FORSYNINGSEKRETARIATET

Sagsfremstilling

Hjørring Vandselskab A/S (spildevand) (herefter selskabet) modtog afgørelse om prisloft for 2012 den 7. oktober 2011. I afgørelsen af 7. oktober 2011 om selskabets prisloft for 2012 er selskabets prisloft fastsat til 39,04 kr. pr. m³.

Selskabet har den 8. marts 2012 modtaget afgørelse vedrørende selskabets ansøgning om tillæg til prisloftet 2011 i medfør af prisloftbekendtgørelsens § 8, som er behandlet i særskilt sag under journal nr. 4/1020-0301-0345.

Forsyningssekretariatet har i afgørelse om forøgelse af prisloft for 2011 af 8. marts 2012 forøget selskabets driftsomkostninger, hvilket medfører at selskabets prisloft for 2012 skal forøges i overensstemmelse hermed.

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 har på baggrund af afgørelse om forøgelse af prisloft for 2011 af 8. marts 2012 korrigeret selskabets gældende prisloft for 2012.

I anden kolonne fra venstre i nedenstående tabel fremgår det oprindelige prisloft for selskabet. I tredje kolonne fremgår det nye prisloft for selskabet:

	Prisloftafgørelse af 7. oktober 2011		Korrigeret prisloft-afgørelse	
Korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011	43.364.400	kr.	45.343.407	kr.
Korrektion for prisudvikling	997.381	kr.	1.042.898	kr.
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	0	kr.	0	kr.
Korrektion for individuelt effektiviseringskrav	0	kr.	-248.234	kr.
Tillæg/fradrag for over- eller underdækning	-4.595.120	kr.	-4.595.120	kr.
Tillæg/fradrag for nettofinansielle poster	4.971.000	kr.	4.971.000	kr.
Tillæg for 1:1 omkostninger	1.281.461	kr.	1.281.461	kr.
Tillæg for udgifter til revisorerklæringer, samt DANVA- eller FVD-kontingent	145.920	kr.	145.920	kr.
Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål	0	kr.	0	kr.
Tillæg for historiske investeringer	88.107.997	kr.	88.107.997	kr.
Tillæg for gennemførte investeringer i 2010	1.403.541	kr.	1.403.541	kr.
Korrektion af planlagte investeringer fra 2010	-631.793	kr.	-631.793	kr.
Tillæg for planlagte investeringer i 2011 og 2012	4.145.123	kr.	4.145.123	kr.
Indtægtsramme 2012	139.189.910	kr.	140.966.200	kr.
Debiteret vandmængde 2010	3.564.907	m ³	3.564.907	m ³
Prisloft 2012	39,04 kr. pr. m ³		39,54 kr. pr. m ³	

I ovenstående tabel er de beløb, der er blevet ændret i forhold til det oprindelige prisloft for 2012 i afgørelse af 7. oktober 2011 markeret med fed. Begrundelserne for disse ændringer gennemgås enkeltvis i det følgende med undtagelse af *Indtægtsramme 2012* og *Prisloft 2012*, idet *Indtægtsramme 2012* er en summering, og *Prisloft 2012* er *Indtægtsramme 2012* divideret med den *Debiteret vandmængde 2010*.

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 nedsætte 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

I anden kolonne fra venstre i nedenstående tabel fremgår de oprindelige korrigerede driftsomkostninger for selskabet. I tredje kolonne fremgår de nye korrigerede driftsomkostninger for selskabet:

Selskabets korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011	Driftsomkostninger i prisloftafgørelse af 7. oktober 2011		Driftsomkostninger i korrigeret prisloftafgørelse	
Gennemsnitlige driftsomkostninger 2003-2005	37.217.701	kr.	36.729.078	kr.
Betalinger for ordinært medlemskab af DANVA/FVD	-70.400	kr.	-70.400	kr.
Væsentlige omkostninger, som er bortfaldet	0	kr.	0	kr.
Prisfremskrivning, 16,9 pct.	6.277.894	kr.	6.195.317	kr.
Forøgelse af prisloft	0	kr.	2.552.982	kr.
Generelt effektiviseringskrav, 0,14 pct.	-60.795	kr.	-63.570	kr.
Korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011	43.364.400	kr.	45.343.407	kr.

I ovenstående tabel er de beløb, der er blevet ændret i forhold til det oprindelige prisloft for 2012 i afgørelse af 7. oktober 2011 markeret med fed. Begrundelserne for disse ændringer gennemgås enkeltvis i det følgende med undtagelse af *Korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011*, idet *Korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011* er en summering.

