

Kalundborg Vandforsyning A/S
Att.: Susanne Lüthgens
Dokhavnsvej 15
4400 Kalundborg

Den 9. oktober 2015
Sag nr. 15/02362

(herefter benævnt ”selskabet”)

Afgørelse om prisloft for 2016

Indledning

Forsyningssekretariatet fastsætter prislofter for de vandselskaber, der er omfattet af vandsektorloven. Vandselskaber, som både driver vand- og spildevandsforsyning, får fastsat et prisloft for hver forsyningsart. Prisloftet udmeldes som en samlet m³-pris.

Prisloftet for 2016 fastsættes med udgangspunkt i selskabets driftsomkostninger i prisloftet for 2015, som prisen skrives og reduceres med effektiviseringskrav. Herudover korrigeres for en række budgetterede og faktisk afholdte omkostninger. Prisloftet korrigeres endeligt for forskellen mellem selskabets faktiske indtægter i 2014 og den indtægtsramme, som selskabet fik fastsat i prisloftet for 2014.

Afgørelse

Selskabet er omfattet af prisloftreguleringen (vandsektorlovens § 2, stk. 1), og Forsyningssekretariatet har derfor truffet afgørelse om et prisloft, der fastsætter en ramme for de maksimale indtægter, som selskabet må opkræve for deres primære aktiviteter i 2016 (vandsektorlovens § 6, stk. 2 jf. § 2, stk. 1).

Prisloftet fastsættes til 14,70 kr. pr. m³.

Prisloftet er opgjort inklusive afgifter, men eksklusive moms.

**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

Selskabet skulle senest den 15. april 2015 indberette en række oplysninger til brug for fastsættelsen af prisloftet for 2016 (prisloftbekendtgørelsens § 18, stk. 1).

Forsyningssekretariatet har på baggrund af selskabets indsendte oplysninger udarbejdet et udkast til afgørelse.

Udkastet til afgørelsen blev sendt i høring den 15. september 2015 med to ugers høringsfrist.

Selskabet har afgivet høringssvar inden for 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

Prisloftet fastsætter en ramme for de maksimale indtægter, som vandselskabet må opkræve for selskabets primære aktiviteter. Prisloftet opgøres i kr. pr. m³, idet indtægtsrammen divideres med den forventede vandmængde (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 5). Selskabets indberettede debiterede vandmængde i 2014 lægges til grund for beregningen af prisloftet for 2016 (prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 5).

Selskabets afgørelse om prisloftet for 2016 er delt op, således at *begrundelsen* for de fastsatte beløb fremgår af nærværende afgørelse, mens selve *beregningen* af prisloftet fremgår af bilag A.

På fane 1 i bilag A findes en indholdsfortegnelse for bilaget. På fane 2 findes en opgørelse af det samlede prisloft for 2016. På de resterende faner findes opgørelserne for de enkelte dele af prisloftet. På fane 2 er der links til disse faner.

Selskabets prisloft for 2016 fremgår af nedenstående tabel, som er en gengivelse af fane 2 i bilag A.

Driftsomkostninger				
Driftsomkostninger i prisloftet for 2015	7.764.169	kr.		
Bortfald af væsentlige omkostninger	0	kr.		
Korrektion for prisudviklingen 2015-2016	-29.504	kr.		
Forhøjelse til effektivt niveau iht. benchmarkingen	0	kr.		
Korrektion for generelt effektiviseringskrav	0	kr.		
Korrektion for individuelt effektiviseringskrav	-115.686	kr.		
Driftsomkostninger i alt	7.618.979	kr.	7.618.979	kr.
Investeringer				
Tillæg for historiske investeringer	7.478.555	kr.		
Tillæg for gennemførte investeringer i 2010-2014	2.994.845	kr.		
Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2014	66.292	kr.		
Tillæg for planlagte investeringer i 2015 og 2016	1.192.396	kr.		
Investeringstillæg i alt	11.732.089	kr.	11.732.089	kr.
Øvrige omkostninger mv.				
Tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger i 2016	8.753.000	kr.		
Tillæg for budgetteret afgift for ledningsført vand i 2016	18.750.000	kr.		
Tillæg for budgetterede omkostninger til revisorerklæringer og DANVA/FVD-kontingent i 2016	80.000	kr.		
Korrektion ift. faktiske 1:1 omkostninger i 2014	231.135	kr.		
Tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016	1.405.000	kr.		
Korrektion ift. faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014	204.368	kr.		
Tillæg/fradrag for budgetterede nettofinansielle poster i 2016	900.000	kr.		
Korrektion ift. faktiske nettofinansielle poster i 2014	228.493	kr.		
Øvrige omkostninger mv. i alt	30.551.996	kr.	30.551.996	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for over- eller underdækning til og med 2010	-1.509.782	kr.	-1.509.782	kr.
Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme				
Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloft 2014	-3.646.279	kr.	-3.646.279	kr.
Samlet prisloft				
Indtægtsramme i 2016			44.747.003	kr.
Debiteret vandmængde i 2014			3.044.774	m ³
Prisloft 2016			14,70 kr./m³	
Prisloft 2016 ekskl. afgift for ledningsført vand			8,54 kr./m³	

Begrundelserne for de fastsatte beløb gennemgås enkeltvis nedenfor.

