

Hasselager-Kolt Vandværk a.m.b.a.
Att.: Allan Jensen
Koltvej 14
8361 Hasselager

14. september 2012
Sag 12/10208

KONKURRENCE- OG FORBRUGERSTYRELSEN

Carl Jacobsens Vej 35
2500 Valby

Tlf. 4171 5000
Fax 4171 5100
CVR-nr. 10 29 48 19
vand@kfst.dk
www.kfst.dk

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 fastsætter 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 om selskabets prisloft for 2012. Denne afgørelse vedrører en korrektion til det oprindeligt udmeldte prisloft.

Afgørelse

Forsyningssekretariatet har truffet afgørelse om prisloftet for Hasselager-Kolt Vandværk a.m.b.a. gældende for 2012.

Prisloftet fastsættes til **19,08** 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.

FORSYNINGSEKRETARIATET

Forsyningssekretariatet er en del af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen.

Sagsfremstilling

Forsyningssekretariatet traf den 2. september 2011 afgørelse om selskabets prisloft for 2012.

Den 31. maj 2012 afsagde Konkurrenceankenævnet kendelser i 15 principielle prøvesager vedrørende prislofterne for 2012. Konkurrenceankenævnet ophævede og hjemviste i den forbindelse Forsyningssekretariatets fastsættelse af selskabernes individuelle effektiviseringskrav.

Som beskrevet i Vandnyt den 1. juni 2012 og 7. juni 2012 betyder det, at der skal træffes nye afgørelser for selskabernes prislofter for 2012 for de punkter, som kendelsen vedrører.

På baggrund af kendelserne træffer Forsyningssekretariatet fornyet afgørelser om selskabets individuelle effektiviseringskrav i prisloftet for 2012. Dette sker som en korrektion til selskabets oprindelige prisloft.

Siden fastsættelsen af prisloft 2012 er der ændret i reglerne om afgift af ledningsført vand gældende fra 2012. I konsekvens heraf er der foretaget en korrektion af det tildelte tillæg for 1: 1 omkostninger.

Såvel selskabets oprindelige prisloft for 2012 som selskabets korrigerede prisloft for 2012 fremgår af tabellen nedenfor side 3.

Udkastet til afgørelsen blev sendt i høring den 17. august 2012 med 2 ugers høringsfrist.

Selskabet har ikke afgivet høringssvar og Forsyningssekretariatet har således truffet afgørelse i overensstemmelse med udkastet.

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

Begrundelse

Selskabets oprindelige prisloft for 2012 fremgår af anden kolonne i nedenstående tabel, mens selskabets korrigerede prisloft for 2012 fremgår af tredje kolonne.

	Oprindeligt prisloft for 2012		Korrigeret prisloft for 2012	
Korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011	1.523.433	kr.	1.523.433	kr.
Korrektion for prisudvikling	35.039	kr.	35.039	kr.
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	0	kr.	0	kr.
Luftkorrektion	-	kr.	-	kr.
Korrektion for individuelt effektiviseringskrav	- 76.172	kr.	-19.068	kr.
Tillæg/fradrag for over- eller underdækning	-166.623	kr.	-166.623	kr.
Fradrag for nettofinansielle poster	-28.000	kr.	-28.000	kr.
Tillæg for 1:1 omkostninger	1.881.500	kr.	2.050.700	kr.
Tillæg for udgifter til revisorerklæringer, samt DANVA- eller FVD-kontingent	60.000	kr.	60.000	kr.
Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål	0	kr.	0	kr.
Tillæg for historiske investeringer	2.165.952	kr.	2.165.952	kr.
Tillæg for gennemførte investeringer i 2010	31.243	kr.	31.243	kr.
Korrektion af planlagte investeringer fra 2010	- 37.690	kr.	- 37.690	kr.
Tillæg for planlagte investeringer i 2011 og 2012	92.667	kr.	92.667	kr.
Indtægtsramme 2012	5.481.349	kr.	5.688.584	kr.
Debiteret vandmængde 2010	298.122	m ³	298.122	m ³
Prisloft 2012	18,39	kr. pr. m ³	19,08	kr. pr. m ³
Prisloft 2012 ekskl. afgift for ledningsført vand	12,72	kr. pr. m ³	12,39	kr. pr. m ³

I tabellen er de poster, der er blevet ændret i forhold til det oprindelige prisloft for 2012 markeret med fed. Begrundelserne for disse ændringer gennemgås enkeltvis i det følgende med undtagelse af *Indtægtsrammen 2012* og *Prisloftet 2012*, idet indtægtsrammen er en summering, og *Prisloftet 2012* er *Indtægtsramme 2012* divideret med *Debiteret vandmængde 2010*.

