

Billund Spildevand A/S
Varde Landevej 40
7200 Grindsted

7. oktober 2011
Sag 4/1020-0600-0006
/ KST

Korrektion af prisloft for 2011

Indledning

Forsyningssekretariatet fastsætter prislofter for de vandforsyninger og spildevandsforsyninger i Danmark, der er omfattet af reglerne om fastsættelse af prisloftet. Prisloftet for 2011 fastsættes med udgangspunkt i selskabets driftsomkostninger for 2003 til 2005 og korrigeres med et indeks for omkostningsudviklingen, et generelt effektiviseringskrav og 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 Billund Spildevand gældende for 2011.

Prisloftet fastsættes til 38,63 kr. pr.m³.

Prisloftet er opgjort inklusiv afgifter, men eksklusiv moms og omfatter alle indtægter fra den primære aktivitet.

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

Sagsfremstilling

Forsyningssekretariatet traf den 22. oktober 2010 afgørelse om Billund Spildevands prisloft for 2011.

Selskabet har den 22. december 2010 anmodet om en genoptagelse af grundlaget for prisloftet, idet de historiske driftsomkostninger for perio-

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

Forsyningssekretariatet er en del af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen.

den 2003-2005 var baseret på ufuldstændige regnskabsdata. Blandt andet var regnskaberne for gl. Billund Kommune for 2004 og 2005 ikke tilgængelige ved den tidligere indberetning, men selskabet har nu fundet disse regnskaber således at disse kan indarbejdes i opgørelsen af de historiske investeringer.

Forsyningssekretariatet vurderer ud fra ovenstående, at det vil være retvisende at genoptage beregningen af grundlaget for prisloftet.

Udkastet til afgørelse blev sendt i høring den 2. september 2010 med 2 ugers høringsfrist.

Selskabet har afgivet høringssvar inden for fristen og har i den forbindelse anført en række bemærkninger. I det omfang Forsyningssekretariatet ikke umiddelbart har taget selskabets konkrete bemærkninger til efterretning i afgørelsen, fremgår dette under de enkelte afsnit.

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

Reglerne

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

Der er fastsat nærmere regler om disse prislofter i Miljøministeriets bekendtgørelse om prisloftregulering, bekendtgørelse nr. 143 af 9. februar 2010. Ifølge bekendtgørelsens § 4, stk. 1, fastsættes udgangspunktet for prisloftet for 2011 ved at opgøre selskabets gennemsnitlige driftsomkostninger i 2003-2005. Disse opgøres som vandselskabets gennemsnitlige primære indtægter i perioden 2003-2005, korrigeret for den gennemsnitlige over- eller underdækning i perioden 2003-2005, fratrasket gennemsnittet af periodens 1:1 omkostninger, driftsomkostninger til opnåelse af miljø- og servicemål, omkostninger til investeringer, nettofinansielle poster og væsentlige omkostninger, som er bortfaldet.

I henhold til bekendtgørelsens § 4, stk. 4, skal de gennemsnitlige driftsomkostninger i 2003-2005 herefter pristalsreguleres efter en metode, som fremgår af bekendtgørelsens § 32. Dernæst korrigeres for afvikling af selskabets over- eller underdækning pr. 31. december 2009 og tillæg af forventede 1:1 omkostninger, forventede driftsomkostninger til opnåelse af miljø- og servicemål, investeringstillæg for planlagte investeringer, investeringstillæg for historiske investeringer og forventede nettofinansielle poster samt fradrag af et generelt effektiviseringskrav. Det giver en samlet indtægtsramme for selskabet i 2011.

Til sidst fastsættes prisloftet i henhold til bekendtgørelsens § 4, stk. 5, som den samlede indtægtsramme opgjort efter § 4, stk. 4, divideret med den debiterede vandmængde i 2009.

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

Begrundelse

Selskabets oprindelige prisloft for 2011 er beregnet i følgende tabel:

	Beløb
Gns driftsomkostninger i 2003-2005	9.743.998 kr.
Korrektion for prisudvikling	1.646.736 kr.
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	-15.947 kr.
Tillæg for planlagte investeringer i 2010 og 2011	812.032 kr.
Fradrag for nettofinansielle poster	2.797.349 kr.
Tillæg for 1:1 omkostninger	1.047.000 kr.
Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål	0 kr.
Tillæg for historiske investeringer	28.375.920 kr.
Fradrag for overdækning indtil 31/12 2009	1.667.964 kr.
Indtægtsramme 2011	46.075.052 kr.
Debiteret vandmængde 2009	1.484.741 m ³
Prisloft 2011	31,03 kr. pr. m³

Selskabets korrigerede prisloft for 2011 fremgår af følgende tabel hvor ændringerne er fremhævet med fed skrift type.