Driftsomkostninger

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2016 fastsættes som driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 korrigeret for prisudvikling og effektiviseringskrav (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1).

Korrektion af driftsomkostningerne

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 korrigeres for væsentlige omkostninger, som er bortfaldet siden perioden 2003-2005 og/eller forventes at bortfalde inden 2016 (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1). Et eventuelt bortfald fremgår af bilag A, fane 3.

Driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 korrigeres derudover for prisudviklingen fra 2015 til 2016 (prisloftbekendtgørelsens § 32, stk. 2). Forsyningssekretariatet har foretaget en opgørelse af prisudviklingen, som fremgår af bilag 1¹. Prisudviklingen fra 2015 til 2016 er opgjort til -0,38 procent. Selskabets korrektion for prisudviklingen fremgår af bilag A, fane 3.

De pristalskorrigerede driftsomkostninger kan ikke fastsættes lavere end det, der udgør de effektive driftsomkostninger for et vandselskab i henhold til beregningerne i benchmarkingen (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1). Selskabets pristalskorrigerede driftsomkostninger kan derfor blive forhøjet på baggrund heraf. En eventuel forhøjelse til effektivt niveau fremgår af bilag A, fane 4.

Korrektion for generelt effektiviseringskrav

Driftsomkostningerne reduceres endvidere som følge af det generelle effektiviseringskrav (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1).

Det generelle effektiviseringskrav fastsættes på baggrund af den gennemsnitlige produktivitetsudvikling (prisloftbekendtgørelsens § 14, stk. 1). Forsyningssekretariatet har foretaget en beregning af produktivitetsudviklingen, som fremgår af bilag 1. Beregningen viser, at det generelle effektiviseringskrav i prisloftet for 2016 er på 0 procent. Kravet er givet i bilag A, fane 4.

Korrektion for individuelt effektiviseringskrav

Driftsomkostningerne reduceres derudover som følge af det individuelle effektiviseringskrav (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1).

Det individuelle effektiviseringskrav fastsættes på baggrund af det beregnede effektiviseringspotentiale i Forsyningssekretariatets resultaterede benchmarking (prisloftbekendtgørelsens § 15, stk. 1). Modellen og resultaterne af benchmarkingen er offentliggjort på Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens hjemmeside² (prisloftbekendtgørelsens § 27, stk. 2).

¹ www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking/Modelbeskrivelse-og-resultater/Benchmarking-2016

² www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking

Ved fastsættelsen af selskabets individuelle effektiviseringspotentiale tages der blandt andet hensyn til selskabets eventuelle særlige forhold, samt om selskabets sammensætning af costdrivere har betydning for selskabets effektiviseringspotentiale. Benchmarkingmodellen er beskrevet i papiret "Resultatorienteret benchmarking for 2016", som findes på Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens hjemmeside³.

Ingen særlig sammensætning af costdrivere

Forsyningssekretariatet har gennemført en analyse af betydningen af selskabernes sammensætning af costdrivere i forhold til beregningen af de individuelle effektiviseringspotentialer.

Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at selskabet ikke har en særlig sammensætning af costdrivere. Dette betyder, at selskabets effektiviseringspotentiale fastholdes. En beskrivelse af analysen fremgår af bilag 1 og resultaterne kan ses i bilag 2⁴.

Samlet vurdering af det individuelle effektiviseringskrav

Det individuelle effektiviseringskrav er beregnet på baggrund af effektiviseringspotentialet. Opgørelsen af selskabets individuelle effektiviseringskrav kan ses i bilag A, fane 4.

Ansøgning om ændring af zoneinddeling for ledninger

Selskabet har i mail af 7. september 2015 oplyst, at selskabet har opgjort zoneinddelingen af selskabets ledninger til benchmarkingen på ny. Det er sket efter, at selskabet i august også skulle indberette til den kommende Totex-benchmarking. Selskabet ønsker derfor at opdatere zoneinddelingen af selskabets ledninger.

Selskabet har dog ikke indsendt dokumentation på den ændrede zoneinddeling. Forsyningssekretariatet har i mail af 7. september 2015 efterspurgte denne dokumentation. Selskabet har dog oplyst, at det grundet sygdom ikke er i stand til at fremsende dokumentationen inden udkast til afgørelse skal sendes.

Selskabet bedes derfor indsende dokumentation på, at zoneinddelingen af selskabets ledninger er ændret i løbet af selskabets høringsperiode.

