

## Referat

### Bestyrelsesmøde, nr. 05/2019

---

**Mødedato:** Onsdag den 9. september 2020.

**Mødested:** Fornæs Renseanlæg.

**Mødedeltagere:**

Bestyrelse

- Bente Hedegaard (formand)
- Benny Hammer (næstformand)
- Max Varnum Pedersen
- Bjarne Bøhl Pedersen
- Brian Pedersen
- Klaus Helweg

Øvrige

- Kitsie Lund, pkt. 05.1 – 05.4
- Kim Poulsen, pkt.05.1 – 05.4
- Palle Lyngsø Mikkelsen

**Afbud:** Kasper Bjerregaard, Steen Jensen og Ulf Harbo

---

## Dagsorden

- 05.1 Takst- og budgetstrategi
- 05.2 Tilpasning af værdiansættelse
- 05.3 Restancer
- 05.4 Halvårsrapport 2020
- 05.5 Klimatilpasning Grenaa, partnerskab
- 05.6 Orienteringssager til eventuel drøftelse
- 05.7 Meddelelser fra formanden
- 05.8 Underskrivelse af referat fra sidste møde
- 05.9 Eventuelt

## **05.1 Takst- og budgetstrategi**

### **Sag**

AquaDjurs er nonprofit selskab, hvilket betyder, at der over tid skal være balance mellem indtægter og udgifter. Udgangspunktet er flere økonomiske bundlinjer; en regulatorisk bundlinje, en bundlinje jf. årsregnskabsloven samt en skatteteknisk bundlinje.

De nationale rammebetingelser for vandbranchen er under konstant forandring. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i april måned 2020 offentliggjort en rapport om vandbranchens effektiviseringspotentiale, 2020 - 2030. Dette sammenholdt med lokale ambitioner i forhold til bl.a. klimatilpasning, lave og stabile spildevandstakster samt fokus på samarbejder og større fællesskaber.

Til brug i forbindelse med fastlæggelse og illustration af budget- og takststrategien anvender AquaDjurs en langtidsbudgetmodel for henholdsvis drikkevand og spildevand. Budgetmodellen er ajourført med afsæt i den nuværende takst- og finansieringsstrategi samt forventningerne til fremtiden. Desuden er bestyrelsens beslutning om ændring af takststrategien for drikkevand indarbejdet.

Der vil i forbindelse med bestyrelsesmødet blive belyst strategiske alternativer i forhold til takststrategien for spildevand, herunder konsekvenser af prisfremskrivninger og en ændret tilgangsvinkel i forhold til lånefinansiering.

Bestyrelsens tidligere beslutning om en genåbning af budgettet, hvis der sker en væsentlig udvikling i industritilledningen, fastholdes uændret i 2021.

### **Bilag**

Takst- og budgetstrategi, den røde tråd. Præsentation dateret den 9.9.2020.

Langtidsbudget spildevand, basisscenarie (nuværende strategi). Dateret 2.9.2020.

Langtidsbudget drikkevand, basisscenarie (ny taksstrategi). Dateret 2.9.2020.

### **Indstilling**

Det indstilles, at bestyrelsen debatterer og kvalificerer budgetstrategien for AquaDjurs. Konklusioner indarbejdes i budget 2021, der forelægges til godkendelse på bestyrelsesmødet den 11.11.2020.

### **Beslutning**

Bestyrelsen debatterede den fremadrettede takst- og budgetstrategi.

Konklusioner indarbejdes i budget 2021, der forelægges til endelig beslutning på næste bestyrelsesmøde.

Spildevand: Der arbejdes videre med to alternativer baseret på enten fastholdelse af den nuværende takststrategi suppleret med en prisfremskrivning af

driftsudgifterne eller en takstnedsættelse kombineret med øget lånefinansiering og en fremadrettet indeksering.

Drikkevand: Strategien baseres på en takstnedsættelse af det variable bidrag, kombineret med en justering af forholdet mellem det faste og variable bidrag samt indførelse af en trappemodel. Det faste bidrag er fastsat så, så den samlede indtægt er uændret.

Bestyrelsens tidligere beslutning om en genåbning af budgettet, hvis der sker en væsentlig udvikling i industritilledningen, fastholdes uændret i 2021.

## **05.2 Tilpasning af værdiansættelse**

### **Sag**

Med reference til revisionsprotokollat 2019 for AquaDjurs er der behov for en revurdering af selskabets værdiansættelse af anlægsaktiverne.