	Beløb
Gns driftsomkostninger i 2003-2005	19.411.908 kr.
Korrektion for prisudvikling	3.280.612 kr.
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	-31.770 kr.
Tillæg for planlagte investeringer i 2010 og 2011	812.032 kr.
Fradrag for nettofinansielle poster	2.797.349 kr.
Tillæg for 1:1 omkostninger	1.047.000 kr.
Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål	0 kr.
Tillæg for historiske investeringer	28.375.920 kr.
Fradrag for overdækning indtil 31/12 2009	1.667.964 kr.
Indtægtsramme 2011	57.361.016 kr.
Debiteret vandmængde 2009	1.484.741 m ³
Prisloft 2011	38,63 kr. pr. m³

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

Tillæg for historiske driftsomkostninger i 2003-2005

Forsyningssekretariatet har genberegnet de gennemsnitlige driftsomkostninger for perioden 2003-2005. Dette har ført til ændringer i opgørelsen af driftsomkostningerne for selskabet.

Primære indtægter:

Forsyningssekretariatet har opgjort selskabets primære indtægter for gl. Grindsted Kommune som summen af posterne "Vandaflædningsbidrag", "Fast vandaflædningsbidrag", "Tilslutningsbidrag", "Vejbidrag", "Vejafvandingsbidrag", "Tømning af bundfældningstanke" samt "Slamsugerar-

bejde" fratrullet indtægter fra tømningsordning. Derudover har gl. Grindsted Kommune i 2004 haft en indtægt på 325.000 kr. fra særlig forurening. Denne er tillagt er tillagt de primære indtægter i 2004 for gl. Grindsted Kommune.

De primære indtægter for gl. Grindsted Kommune i 2003-2005 er:

- 2003: 27.766.421 kr.
- 2004: 29.684.207 kr.
- 2005: 28.805.011 kr.

Hertil er lagt de primære indtægter for gl. Billund Kommune som er opgjort som summen af posterne "81 Øvrige indtægter", "92 Vejafvandingsbidrag", "93 Vandafledningsbidrag boliger", "95 Vandafledningsbidrag for erhvervsejendomme", "91 Tilslutningsbidrag for boliger", "92 Tilslutningsbidrag for erhvervsejendomme" og "68 Slam".

De primære indtægter for gl. Billund Kommune tillagt de primære indtægter i gl. Grindsted Kommune i 2003-2005 er:

- 2003: 8.004.208 kr. + 27.766.421 kr. = 35.770.629 kr.
- 2004: 6.661.509 kr. + 29.684.207 kr. = 36.345.716 kr.
- 2005: 8.289.976 kr. + 28.805.011 kr. = 37.094.987 kr.

1:1-omkostninger:

Selskabets 1:1-omkostninger er opgjort som følger:

- 2003: 223.627 kr. - 1.559.884 kr. = -1.336.257 kr.
- 2004: 250.201 kr. - 442.737 kr. = - 192.536 kr.
- 2005: 217.666 kr. - 347.523 kr. = - 129.857 kr.

Selskabet har netto haft negative 1:1-omkostninger. Det betyder, at selskabet netto har haft en indtægt ved 1:1 omkostninger. Derfor lægges 1:1- omkostningerne til ved opgørelsen af selskabets historiske driftsomkostninger.

Investeringsomkostninger:

Selskabet har angivet, at der i regnskaberne er konteret omkostninger som anlægsomkostninger efter kommunale principper. Efter selskabernes fremadrettede regnskabspraksis anses disse omkostninger for driftsomkostninger. Forsyningssekretariatet har korrigeret for dette i opgørelsen af investeringsomkostningerne. Selskabets investeringsomkostninger er opgjort som følger:

- 2003: 1.410.285 kr. + 531.445 kr. + 3.420.588 kr. - 1.553.629 kr. = 3.808.689 kr.
- 2004: 410.840 kr. + 628.468 kr. + 1.293.570 kr. -747.639 kr. = 1.585.239 kr.

- 2005: 811.638 kr. + 558.279 kr. + 2.489.449 kr. + 1.128.300 kr. – 2.150.217 kr. = 2.837.449 kr.

Nettofinansielle poster:

Selskabets nettofinansielle poster er opgjort som forskellen mellem de samlede nettofinansielle indtægter og udgifter. Selskabets nettofinansielle poster er opgjort som følger:

- 2003: 331.414 kr. + 7.663.602 kr. – 62.635 kr. = 7.932.381 kr.
- 2004: 320.545 kr. + 6.883.249 kr. – 15.353 kr. – 73.680 kr. = 7.114.761 kr.
- 2005: 310.365 kr. + 6.175.924 kr. – 69.936 kr. – 41.054 kr. = 6.375.299 kr.

