

Samsø Spildevand A/S
Slagterivej 28
Brundby Mark
8305 Samsø

Den 10. oktober 2018
Sag nr. 18/07247

Statusmeddelelse

I modtog i 2016 økonomiske rammer for 2017-2020. Derfor skal I ikke have nye økonomiske rammer i år. I stedet modtager I denne meddelelse, der på baggrund af jeres indberettede oplysninger i år gør status i forhold til overholdelsen af jeres økonomiske ramme for 2017. Denne meddelelse angiver også, hvorvidt I har fået et nyt tillæg til den økonomiske ramme.¹

I har afgivet høringssvar den 4. september 2018. I har bemærkninger vedrørende:

- Indregningstidspunktet for korrektionen for gennemførte investeringer i prisloft 2016
- Pristalsregulering af de videreførte omkostninger og de ikke-påvirkelige omkostninger
- Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2018
- Periodevise driftsomkostninger

Jeres bemærkninger behandles i kapitlet Oversigt over jeres økonomiske rammer.

Nedenfor kan I se resultatet af kontrollen samt eventuelle tillæg eller fradrag i den økonomiske ramme. I kan læse nærmere herom i de vedlagte bilag.

**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

FORSYNINGSSSEKRETARIATET

Forsyningssekretariatet
er en del af Konkurrence-
og Forbrugerstyrelsen

¹ Jf. bkg. nr. 938 af 28/06/2018 (ØR-bekendtgørelsen) § 17, stk. 2 og 3

Indhold

Oversigt over jeres økonomiske rammer.....	3
Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2019	6
Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2020	7
Oversigt over jeres vejledende økonomiske ramme for 2021	8
Korrektion og tilpasning.....	9
Ikke-påvirkelige omkostninger.....	10
Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017	11
Tillæg.....	12
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse.....	13
Klagevejledning.....	14

Oversigt over jeres økonomiske rammer

I nedenstående tabeller kan I se, hvad jeres samlede regnskabsmæssige kontrolramme inklusive tillæg eller fradrag for årene 2019 – 2021 er opgjort til. Året 2021 er alene vejledende.

Opgørelsen fremgår af fanerne 2.1-2.3 i bilag A.

Høringssvar om indregningstidspunkt for korrektionen for gennemførte investeringer i prisloft 2016

I har i jeres høringssvar af 4. september 2018 angivet, at I ikke mener, det er rimeligt eller i tråd med reguleringen, at indregningen af korrektionen for gennemførte investeringer i 2016 først sker i reguleringsperioden 2021 – 2024. I mener, at den ”efterfølgende reguleringsperiode” kan tolkes som reguleringsperioden for 2017 – 2020.

Da vi i 2017 skulle foretage korrektionen for gennemførte investeringer fra 2016, var jeres økonomiske rammer for reguleringsperioden 2017 – 2020 udmeldt. Reguleringsperioden 2017 – 2020 var således påbegyndt. Den efterfølgende reguleringsperiode er derfor perioden 2021 – 2024.

Vi gør opmærksom på, at der er tale om engangskorrektion som følge af overgangen fra prisloftregulering til økonomiske rammer. Når korrektionen er indregnet i 2021, vil jeres regnskabsmæssige kontrolramme herefter afspejle jeres faktiske omkostningsniveau for jeres gennemførte investeringer i 2016.

Vi har på denne baggrund ikke foretaget ændringer i jeres statusmeddelelse.

Høringssvar om pristalsregulering af de videreførte omkostninger og de ikke-påvirkelige omkostninger

I har i jeres høringssvar af 4. september 2018 angivet, at pristalsreguleringen af de videreførte omkostninger fra 2019 til 2020 afviger fra pristalsreguleringen af de ikke-påvirkelige omkostninger fra 2019 til 2020.

Vi pristalsregulerer de videreførte omkostninger samt ikke-påvirkelige omkostninger forskelligt. Dette skyldes, at de økonomiske rammer bliver prisfremskrevet med den seneste prisudvikling som var kendt, da vi fastsatte de økonomiske rammer for 2017-2020, mens de ikke-påvirkelige omkostninger løbende bliver korrigeret med den seneste prisudvikling.

Da vi udarbejdede jeres økonomiske rammer for 2017-2020 benyttede vi en prisudvikling på 1,27 pct. for alle årene, det vil sige også når vi prisfremskriver fra 2019- til 2020-prisniveau. Da I allerede har fået udmeldt disse bindende rammer med denne prisudvikling, fortsætter vi med at benytte prisudviklingen på 1,27 pct. Når vi fastlægger en ny fireårig regnskabsmæssig kontrolramme for perioden 2021-2024, opdaterer vi prisfremskrivningen.