Begrundelsen for ændringerne i selskabets prisloft for 2012 gennemgås i det følgende.

Konsekvenser af Konkurrenceankenævnets kendelser

Konkurrenceankenævnets kendelser har ud over fastsættelsen af selskabernes individuelle effektiviseringskrav betydning for opgørelsen af selskabernes almindelige driftsomkostninger, det vil sige de driftsomkostninger, der danner udgangspunkt for selskabernes prislofter.

De almindelige driftsomkostninger

Konkurrenceankenævnet fandt i kendelserne, at Forsyningssekretariatet ikke i tilstrækkelig grad havde taget højde for, at selskabernes faktiske driftsomkostninger (FADO) ikke nødvendigvis har sammenhæng med selskabernes driftsomkostninger i prisloftet (DOiPL). Dette fremgår fx af kendelsen vedrørende ”DANVA på vegne af 11 selskaber” (DANVA-kendelsen) side 28¹.

For de selskaber, hvor DOiPL er større end FADO betyder forskellen, at selskaberne har mulighed for at hæve deres takster og stadig holde sig indenfor rammerne af deres prisloft. Populært kaldes dette, at et selskab har ”luft” i sit prisloft.

Som en konsekvens af kendelserne korrigeres selskabernes prislofter derfor, for denne ”luft”. Dette sker nærmere bestemt i selskabernes almindelige driftsomkostninger.

Har et selskab haft ”luft” i sit prisloft for 2011, vil prisloftet for 2012 derfor blive reduceret svarende hertil. Da der alene er tale om at overskuddet i prisloftet set i forhold til selskabets faktiske driftsomkostninger fjernes, vil der dog ikke være tale om, at selskaberne reelt skal effektivisere deres driftsomkostninger.

Det individuelle effektiviseringskrav

Mere specifikt angående fastsættelsen af selskabernes individuelle effektiviseringskrav, fandt Konkurrenceankenævnet, at der kun er hjemmel til at give selskaberne individuelle effektiviseringskrav, såfremt benchmarkmodellen påviser særligt store potentialer, jf. DANVA-kendelsen side 28.

Endelig fremgår det af kendelserne, at Forsyningssekretariatet skal foretage en mere individuel vurdering af de enkelte selskabers forhold. Konkurrenceankenævnet finder blandt andet:

- At der ikke er taget tilstrækkeligt hensyn til den usikkerhed som følger af selskabernes egen fordeling af omkostninger på costdrivne,
- At det er usandsynligt, at der i tilstrækkelig grad er sikret et individuelt skøn for hvert selskab, idet alene 2 ud af de 314 forhold,

¹ Kendelsen kan findes på Forsyningssekretariatets hjemmeside:
<http://www.kfst.dk/tilsyn/ankekendelser/>

som selskaberne har peget på, et vurderet til at være ”særlige forhold”, jf. DANVA-kendelsen side 28.

Forsyningssekretariatet har derfor ændret i den procedure, der bruges til at beregne et selskabs individuelle effektivitetskrav, som sker på baggrund af selskabets individuelle effektiviseringspotentiale, jf. *Resultatorienteret benchmarking af vandsektoren*².

Forsyningssekretariatet vil på baggrund af en række analyser af selskabernes relative fordeling af costdrivere, vurdere om der er grundlag for at ændre i det individuelle effektivitetskrav.

Forsyningssekretariatet vil derudover foretage en revurdering af selskabernes angivelser om særlige forhold.

I det følgende foretages en konkret vurdering af selskabets individuelle forhold i overensstemmelse med Konkurrenceankenævnets kendelser.

Luftkorrektio

Selskabets korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011 reduceres med forskellen til selskabets priskorrigerede faktiske driftsomkostninger fra 2010.

Formålet med reduktionen er at skabe sammenhæng mellem driftsomkostningerne i prisloftet og selskabets faktiske driftsomkostninger. Denne reduktion sker som beskrevet ovenfor kun hvis selskabets korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011 er højere end selskabets priskorrigerede faktiske driftsomkostninger fra 2010.

