

Egedal Vandforsyning A/S
Att.: Anne M. Hansen
Krogholmvej 71
3650 Ølstykke

11. januar 2011
Sag 4/1020-0600-0002
/ VAND
Deres ref.

Korrigeret afgørelse om 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 den 1. oktober 2010 truffet afgørelse om prisloftet for Egedal Vandforsyning gældende for 2011.

Prisloftet er oprindeligt fastsat til 12,16 kr. pr. m³. Egedal Forsyning har efterfølgende ansøgt om at få korrigeret fejl i selskabets indberetning til brug for prisloftsfastsættelsen. Efter korrektion for indberetningsfejl udgør prisloftet 12,47 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.

Udkast til korrektionsafgørelse i høring

Egedal Forsyning har i mail af 7. januar 2011 modtaget udkast til denne korrektionsafgørelse i høring. Selskabet har i mail den 11. januar 2011 bekræftet, at udkastet ikke har givet anledning til yderligere bemærkninger.

KONKURRENCESTYRELSEN

Nyropsgade 30
1780 København V

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

FORSYNINGSEKRETARIATET

Sagsfremstilling

Egedal Vandforsyning er etableret som et aktieselskab. Selskabets debiterede vandmængde i 2009 var på 652.626 m³, og selskabet er i henhold til vandsektorlovens § 2, stk. 1, omfattet af prisloftreguleringen.

I henhold til bekendtgørelsen om prisloftregulering skulle selskaberne, senest 1. maj 2010, indberette en række oplysninger til brug for fastsættelsen af prisloftet.

Egedal Vandforsynings indberetning gav anledning til, at Forsyningssekretariatet den 21. maj 2010 sendte et brev med anmodning om yderligere oplysninger. Selskabet har herefter ændret og uddybet de indberettede oplysninger.

Forsyningssekretariatet vurderer, at det på baggrund af de foreliggende oplysninger er muligt at træffe afgørelse om selskabets prisloft gældende for 2011.

På de områder, hvor det har været nødvendigt at foretage en skønsmæssig fastsættelse, er metoden og begrundelsen herfor udførligt beskrevet nedenfor i afsnittet om begrundelse.

Udkastet til afgørelse blev sendt i høring den 13. august 2010 med frist for bemærkninger den 27. august 2010.

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.

Efter at der den 1. oktober 2010 er truffet afgørelse om Egedal Forsynings prisloft for 2011 har selskabet i brev af 3. november 2010 ansøgt om:

- Korrektur for fejl i selskabets indberetning til brug for prisloftfastsættelsen.
- Forhøjelse af prisloftet for 2011 efter prisloftbekendtgørelsens § 8 som følge af en udvidelse af selskabets forsyningsområde.
- Ændring af selskabets indberettede budgettal for renteindtægter i 2011.

Selskabet har uddybet ansøgningen om korrektur for indberetningsfejl vedrørende selskabets driftsomkostninger 2003-2005 i mail af 10. december 2010.

Ansøgningen om prisloftsforhøjelse efter prisloftsbekendtgørelsens § 8 er oprettet som selvstændig sag med journal nummer 4/1020-0301-0339. Sagen beror på indsendelse af yderligere oplysninger.

Selskabets ønske om at få ændret budgettallet for renteindtægter i 2011 er baseret på selskabets skøn over udviklingen i de finansielle markeder. Selskabet er i møde med sekretariatet den 16. november 2010 orienteret om, at sekretariatet ikke ændrer et prisloft som følge af ændrede budgetforudsætninger for det år prisloftet er gældende. Budgetforudsætninger ændrer sig typisk løbende, og bør ikke give anledning til tilsvarende løbende ændringer i prisloftsfastsættelsen. Selskabets overholdelse af prisloftet bliver efterfølgende vurderet på grundlag af selskabets endelige regnskab og er således ikke afhængig af de indberettede budgettal.

Forsyningssekretariatets bemærkninger til de ansøgte korrektioner mv. fremgår af begrundelsesafsnittet nedenfor.

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, fratrullet 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 Forsyningsse-

kretariatet i henhold til bekendtgørelsens § 7 skønsmæssigt fastsætte de manglende oplysninger.