Høringssvar

Selskabet har i løbet af høringsperioden indsendt ovenstående dokumentation af zoneinddelingen for selskabets ledninger.

Forsyningssekretariatet har på baggrund af det fremsendte materiale vurderet, at selskabets opgørelse af zoneinddelingen er retvisende. Ændrin-

³ www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking

⁴ www.kfst.dk/Vandtilsyn/Benchmarking/Modelbeskrivelse-og-resultater/Benchmarking-2016

gen har medført et lavere effektiviseringspotentiale jf. bilag 2 og et lavere effektiviseringskrav jf. bilag A.

Investeringer

Tillæg for historiske investeringer

Forsyningssekretariatet fastsætter tillæg for historiske investeringer på baggrund af værdiansættelsen i den reguleringsmæssige åbningsbalance pr. 1. januar 2010, som blev udarbejdet i forbindelse med fastsættelsen af prislofterne for 2011 (prisloftbekendtgørelsens § 12, stk. 4). Værdiansættelsen blev foretaget ud fra standardpriser og standardlevetider, som fremgår af pris- og levetidskataloget (prisloftbekendtgørelsens bilag 1).

Tillægget for historiske investeringer udgør de årlige standardafskrivninger (prisloftbekendtgørelsens § 12, stk. 2) og reguleres med standardafskrivninger, der bortfalder som følge af, at anlæg er færdigafskrevet (prisloftbekendtgørelsens § 12, stk. 3).

Forsyningssekretariatet har beregnet tillægget for historiske investeringer, og dette fremgår af bilag A, fane 5. Forsyningssekretariatet har lagt selskabets indsendte åbningsbalance, dokumentation samt eventuelle ændringer hertil til grund for beregningen.

Tillæg for gennemførte investeringer i 2010 - 2014

Forsyningssekretariatet fastsætter tillæg for de gennemførte investeringer, der er gennemført efter 1. januar 2010 og frem til og med året, som ligger to år forud for prisloftåret (prisloftbekendtgørelsens § 11, stk. 1 og 4).

Tillægget for de gennemførte investeringer udgør de fremtidige årlige lineære afskrivninger af de gennemførte investeringer baseret på standardlevetider og reguleres med afskrivninger, der bortfalder som følge af, at et anlæg er færdigafskrevet (prisloftbekendtgørelsens § 11, stk. 2).

I bilag A, fane 6 findes en oversigt over selskabets indberettede gennemførte investeringer i 2014.

Forsyningssekretariatet har, på baggrund af selskabets indberettede investeringsregnskab for året 2014 samt den tilhørende underskrevne revisor-erklæring af 16. april 2015, vurderet de indberettede gennemførte investeringer i 2014 som tillægsberettigede.

Det samlede tillæg for gennemførte investeringer i 2010 - 2014 fremgår af bilag A, fane 6. Tillægget er baseret på standardlevetider svarende til summen af de lineære standardafskrivninger i de pågældende år.

Korrektion af tillæg for planlagte investeringer vedrørende 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede forventede afskrivninger fra et selskabs investeringsplan og faktiske beløb fra selskabets investeringsregnskab for det år, der ligger to år forud for prisloftåret (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

Ved engangsreguleringen tages der højde for forskellen mellem de faktiske afskrivninger i 2014 og de tillæg for planlagte investeringer i 2014, som er givet i prisloftet for 2014 og i prisloftet for 2015.

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 7.

Tillæg for planlagte investeringer i 2015 og 2016

Forsyningssekretariatet fastsætter på baggrund af de oplysninger, som vandselskaberne har indberettet for prisloftåret og året forud for prisloftåret, tillæg for planlagte investeringer (prisloftbekendtgørelsens § 10, stk. 1 og 3). Tillægget for de planlagte investeringer udgør den budgetterede værdi af de fremtidige årlige lineære afskrivninger af de planlagte investeringer baseret på standardlevetider (prisloftbekendtgørelsens § 10, stk. 2). Standardlevetiderne er baseret på levetiderne i pris- og levetidskataloget.

Forsyningssekretariatet har vurderet de indberettede planlagte investeringer som tillægsberettigede. Som følge heraf modtager selskabet et tillæg for planlagte investeringer svarende til summen af standardafskrivningerne i 2016 på de planlagte investeringer i årene 2015 og 2016. Oversigten over de planlagte investeringer samt tillægget i prisloftet for 2016 herfor fremgår af bilag A, fane 8.

Øvrige omkostninger mv.

Tillæg for 1:1 omkostninger i 2016

Forsyningssekretariatet fastsætter tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1). 1:1 omkostninger er omkostninger, som har væsentlig betydning for selskabet, og som selskabet ikke selv har indflydelse på (prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4).

