

## Bestyrelsesmøde i Novafos

Novafos Holding A/S, Novafos A/S, Novafos Spildevand Allerød A/S, Novafos Vand Egedal A/S, Novafos Spildevand Egedal A/S, Novafos Vand Frederikssund A/S, Novafos Spildevand Frederikssund A/S, Novafos Spildevand Furesø A/S, Novafos Vand Gentofte A/S, Novafos Spildevand Gentofte A/S, Novafos Vand Sjælsø A/S, Novafos Vand Gladsaxe A/S, Novafos Spildevand Gladsaxe A/S, Novafos Vand Hørsholm A/S, Novafos Spildevand Hørsholm A/S, Novafos Vand Rudersdal A/S og Novafos Spildevand Rudersdal A/S.

Mødedato **26. april 2024, kl. 09.00 – 11.00**

Mødested Mødelokale K01 (kælder), Blokken 9, 3460 Birkerød

Deltagere *Bestyrelsen:*  
Bo Rasmussen (formand), Karsten Längerich (Allerød), Jesper Würtzen (Ballerup), Vicky Holst Rasmussen (Egedal), Ole Frimann Hansen (Frederikssund), Ole Bondo Christensen (Furesø), Michael Fenger (Gentofte), Trine Græse (Gladsaxe), Morten Slotved (Hørsholm), Ann Sofie Orth (Rudersdal), Dan Rosbjerg (forbrugervalgt bestyrelsesmedlem), Paul Piv Graugaard (forbrugervalgt bestyrelsesmedlem), Henrik Veitner (medarbejdervalgt bestyrelsesmedlem), Thomas Poulsen (medarbejdervalgt bestyrelsesmedlem), Paul Andreasen (medarbejdervalgt bestyrelsesmedlem), Pernille Ahlefeldt Wetterberg (medarbejdervalgt bestyrelsesmedlem) og Erik Christian Heyer (medarbejdervalgt bestyrelsesmedlem).

*Novafos direktion:*

Carsten Nystrup, administrerende direktør  
John Guldhammer Poulsen, direktør Økonomi & Administration  
Tina Otterstrøm Jensen, direktør Spildevand Plan & Projekt  
Søren Dreyer, direktør Spildevand, Forretningsudvikling  
Bo Lindhardt, direktør Vand, IT & Automation

Referent: John Guldhammer Poulsen

Afbud Paul Piv Graugaard.  
Henrik Veitner  
Pernille Ahlefeldt Wetterberg

### Dagsorden

#### 1. Godkendelse af dagsorden

Direktionen indstillede, at dagsordenen blev godkendt.

Dagsordenen blev godkendt. Bestyrelsesformanden gjorde opmærksom på, at punkt 10 på dagsordenen vedrørende kvælstofudledning fra spildevand ikke blev gennemgået på dagens møde, men vil blive sat på dagsordenen på det næste bestyrelsesmøde.

#### 2. Godkendelse og underskrift af referat fra bestyrelsesmødet den 26. januar 2024

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

### 3. Meddelelser fra bestyrelsesformanden

Bestyrelsesformanden orienterede om aktuelle emner.

Afholdt møde med HOFOR vedrørende udbygning af renseanlægsstruktur og en robust drikkevandsforsyning i hovedstadsområdet.

Bestyrelsesformanden orienterede om det afholdte møde med HOFOR. Der vil i de kommende mange år være store samtidige projekter fra flere forsyninger vedrørende udbygningen af renseanlægsstrukturen i Danmark. Der skal udbygges for mange mia. kr. samlet set, og det vil medføre, at det er nødvendigt at samarbejde og dele viden samtidig med at projekterne tager form. Det vil også medføre et stort pres på leverandørerne i forhold til at gennemføre de store projekter, hvis projekterne skal gennemføres i henhold til de forventede tidsplaner. Det er aftalt at der halvårligt opstartes en møderække for at følge udviklingen på området.

Vedrørende drikkevandsforsyningen i hovedstadsområdet er der også behov for at følge udviklingen i grundvandsressourcerne, så alle i hovedstadsområdet også fremover kan sikres rent og rigeligt vand samtidig med de klimaforandringer der påvirker samfundet.

Direktionen indstillede, at bestyrelsesformandens beretning blev taget til efterretning.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

### 4. Direktionens beretning

Den administrerende direktør gav en orientering om:

#### Møde med brancheforeningen DANVA og skatteminister vedrørende ejendomsvurderinger 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 forsyningssekskabernes 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 klimatilpassningsopgaver.

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 tværgående 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 herunder også, at revisionsprotokollen underskrives digitalt.

## **6. Periodens resultat**

Revisionen og direktør for Økonomi & Administration gav en kort orientering om Novafos-koncernens årsrapporter, der efterfølgende skulle indstilles til de ordinære generalforsamlinger.

Årsrapporten for Novafos er indenfor rammerne af det forventede.

Årets samlede salg af vand- og spildevandsydelser blev realiseret med 819 mio. kr. (2022: 824 mio. kr.)