AquaDjurs har igennem de senere år realiseret et negativt årsresultat, hvilket primært skyldes værdiansættelsen og størrelsen på de deraf følgende afskrivninger. Håndteringen har grundet branchens skattesag været udskudt indtil afklaringen heraf forelå.

Der blev i forbindelse med årsregnskabet for 2011 foretaget en beregning og revurdering af selskabets anlægsaktiver. Fokus var, at sikre en bedre overensstemmelse med de regulatoriske værdier, hvorfor der blev foretaget opskrivning på egenkapitalen. Der skal i samarbejde med selskabets revisor hen over efteråret 2020 foretages en beregning af nedskrivningsbehovet på anlægsaktiverne med henblik på at sikre harmoni til årsregnskabsloven.

Regnskabsteknisk vil værdien af anlægsaktiverne og værdien af egenkapitalen blive reduceret med det samme beløb. Med andre ord vil egenkapitalen blive reduceret i årsregnskabet for 2020 efter samme princip som i 2011. Nedskrivningsbehovet anslås at ligge i størrelsesordenen kr. 4 – 500 mio. kr.

### **Bilag**

Ingen.

### **Indstilling**

Det indstilles, at bestyrelsen tager til orienteringen til efterretning. Konklusioner indarbejdes i årsregnskabet for 2020.

### **Beslutning**

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning og der indarbejdes en revurdering af selskabets værdiansættelse af anlægsaktiverne i årsregnskabet for 2020.

### **05.3 Restancer**

#### **Sag**

Der redegøres årligt for udviklingen i selskabets restancer og herunder igangsatte tiltag kombineret med, at udviklingen følges løbende.

I takt med de stigende udfordringer i SKAT, har AquaDjurs igangsat en lang række initiativer med henblik på at minimere selskabets udestående restancer. Restancerne har igennem de senere år haft en nedadgående trend og udgør pr. 30.6.2020 kr. 1,521 mio.

#### **Bilag**

Restancer i AquaDjurs. Notat dateret august 2020.

#### **Indstilling**

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen omkring selskabets restancer til efterretning.

#### **Beslutning**

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning, med ros til de igangsatte tiltag.

### **05.4 Halvårsrapport 2020**

#### **Sag**

I henhold til forretningsordenen redegøres kvartalsvis for perioderegnskabet og herunder forventningerne til den resterende del af regnskabsåret. Redegørelsen foregår via korte kvartalsrapporter efter 1. og 3. kvartal samt en halvårsrapport.

Udviklingen efter 1. halvår 2020 betragtes sammenfattende som tilfredsstillende.

#### **Bilag**

Halvårsrapport, 1. halvår 2020.

#### **Indstilling**

Det indstilles, at bestyrelsen tager halvårsrapporten for 1. halvår 2020 til efterretning.

#### **Beslutning**

Bestyrelsen tog halvårsrapporten for 1. halvår 2020 til efterretning.

### **05.5 Klimatilpasning Grenaa, partnerskab**

Grenåens opland er en del af det regionale EU-projekt Coast to Coast Climate Challenge, C2C. I tilknytning hertil udarbejdes et forprojekt for klimatilpasning af

Grenaa – et projekt som fra 2021 forventes videreført som et selvstændigt lokalt projekt, hvortil der søges om støtte fra bl.a. Realdania.

Med reference til orienteringen på dialogmødet med MTU den 12.8.2020 involverer klimatilpasningen af Grenaa en række interessenter og herunder et partnerskab mellem Grenaa Havn, AquaDjurs og Norddjurs Kommune. Projektet er organisatorisk forankret i henholdsvis en teknisk- og politisk styregruppe og AquaDjurs skal i den forbindelse udpege to repræsentanter til den politiske styregruppe, hvis første møde afholdes den 21.9.2020.

Vandselskaberne er underlagt en række rammebetingelser i forhold til klimatilpasningsprojekter med deraf følgende begrænsninger og muligheder. Et aspekt er også finansiering.

Der orienteres kort om status for projektet, kombineret med en introduktion omkring rammebetingelserne.

### **Bilag**

Klimatilpasning Grenaa. Præsentation dateret den 9.9.2020.

### **Indstilling**

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning samt udpeger selskabets to repræsentanter til den politiske styregruppe.