Selskabet har indberettet følgende som 1:1 omkostninger:

- Betaling til Forsyningssekretariatet: 33.000 kr.
- Tjenestemandspensioner: 90.000 kr.
- Ejendomsskatter: 120.000 kr.
- Køb af ydelser og produkter, der er omfattet af prisloftreguleringen, hos et andet selskab: 8.510.000 kr.

Betalingen til Forsyningssekretariatet, tjenestemandspensioner og ejendomsskatter kan ifølge prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4, godkendes som 1:1 omkostninger.

Køb af ydelser og produkter, der er omfattet af prisloftreguleringen hos et andet vandselskab, kan ifølge prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4, godkendes som en 1:1 omkostning. Forudsætningen herfor er, at det sælgende selskab er omfattet af prisloftreguleringen. Selskabet har oplyst, at det drejer sig om vand købt af Gørlev Vandværk og Vandfællesskabet Nordvestsjælland, som begge er omfattet af prisloftreguleringen. Forsyningssekretariatet har på den baggrund medtaget de budgetterede omkostninger som 1:1 omkostninger.

Det samlede tillæg for 1:1 omkostninger fremgår af bilag A, fane 9.

Tillæg for afgift for ledningsført vand i 2016

Afgiften for ledningsført vand er ligeledes en 1:1 omkostning (prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4). Afgiften opkræves i henhold til reglerne herom i lovbekendtgørelse nr. 962 af 27. juni 2013, jf. lov nr. 538 af den 29. april 2015.

Tillægget for afgiften for ledningsført vand fremgår af bilag A, fane 9.

Høringssvar

Selskabet har i sit høringssvar af 29. september 2015 anmodet om, at tillægget for afgift for ledningsført vand i 2016 ændres fra 17.800.000 kr. til 18.750.000 kr. Årsagen hertil er, at satsen for ledningsført vand i 2016 er på 6,25 kr./m³, samt at der forventes et salg på 3.000.000 m³ vand i 2016. Forsyningssekretariatet har valgt at imødekomme selskabets anmodning.

Tillægget for afgiften for ledningsført vand fremgår af bilag A, fane 9.

Tillæg for nødvendige udgifter til revisorerklæringer samt ordinært medlemskab af DANVA og FVD i 2016

Selskaberne kan få indregnet nødvendige udgifter til revisorerklæringer ved indberetning til Forsyningssekretariatet samt betalinger for ordinært medlemskab i DANVA og FVD, på samme måde som 1:1 omkostninger (prisloftbekendtgørelsens § 3, stk. 4, sidste pkt.).

Selskabet har indberettet følgende omkostninger:

- Betaling for ordinært medlemskab af FVD/DANVA: 60.000 kr.
- Betaling for revisorerklæringer: 20.000 kr.

Det samlede tillæg for disse omkostninger fremgår af bilag A, fane 9.

Korrektion ift. faktiske 1:1 omkostninger i 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede budgetterede 1:1 omkostninger, tillæg for nødvendige udgifter til revisorerklæringer samt ordinært medlemskab af DANVA og FVD og faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for prisloftsåret for

det år, der ligger to år forud for prisloftåret (prisbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

For 2016 foretages der således en korrektion for forskellen mellem selskabets faktiske 1:1 omkostninger i 2014, som fremgår af selskabets reguleringsregnskab for 2014 og selskabets godkendte tillæg for budgetterede 1:1 omkostninger i prisloftet for 2014.

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 9.

Tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016

Forsyningssekretariatet fastsætter tillæg for budgetterede driftsomkostninger til nye miljø- og servicemål på baggrund af den dokumentation, som selskabet har fremsendt. Betingelserne herfor er fastsat i bekendtgørelsen om miljømål og servicemål (nr. 1048 af 29. oktober 2012).

Miljø- og servicemål er mål, som opnås ved at gennemføre særlige aktiviteter til gavn for sundhed og miljø, herunder mål fastsat med henblik på tilpasning til klimaændringer, eller giver en udvidet service for den enkelte forbruger eller en samfundsmæssig gevinst (bekendtgørelse nr. 1048 § 2 stk. 1 og § 3, stk. 1).

Selskabet kan opnå tillæg i prisloftet for driftsudgifter til miljø- og servicemålet, såfremt det er besluttet af enten staten, kommunalbestyrelsen eller af selskabets generalforsamling eller bestyrelse (bekendtgørelse nr. 1048 § 4, stk. 1 og stk. 2). Denne beslutning kan være fastsat i et påbud efter lovgivningen eller i en kommunal sektorplan, foreligge i form af en skriftlig aftale mellem vandselskabet og kommunalbestyrelsen eller truffet af vandselskabets generalforsamling eller bestyrelse (bekendtgørelse nr. 1048 § 5, stk. 1 og stk. 2).