De samlede omkostninger udgjorde 925 mio. kr. (2022: 799 mio. kr.), hvilket medførte et årsresultat efter skat på - 106 mio. kr. (2022: 25 mio. kr.). Året resultat er som forventet i forhold til den lagte strategi om investeringer i anlægsprojekter samt anvendelse af den regnskabsmæssige egenkapital der er i Novafos.

Resultatet i 2023 er 131 mio. kr. mindre end året før. Der er flere forhold, der påvirker årsresultatet i både positiv og negativ retning, når man sammenligner med årsresultatet for 2022.

I negativ retning påvirkes regnskabet af regnskabsmæssig regulering af kapitalandele i Biofos og Mølleåværket (- 87 mio. kr.). Ved stiftelsen af Novafos blev kapitalandelene optaget til kostpriser. Den regnskabsmæssige udvikling i selskaberne har udviklet sig positivt, og der er opbygget øget egenkapital. Derfor er årsregnskabet for Novafos mere retvisende, når denne udvikling er afspejlet i regnskabet ved, at kapitalandelene optages til indre værdi (Novafos andel af egenkapitalen i selskaberne) i stedet for til kostpris. Reguleringen i 2022 var på 80 mio. kr., i 2023 var reguleringen på - 7 mio. kr.

Stigende produktions- og distributionsomkostninger påvirker regnskabet med - 42 mio. kr. Den væsentligste årsag er øgede afskrivninger på gennemførte projekter.

Finansielle poster påvirker regnskabet med - 8 mio. kr. Den primære årsag er øgede rentekomkostninger i forbindelse med øget lånoptag i forbindelse med anlægsprojekter.

Herudover har der været et mindre fald i salg af vand- og spildevandsydelse, samt en besparelse på de administrative omkostninger og en positiv regulering af udskudt skat på samlet set 6 mio. kr.

I alt en negativ påvirkning af årsregnskabet på 131 mio. kr. i forhold til 2022.

Årets underskud blev foreslået overført til egenkapitalen, der herefter ved udgangen af 2023 udgør 11 mia. kr. Ligeledes ved udgangen af 2023 havde Novafos samlede aktiver/værdier primært i ledningsanlæg på 16 mia. kr.

Der blev gennemført investeringer i årets løb for i alt 854 mio. kr. Investeringerne blev finansieret dels kontant og dels ved lånoptagelse, og restgælden på lån udgjorde ved udgangen af 2023 5 mia. kr.

På omkostningssiden er der brug for at bruge flere omkostninger, end der opkræves i indtægter, hvilket p.t. medfører årlige regnskabsmæssige underskud. Der har tidligere været ny lovgivning på vej, de såkaldte "fleksible indtægtsrammer", der medførte, at selskaber med større omkostninger end indtægter fik tilført flere indtægter. Denne lovgivning er dog p.t. sat på pause, idet der er nedsat et nyt statsligt vandreguleringsudvalg, der skal gentænke hvilken ny regulering, der skal være fremover for at understøtte vandselskabernes vækst og nye opgaver. Dette arbejde forventes at tage 2-3 år, hvorefter ny lovgivning forventes implementeret.

Alle selskaber i koncernen overholder de økonomiske rammer, der er udstukket fra Forsyningssekretariatet. I den forbindelse kan der være nogle selskaber, der ikke overholder de økonomiske rammer i selve kalenderåret, men dette reguleres i henhold til Vandsektorloven i de efterfølgende år, så de økonomiske rammer overholdes samlet set over årene.

Direktionen indstillede, at bestyrelsen godkendte orienteringen samt selskabernes årsrapporter for 2023, der underskrives digitalt af bestyrelsesmedlemmerne.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning og godkendte selskabernes årsregnskaber for 2023.

Bestyrelsen indstillede til de ordinære generalforsamlinger den 23. maj 2024, at:

- godkende ledelsens beretning i årsrapporterne,
- godkende de fremlagte, reviderede årsrapporter for 2023,
- godkende bestyrelsens forslag om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til de godkendte årsrapporter, og
- at vælge EY Godkendt Revisionspartnerselskab som Novafos-koncernens revisor.

Direktionen indstillede desuden, at:

- Direktør for Økonomi & Administration John Guldhammer Poulsen vælges som dirigent for de ordinære generalforsamlinger, 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 bemyndigede direktør for Økonomi & Administration til at gennemføre den kommende generalforsamling som en "papirgeneralforsamling".

## **7. Projekter og væsentlige sager**

Direktør for Spildevand Plan & Projekt 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 af investeringsaftale 2023 for hver kommune.

Der er i alt 181 mål for 2023, da 40 mål er udgået efter aftale med kommunerne. 140 mål er grønne, 10 er gule og 31 er røde. Det betyder, at den totale målopfyldelse blev på 83 %.

Det endelige forbrug for 2023 er 847 mio. kr., hvilket er 42 mio. kr. lavere end det korrigerede budget. Det samlede forbrug er på 95% af det korrigerede budget.