Vi har i rammen for 2019 justeret jeres ikke-påvirkelige omkostninger på baggrund af jeres indberettede omkostninger i 2017. Vi bruger den senest beregnede prisudvikling på 1,69 pct. på omkostninger, der er nye i rammen for 2019. Det gælder også, når vi prisfremskriver til 2020-prisniveau.

I bilag A, fane 11 "Nøgletal" kan I se den prisudvikling, vi bruger på nye omkostninger i henholdsvis ØR2017, ØR2018 og ØR2019.

Det fremgår af kapitel 2.2 og 9 i vejledningen "Sådan læser du din statusmeddelelse – mindre selskaber", hvilke prisudviklinger vi benytter på de forskellige omkostninger. I kan finde vejledningen på vores hjemmeside.

Vi har på denne baggrund ikke foretaget ændringer i jeres statusmeddelelse.

Høringssvar om videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2018

I har i jeres høringssvar af 4. september 2018 angivet, at de videreførte omkostninger fra 2018-rammen ikke stemmer overens med omkostningerne i fane 3 i statusmeddelelsens bilag A.

Der er forskel i niveauet, fordi tillægget for den historiske underdækning er tillagt i jeres statusmeddelelse for 2018, mens den ikke er tillagt i fane 3 i bilag A. Det bliver den i fane 2.1 i bilag A.

De videreførte omkostninger fra jeres økonomiske ramme for 2018 på 14.457.645 kr. i fane 3 i bilag A er eksklusiv tillæg for historisk underdækning på 75.268 kr. I statusmeddelelsen for den økonomiske ramme for 2018 var omkostningerne 14.532.913 kr. inklusiv tillæg. Det er en forskel på 75.268 kr., hvilket præcist er niveauet for jeres historiske underdækning, som fremgår af fane 7 i bilag A.

Vi har på denne baggrund ikke foretaget ændringer i jeres statusmeddelelse.

Høringssvar om periodevise driftsomkostninger

I har i jeres høringssvar af 4. september 2018 angivet, at de periodevise driftsomkostninger videreføres pristalsreguleret i 2019 og 2020, hvorefter de falder i 2021 og 2022. I ønsker en forklaring heraf.

Udviklingen i jeres periodevise driftsomkostninger følger oprensningsplanen, som I fik godkendt i afgørelse af 13. november 2015². De forventede omkostninger hertil er medregnet med et årligt tillæg i jeres prisloft og efterfølgende økonomiske rammer frem til og med det år, hvor den planlagte tømning af de enkelte slambede finder sted. Oprensningsplanen

² Afgørelse om forøgelse af jeres prisloft på baggrund af periodevise driftsomkostninger til oprensning af jeres otte slambede.

viser, at I vil foretage tømning i årene 2020, 2021, 2022 og 2023. Da den første oprensning finder sted i 2020, vil tillægget til periodevise driftsomkostninger dermed naturligt falde i 2021 og tilsvarende for 2022. Ifølge oprensningsplane bortfalder jeres tillæg til periodevise driftsomkostninger helt i 2024.

Vi har på denne baggrund ikke foretaget ændringer i jeres økonomiske ramme.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2019

Oversigt over den økonomiske ramme				
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2018	13.625.500	kr.		
-Heraf nye omkostninger i ØR2018	0			
Nye tillæg	1.103.556	kr.		
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger	0	kr.		
Prisudvikling i kr.	191.694	kr.		
Generelt effektiviseringskrav	-253.653	kr.		
Omkostninger i alt	14.667.098	kr.	14.667.098	kr.
Periodevise driftsomkostninger				
Periodevise driftsomkostninger under prisloftsbekendtgørelsen	672.829	kr.		
Effektiviseringskrav til periodevise driftsomkostninger	-11.438	kr.		
Periodevise driftsomkostninger i alt	661.391	kr.	661.391	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger				
Ikke-påvirkelige omkostninger	305.959	kr.		
Tilbagebetaling af vejbidrag	0	kr.		
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	305.959	kr.	305.959	kr.
Korrektion af de økonomiske rammer for 2017 og 2018				
Korrektion af periodevise driftsomkostninger	0	kr.		
Korrektion af tidligere godkendte klima	0	kr.		
Korrektion af forkert prisfremskrivning af ikke-påvirkelige omkostninger i ØR2018	722	kr.		
Korrektioner i alt	722	kr.	722	kr.
Historisk over- eller underdækning				
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	75.268	kr.	75.268	kr.
Økonomisk ramme for 2019			15.710.437	kr.