Selskabet har indberettet følgende budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2016:

- Dokumenteret Drikkevandssikkerhed (DDS): 500.000 kr.
- Ledelsessystem: 300.000 kr.
- SMS-tjeneste: 55.000 kr.
- Kunden i centrum (kundepanel, fokusgrupper m.m.): 60.000 kr.
- Information og formidling (Vandets dag): 100.000 kr.
- Information og formidling (sociale medier): 40.000 kr.
- Fjernaflæsning af målere: 350.000 kr.

Selskabet har i indberetning til tidligere prisloft indsendt materiale, der fyldestgørende dokumenterer, at de indberettede driftsomkostninger til "DDS" og "Ledelsessystem" medgår til opnåelse af nye miljø- og servicemål.

Forsyningssekretariatet finder på baggrund heraf ligeledes grundlag for at give selskabet tillæg hertil i prisloftet for 2016.

SMS-tjeneste

Målet er ifølge den indsendte dokumentation besluttet som servicemål af selskabets bestyrelse. Som dokumentation for målet har selskabet indsendt et referat af bestyrelsesmødet den 14. april 2015. Endvidere har selskabet i mail af 2. september 2015 uddybet, hvordan målet udvider service for forbrugeren.

Målet er besluttet for at opnå en hurtigere og mere træfsikker information til forbrugerne om lækager og oplysning om forventet genåbning af vandforsyningen, for at skabe øget tryghed hos kunderne.

På baggrund af det indberettede anser Forsyningssekretariatet det for dokumenteret, at omkostningerne medgår til opnåelse af et nyt servicemål fastsat af selskabets bestyrelse, der sikrer en mere rettidig information omkring lukning af vand og dermed giver den enkelte forbruger en udvidet service.

På baggrund af det indberettede finder Forsyningssekretariatet, at der kan gives et tillæg svarende til de budgetterede driftsomkostninger til dette servicemål.

Kunden i centrum (kundepanel, fokusgrupper m.m.)

Målet er ifølge den indsendte dokumentation besluttet som servicemål af selskabets bestyrelse. Som dokumentation for målet har selskabet indsendt et referat af bestyrelsesmødet den 14. april 2015.

Formålet er at opnå større kundetilfredshed ved oprettelse af et kundepanel, der vil give forbrugerne et nyt talerør ind i forsyningen. Herunder skal det bl.a. gennem fokusgruppeinterviews belyses, hvilke løsninger kundernes ønsker, at selskabet skal levere.

Endvidere skal der udvikles og implementeres et nyt kundeomvendelsessystem, der til gavn for forbrugerne skal forkorte selskabets responsfrister. Systemet forventes også at give relevant input til at afdække behov for og prioritering af renoveringsbehov.

Videre påtænkes en ny applikation færdigudviklet, der kan give kunderne en fælles platform for visning af data, der kan bruges til forbrugsop-timering og vise gunstige spare muligheder.

Endelig omfatter målet en indsats for at kommunikere hensigtsmæssigheden af de gældende restanceregler med miljøministeren for at undgå tab på restancer til selskabet, der ellers skal dækkes af alle selskabets forbrugere.

På baggrund af det indberettede anser Forsyningssekretariatet det for dokumenteret, at omkostningerne medgår til opnåelse af et nyt servicemål fastsat af selskabets bestyrelse, der skal sikre forbrugerne bedre kommu-

nikationsmulighed og hurtigere tilbagemelding fra selskabet på deres henvendelser, og dermed giver den enkelte forbruger en udvidet service.

Efter Forsyningssekretariatets vurdering vedrører de driftsomkostninger, selskabet vil anvende for at undgå tab af restancer ikke et servicemål. Ved et servicemål forstås en særlig aktivitet, der giver en udvidet service for den enkelte forbruger eller en samfundsmæssig gevinst (§ 3, stk. 2, i bekendtgørelsen om miljø- og servicemål). Det er Forsyningssekretariatets vurdering, at selskabets påvirkning af miljøministeren for at få ændret de gældende restanceregler ikke er en særlig aktivitet, der giver forbrugeren en udvidet service eller en samfundsmæssig gevinst. Derimod er det en del af selskabets almindelige drift at indkræve restancer. Forsyningssekretariatet finder derfor, at der ikke er grundlag for at give tillæg for denne del af målet.

Det er ikke oplyst, hvor stor en del af det indberettede beløb, der vedrører kommunikation med miljøministeren om restancereglerne. For at få tillæg til målet må selskabet i forbindelse med høringen af udkastet indsende oplysning om de forventede omkostninger til det indberettede servicemål efter fradrag for de udgifter, der vedrører kommunikationen med miljøministeren.

Information og formidling (Vandets dag)

Målet er ifølge den indsendte dokumentation besluttet som servicemål af selskabets bestyrelse. Som dokumentation for målet har selskabet indsendt et referat af bestyrelsesmødet den 14. april 2015. Endvidere har selskabet i mail af 2. september 2015 uddybet, hvordan målet udvider service for forbrugeren.