Der er i alle tre år tale om et nettofinansielt underskud, som derfor trækkes fra ved opgørelsen af selskabets historiske driftsomkostninger.

Over/underdækning:

Selskabet har anført, at administrationsomkostningerne for 2003, 2004 og 2005 er for lave i regnskaberne, idet selskabets administrationsbidrag til kommunen i perioden 2003-2005 har afspejlet udgiftsstrukturen frem for omkostningsstrukturen. Selskabet har anført, at de årlige administrationsomkostninger i årene 2003-2005 er 1.219.977 kr. for gl. Billund Kommune og 1.741.622 kr. for gl. Grindsted Kommune. Ved opgørelsen af over/underdækningen har Forsyningssekretariatet tillagt de ekstra administrationsomkostninger.

Over/underdækningen for gl. Billund Kommune er opgjort til:

- 2003: 6.378.593 kr. – 8.187.144 kr. + 182.936 kr. – 76.446 kr. + 1.057.532 kr. = - 644.529 kr.
- 2004: 5.899.745 kr. – 6.871.813 kr. + 210.303 kr. – 115.137 kr. + 1.133.149 kr. = 256.247 kr.
- 2005: 528.031 kr. + 1.601.382 kr. + 4.148.609 kr. – 8.289.976 kr. + 1.153.224 kr. = - 858.730 kr.

Ved opgørelsen af over/underdækningen for gl. Grindsted Kommune har Forsyningssekretariatet fratrasket over/underdækning som stammer fra tømningsordningen samt driften af affaldsanlægget. Over/underdækningen for gl. Grindsted Kommune er opgjort til:

- 2003: – 12.354.054 kr. – 179.707 kr. + 729.812 kr. – 687.970 kr. + 4.906.737 kr. + 1.005.540 kr. = – 6.579.640 kr.
- 2004: – 15.079.035 kr. – 1.285 kr. + 709.398 kr. – 690.474 kr. + 5.636.702 kr. + 1.013.428 kr. = – 8.411.266 kr.
- 2005: – 13.712.227 kr. + 1.196.545 kr. + 710.842 kr. – 709.419 kr. + 4.840.289 kr. + 931.448 kr. = – 6.742.522 kr.

Sammenlagt giver dette en overdækning i alle årene 2003-2005.

Nedenstående tabel viser en oversigt over Forsyningssekretariatets opgørelse af de historiske driftsomkostninger:

Oversigt over Forsyningssekretariatets opgørelse:

År	2003	2004	2005
Primære indtægter	35.770.629 kr.	36.345.716 kr.	37.094.987 kr.
1:1 omkostninger	1.336.257 kr.	192.536 kr.	129.857 kr.
Driftsomkostninger til miljø- og servicemål	0 kr.	0 kr.	0 kr.
Investeringsomkostninger	-3.808.689 kr.	-1.585.239 kr.	-2.837.449 kr.
Nettofinansielle poster	-7.932.381 kr.	-7.114.761 kr.	-6.375.299 kr.
Andre væsentlige omkostninger som nu er bortfaldet	0 kr.	0 kr.	0 kr.
Over/underdækning	-7.224.169 kr.	-8.155.019 kr.	-7.601.252 kr.
Driftsomkostninger	18.141.647 kr.	19.683.233 kr.	20.410.844 kr.
Gns. driftsomkostninger 2003-2005	19.411.908 kr.		

Korrektion for prisudvikling

Prisudviklingen er opgjort til 16,9 pct. fra 2003-2005 til 2011. Korrektion for prisudviklingen kan således opgøres til 3.280.612 kr., svarende til 16,9 pct. af 19.411.908 kr. De priskorrigerede driftsomkostninger kan således opgøres til 22.692.520 kr. (19.411.908 kr. + 3.280.612 kr.).

Korrektion for generelt effektiviseringskrav

Det generelle effektiviseringskrav er fastsat til 0,14 pct.. Det generelle effektiviseringskrav kan således opgøres til 31.770 kr., svarende til 0,14 pct. af 22.692.520 kr. (19.411.908 kr. + 3.280.612 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.

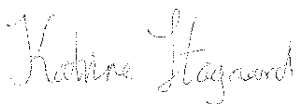
De klageberettigede er ifølge § 27 adressaten for afgørelsen. Endvidere er offentlige myndigheder, lokale foreninger og organisationer, som har en væsentlig interesse i afgørelsen, og landsdækkende foreninger og organisationer, hvis hovedformål er beskyttelse af natur og miljø, klageberettigede for så 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/ Katrine Stagaard