

Favrskov Forsyning A/S

Referat

Mødedato	14. oktober 2021
Starttidspunkt	10:00
Mødested/mødelokale	Mødelokale 5, Inside, Dalvej 1, 8450 Hammel
Afbud fra	Thomas Storm

Indhold

1. Budget 2022 – Favrskov Forsyning.....	3
2. Budgetopfølgning pr. 31.08.2021 for Favrskov Forsyning A/S	6
3. Orientering til bestyrelsen – Favrskov Forsyning - LUKKET	8
4. Godkendelse af forhandling - LUKKET	8
5. Bestyrelsen har ordet - LUKKET	9
6. Kommunikation fra bestyrelsen - ÅBENT	10
7. Digitalt underskriftsark	11

1. Budget 2022 – Favrskov Forsyning

Tidl. politisk behandling	
Forventet sagsgang	Bestyrelsesmøde d. 14. oktober 2021
Lovgrundlag	Bestyrelsens forretningsorden

SAGENS INDHOLD

Der er udarbejdet et forslag til budget for 2021 for Favrskov Forsyning A/S, som fremlægges til bestyrelsens behandling.

Favrskov Forsyning er et serviceselskab for Favrskov Spildevand og Favrskov Affald. Hovedaktiviteten består af salg af timer og administrative funktioner til de to selskaber. Af administrative funktioner kan nævnes opkrævning og kundeservice for selskabets ca. 21.000 husstande, udbud og kontraktstyring af selskabernes kontrakter samt varetagelse af øvrige fællesadministrative opgaver.

Budget 2022 og fordelingsnøgle til fordeling af de fællesadministrative opgaver fremgår af bilag til sagen.

VURDERING

Favrskov Forsyning forventer et resultat for 2022 på 0 kr., da ydelserne sælges og leveres til kostpris.

Beløb i mio. kr.	Budget 2022	Budget 2021	Regnskab 2020
Indtægter	31,4	29,9	26,1
Omkostninger	-31,4	-29,9	-26,1
Resultat før skat og resultatandele	0	0	0
I ovenstående er indeholdt:			
Personaleomkostninger	26,1	24,7	22,0
Afskrivninger	0,6	0,8	0,8
Investeringsbudget			
Investeringer	0,7	1,2	0,4

Favrskov Forsyning budgetterer med omkostninger for 2022 på 31,4 mio. kr., hvilket er 1,5 mio. kr. højere end omkostningerne i 2021. Omkostningerne består af løn- og personaleomkostninger, øvrige administrationsomkostninger samt afskrivninger.

Løn- og personaleomkostningerne udgør 26,1 mio. kr. i budget 2022, svarende til 83 % af de totale omkostninger og er 1,4 mio. kr. højere end budget 2021. Stigningen skyldes primært at der er afsat budget til en ekstra medarbejderressource til Favrskov Spildevand. Derudover er lønudgiften fremskrevet i henhold til udmeldinger fra KL og DI.

Derudover stiger de administrative omkostninger i 2022 med 0,1 mio. kr. i forhold til budget 2021. Stigningen skyldes primært at der er afsat ekstra penge til onboarding af en eventuel ny bestyrelse efter medarbejdervalg, kommunalvalg samt brugervalg til Spildevand A/S.

Der forventes et investeringsbudget i 2022 på i alt 0,7 mio. kr. til digitalisering, der skal skabe bedre service til kunderne, og hjælpe med udnytte funktionerne til effektivisering af processer og arbejdsgange.

ØKONOMI

Salget (omsætningen) budgetteres på baggrund af forventninger til ressourceforbrug og forbrug af administrative ydelser i Favrskov Spildevand og Favrskov Affald. Ændringer i især ressourceforbruget vil have betydning for fordeling af de personalerelaterede omkostninger, samt de fællesomkostninger, der fordeles efter timeforbrug.

Der er for budgettet 2022 ændret i hvordan indirekte omkostninger indregnes. Dette medfører at der er færre administrative omkostninger indregnet i den direkte kostpris(personaleomkostning), som i stedet indregnes i salg af administrative ydelser(fælles administration), for at opnå et mere retvisende billede på tværs af kostpriserne.

Beløb i 1.000 kr.	2022	2021
Salg til Favrskov Spildevand	16.757	15.785
<i>Heraf:</i>		
<i>Personaleomkostninger</i>	11.522	11.815
<i>Fælles administration</i>	5.235	3.970
Salg til Favrskov Affald	14.124	12.887
<i>Heraf:</i>		
<i>Personaleomkostninger</i>	10.015	9.909
<i>Fælles administration</i>	4.109	2.978
Salg til øvrige	541	1.241
Salg i alt	31.422	29.913

Omkostningerne opkræves gennem tilsvarende salg til Favrskov Spildevand på 16,8 mio.kr., Favrskov Affald på 14,1 mio.kr., salg til øvrige på 0,5 mio.kr.

