

Bestyrelsesmøde i Novafos Spildevand Ballerup A/S og Novafos Vand Ballerup A/S

Mødedato **29. april 2024, kl. 14.30 – 16.30**

Mødested Ballerup Rådhus, Hold-An Vej 7, 2750 Ballerup

Deltagere *Bestyrelsen:*
 Jesper Würtzen (formand), Hella Hardø Tiedemann (næstformand), Per Mortensen, Allan Kristensen, Mikael Wandel, Thomas Poulsen (medarbejdervalgt bestyrelsesmedlem), Paul Andreasen (medarbejderrepræsentant), Flemming Damgaard Christensen (forbrugerrepræsentant).

Afbud Mikael Wandel
 Flemming Damgaard Christensen

Novafos direktion:
 Carsten Nystrup, administrerende direktør
 John Guldhammer Poulsen, direktør Økonomi & Administration
 Jesper Larsen, kommunikationschef

Referent John Guldhammer Poulsen

Dagsorden

1. Godkendelse af dagsorden

Direktionen indstillede, at dagsordenen blev godkendt.

Dagsordenen blev godkendt.

2. Godkendelse og underskrift af referat fra bestyrelsesmødet den 11. december 2023

Referatet er godkendt og underskrevet digitalt af bestyrelsen i bestyrelsesportalen FirstAgenda.

3. Meddelelser fra bestyrelsesformanden

Der var denne gang ingen orientering vedrørende aktuelle emner.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

4. Direktionens beretning

Den administrerende direktør gav en orientering om:

Møde med brancheforeningen DANVA og skatteminister vedrørende ejendoms-vurderinger af forsyningsanlæg.

Der er fra SKAT udsendt nye ejendomsvurderinger vedrørende Novafos' grunde og anlæg. Der er i flere tilfælde tale om store stigninger i grundværdierne, der vil påvirke taksten i opadgående retning i flere kommuner. Novafos og brancheforeningen DANVA er uenig i SKATs vurderinger af forsynings-selskabernes grunde, da grundene ikke kan anvendes til andre aktiviteter end spildevandsanlæg, vandværker mv. Der er derfor for nyligt afholdt møde med skatteminister Jeppe Bruus. Skatteministeren oplyste, at han var opmærksom på problemstillingerne vedrørende SKATs vurderinger, men at han ikke p.t. havde mulighed for centralt at ændre SKATs udmeldinger, men opfordrede branchen/vandselskaberne til at gå i dialog med Vurderingsstyrelsen. Brancheforeningen DANVA og Novafos vil fortsat have fokus på at følge denne sag til dørs.

Stigende takstudvikling i Novafos i de kommende år.

Der har i den seneste tid fra bl.a. pressen, været fokus på, at nogle af Novafos vand- og spildevandstakster er steget gennem de seneste år. Det er helt naturligt, da Novafos har store årlige nødvendige investeringer, der vil slå igennem på taksterne. Set over de næste mange år vil denne tendens fortsætte, så Novafos fortsat kan sikre levering af rent vand, afledning af spildevand og tiltag i forbindelse med klimatilpasningsopgaver. I Ballerup vil takststigningen i de kommende år ikke blive så stor, som i visse andre af Novafos vand- og spildevandsselskaber, primært da Ballerup kommunes ledningsnet er separatkloakeret og i de kommende år blot skal gennemgå en vis kapacitetsforøgelse.

Kommende bestyrelsesformandsvalg i brancheforeningen DANVA. Administrerende direktør for Novafos Carsten Nystrup opstiller som kandidat.

Der skal i maj måned 2024 gennemføres valg til formandsposten i brancheforeningen DANVA. Novafos administrerende direktør og samtidig nuværende formand for DANVA stiller op til valget, for fortsat at medvirke til at sikre den gode og positive udvikling på vand- og spildevandsområdet i Novafos og Danmark.

Organisationsændring i Novafos. Der er sket en omfordeling af de tværgående ansvarsområder i direktionen.

Der er i starten af 2024 sket en helt naturlig omfordeling af opgaver i direktionen. Ændringen består i, at direktøren for Spildevand har overtaget ansvaret for forretningsudvikling. Omfordelingen sikrer en ressourcemæssig bedre fordeling af opgaver i direktionen, og at ansvaret for de tværgående processer i Novafos bliver fordelt ud på flere personer. Bo Lindhardt vil tilsvarende tage sig af IT & Automation.

Direktionen indstillede, at direktionens beretning blev taget til efterretning.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

5. Indførsler i revisionsprotokollen

Bestyrelsesformanden gav ordet til revisionen.

Revisionen orienterede om revisionsprotokollen for 2023, og at de aflagte årsrapporter vil blive forsynet med revisionspåtegninger uden forbehold.

Bestyrelsesformanden indstillede, at revisionens orientering blev taget til efterretning, og at revisionsprotokollatet underskrives digitalt af bestyrelsesmedlemmerne.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

6. Godkendelse af årsrapporter og indstilling til ordinære generalforsamlinger

Revisionen og direktør for Økonomi & Administration gav en kort orientering om årsrapporter for Novafos Spildevand Ballerup A/S og Novafos Vand Ballerup A/S, der efterfølgende skulle indstilles til de ordinære generalforsamlinger.