Selskabets korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011 er ikke højere end selskabets priskorrigerede faktiske driftsomkostninger fra 2010. Der foretages derfor ikke en luftkorrektio i prisloftet.

Individuelt effektiviseringskrav

I dette afsnit foretages en konkret vurdering af selskabets individuelle forhold. Denne vurdering omhandler selskabets sammensætning af costdrivere, særlige forhold og effektiviseringspotentiale. Vurderingen har til formål at sikre, at eventuelle særlige forhold er indarbejdet i opgørelsen af selskabets effektiviseringskrav.

Sammensætning af costdrivere

Selskabet har costdrivere i hver af de seks overordnede costdriverkategorier og opnår et relativt netvolumenbidrag fra hver costdriver, der er meget tilsvarende det gennemsnitlige selskab.

Ovenstående understøttes af, at selskabets sammensætning af costdrivere ikke afviger betydeligt fra det gennemsnitlige selskabs sammensætning

² <http://www.kfst.dk/tilsyn/benchmarking/benchmarking-2012/>

af costdrivere med undtagelse af costdriveren *Kunder*, jf. bilag 12 til modellen.

Selskabets netvolumenbidrag fra costdriveren *Kunder* udgør 19 pct. af selskabets samlede netvolumenmål, jf. bilag 12 til modellen. Det gennemsnitlige selskab opnår et netvolumenbidrag fra denne costdriver på 13 pct., jf. bilag 12 til modellen. Den generelle afvigelse fra gennemsnittet udgør 5 procentpoint for denne costdriver, jf. bilag 12 til modellen. Dette betyder, at selskabets netvolumenbidrag afviger mere end det gennemsnitlige selskab.

Ovenstående betyder, at selskabet opnår et relativt større netvolumenbidrag fra costdriverne *Kunder* i forhold til det gennemsnitlige selskab.

Forsyningssekretariatet har analyseret virkningen af selskabernes sammensætning af costdrivere og omkostningsækvivalenternes betydning for selskabernes effektiviseringspotentialer, jf. bilag 13 til modellen. Analysen af selskabernes costdrivere og effektiviseringspotentialer viser, at der er en signifikant positiv sammenhæng mellem selskabernes effektiviseringspotentialer og netvolumenbidraget fra costdriveren *Kunder*, jf. afsnit 1 i bilag 13 til modellen. Dog viser analysen af selskabernes effektiviseringspotentialer og omkostningsækvivalenterne, at en stor ændring i omkostningsækvivalenten for costdriveren *Kunder* ikke har væsentlig indflydelse på selskabernes effektiviseringspotentialer, jf. bilag 2 til modellen.

Overstående betyder, at selskabets sammensætning af costdrivere til en vis grad afviger fra det gennemsnitlige selskabs sammensætning af costdrivere. Det kan ikke afvises, at dette fører til at selskabet kan være stillet overfor et for stort effektiviseringspotentiale, idet selskabet opnår et relativt stort netvolumenbidrag fra costdriveren *Kunder*. Et stort netvolumenbidrag fra denne costdriver kan betyde, at selskabet har færre af de øvrige costdrivere til at forsyne den samme mængde kunder i forhold til andre selskaber. Dette kan potentielt skævvride opgørelsen af selskabets effektiviseringspotentiale. Da betydningen heraf er usikker, kan Forsyningssekretariatet ikke kvantificere betydningen heraf. Det må derfor bero på en vurdering af selskabets særlige forhold. Selskabet har dog ikke angivet, at selskabet har et særligt forhold, der vedrører costdriveren *Kunder*.

Særlige forhold

Selskabet har ikke angivet, at selskabet har særlige forhold, som benchmarkingmodellen ikke tager højde for.

Sammenligning af selskabets potentialer i 2012 og 2013

Selskabets effektiviseringspotentiale i 2012 er opgjort til 423.372 kr. Til sammenligning er selskabets umiddelbare effektiviseringspotentiale i 2013 opgjort til 166.701 kr. Forskellen på 256.671 kr. svarer til 61 pct. af effektiviseringspotentialet i 2012. Effektiviseringspotentialet i 2012 er

væsentligt højere end effektiviseringspotentialet i 2013, hvilket kan skyldes flere forhold.