Begrundelse

Selskabets prisloft for 2011 er beregnet i følgende tabel:

	Beløb
Gns driftsomkostninger i 2003-2005 (korrigeret)	2.681.320 kr.
Korrektion for prisudvikling (Korrigeret)	453.143 kr.
Korrektion for generelt effektiviseringskrav (korrigeret)	-4.388 kr.
Tillæg for planlagte investeringer i 2010 og 2011	316.780 kr.
Fradrag for nettofinansielle poster	- 561.000 kr.
Tillæg for 1:1 omkostninger	3.623.000 kr.
Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål	0 kr.
Tillæg for historiske investeringer	3.540.370 kr.
Korrektion for overdækning indtil 31/12 2009	-1.911.535 kr.
Indtægtsramme 2011 (korrigeret)	8.137.690 kr.
Debiteret vandmængde 2009	652.626 m ³
Prisloft 2011 (korrigeret)	12.47 kr. pr. m ³

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

Gennemsnitlige driftsomkostninger i 2003-2005

Forsyningssekretariatet fastsætter driftsomkostningerne for hvert af årene 2003-2005. Driftsomkostningerne er de omkostninger, der medgår til selskabets drift og udgør de samlede omkostninger fratrasket driftsomkostninger til miljø- og servicemål, 1:1 omkostninger, nettofinansielle omkostninger, investeringsomkostninger eller væsentlige omkostninger, som er bortfaldet. Med udgangspunkt i driftsomkostningerne beregnes et gennemsnit for årene, som bliver det tal, som indgår i udregningen af prisloftet.

Denne afgørelse vedrører alene ændringer i selskabets renteindtægter i og over-/underdækning i perioden 2003-2005. Derfor er alle øvrige forhold ikke gengivet i denne afgørelse.

Renteindtægter

Selskabet har i mail af 10. december 2010 indsendt dokumentation for indberetningsfejl vedrørende selskabets renteindtægter.

Selskabets administrationsomkostninger i 2003 udgjorde 364.000 kr. Det oprindeligt indberettede beløb på 29.524 kr. er administrationsomkostningerne til kommunen fratrasket kommunens rentebetalinger til selskabet på 334.476 kr. Denne renteindtægt skal retteligt posteres under nettofinansielle poster i 2003.

De samlede renteindtægter i 2003 bliver herefter 334.476 kr.

Over-/underdækning

Selskabet har endvidere i opgørelsen af over-/underdækningen oprindeligt fejlagtigt ikke korrigeret for udgifter og indtægter fra en udgiftsneutral mellemregningskonto for vandafgift til SKAT. Mellemregningskontoen svinger i årene 2003-2005 mellem -25.576 kr og 121.244 kr., jf. nedenstående tabel.

Korrigeret over-/underdækning 2003-2005.

År	2003	2004	2005
Over-/underdækning jf. afgørelse pr. 1/10 2010	-5.185.400 kr	-1.662 kr	-1.511.000 kr.
Korrektion for mellemregninger vedr. vandafgift til SKAT.	-25.576 kr.	95.730 kr.	121.244 kr.
Korrigeret over-/underdækning i alt	-5.210.976 kr.	94.068 kr.	-1.389.756 kr.

Over-/underdækningen kan herefter opgøres til henholdsvis -5.210.976 kr. i 2003, 94.068 kr. i 2004 og -1.389.756 kr. i 2005.

De gennemsnitlige driftsomkostninger kan herefter beregnes at udgøre 2.681.320 kr., jf. nedenstående tabel.

Oversigt over Forsyningssekretariatets vurdering

År	2003	2004	2005
Primære indtægter	9.581.633 kr.	3.939.510 kr.	5.797.847 kr.
1:1 omkostninger	-114.000 kr.	-127.351 kr.	-133.000 kr.
Driftsomkostninger til miljø- og servicemål	0 kr.	0 kr.	0 kr.
Investeringsomkostninger	-2.477.630 kr.	-1.276.165 kr.	-1.764.236 kr.
Nettofinansielle poster (korrigeret)	334.476 kr.	374.310 kr.	415.229 kr.
Andre væsentlige omkostninger som nu er bortfaldet	0 kr.	0 kr.	0 kr.
Over/underdækning (korrigeret)	-5.210.976 kr.	94.068 kr.	-1.389.756 kr.
Driftsomkostninger (korrigeret)	2.113.503 kr.	3.004.372 kr.	2.926.084 kr.
Gns. driftsomkostninger 2003-2005 (korrigeret)	2.681.320 kr.		

Korrektion for prisudvikling

De gennemsnitlige driftsomkostninger for 2003-2005 korrigeres for prisudviklingen fra 2003-2005 til 2011. Prisudviklingen er udregnet ved en vægtning af nedenstående prisindeks fra Danmarks Statistik, jf. prisloftbekendtgørelsens § 32:

- 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.