Årets salg af vandtydelser udgjorde 36,0 mio. kr. (2022: 37,8 mio. kr.), og salget af spildevandsyndelser udgjorde 81,4 mio. kr. (2022: 68,5 mio. kr.).

De samlede omkostninger udgjorde 36,6 mio. kr. (2022: 35,2 mio. kr.) i vandselskabet og 83,3 mio. kr. (2022: 45,9 mio. kr.) i spildevandsselskabet.

Det medførte, at årets resultat i vandselskabet blev realiseret med -0,6 mio. kr. (2022: 2,6 mio. kr.), og at årets resultat i spildevandsselskabet blev realiseret med -1,9 mio. kr. (2022: 22,6 mio. kr.).

Den primære årsag til de lavere resultater i 2023 end i 2022 er, at der i vandselskabet er flere renteomkostninger i forhold til året før, hvilket er helt som forventet set i forhold til projektgennemførelse og lånoptag i KommuneKredit. I spildevandsselskabet skyldes det mindre resultat primært at der var en større positiv værdiregulering af kapitalandele (Biofos) i 2022, som der ikke har været i 2023. Ved stiftelsen af Novafos blev kapitalandelen optaget til kostpris. Den regnskabsmæssige udvikling i selskabet har udviklet sig positivt, og der er opbygget øget egenkapital. Derfor er årsregnskabet mere retvisende, når denne udvikling er afspejlet i regnskabet ved, at kapitalandelene optages til indre værdi (andelen af egenkapitalen i Biofos) i stedet for til kostpris.

Årets underskud blev foreslået overført til egenkapitalen, der herefter ved udgangen af 2023 udgjorde 342 mio. kr. (2022: 342 mio. kr.) i vandselskabet og 1.067 mio. kr. (2022: 1.069 mio. kr.) i spildevandsselskabet. Begge selskaber er dermed solide selskaber, med en sund økonomi.

Der blev gennemført investeringer for 36 mio. i vandselskabet (2022: 23 mio. kr.) og 38 mio. kr. (2022: 42 mio. kr.) i spildevandsselskabet. Investeringer blev finansieret dels kontant og dels ved lånoptagelse, og restgælden på lån udgjorde ved udgangen af 2023 113 mio. kr. (2022: 100 mio. kr.) i vandselskabet og 69 mio. kr. (2022: 59 mio. kr.) i spildevandsselskabet.

Begge selskaber overholdt de økonomiske rammer, der er udstukket fra Forsyningssekretariatet. I nogle år overholdes den økonomiske ramme ikke i kalenderåret, og en eventuel forskel tilbagebetales i de efterfølgende år, så de økonomiske rammer overholdes samlet set over årene. Dette gør sig gældende for Vand Ballerup, hvor der er opkrævet lidt mere end den økonomiske ramme. I Spildevand Ballerup er der opkrævet mindre end indtægtsrammen.

Alt i alt årsrapporter inden for rammerne af det forventede.

Bestyrelsen spurgte til, hvor lang tid der går, før Novafos betaler penge tilbage, hvis kunderne har betalt for meget aconto for vand i et år. Direktør for Økonomi & Administration oplyste, at der går 10 dage fra den almindelige betalingsfrist, før kunder får penge tilbage. Bestyrelsen supplerede med, at hos nogle andre forsyningsselskaber tager det væsentligt længere tid.

Direktionen indstillede, at bestyrelsen godkendte orienteringen og selskabernes årsrapporter for 2023, der underskrives digitalt af bestyrelsesmedlemmerne, samt at bestyrelsen indstiller til de ordinære generalforsamlinger den 23. maj 2024, at:

- godkende ledelsens beretning i årsrapporterne,
- godkende de fremlagte, reviderede årsrapporter,
- godkende bestyrelsens forslag om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til de godkendte årsrapporter, og
- at vælge E & Y Godkendt Revisionspartnerselskab som Novafos-koncernens revisor.

Direktionen indstiller desuden, at:

- at direktør for Økonomi & Administration John Guldhammer Poulsen vælges som dirigent for generalforsamlingerne, herunder bemyndiges til at gennemføre de praktiske foranstaltninger vedrørende indkaldelse og gennemførelse af generalforsamlingerne. Generalforsamlingerne gennemføres som "papirgeneralforsamlinger", medmindre en eller flere ejere beder om fysisk fremmøde.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning og godkendte selskabernes årsrapporter for 2023. Herudover blev direktøren for Økonomi og Administration bemyndiget til at gennemføre årets generalforsamling som en "papirgeneralforsamling".

7. Projekter og væsentlige sager

Direktionen gav en orientering vedrørende afrapportering af investeringsaftaler for 2023 og henviste i øvrigt til det vedlagte notat med et samlet overblik over målopfyldelsen og investeringsomfang i Novafos samt afrapportering vedrørende investeringsaftale for 2023.