Forsyningssekretariatet har analyseret denne forskel, og kan konstatere at selskabet i 2013 bliver kraftigt kompenseret for, at de driver forsyning i et område med meget tæt bebyggelse. Denne compensation gør sig ikke gældende i fastsættelsen af effektiviseringspotentialet for 2012. Det er derfor rimeligt, at der foretages en yderligere vurdering af selskabets effektiviseringskrav.

Som udgangspunkt, bliver der taget hensyn til forskellen på beregningen af effektiviseringskravet i 2012 og 2013 i det hensyn der foretages til manglende costdrivere, på henholdsvis 30 pct. og 25 pct. Afvigelsen for selskabet i potentialerne er dog så væsentligt, at det må formodes, at justeringen i forhold til manglende costdrivere, ikke er nok til at give selskabet et retvisende potentiale.

Yderligere er selskabets prisloft i 2013 sænket som følge af det fastsatte effektiviseringskrav i 2012, hvilket også bidrager til den fundne forskel.

På baggrund af størrelsen af forskellen mellem potentialet i 2012 og 2013 og årsagen; som er det generelle hensyn til tæthed i modellen for 2013, har Forsyningssekretariatet vurderet det rimeligt, at halvere effektiviseringspotentialet ved fastsættelsen af selskabets krav i 2012.

Såfremt selskabet er uenigt i denne vurdering, vil Forsyningssekretariatet gerne tage en vurdering fra selskabet i betragtning. Denne vurdering skal redegøre for selskabets konkrete ekstra omkostninger ved at drive forsyning i et område med en høj tæthed.

Det skal bemærkes at selskabets effektiviseringspotentialer i 2013 ændres i forhold til hvad der er fremført ovenfor. Dette er en konsekvens af ændringen i selskabets effektiviseringskrav i prisloftet for 2012.

Samlet vurdering

Selskabets sammensætning af costdrivere ligner meget det gennemsnitlige selskab med undtagelse af costdriveren *Kunder*. Selskabet opnår et relativt stort netvolumenbidrag fra denne costdriver. Herudover viser sammenligningen af selskabets effektiviseringspotentialer i 2012 og 2013, at effektiviseringspotentialet i 2012 er højt i forhold til effektiviseringspotentialet i 2013.

Selskabet har dog ikke angivet, at selskabet har særlige forhold, som benchmarkingmodellen ikke tager højde for. Forsyningssekretariatet har derfor ikke korrigeret selskabets netvolumenmål i forhold til eventuelle særlige forhold.

Benchmarkingmodellen har identificeret et effektiviseringspotentialer for selskabet efter korrektion af de korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011 på 423.372 kr., jf. bilag 14 til modellen.

Selskabets individuelle effektiviseringskrav er herefter fastsat til 38.137 kr., jf. bilag 14 til modellen.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering at den forskel der er på effektiviseringspotentialerne i 2012 og 2013 giver anledning til at halvere effektiviseringskravet til selskabet.

Selskabets individuelle effektiviseringskrav er herefter fastsat til $38.137/2 = 19.068$ kr., jf. bilag 14 til modellen.

Korrigeret tillæg for 1:1 omkostninger

Afgift af ledningsført vand i henhold til lovbekendtgørelsen herom (Lovbekendtgørelse nr. 639 af 21. august 1998, som ændret ved lov nr. 1384 af 28. december 2011) betragtes som en 1:1 omkostning i henhold til prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4. Afgiften betales til statskassen og udgør i 2012 5,90 kr. pr. m³ ledningsført vand. Afgiften indeholder et bidrag til drikkevandsbeskyttelse på 67 øre pr. m³ forbrugt vand. Det skal afløse den hidtidige afgift til drikkevandsbeskyttelse. På den baggrund medtages selskabets budgetterede omkostninger til afgift af ledningsført vand gange en faktor 1,18 (5,90 kr./5,00 kr.) som 1:1 omkostninger. I konsekvens heraf er det af selskabet budgetterede beløb til "Afgift til drikkevandsbeskyttelse" udeladt af beregningen.

For selskabet betyder det en korrektion af "Tillæg for 1:1 omkostninger" fra 1.881.500 kr. til 2.050.700 kr. $((1.881.500 \text{ kr.} - 1.690.000 \text{ kr.}) + (1,18 * 1.690.000 \text{ kr.}) - 135.000 \text{ kr.})$.

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, stk. 1, 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/ Filip M. Sundram

Uddrag af 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.