Gennemsnitlige driftsomkostninger 2003-2005

I nedenstående tabel fremgår selskabets driftsomkostninger i perioden 2003-2005 korrigeret for driftsomkostningerne til forbehandlingsanlægget i 2005, jf. afgørelse om forøgelse af prisloft for 2011 af 8. marts 2012:

Gennemsnitlige driftsomkostninger 2003-2005

År	2003	2004	2005
Primære indtægter	88.009.421 kr.	93.419.958 kr.	90.817.181 kr.
1:1 omkostninger	-1.870.159 kr.	-1.737.054 kr.	-1.543.485 kr.
Driftsomkostninger til miljø- og servicemål	0 kr.	0 kr.	0 kr.
Investeringsomkostninger	-41.822.613 kr.	-86.709.789 kr.	-40.766.312 kr.
Nettofinansielle poster	-2.757.025 kr.	-3.130.039 kr.	-3.676.013 kr.
Andre væsentlige omkostninger som nu er bortfaldet	0 kr.	0 kr.	-530.323 kr.
Over/underdækning	-6.098.499 kr.	33.938.567 kr.	-3.890.714 kr.
Driftsomkostninger inkl. driftsomkostninger til forbehandlingsanlæg	35.461.125 kr.	35.781.643 kr.	40.410.334 kr.
Driftsomkostninger til forbehandlingsanlæg	0 kr.	0 kr.	-1.465.868 kr.
Driftsomkostninger ekskl. driftsomkostninger til forbehandlingsanlæg	35.461.125 kr.	35.781.643 kr.	38.944.466 kr.
Gns. driftsomkostninger 2003-2005		36.729.078 kr.	

Prisfremskrivning, 16,9 pct.

Prisudviklingen fra 2003-2005 til 2011 er opgjort til 16,9 pct., hvilket betyder, at driftsomkostningerne skal ganges med 1,169 for at få omkostningerne i 2011-priser. Den samlede korrektion for prisudviklingen kan således opgøres til 6.195.317 kr., svarende til 16,9 pct. af 36.658.678 kr. (36.729.078-70.400) kr.

Forøgelse af prisloft

Selskabets driftsomkostninger fra 2003-2005 er i afgørelsen om forøgelse af prisloft for 2011 af 8. marts 2012 blevet forøget med 2.552.982 kr. (2011-priser). Selskabets samlede priskorrigerede driftsomkostninger kan således opgøres til 45.406.977 kr. (36.729.078-70.400+6.195.317+2.552.982) kr.

Generelt effektiviseringskrav, 0,14 pct.

Det generelle effektivitetskrav er fastsat til 0,14 pct. af driftsomkostningerne. Det samlede effektiviseringskrav til selskabet kan således opgøres til 63.570 kr. svarende til 0,14 pct. af 45.406.977 kr.

Korrektion for prisudvikling

Den samlede korrektion for prisudviklingen kan således opgøres til 1.042.898 kr., svarende til 2,3 pct. af 45.343.407 kr. De priskorrigerede driftsomkostninger kan således opgøres til 46.386.305 kr. (1,023*45.343.407 kr.)

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.

Specifikt bemærkes, at selskabet er blevet bedt om at indberette driftsomkostninger ifølge revideret regnskab fratrullet evt. afskrivninger og finansielle poster. Flere selskaber har ikke opgjort deres driftsomkostninger efter denne forskrift. I sådanne tilfælde har Forsyningssekretariatet med udgangspunkt i selskabets indsendte regnskab opgjort selskabets driftsomkostninger fratrullet evt. afskrivninger og finansielle poster. Yderligere har Forsyningssekretariatet fratrullet de poster, selskabet har angivet som værende 1:1-omkostninger, tilknyttede aktiviteter eller miljø- og servicemål.

Forsyningssekretariatet har opgjort selskabets driftsomkostninger til 47.503.473 kr. jf. nedenstående tabel.

¹ Se <http://www.kfst.dk/tilsyn/benchmarking/benchmarking-2012/>

Opgørelse af driftsomkostninger for 2010

Omkostning	Kr.
Driftsomkostninger jf. regnskab for 2010	69.815.000
Driftsomkostninger fra tilknyttede aktiviteter	30.919
1:1-omkostninger	1.287.961
Afskrivninger	20.992.647
Driftsomkostninger ekskl. 1:1-omkostninger m.m.	47.503.473

Driftsomkostningerne er opgjort ud fra følgende oplysninger i selskabets regnskab: Summen af posterne: "Produktionsomkostninger", "Distributionsomkostninger" og "Administrationsomkostninger".

Det er i benchmarkingmodellen identificeret, at selskabet har et effektiviseringspotentiale på 1.241.171 kr. Det betyder, at hvis selskabet havde været blandt de mest effektive selskaber, ville selskabets indtægtsramme kunne reduceres med 1.241.171 kr.

I det oprindelige prisloft for 2012 i afgørelse af 7. oktober 2011 var selskabets effektiviseringspotentiale fastsat til 0 kr. Forskellen i effektiviseringspotentialet skyldes, at selskabet har fået forøget sine driftsomkostninger i prisloftet for 2011 i afgørelse om forøgelse af prisloft for 2011 af 8. marts 2012.

Selskabets individuelle effektiviseringskrav er fastsat til 248.234 kr.

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/ Mette Clausen