Der har generelt været god fremdrift i projekterne i Ballerup-selskaberne i 4. kvartal af 2023. 19 mål er grønne, 3 mål er røde, og 3 mål er grå.

Det endelige forbrug for 2023 er 74,5 mio. kr., hvilket er 10,2 mio. kr. lavere end det korrigerede budget. Det svarer til en forbrugsprocent på 88 % af det korrigerede budget.

Direktionen indstillede, at orienteringen vedrørende afrapportering af investeringsaftaler for 2023 blev taget til efterretning.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

8. Status og drøftelse vedrørende ny strategi for Novafos.

Kommunikationschefen gav en status over arbejdet med den kommende strategi for Novafos.

Der blev orienteret om, at Novafos kommende strategi ikke er nogen revolution, men en understøttelse af, at det gode, tætte forhold mellem Novafos og ejerkommunerne skal fortsætte fremover.

Tidsplanen for arbejdet ser således ud:

- Den 26. april forelægges udkastet officielt bestyrelsen.
- Fra 6. maj og frem til 7. juni sendes udkastet officielt til høring i kommunerne, hvor det efter behov forelægges og behandles politisk.
- Den 21. juni forelægges endelig strategi for bestyrelsen til godkendelse.
- Fra 1. juli til 20. september sendes endelig strategi til godkendelse i kommunerne.

Direktionen indstillede, at orienteringen blev taget til efterretning.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

9. Virksomhedsrapport 2023

Kommunikationschefen gav en præsentation af virksomhedsrapport 2023, som findes i digital udgave.

Derudover blev der orienteret om de forskellige rapporter som samlet udgør Novafos' afrapportering for virksomhedens aktiviteter i 2023. Disse er:

- Virksomhedsrapport 2023
- ESG Rapport 2023
- Baggrundsrapporter:
 - Drikkevand 2023
 - Spildevand 2023
 - Klimaregnskab 2023
 - Digitalisering 2023

Direktionen indstillede, at præsentationen blev taget til efterretning.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

10. Status på arbejdet med fælles rensestruktur

Den administrerende direktør gav en orientering om status for arbejdet i forbindelse med etablering af en fælles rensestruktur.

Lokalisering

Lokalitet for fælles vandressourcecenter Roskilde Fjord er nu udpeget, lige nord for Vinge, og besluttet af et enigt byråd i Frederikssund. Novafos og administrationen i Frederikssund Kommune er i gang med at planlægge processen for erhvervelse af grunden, som i dag er landbrugsjord.

Mod Øresund (i Fredensborg) arbejdes stadig på at få en egnet lokalitet på plads. Den sidste mulighed for at indgå frivillig aftale med en lodsejer er nu lukket, da lodsejeren ikke vil sælge. Derfor arbejdes nu på et borgmesterbrev fra de fem borgmestre til ministeren for byer og landdistrikter Morten Dahlin mhp. at få dispensation fra Fingerplan og Grøn Kile, så "vandtårnsgrunden" i Nivå kan anvendes til vandressourcecenter. Grunden ligger tæt ved motorvejen og anvendes i dag til vandtårn og genbrugsplads, og har som sådan ikke rigtig nogen rekreativ værdi.

Desuden er planerne for ny rensestruktur ("strukturplanerne") med tilhørende miljøvurderinger sendt i intern høring hos de relevante kommuner for de to vandressourcecentre.

Når planerne forhåbentlig næste år detaljeres og konkretiseres i reelle projekter, skal der gennemføres en egentlig miljøkonsekvensvurdering (tidl. VVM), hvor Miljøstyrelsen vil være myndighed.

Der arbejdes således efter en skarp deadline, som er at planerne for ny rensestruktur skal være godkendt og miljøvurdereret inden udgangen af 2024, hvor der skal træffes beslutning i ejerkredsen om en ejeraftale og igangsættelse af de næste faser af de to projekter for hhv. Øresund og Roskilde Fjord (skitseprojekt, miljøkonsekvensvurdering og projektering).

Bestyrelsen drøftede konsekvenserne ved at etablere nye vandressourcecentre, herunder bl.a. påvirkningen af vandmiljøet.

Direktionen indstillede, at orienteringen blev taget til efterretning.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

11. Beslutning om oplysninger, der kan offentliggøres eller videregives

Direktionen indstillede, at dagsorden, bilag og referat fra mødet kan offentliggøres og videregives.

Bestyrelsen godkendte indstillingen.

12. Planlagte møder i bestyrelsen

Der er planlagt følgende møder i bestyrelsen:

- Den 24. juni 2024, kl. 13.00 – 16.00, på Ballerup Rådhus, Hold-An Vej 7, 2750 Ballerup. Dette møde vil udover bestyrelsesmøde indeholde en rundtur til aktuelle anlægsprojekter i Ballerup kommune og omegn.
- Den 7. oktober 2024, kl. 14.00 – 16.00, på Ballerup Rådhus, Hold-An Vej 7, 2750 Ballerup
- Den 16. december 2024, kl. 14.00 – 16.00, på Ballerup Rådhus, Hold-An Vej 7, 2750 Ballerup

13. Eventuelt

Intet