

Favrskov Spildevand A/S

Referat

Mødedato	14. oktober 2021
Starttidspunkt	09:00
Mødested/mødelokale	Mødelokale 5, Inside, Dalvej 1, 8450 Hammel
Afbud fra	Anette Schmidt, Thomas Storm

Indhold

1. Budget 2022 - Favrskov Spildevand A/S - ÅBENT	3
2. Budgetopfølgning pr. 31. august 2021	5
3. Benchmark - spildevandsselskaber	8
4. Orientering til bestyrelsen – Favrskov Spildevand - LUKKET	9
5. Godkendelse af forhandling	10
6. Bestyrelsen har ordet - Lukket	10
7. Kommunikation fra Bestyrelsen.....	15
8. Digitalt underskriftsark	12

1. Budget 2022 - Favrskov Spildevand A/S - ÅBENT

Favrskov Spildevand A/S
14. oktober 2021

Tidl. politisk behandling	
Forventet sagsgang	Bestyrelsesmøde den 14. oktober 2021
Lovgrundlag	Vandsektorloven og lov om regler for spildevandsanlæg

SAGENS INDHOLD

Bestyrelsen skal i denne sag godkende budget og takster for 2021, for aktiviteterne i Favrskov Spildevand A/S.

Aktiviteterne i Favrskov Spildevand A/S består både af spildevandsaktiviteter i form af aftagning og rensning af spildevand og regnvand samt administration af tømningsordningen. Begge aktiviteter skal hver for sig, følge et "hvile i sig selv" princip.

VURDERING

Den økonomiske indtægtsramme for Favrskov Spildevand A/S er af Forsyningssekretariatet fastsat til 81,4 mio. kr. i 2022. Den økonomiske ramme for 2023 udgør 79,5 mio. kr. Spildevandsselskabets indtægter må over en to-årig reguleringsperiode for 2022 og 2023 ikke overstige den samlede ramme.

I budget 2022 udgør de regulatoriske indtægter for Favrskov Spildevand A/S, der er omfattet af den økonomiske ramme, 87,4 mio. kr. Heraf er 16,9 mio. kr. vedrørende tilslutningsbidrag, og de ekstraordinære store tilslutningsbidrag i 2022 og fremadrettet gør, at selskabet skal ændre regulatorisk princip om periodisering af tilslutningsbidrag. Dette er i overensstemmelse med anbefaling fra selskabets revisor Ernst & Young, der fremgår af bilag til sagen, "notat- periodisering af tilslutningsbidrag". Tilvalg af dette princip kan ske fremadrettet, og det fjerner muligheden for, at selskabet kan vælge anderledes principper i fremtiden. Periodiseres tilslutningsbidragene bliver selskabet reguleringsmæssige omsætning på 70,8 mio. kr. Selskabet overholder med budget 2021 dermed den økonomiske ramme for 2021.

Investeringsbudgettet for 2021 er på 61,5 mio. kr. Heraf er der budgetlagt med 19,0 mio. kr. til byggemodning, og 42,5 mio. kr. til kloakfornyelse & renseanlæg. Investeringer fremgår udspecificeret i bilag til sagen.

Samlet for Favrskov Spildevand A/S forventes et driftsmæssigt resultat for 2021 på 3,5 mio.kr. og et likviditetsmæssigt resultat på -5,3 mio.kr., der vil reducere den historiske overdækning.

Den negative likviditetspåvirkning skyldes primært takstnedsættelsen fra 2021, samt et forventet underskud på byggemodningerne.

ØKONOMISKE KONSEKVENSER

Spildevandstaksterne kan findes i vedhæftet bilag "Takstblad 2022".

Taksterne for spildevandsområdet fastholdes, da selskabet har en historisk overdækning der skal nedbringes, og taksterne blev sænket i forbindelse med budgettet for 2021.

Det faste bidrag på spildevand udgør 625 kr. inkl moms i 2022.

Det variable vandafledningsbidrag udgør 41,50 kr. inkl. moms i 2022

For forbrugerne betyder det, at en familie, der årligt bruger 150 m³ vand betaler 6.850 kr. i 2022.

For en mellemstor virksomhed, der forbruger 1.000 m³, vil udgiften udgøre 37.975 kr. i 2022.

Prisen på tømningsordningen fastholdes ligeledes på 700 kr. inkl. moms pr. tømning.