Målet er besluttet for at give forbrugerne og specielt deres børn større indsigt i vigtigheden af at passe på vores vandressourcer ved gennemførelse af en konkurrence rettet mod børnene og gennem rundvisning, oplysning og information på en dag med ”Åben Forsyning”.

Af bekendtgørelse nr. 1048 om driftsomkostninger til gennemførelse af miljømål og servicemål fremgår af § 3, stk. 1, at servicemål er mål, som opnås ved at gennemføre særlige aktiviteter, der giver en udvidet service for den enkelte forbruger eller en samfundsmæssig gevinst.

Ud fra det indsendte er det overordnede formål med de indberettede aktiviteter at give vejledning og undervisning om en ansvarlig håndtering og sikring af grundvandsressourcerne. Forsyningssekretariatet vurderer dermed, at der er tale om særlige aktiviteter, som giver en samfundsmæssig gevinst.

Forsyningssekretariatet finder det på den baggrund dokumenteret, at omkostningerne medgår til opnåelse af et nyt servicemål, som er fastsat af selskabets bestyrelse.

Forsyningssekretariatet finder derfor, at der er grundlag for at give selskabet tillæg herfor i prisloftet for 2016.

Information og formidling (sociale medier)

Målet er ifølge den indsendte dokumentation besluttet som servicemål af selskabets bestyrelse. Som dokumentation for målet har selskabet indsendt et referat af bestyrelsesmødet den 14. april 2015. Endvidere har selskabet i mail af 2. september 2015 uddybet, hvordan målet udvider service for forbrugeren.

Målet er at motivere forbrugerne til ikke at skylle uegnede emner ud, for at sikre en effektiv forsyning. Det skal ske gennem en større kommunikativ indsats gennem de sociale medier (Facebook, Twitter og Instagram) for at ”...møde forbrugerne i øjenhøjde. En gang om måneden italesætter forsyningen emnerne relateret til effektiv drift og miljø i et udadvendt medie.”

Efter § 3 i bekendtgørelsen om miljø- og servicemål (nr. 1048 af 29. oktober 2012) er servicemål mål, som opnås gennem særlige aktiviteter, der giver en udvidet service for den enkelte forbruger eller en samfundsmæssig gevinst.

Efter Forsyningssekretariatets vurdering kan det af den indsendte redegørelse og beslutning om målet ikke udledes, at det giver den enkelte forbruger en udvidet service eller en samfundsmæssig gevinst.

Forsyningssekretariatet finder på den baggrund, at der ikke er grundlag for at give tillæg til herfor i prisloftet for 2016

Fjernaflæsning af målere

Målet er ifølge den indsendte dokumentation et nyt servicemål, der er vedtaget af selskabets bestyrelse den 14. april 2015. Formålet er at øge servicen for forbrugerne ved bl.a. at tilbyde automatisk årsaflæsning og kontakt til forbrugere ved konstant eller ekstraordinært stort forbrug.

Forsyningssekretariatet finder det på den baggrund dokumenteret, at omkostningerne medgår til opnåelse af et nyt servicemål, der giver forbrugere en udvidet service, og som er fastsat af selskabets bestyrelse.

Forsyningssekretariatet finder derfor, at der er grundlag for at give selskabet tillæg herfor i prisloftet for 2016.

Høringssvar

Selskabet har i sit høringssvar af 29. september 2015 oplyst, at selskabet ikke har udgifter til kommunikation med ministeren som oplyst i indberetningen af målet ”Kunden i centrum”. Det indberettede beløb vedrører derfor kun de øvrige tiltag for at opnå målet.

Selskabet har endvidere uddybet begrundelsen for, at målet om ”Information og formidling (sociale medier)” er et nyt servicemål, der giver en

udvidet service. Det fremgår, at målet er et led i selskabets ønske om at ”være i øjenhøjde med forbrugerne”. Målet skal ud over information også give mulighed for hurtig og umiddelbar kontakt forsyning og forbruger imellem. Målet giver således mulighed for en hurtigere respons fra selskabets side på henvendelser fra Facebook og Twitter, som forbrugerne gerne benytter for at melde om uregelmæssigheder som fx grumset vand eller lavt vandtryk.

Selskabet har endvidere vedlagt eksempler på, hvorledes selskabet via Facebook har igangsat målrettede kampagner som led i at vejlede forbrugerne om nyttig adfærd, der kan medføre besparelser. Fx er der igangsat en kampagne, der advarer mod at hælde fedtholdige emner ud i vasken, idet det tiltrækker rotter i kloaksystemet.

