

Odder Vandværk a.m.b.a.
Att.: Lars Overgaard Lisberg
Skovsdalsvej 8
8300 Odder

28. september 2012
Sag 12/10267

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 vandsekskabet 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 Odder Vandværk a.m.b.a. gældende for 2012.

Prisloftet fastsættes til **14,43** 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.

Forsyningssekretariatet er en del af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen.

Sagsfremstilling

Forsyningssekretariatet traf den 9. 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 10. august 2012 med 2 ugers høringsfrist.

Selskabet har afgivet høringssvar indenfor fristen. I det omfang Forsyningssekretariatet ikke umiddelbart har taget selskabets bemærkninger til efterretning i afgørelsen, fremgår dette under de enkelte afsnit i begrundelsen.

Eventuelle andre 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	4.841.498	kr.	4.841.498	kr.
Korrektion for prisudvikling	111.354	kr.	111.354	kr.
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	0	kr.	0	kr.
Luftkorrektion	-	kr.	-	kr.
Korrektion for individuelt effektiviseringskrav	-242.075	kr.	-200.602	kr.
Tillæg/fradrag for over- eller underdækning	-1.697.628	kr.	-1.697.628	kr.
Fradrag for nettofinansielle poster	-100.000	kr.	-100.000	kr.
Tillæg for 1:1 omkostninger	4.312.500	kr.	4.636.500	kr.
Tillæg for udgifter til revisorerklæringer, samt DANVA- eller FVD-kontingent	44.280	kr.	44.280	kr.
Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål	0	kr.	0	kr.
Tillæg for historiske investeringer	4.954.158	kr.	4.954.158	kr.
Tillæg for gennemførte investeringer i 2010	17.638	kr.	17.638	kr.
Korrektion af planlagte investeringer fra 2010	-110.989	kr.	-110.989	kr.
Tillæg for planlagte investeringer i 2011 og 2012	54.867	kr.	54.867	kr.
Indtægtsramme 2012	12.185.603	kr.	12.551.076	kr.
Debiteret vandmængde 2010	870.042	m ³	870.042	m ³
Prisloft 2012	14,01	kr. pr. m ³	14,43	kr. pr. m ³
Prisloft 2012 ekskl. afgift for ledningsført vand	9,52	kr. pr. m ³	9,14	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

Forsyningssekretariatet har foretaget en analyse af hvert selskabs sammensætning af costdrivere. Formålet med analysen er at tage højde for en eventuel skæv allokering af omkostningerne i forbindelse med beregning af omkostningsækvivalenter.

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

Analysen omfatter en vurdering af om selskabet har en forholdsvis stor andel af netvolumenmålet fra enkelte costdrivere. Yderligere indeholder analysen, en undersøgelse af sammenhængen imellem effektiviseringspotentialet og størrelsen af netvolumenbidrag fra enkelte costdrivere.

Analysen peger på, at selskaber, som har en samlet afvigelse på costdriverne *Stik* og *Kunder*, har en tendens til at have et højere effektiviseringspotentialt. Forsyningssekretariatet vil ikke afvise, at dette kan skyldes en skæv fordeling af omkostningerne. Forsyningssekretariatet har derfor korrigeret effektiviseringspotentialt for de pågældende selskaber, jf. bilag 13 til hovedpapiret *Resultatorienteret benchmarking af vand- og spildevandsforsyningerne – 2012*.

Yderligere kan selskabet se en oversigt over hvert enkelt selskabs sammensætning af costdrivere i bilag 12 til hovedpapiret *Resultatorienteret benchmarking af vand- og spildevandsforsyningerne – 2012*.

Selskabet sammensætning af costdrivere giver ikke anledning til en væsentlig afvigelse i ovennævnte costdrivere, jf. bilag 12. Der er derfor ikke grundlag for en justering af selskabets individuelle effektiviseringspotentialt på baggrund af selskabets sammensætning af costdrivere.

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 effektiviseringspotentialt i 2012 er opgjort til 1.664.477 kr. Til sammenligning er selskabets umiddelbare effektiviseringspotentialt i 2013 opgjort til 1.949.494 kr. Forskellen på 285.017 kr. svarer til 17 pct. af effektiviseringspotentialt i 2012. Effektiviseringspotentialt i 2012 er mindre end effektiviseringspotentialt i 2013, hvilket indikerer, at selskabets effektiviseringspotentialt i 2012 ikke er for højt sat.

Høringssvar

Selskabet angiver i høringssvaret af 24. august 2012, at selskabet stiller spørgsmålstejn ved dels Forsyningssekretariatets konklusion på Konkurrenceankenævnets principielle kendelser over prislofterne 2012 og dels om den foretagne korrektion af ”luften” er i overensstemmelse med regelgrundlaget.

Forsyningssekretariatet bemærker, at det fremgår af Konkurrenceankenævnets kendelse, at den Forsyningssekretariatet bemærker, at Forsyningssekretariatet fastsætter individuelle effektiviseringskrav i henhold til prisloftbekendtgørelsens § 5 og § 15.

Forsyningssekretariatet bemærker, at det fremgår af Konkurrenceankenævnets kendelser vedrørende prislofterne for 2012, at den opstillede model og den efterfølgende individuelle behandling ikke i tilstrækkelig

grad havde taget højde for, at selskabernes faktiske driftsomkostninger ikke nødvendigvis har sammenhæng med selskabernes driftsomkostninger i prisloftet, idet 62 af de udvalgte 167 vandforsyningsselskaber og 31 af de udvalgte 95 spildevandsforsyningsselskaber, selv efter korrektion for individuelt effektiviseringskrav, har mulighed for at hæve priserne.

Forsyningssekretariatet har som en konsekvens af kendelserne korrigeret selskabernes prislofter, således at selskaberne ikke har mulighed for at hæve priserne i den situation hvor selskabets faktiske driftsomkostninger, ikke nødvendigvis har sammenhæng med selskabets driftsomkostninger i prisloftet.

Det skal yderligere bemærkes, at de selskaber hvor denne korrektion er foretaget, har haft mulighed for i høringen over deres udkast til prisloftet, at gøre opmærksom på, hvis deres faktiske driftsomkostninger i 2010 er unaturligt lave. Et eventuelt hensyn hertil er herefter foretaget konkret for det enkelte selskab.

Samlet vurdering

Selskabets sammensætning af costdrivere ligner meget det gennemsnitlige selskab, hvorfor selskabet ikke har costdriverforhold, der gør, at selskabet ikke kan håndteres af benchmarkingmodellen. Hertil har selskabet ikke angivet, at selskabet har særlige forhold, som benchmarkingmodellen ikke tager højde for. Endelig viser sammenligningen af selskabets effektiviseringspotentialer i 2012 og 2013, at effektiviseringspotentialet i 2012 ikke er overvurderet.

Forsyningssekretariatet har derfor ikke korrigeret selskabets netvolumenmål i forhold til eventuelle særlige forhold.

Benchmarkingmodellen har identificeret et effektiviseringspotential for selskabet efter korrektion af de korrigerede driftsomkostninger i prisloftet for 2011 på 1.664.477 kr., jf. bilag 14 til modellen.

Selskabets individuelle effektiviseringskrav er fastsat til 200.602 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 omkost-

ninger. 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 4.312.500 kr. til 4.636.500 kr. $((4.312.500 \text{ kr.} - 3.900.000 \text{ kr.}) + (1,18 * 3.900.000 \text{ kr.}) - 378.000 \text{ kr.})$.

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.