Oversigt over jeres økonomiske ramme for 2020

Oversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2019	14.667.098	kr.	
-Heraf nye omkostninger i ØR2018	0	kr.	
-Heraf nye omkostninger i ØR2019	1.103.129	kr.	
Prisudvikling i kr.	190.905	kr.	
Generelt effektiviseringskrav	-252.586	kr.	
Omkostninger i alt	14.605.417	kr.	14.605.417 kr.
Periodevise driftsomkostninger			
Periodevise driftsomkostninger under prisloftsbekendtgørelsen	681.374	kr.	
Effektiviseringskrav til periodevise driftsomkostninger	-11.583	kr.	
Periodevise driftsomkostninger i alt	669.791	kr.	669.791 kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	311.130	kr.	
Tilbagebetaling af vejbidrag	0	kr.	
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	311.130	kr.	311.130 kr.
Historisk over- eller underdækning			
Tillæg/fradrag for historisk over- eller underdækning	75.268	kr.	75.268 kr.
Økonomisk ramme for 2020			15.661.605 kr.

Oversigt over jeres vejledende økonomiske ramme for 2021

Oversigt over den økonomiske ramme			
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2020	14.605.417	kr.	
Korrektion af grundlag	57.513	kr.	
Prisudvikling i kr.	247.804	kr.	
Generelt effektiviseringskrav	-253.482	kr.	
Omkostninger i alt	14.657.251	kr.	14.657.251 kr.
Periodevise driftsomkostninger			
Periodevise driftsomkostninger under prisloftsbekendtgørelsen	508.187	kr.	
Effektiviseringskrav til periodevise driftsomkostninger	-8.639	kr.	
Periodevise driftsomkostninger i alt	499.548	kr.	499.548 kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger			
Ikke-påvirkelige omkostninger	316.388	kr.	
Tilbagebetaling af vejbidrag	0	kr.	
Ikke-påvirkelige omkostninger i alt	316.388	kr.	316.388 kr.
Korrektion af budgetterede omkostninger i prisloft 2016			
Samlet korrektion af budgetterede omkostninger i 2016	-171.710	kr.	-171.710 kr.
Kontrol med overholdelse af indtægtsrammer			
Kontrol for overholdelse af indtægtsrammen i prisloft 2016	572.742	kr.	
Fradrag for kontrol med overholdelse af indtægtsrammen i 2017	-289.879	kr.	
Samlet korrektioner for overholdelse af indtægtsrammer	282.863	kr.	282.863 kr.
Økonomisk ramme for 2021			15.584.339 kr.

Korrektion og tilpasning

Ved overgangen til den nye regulering bevarer de tidligere udmeldte afgørelser deres gyldighed.³ Vi har derfor foretaget en korrektion af de budgetterede omkostninger i jeres økonomiske ramme for 2017. Derudover foretages der en tilpasning i forhold til den tidligere opgørelse af jeres ikke-påvirkelige.

Driftsomkostninger til medfinansiering af klimatilpasningsprojekter

I har ingen medfinansieringsprojekter godkendt før den 1. marts 2016. Der foretages derfor ikke en korrektion.

Periodevise driftsomkostninger godkendt efter prisloftsreguleringen⁴

I har i tidligere prislofter fået godkendt tillæg til forventede periodevise driftsomkostninger.⁵

Der skal i år ikke foretages en korrektion af forskellen mellem de tidligere godkendte tillæg og de faktisk indberettede omkostninger, da I ikke har planlagt oprensning i 2017.

Tilpasning af ikke-påvirkelige omkostninger som følge af forkert prisfremskrivning

Tilpasningen af jeres økonomiske ramme for 2017 har medført et tillæg på 698 kr.

Tilpasningen indregnes i jeres økonomiske ramme for 2019 og fremgår af fane 2.1 i bilag A.

³ Jf. ØR-bekendtgørelsen § 27, stk. 4

⁴ Jf. prisloftsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1

⁵ Jf. prisloftsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1

Ikke-påvirkelige omkostninger

I har mulighed for at få indregnet ikke-påvirkelige omkostninger i jeres økonomiske ramme.⁶ Jeres ikke-påvirkelige omkostninger bliver hvert år justeret.

Ændring i jeres ikke-påvirkelige omkostninger

I har indberettet ikke-påvirkelige omkostninger. Vi har vurderet, at de ikke-påvirkelige omkostninger kan godkendes.