Bestyrelsen spurgte ind til antallet af de grå mål der ikke er gennemført i henhold til aftale med kommunerne. Direktøren for Spildevand Plan & Projekt oplyste, at årsagen til at målene er udgået er på baggrund af tæt dialog med kommunerne om det fornuftige i eksempelvis at ændre rækkefølgen i projekterne, så de bliver gennemført på et senere tidspunkt. Herudover spiller flere andre forhold ind, eksempelvis hvornår myndighedsbehandling sker i kommunerne og tilladelser bliver givet. I den forbindelse er der netop nu drøftelser med kommunerne om forventningerne til de kommende ressourcer i Novafos og ejerkommunerne i forhold til at sikre fremtidig projektgennemførelse.

Bestyrelsen kommenterede på de kommende nødvendige arbejder med separatkloakering og foreslog, at supplere med film og kommunikation, der kan illustrere, hvad konsekvenserne er, hvis separatkloakeringen ikke gennemføres.

Herudover gjorde bestyrelsen opmærksom på, at der fortsat er mange borgere og virksomheder der stiller spørgsmål ved, at vejene skal graves op flere gange eksempelvis når Novafos og fjernvarmen skal udføre projekter.

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

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

#### Resume af anlægsaktiviteter i kommunerne

De væsentligste projekter i 2023 og 2024 for hver enkelt kommune blev præsenteret.

Bestyrelsen udtrykte stor tilfredshed med at høre om de væsentlige projekter i kommunerne.

Direktionen indstillede, at præsentationen blev taget til efterretning.

Bestyrelsen tog præsentationen til efterretning.

## **8. Virksomhedsrapport 2023**

Direktør for Spildevand & Forretningsudvikling og kommunikationschefen gav en præsentation af virksomhedsrapport 2023, som findes i digital udgave.

Derudover orienterede Direktør for Spildevand & Forretningsudvikling 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

Bestyrelsen kommenterede på virksomhedsrapporten, og gjorde opmærksom på, det vigtige i at visualiseringer skal være realistiske og retvisende i forhold til de aktiviteter og projekter der vises. Konkret blev der peget på "de grønne elementer", som ofte er fortegnede i forhold til hvad der kommer i den virkelige verden. Det er vigtigt at borgerne så præcist som muligt, gennem tegningsmaterialet, får præsenteret ved hvad de kan forvente når projekterne er færdige. Som eksempler på illustrationer der viser en forskønnet virkelighed blev der nævnt eksempler fra Ballerup og Gladsaxe Kommuner.

Direktionen indstillede, at præsentationen blev taget til efterretning.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

## **9. Status vedrørende kommende strategi for Novafos.**

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

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.

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.

Bestyrelsen bakkede op om strategien, og kom med flere forslag til det videre arbejde, herunder at,

- det er væsentligt at kunde og borgerperspektivet fremgår langt tydeligere i strategien. Så strategien ikke er en "indefra og ud strategi"
- strategien bør afspejle det tætte samarbejde med ejerkommunerne, og at Novafos og ejerkommunerne i fællesskab arbejder for borgerne i kommunerne.
- ordet "levedygtigt" kan tolkes som et negativt ladet ord.
- ordet "biodiversitet" bør konkret indgå/nævnes i strategien.

Alle kommentarer fra bestyrelsen vil blive medtaget den videre proces om endelig formulering sammen med de kommentarer, der kommer fra den kommende høringsperiode i kommunerne.

Direktionen indstillede, at orienteringen blev taget til efterretning.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

## **10. Kvælstofudledning fra spildevand**

Medarbejdervalgt bestyrelsesmedlem Erik Heyer orienterer om kvælstofudledning.

Dette punkt blev udsat til det kommende bestyrelsesmøde.

## 11. Status på arbejdet med fælles rensestruktur

Direktør for Spildevand & Forretningsudvikling 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.

Ole Frimann Hansen supplerede med, at det afholdte borgermøde i Frederikssund var gået rigtigt godt.

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 miljøvurderet inden udgangen af 2024, hvor der skal træffes beslutning i ejerkredsen om en ejerftale og igangsættelse af de næste faser af de to projekter for hhv. Øresund og Roskilde Fjord (skitseprojekt, miljøkonsekvensvurdering og projektering).

Direktionen indstillede, at orienteringen blev taget til efterretning.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

## 12. Beslutning om oplysninger, der kan offentliggøres eller videregives

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



Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

### **13. Planlagte møder i bestyrelsen**

Der er planlagt følgende møder i bestyrelsen:

- Den 21. juni 2024 kl. 9.00 – 13.00, på Blokken 9, 3460 Birkerød inklusive bestyrelsesseminar.
- Den 4. oktober 2024 kl. 9.00 – 11.00, på Blokken 9, 3460 Birkerød
- Den 13. december 2024 kl. 12.00 – 14.00, på Blokken 9, 3460 Birkerød

### **14. Eventuelt**

Bestyrelsen roste Novafos' samarbejde med DTU på rekrutteringsområdet, da det er et vigtigt samarbejde både for Novafos og DTU og for fremtidens mulighed for at udanne og rekruttere de nødvendige ressourcer til de mange kommende projekter i årenes løb.