### **Beslutning**

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning. Bente og Bjarne repræsenterer AquaDjurs i projektets politiske styregruppe, med Benny som suppleant.

Klimatilpasning indgår fremadrettet som et fast punkt på bestyrelsesmøderne.

## **05.6 Orienteringssager til eventuel drøftelse**

### **Sag 05.6.1 DjursSam**

DjursSam indgår som et fast orienteringspunkt på dagsordenen til bestyrelsesmøder i AquaDjurs og Syddjurs Spildevand.

Udviklingen i DjursSam har delvist været berørt af Corona situationen. Generalforsamlingen med deltagelse af de to bestyrelser er udskudt og medarbejderne er kun overordnet orienteret om foreliggende udkast til "Strategi for styrket samarbejde".

Igangværende aktiviteter hen over 1. halvår 2020:

- DjursSam A/S blev stiftet den 1.1.2020.
- 5 medarbejdere er ansat i DjursSam; 3 i forbrugsafregning og 2 i økonomi.
- Fælles økonomichef for AquaDjurs og Syddjurs Spildevand pr. 1.9.2020.

- Ens forbrugsafregningsplatform (FAS 9) er implementeret fra august måned 2020.
- Afdækning af model for fælles administrativ IT-løsning foregår.
- Beslutning om fælles lønadministration /-kørsel fra årsskiftet.
- Samarbejde omkring landinspektørydelser.
- Tilpasning af personalehåndbogens administrative retningslinjer ift. DjursSam er igangsat.

Den økonomiske udvikling i DjursSam følger forventningerne.

Relevante dokumenter vedrørende DjursSam bliver fremadrettet tilgængelig i en særskilt mappe i Dropbox.

#### **Sag 05.6.2 Spildevandshåndtering, urensset spildevand**

Medierne har hen over sommeren ved flere lejligheder, haft fokus på udledning af urensset spildevand og der har i den forbindelse været henvendelser til AquaDjurs omkring situationen i Norddjurs.

Affødt heraf har AquaDjurs i samarbejde med Norddjurs Kommune udarbejdet et notat, der beskriver situationen og herunder de igangværende tiltag, idet der henvises til sagens bilag.

Bilag: Fakta om udledning af urensset spildevand i Norddjurs. Notat dateret den 4.8.2020.

#### **Sag 05.6.3 Systemfejl i aconto opkrævning**

Der er sket en IT/systemfejl i forbindelse med 2. aconto opkrævning for vand og spildevand.

Opkrævninger via betalingservice og girokort udsendes via Nets, bilagt en specifikation. De opkrævende beløb er korrekte, men der er ikke korrespondance til specifikationen, da denne vedrører en anden adresse.

Kunder der henvender sig, får tilsendt den korrekte specifikation og fejlen er indberettet til Datatilsynet.

Bilag: Fejl ifm. udsendelse af 2. aconto 2020. Præsentation dateret den 9.9.2020.

#### **Sag 05.6.4 Kommunikationsstrategi, ny SMS-service**

Som led i styrkelse af kommunikationen implementerer AquaDjurs fra efteråret 2020 en SMS-service med fokus på varslinger i forbindelse med vandforsyning (driftsforstyrrelser, måler aflæsning og målerskifte) samt spildevand (spulearbejde, anlægsprojekter og herunder vejumlægninger etc.).

Kommunikation og vores ansigt ud af til tages op som tema på et af de kommende bestyrelsesmøder.

#### **Sag 05.6.5 Forsikringer**

Bestyrelsen orienteres årligt om selskabets forsikringer, der varetages i samarbejde med RTM, der er tilknyttet AquaDjurs som forsikringsmægler.

Bilag: Forsikringsoversigt AquaDjurs, dateret den 26.8.2020.

#### **Sag 05.6.6 Kommunalt og statslig Vejafvandingsbidrag**

Kommunerne og Staten betaler vandselskaberne for håndtering af vejafvanding, der reguleres via centrale aftaler.

Jf. betalingsvedtægten for AquaDjurs betaler Norddjurs Kommune årligt 8 % af de årlige anlægsudgifter til kloakledningsanlæg. Affødt af en dom i Østre Landsret har AquaDjurs i samråd med Norddjurs Kommune gennemgået indbetalingerne fra de seneste 3 år, hvilket har resulteret i en regulering på kr. 190.155 i kommunens favør. Reguleringen er relateret til dommens præciseringer af hvilke anlægsudgifter, der udløser kommunalt vejbidrag.