Forsyningssekretariatet finder på den baggrund, at der er grundlag for at give tillæg til hele det indberettede servicemål ”Kunden i Centrum ((kundepanel, fokusgrupper m.m.)” og til servicemålet ”Information og formidling (sociale medier)” i prisloftet for 2016. Forsyningssekretariatet finder det dokumenteret, at omkostningerne medgår til opnåelse af et nyt servicemål fastsat af selskabets bestyrelse, der giver den enkelte forbruger en udvidet service.

Samlet tillæg

Det samlede tillæg for driftsomkostninger til miljø- og servicemål fremgår af bilag A, fane 10.

Korrektion i forhold til faktiske driftsomkostninger til miljø- og servicemål i 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål og faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for prisloftsåret for det år, der ligger to år forud for prisloftsåret (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

For 2016 foretages der således en korrektion for forskellen mellem selskabets faktiske driftsomkostninger til Miljø- og servicemål i 2014, som fremgår af selskabets reguleringsregnskab for 2014 og selskabets godkendte tillæg for budgetterede driftsomkostninger til miljø- og servicemål i prisloftet for 2014.

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 10.

Tillæg/fradrag for nettofinansielle poster i 2016

Prisloftet skal korrigeres for selskabets budgetterede nettofinansielle indtægter og udgifter. Korrektionen beregnes som et fradrag eller tillæg til prisloftet (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1).

Beløbet for selskabets nettofinansielle poster beregnes som værdien af selskabets finansielle udgifter og gebyrer fratrukket dets finansielle indtægter.

Det samlede beløb for nettofinansielle poster fremgår af bilag A, fane 11.

Korrektion ift. faktiske nettofinansielle poster i 2014

Der foretages årligt en engangsregulering for forskelle mellem tidligere indregnede forventede nettofinansielle poster og faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for prisloftsåret for det år, der ligger to år forud for prisloftsåret (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

Korrektionen i prisloftet for 2016 fremgår af bilag A, fane 11.

Historisk over- eller underdækning

Tillæg/fradrag for over- eller underdækning til og med 2010

I prisloftet for 2012 blev der foretaget en endelig opgørelse af den akkumulerede over- eller underdækning frem til og med 31. december 2010, hvorefter selskabet blev omfattet af prisloftreglerne. I den forbindelse blev der fastsat en periode, hvor over- eller underdækningen skal indregnes lineært som korrektioner i de efterfølgende prislofter.

Da over- eller underdækningen indregnes lineært, er korrektionen i prisloftet for 2016 fra den opgjorte over- eller underdækning den samme, som i prisloftet for 2015.

En oversigt over den opgjorte over- eller underdækning pr. 31. december 2010, hidtidige korrektioner i prisloftsafgørelserne for 2011-2015 samt årets korrektion fremgår af bilag A, fane 12.

Korrektion i forhold til tidligere indtægtsramme

Korrektion for overholdelse af indtægtsrammen i prisloftet for 2014

Forsyningssekretariatet foretager en kontrol med overholdelsen af selskabets tidligere udmeldte indtægtsramme (prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2).

Prisloftet for 2016 korrigeres derfor for forskellen mellem selskabets faktiske indtægter og indtægtsrammen i prisloftet for 2014, jf. § 6⁵. Dette omfatter også en korrektion for en eventuelt ikke anvendt del af likviditeten fra investeringstillæggene i 2014.

⁵ Læs mere om § 6 og korrektionen her: Forsyningssekretariatets vejledning om prisloft 2016

Prisloftet for 2016 korrigeres derudover for eventuelt ikke opkrævede tillæg stammende fra korrektionen med indtægtsrammen i prisloftet i 2014. Det betyder, at hvis selskabet i prisloftet for 2014 fik et tillæg for overholdelsen af indtægtsrammen for 2012 og ikke har opkrævet tillægget i 2014, nedsættes prisloftet for 2016 med det ikke opkrævede tillæg.

Korrektionen i prisloftet for 2016 for selskabets overholdelse af indtægtsrammen i prisloftet for 2014 fremgår af bilag A, fane 13. Opgørelsen er baseret på oplysninger fra selskabets prisloft for 2014 samt de indberettede oplysninger i regulerings- og investeringsregnskaberne for 2014.

Hvis selskabets faktiske udgifter til investeringer i 2014 overstiger det samlede investeringstillæg for 2014 samt indtægter fra tilslutningsbidrag, erstatninger vedr. anlægsinvesteringer og salg af anlægsaktiver, justeres beløbet for "*ikke anvendt likviditet vedrørende investeringer i alt*" i tabellen i bilag A, fane 13 til 0 kr. Det skyldes, at investeringsudgifter alene kan finansieres med likviditet fra tillæg og indtægter nævnt i prisloftsbekendtgørelsens § 24, stk. 1.

Vedrørende selskabets ekstraordinære effektiviseringsgevinster

Selskabet har i indberetningen angivet de ekstraordinære effektiviseringsgevinster (EEG) til 376.888 kr.