Efter en samlet opgørelse er jeres ikke-påvirkelige omkostninger 295.874 kr.

Vi har indregnet de ikke-påvirkelige omkostninger i jeres økonomiske ramme for 2019.

Opgørelsen af jeres ikke-påvirkelige omkostninger fremgår af fane 5 i bilag A.

⁶ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 9, stk. 4

Kontrol med overholdelse af jeres økonomiske ramme for 2017

Vores kontrol viser, at I ikke har overholdt jeres økonomiske ramme for 2017 med -1.084.337 kr.

Da I er midt i en reguleringsperiode, har denne kontrol ingen betydning for jeres økonomiske ramme. Først i 2020 vil vi opføre, hvorvidt I samlet set har overholdt jeres kontrolperiode, som løber fra 2016-2019. Hvis I ikke har overholdt kontrolperioden, vil I få et fradrag indregnet i den næste reguleringsperiode fra 2021-2024.⁷

Da I har opkrævet flere indtægter end jeres regnskabsmæssige kontrolramme i 2017 tillod, har I mulighed for at tilbageføre denne difference i et senere år i reguleringsperioden. I har derfor mulighed for at tilbageføre differencen i årene 2018, 2019 og 2020. Hvis I ikke tilbagefører differencen fra 2017 senest i år 2020, vil den blive overført til jeres næste reguleringsperiode fra 2021-2024, hvor den bliver fordelt ligeligt på årene i reguleringsperioden.⁸

Opgørelsen af, om I har overholdt jeres økonomiske ramme for 2017, fremgår af fane 8 i bilag A.

⁷ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

⁸ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 17, stk. 7

Tillæg

I har i indberetningen til den økonomiske ramme for 2019 ansøgt om følgende tillæg:

1. Etablering af nye renseanlæg
2. Anlægsprojekter igangsat inden 1. marts 2016

1. Etablering af nyt renseanlæg

I har ansøgt om tillæg som følge af etablering af et nyt renseanlæg (Nordøens Renseanlæg).

I har via e-mail af den 13. juni 2018 oplyst, at etableringen af det nye Nordøens Renseanlæg kun skal behandles som anlægsprojekter igangsat senest 1. marts 2016.

2. Anlægsprojekter igangsat inden 1. marts 2016

I har ansøgt om at få øget jeres økonomiske ramme med et tillæg til anlægsprojekter, der var igangsat inden 1. marts 2016, og som I har afsluttet og ibrugtaget i 2017.

Det er vores vurdering, at I opfylder betingelserne for at få tillæg hertil.

Jeres tillæg udgør 1.085.216 kr., og bliver indregnet i jeres økonomiske ramme for 2019.

I kan se en opgørelse over jeres tillægsberettigede anlægsprojekter i bilag A, fane 9.

I kan læse nærmere om vores begrundelse i bilag B. Opgørelsen af jeres tillæg fremgår af bilag A, fane 10.

Bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse

I har ikke indsendt oplysning om, at der er sket bortfald eller nedsættelse af omkostninger til mål, medfinansiering eller udvidelse.⁹

Med venlig hilsen

Forsyningssekretariatet

A handwritten signature in black ink that reads "Tone Madsen". The script is cursive and fluid.

v/ Tone Madsen

⁹ Jf. ØR-bekendtgørelsens § 12, stk. 2

Klagevejledning

I kan påklage denne afgørelse til Konkurrenceankenævnet efter bestemmelserne i vandsektorlovens kapitel 9.¹⁰ En klage til Konkurrenceankenævnet skal I indgive skriftligt til Forsyningssekretariatet.¹¹

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 fire uger fra den dag, hvor afgørelsen er meddelt.

De klageberettigede er adressaten for afgørelsen. For så vidt angår spørgsmål om natur og miljø er endvidere følgende klageberettigede:

- 1) offentlige myndigheder,
- 2) lokale foreninger og organisationer, som har en væsentlig interesse i afgørelsen, og
- 3) landsdækkende foreninger og organisationer, hvis hovedformål er beskyttelse af natur og miljø.

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 efter vandsektorloven eller de regler, der bliver fastsat i medfør heraf, kan I ikke indbringe for domstolene, før Konkurrenceankenævnets endelige afgørelse foreligger.¹²

¹⁰ Jf. vandsektorlovens § 26, stk. 2

¹¹ Jf. vandsektorlovens § 27

¹² Jf. vandsektorlovens § 29, stk. 2