Favrskov Spildevand

Omsætningen til Favrskov Spildevand forventes i budget 2022 at være på 16,8 mio. kr., hvilket er 1,0 mio. kr. højere end budget 2021. Den samlede stigning skyldes primært at der er indregnet en ekstra ressource til håndtering af stigende anlægsaktivitet på spildevandsområdet.

Løn- og personaleomkostningerne udgør 69 % og 11,5 mio. kr. af de 16,8 mio. kr. og er reguleret med en årlig fremskrivning i henhold til forventninger fra DI. Administrationsomkostninger udgør de resterende 31 % og 5,3 mio. kr. og er i budget 2021 opskrevet med 1,3 mio. kr. Opskrivningen skyldes primært at flere administrative omkostninger sælges som administrative ydelser, fremfor for at blive indregnet i kostprisen på ressource timerne, hvilket også er årsagen til at de direkte løn- og personaleomkostninger er faldet med 0,3 mio.

Dertil er kommet en mindre andel af personaleomkostningerne vedrørende den reducerede drift af Feltengård. Dette skyldes at der er tale om delte ressourcetimer på tre forskellige medarbejdergrupper, der ikke kan reduceres i henhold til de samlede opgaver.

Der er ikke budgetlagt med resultatandele i spildevand, hvilket vil blive indarbejdet efter Favrskov Spildevands godkendelse af budget for 2022.

Favrskov Affald

Omsætningen til Favrskov Affald, forventes i budget 2022 at udgør 14,1 mio. kr., hvilket er 1,2 mio. kr. højere end budget 2021. Løn- og personaleomkostningerne udgør 71 % og 10,0 mio. kr. af de 14,1 mio. kr. og er reguleret med en årlig fremskrivning i henhold til forventninger fra DI. De administrative omkostninger udgør de resterende 29 % og 4,1 mio. kr. og er i forhold til 2021 steget med 1,1 mio. kr. ligesom for Favrskov Spildevand skyldes stigningen at flere administrative omkostninger sælges som administrative ydelser, fremfor for at blive indregnet i kostprisen på ressourcetimerne.

Dertil er kommet en mindre andel af personaleomkostningerne vedrørende den reducerede drift af Feltengård. Dette skyldes at der er tale om delte ressourcetimer på tre forskellige medarbejdergrupper, der ikke kan reduceres i henhold til de samlede opgaver.

Øvrigt salg

Der er indregnet en indtægt fra salg af øvrige på 0,5 mio. kr., hvilket er salg af ressourcetimer til drift af Feltengård, opkrævning hos de private vandværker samt til øvrigt salg. Denne post udgjorde i for budget 2021 1,2 mio. kr. Faldet skyldes at driften på Feltengård udelukkende består af et ugentligt tilsyn. Hertil er ressourcetimerne i stedet fordelt til Favrskov Affald og Favrskov Spildevand, da det er delte ressourcetimer på tre forskellige medarbejdergrupper, der ikke kan reduceres i henhold til de samlede opgaver.

INDSTILLING

Direktøren indstiller til bestyrelsen

1. At budget 2022 godkendes.
2. At budget 2022 indstilles til godkendelse hos Favrskov Spildevand, for Favrskov Spildevands budgetandele.
3. At budget 2022 indstilles til godkendelse hos Favrskov Affald, for Favrskov Affalds budgetandele.

BESLUTNING

Godkendt

Bilag

- Notat - Budget 2022 - Favrskov Forsyning

2. Budgetopfølgning pr. 31.08.2021 for Favrskov Forsyning A/S

Tidl. politisk behandling	Budget 2021 godkendt på bestyrelsesmøde den 10. september 2020
Forventet sagsgang	Bestyrelsesmøde den 14. oktober 2021
Lovgrundlag	Bestyrelsens forretningsorden

SAGENS INDHOLD

Bestyrelsen skal i denne sag behandle budgetopfølgning for perioden 01.01.2021 til 31.08.2021.

Der er ikke korrektioner til det oprindelige budget, som fastholdes for 2021.

Perioderegnskab pr. 01.01.2021 til 31.08.2021 fremgår af bilag.

VURDERING

Periodens resultat, 1.000 kr.	1.1. -31.8.21		1.1. - 31.12.21		Forbrug % af forecast	
	Forbrug	Budget	Oprindel g Budget	Forbrug %		Forecast
Omsætning	-18.450	-19.913	-29.895	62%	-29.895	62%
Omkostninger	18.518	20.019	30.050	62%	30.050	62%
Finansielle poster mv.	-68	-124	-155	44%	-155	44%
Resultat	0	-18	0	-	0	

Investeringer, 1.000 kr.						
Investeringer	640	0	150	427 %	1.600	40 %

Favrskov Forsyning er serviceselskab for datterselskaberne, og derfor er periodens omkostninger lig det, der bliver opkrævet hos Favrskov Spildevand A/S og Favrskov Affald A/S.