Ved en nærmere gennemgang er selskabets FADO14 angivet til 7.900.581 kr. og selskabets DOiPL14 er opgjort til 8.203.898 kr. Dette giver en EEG på 303.317 kr. (DOiPL14 – FADO14).

Forsyningssekretariatet har derfor i udkastet, rettet selskabets EEG til 303.317 kr.

En opgørelse over selskabets eventuelle ekstraordinære effektiviseringsgevinster findes i bilag A, fane 14.

Klagevejledning

Denne afgørelse kan i henhold til vandsektorlovens § 26, stk. 2, påklages til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9. Klagefristen er 4 uger fra den dag, afgørelsen er meddelt. En klage til Konkurrenceankenævnet skal indgives skriftligt til Forsyningssekretariatet af de klageberettigede 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.

De klageberettigede er ifølge § 27, stk. 1, adressaten for afgørelsen. Offentlige myndigheder samt lokale og landsdækkende foreninger og organisationer kan under visse forudsætninger være klageberettigede for så vidt angår spørgsmål om natur og miljø. Der henvises til vilkårene i § 27, stk. 1. 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 skal ske direkte til Konkurrenceankenævnet.

Forsyningssekretariatets afgørelser om prislofter kan ifølge vandsektorlovens § 29, stk. 2, ikke indbringes for domstolene, før Konkurrenceankenævnets endelige afgørelse foreligger.

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet



v/ Merete Godvin Jensen

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 prislofterne i bekendtgørelse nr. 122 af 8. februar 2013 om prisloftregulering mv. af vandsektoren (prisloftbekendtgørelsen).

Ifølge prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 1, fastsættes driftsomkostningerne i prisloftet for 2016 som driftsomkostningerne i prisloftet for 2015 korregeret for effektiviseringskrav og prisudvikling, jf. § 32.

Herefter korrigeres for afvikling af selskabets over- eller underdækning og tillæg af forventede 1:1 omkostninger, forventede driftsomkostninger til miljø- og servicemål, forventede nettofinansielle poster, tillæg for planlagte investeringer, tillæg for gennemførte investeringer, tillæg for historiske investeringer, forventet bortfald af væsentlige omkostninger siden 2003-2005, samt fradrag af et generelt og et individuelt effektiviseringskrav.

Endvidere skal der i henhold til bekendtgørelsens § 5, stk. 2, korrigeres 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.

Desuden foretages en årlig engangsregulering for forskellen mellem selskabets faktiske indtægter og indtægtsrammen, jf. § 6, i det år, der ligger to år forud for prisloftåret. I prisloftbekendtgørelsens § 6, stk. 1, fremgår nærmere regler om, hvilke beløb, der tilsammen ikke må overstige den maksimale ramme for et vandselskabs primære indtægter. Det er denne bestemmelse, der definerer, hvorledes korrektionen for overholdelsen af indtægtsrammen i foregående prisloft skal ske.

Endvidere korrigeres i prisloftet for forskellen mellem tidligere indregnede forventede beløb for driftsomkostninger til opnåelse af miljø- og servicemål, 1:1 omkostninger samt nettofinansielle poster og de faktiske beløb i henhold til reguleringsregnskabet for året to år forud for prisloftsåret, jf. dog § 9, stk. 2, og § 13. Endelig korrigeres for forskellen mellem tidligere indregnede forventede beløb til øgede driftsomkostninger, jf. § 8, stk. 2 og 3, og de faktiske afholdte udgifter, jf. § 25, jf. prisloftbekendtgørelsens § 5, stk. 2.

Ved fastsættelsen af prisloftet kan kun indregnes relevante udgifter, omkostninger og indtægter fra aktiviteter omfattet af § 1, stk. 2, jf. § 5, stk. 4.

Det fremkomne beløb udgør selskabets indtægtsramme, som til sidst divideres med den debiterede vandmængde i 2014 for at få selskabets prisloft for 2016 opgjort i kr. pr. m³, jf. § 5, stk. 5.

Af § 6, stk. 2, fremgår nærmere om muligheden for at få en for selskabets indtægtsramme betydelig indtægt indregnet i prisloftet. Dette kan i særlige tilfælde ske over en periode på op til 5 år, gældende fra det følgende års prisloft.

For uddybning af ovenstående henvises til Forsyningssekretariatets vejledninger om prisloftet og benchmarkingen i 2016.

Vandselskaberne skal efter prisloftbekendtgørelsens § 18, stk. 1, 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. § 18, stk. 2.

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

Forsyningssekretariatet skal senest den 15. september hvert år sende udkastet til vandselskabets prisloft for det følgende år i høring hos vandselskabet. Høringsfristen er 2 uger, jf. bekendtgørelsens § 19, stk. 1. Forsyningssekretariatet skal senest den 15. oktober hvert år træffe afgørelse om vandselskabets prisloft for det følgende år, jf. § 19, stk. 2.