Da udviklingen fra perioden 2003-2005 og frem til prisloftåret 2011 spænder over en i gennemsnit 7-årig periode (fra medio 2004 til medio 2011), vil korrektionen mest retvisende kunne laves ved at se på prisudviklingen i den senest tilgængelige 7-årige periode. I beregningen til brug for prisloftet for 2011 anvendes udviklingen fra ultimo 2002 til ultimo 2009. Det skyldes, at de seneste tilgængelige oplysninger på tidspunktet for fastsættelsen af prisloftet for 2011 og fremover vil foreligge ultimo kalenderåret to år før. Ved fastsættelsen af prisloftet for 2011 er dette ultimo 2009.

Prisudviklingen kan på den baggrund opgøres til 16,9 pct. fra 2003-2005 til 2011. Det betyder altså, at omkostningerne fra 2003-2005 skal ganges med 1,169 for at få omkostningerne i 2011-priser, jf. tabellen nedenfor.

Opgørelse af prisindeks

Opgørelsestidspunkt	ultimo 2002	ultimo 2009
BYG 6, jordarbejde mv. (35 pct.)	100	127,0
BYG 6, asfaltarbejde (15 pct.)	100	129,9
BYG 4, byggeomkostninger for boliger (30 pct.)	100	121,0
PRIS 11, andre maskiner og apparater (20 pct.)	100	83,0
Sammenvejet indeks		
(127,0*0,35+129,9*0,15+121,0*0,3+83,0*0,2)	100	116,9

Kilde: Forsyningssekretariatets beregning baseret på tal fra Danmarks Statistiks "BYG 6: Omkostningsindeks for anlæg efter art og indekstype" (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").

Den samlede korrektion for prisudviklingen kan således opgøres til 453.143 kr., svarende til 16,9 pct. af 2.681.320 kr. De priskorrigerede driftsomkostninger kan således opgøres til 3.134.463 kr. (453.143 kr. + 2.681.320 kr.).

Korrektion for generelt effektiviseringskrav

Med henblik på at opnå den effekt at hvert vandselskab løbende forbedrer effektiviteten i takt med, at produktiviteten og effektiviteten forbedres

i andre erhverv, skal selskabet leve op til et generelt effektiviseringskrav. Det fremgår således af § 4, stk. 4, i prisloftbekendtgørelsen at prisloftet fratrækkes et generelt effektiviseringskrav.

Det generelle effektiviseringskrav er baseret både på den generelle produktivitetsudvikling i dansk erhvervsliv (indgår i effektiviseringskravet med 70 pct.) og på udviklingen inden for bygge- og anlægssektoren (indgår i effektiviseringskravet med 30 pct.), jf. prisloftsbekendtgørelses § 14. På den måde søges nået et sammenligningsgrundlag, som afspejler vilkårene i vandselskaberne.

Produktivitetsudviklingen opgjort efter disse indeks kan imidlertid udvise betydelige variationer fra år til år. For at sikre en mere stabil og forudsigelig udvikling i de generelle effektiviseringskrav, som skal stilles til vandselskaberne i prisreguleringen i 2011 og årene fremover, foretages beregningen som et (rullende) gennemsnit af produktivitetsudviklingen i de 10 seneste år, som er tilgængelig på tidspunktet for fastsættelse af prisloftet, jf. § 14 i prisloftbekendtgørelsen.

Det generelle effektiviseringskrav kan fastsættes til 0,14 pct. af driftsomkostningerne, jf. tabellen nedenfor.

Opgørelse af det generelle effektiviseringskrav

År	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Dansk erhvervsliv	-1,5	0,7	2,6	-1,5	-1,7	1,0	1,7	1,0	1,1	-2,0
Bygge og anlæg	1,4	0,6	-0,1	-4,0	0,1	1,9	-0,8	-0,5	4,3	-1,4
Vægtet udvikling	-0,6	0,7	1,8	-2,3	-1,2	1,3	1,0	0,6	2,1	-1,8
10-års gennemsnit										0,14

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" i årene 1998-2007.

Det samlede korrigerede effektiviseringskrav til selskabet kan således opgøres til 4.388 kr, svarende til 0,14 pct. af kr. 3.134.463 kr.

Klagevejledning

Denne afgørelse om korrektioner i prisloftet for 2011 kan i henhold til vandsektorlovens § 26, stk. 2, påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i lovens kapitel 9. En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt af de klageberettigede til Forsyningssekretariatet efter lovens § 27. 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



Carsten Smidt
Kontorchef