Vejbidrag fra statsveje afregnes via Vejdirektoratet på basis af tilsluttede arealer. Der er på nationalt niveau uenighed mellem parterne omkring en række forhold og det trækker op til en retslig afklaring. AquaDjurs har et udestående i forhold til vejbidrag relateret til en vejstrækning i Grenaa og ved Homå. Sagen indgår i brancheforeningens materiale.

#### **Sag 05.6.7 Regionalt serviceselskab**

Jf. orientering og drøftelse på bestyrelsesmødet den 25.6.2020 er der nu stiftet et nyt regionalt serviceselskab med navnet; Forsyningsservice. De deltagende selskaber er Vandmiljø Randers, Mariagerfjord Vand, Favrskov Forsyning, Vesthimmerlands Forsyning, Thisted Vand, Morsø Forsyning, Samsø Spildevand og Syddjurs Spildevand.

Med reference til beslutningen på sidste bestyrelsesmøde har AquaDjurs fokus på udvikling af DjursSam og følger udviklingen i Forsyningsservice med fokus på eventuelt køb af B-aktier.

#### **Sag 05.6.8 Håndtering af Corona virus i AquaDjurs**

Orientering omkring igangsatte tiltag i AquaDjurs.

Bilag: AquaDjurs\_Håndtering af Corona situationen. Opdatering dateret 24.8.2020.

#### **Sag 05.6.9 Revision af vandforsyningsplan**

Bestyrelsen har ved flere lejligheder drøftet input til den igangværende revision af vandforsyningsplanen for Norddjurs Kommune.

På opfordring fra brancheforeningen Dansk Vandværker har AquaDjurs opfordret til, at der i kommunalt regi sættes fokus på fjernelse eller sikring af overflødige brandhaner. Ubrugte brandhaner er en trussel mod kvaliteten af drikkevandet.

### **Sag 05.6.10 Tekniske anlæg**

#### **Rent vand**

Vandsam (produktion):

Orientering om Vandsam og herunder mulige udvidelser af forsyningsområdet.

Der henvises i øvrigt til selskabets hjemmeside: [www.vandsam.com](http://www.vandsam.com).

AquaDjurs (distribution):

Status for udvidelse af forsyningsområde med Lime samt beslutning i Udby og Fløjstrup vandværker om overdragelse til AquaDjurs.

#### **Spildevand**

Kort orientering om igangværende større anlægsprojekter.

#### **Indstilling**

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringerne til efterretning.

#### **Beslutning**

Bestyrelsen tog orienteringerne til efterretning med nedenstående supplement.

- 05.9.9 Revision af vandforsyningsplan: Der opfordres til, at sløjfning af brandhaner medtages i de igangværende kommunale budgetforhandlinger.

### **05.7 Meddelelser fra formanden**

#### **Sag**

Mundtlig orientering fra formanden omkring følgende:

- Nyt, siden sidste bestyrelsesmøde.
- Lukket orienteringspunkt vedrørende evt. inhabilitet.

Formand og direktør deltager i regionalmøde hos DANVA den 20.10.2020.

#### **Bilag**

Ingen.

#### **Indstilling**

Formanden indstiller, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

#### **Beslutning**



Bestyrelsen tog formandens orientering til efterretning.

### **05.8 Underskrivelse af referater**

#### **Sag**

Referat fra bestyrelsesmøde den 25.6.2020 samt dialogmøde med MTU den 12.8.2020 er udsendt i forlængelse heraf. Der er ikke indkommet bemærkninger og referaterne skal underskrives.

#### **Beslutning**

Bestyrelsen underskrev mødereferater fra sidste bestyrelsesmøder.

### **05.8 Eventuelt**

#### Kommende møder:

- DjursSam generalforsamling; torsdag den 22.10.2020 (kl. 8.30 – 11).
- Bestyrelsesmøde; onsdag den 11.11.2020 (kl. 13.00 – 16.30).

Offentlige dialogmøder er under planlægning.

#### Forslag til temaer på kommende bestyrelsesmøder

Bestyrelsen opfordres til at komme med forslag til temaer til kommende bestyrelsesmøder. Bruttoliste: Bestyrelsens sammensætning og størrelse, slamhåndtering, besigtigelse af tekniske anlæg.