Der er for perioden opkrævet 1.463 t.kr. mindre end forventet. Afvigelsen skyldes primært forskydninger i de periodiserede budgetter i forhold til det realiserede, som medfører at der for årets første 8 måneder er en mindreindtægt fra Spildevand A/S på 940 t.kr. mens der for Affald A/S er en mindreindtægt på 256 t.kr. Det forventes at forskellen udlignes i løbet af året. Derudover er der en mindreindtægt på øvrigt salg af timer på 268 t.kr., som primært skyldes at aktiviteten på Feltengård er lavere end det var forudsat ved budgetvedtagelsen.

Implementering af opdatering i systemer er under udførsel og udgør 640 t.kr. pr 31.08.2021. Implementeringen fortsætter året ud. Forecastet blev ved budgetopfølgningen pr. 31.03.2021 korrigeret til 1,6 mio. kr.

Balancekonti

Nøgletal, balancekonti tDKK	Saldo pr. 31.12.2019	Saldo pr. 31.12.2020	Saldo pr. 31.08.2021
-----------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Egenkapital	1.674	1.689	1.689
Debitorer	337	371	2.114
Likviditet	1.425	1.215	1.085

Egenkapitalen er uændret fra 31.12.2020, men vil blive justeret i forhold til kapitalandele i tilknyttede selskaber pr. 31.12.2021.

Debitorer udgør 2,1 mio. kr. pr. 31.08.2021, og består primært af tilgodehavender fra Favrskov Spildevand A/S, Favrskov Affald A/S samt arbejde udført for Favrskov Kommune.

Likviditeten viser et indestående pr. 31.08.2021 på 1,1 mio. kr. Der er ingen lån i selskabet.

INDSTILLING

Direktøren indstiller til bestyrelsen

1. At budgetopfølgning pr. 31.08 2021 godkendes.

BESLUTNING

Godkendt

BILAG

- Perioderegnskab pr. 31.08.2021 for Favrskov Forsyning AS

3. Orientering til bestyrelsen – Favrskov Forsyning - LUKKET

Tidl. politisk behandling	
Forventet sagsgang	Bestyrelsesmøde den 14. oktober 2021
Lovgrundlag	Forretningsorden

SAGENS INDHOLD

Der refereres ikke fra dette punkt

4. Godkendelse af forhandling - LUKKET

Tidl. politisk behandling	
Forventet sagsgang	Bestyrelsesmøde den 14. oktober 2021
Lovgrundlag	Forretningsorden for Favrskov Forsyning A/S, Favrskov Affald A/S, Favrskov Spildevand A/S

SAGENS INDHOLD

Der refereres ikke fra dette punkt

5. Bestyrelsen har ordet - LUKKET

Tidl. politisk behandling

Forventet sagsgang Bestyrelsesmøde 14. oktober 2021

Lovgrundlag

SAGENS INDHOLD

Gensidig orientering i bestyrelsen uden ledelsens tilstedeværelse. Der refereres ikke fra dette punkt.

BESLUTNING

Der refereres ikke fra dette punkt

6. Kommunikation fra bestyrelsen - ÅBENT

Favrskov Forsyning A/S
14. oktober 2021
Sagsbehandler DPLB

Tidl. politisk behandling	
Forventet sagsgang	Bestyrelsesmøde 14. oktober 2021
Lovgrundlag	Selskabsloven

SAGENS INDHOLD

Ifølge Selskabsloven må medlemmer af bestyrelsen og direktører ikke videregive, hvad de under udøvelsen af deres hverv har fået kendskab til.

Bestyrelsen afslutter hvert bestyrelsesmøde med at tage aktivt stilling til, hvad der kan kommunikeres fra bestyrelsesmødet.

INDSTILLING

Direktøren indstiller til bestyrelsen:

1. At bestyrelsen aftaler, hvad der kommunikeres fra bestyrelsesmødet.

BESLUTNING

Alle punkter afgøres åbne – bortset fra punkt 3 "orientering til bestyrelsen, punkt 4 "godkendelse af forhandling samt punkt 5 "bestyrelsen har ordet" som afgøres lukkede.

7. Digitalt underskriftsark

Favrskov Forsyning A/S

14. oktober 2021

Bestyrelsen for Favrskov Forsyning A/S skal godkende beslutningsprotokollen for mødet. De

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert bestyrelsesmedlem, som har deltaget i mødet, ved at trykke på "godkend" i øverste venstre hjørne.

BESLUTNING