Taksten for tilslutningsbidrag er indekseret i overensstemmelse med betalingsregler for spildevandsforsyningselskaber. Indekseringen medfører at bidraget stiger fra 64.690 kr. i 2021 til 67.000 kr. i 2022.

INDSTILLING

Direktøren indstiller til bestyrelsen

1. At budget 2022 godkendes.
2. At Takstblad for 2022 godkendes og sendes til legalitetsgodkendelse hos Byrådet i Favrskov Kommune.

BESLUTNING

Godkendt

Bilag

- Notat-budget og takster for 2022
- Takstblad for 2022 – Favrskov Spildevand
- Afgørelse om økonomiske rammer for 2022-2023
- Anlægsinvesteringer 2022
- Notat – periodisering af tilslutningsbidrag

2. Budgetopfølgning pr. 31. august 2021

Tidl. politisk behandling	Budget godkendt 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.

Perioderegnskab pr. 01.01.2021 til 31.08.2021 fremgår af bilag.

VURDERING

Forventningerne til årets resultat fastholdes i forhold til det oprindelige budget for 2021.

Investeringerne følger den budgetterede ramme for investering i kloakfornyelsesprojekter i spildevandsplan 2013-2020. Ved budgetopfølgningen pr. 31. marts 2021 blev forventningen til årets investeringer opjusteret fra 53,3 mio. kr. til 58,3 mio. kr.

ØKONOMI

Resultat af spildevandsdrift

Spildevandsdrift	1.1. - 31.08.21		1.1. - 31.12.21		Forbrug af forecast, %	
	Forbrug	Budget	Budget	Forbrug %		Forecast
Periodens resultat, 1.000 kr.						
Omsætning	71.895	70.317	77.579	93%	77.579	93%
Omkostninger	-48.372	-49.357	-76.381	63%	-76.381	63%
Finansielle poster mv.	-979	-784	-1.304	75%	-1.304	75%
Perioderesultat	22.544	20.176	-106		-106	

Resultatet for perioden er et overskud på 22,5 mio. kr., mod en budgetteret overskud på 20,1 mio.kr. Resultat pr. 31. august 2021 er således 2,4 mio. kr. bedre end forventet.

Afvigelsen skyldes en højere omsætning på 1,5 mio. kr. og lavere omkostninger på 1 mio. kr.

Den højere omsætning skyldes primært en merindtægt fra det variable og faste bidrag. Der er dels sket en højere tilflytning til Favrskov Kommunen på ca. 300 boliger, end forudsat ved budgetudarbejdelsen. Samtidig bliver det variable bidrag i 2021 opkrævet i 2 aconto opkrævninger hos forbrugerne, ud fra deres faktiske forbrug i 2020, hvor der var mange der arbejdede hjemme. Budgettet er i 2021 fastlagt ud fra den fakturerede mængde i 2019, der var 100.000 m3 lavere end i 2020. Det opkrævede beløb i 2021 kan på nuværende tidspunkt ikke anses for en meromsætning, da dette vil blive opgjort efter faktisk forbrug ultimo 2021, og der i forbindelse med årsafregningen kan komme en tilbagebetaling til forbrugerne.

De lavere driftsomkostninger skyldes tidsmæssige forskydninger af budgettet vedrørende transport af spildevand og drift af renseanlæg.

Investeringer

Anlægsbudget 2021 (1.000 kr.)

	Oprindeligt budget	Forecast 2021	Forbrug pr. 31.08.2021	Forbrug % af forecast
Kloakfornyelse	36.450	41.450	22.519	54%
I alt Kloakering af enkelt ejendomme og i det åbne land	50	50	0	0%
Renseanlæg	6.000	6.000	2.455	41%
I alt anlægsudgift excl. byggemodninger	42.500	47.500	24.974	52%
Byggemodninger	10.750	10.750	4.578	43%
Anlægsinvesteringer i alt	53.250	58.250	29.552	51%

Der er pr. 31. august 2021 investeret for 29,5 mio. kr. De forventede investeringer for 2021 udgør 58,3 mio. kr. Det forøgede investeringsniveau blev godkendt i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. marts 2021. Saneringsprojekterne for 2021 går efter planen. Laurbjerg er ved at blive afsluttet for den del der forventes udført i 2021. Det resterende bliver udført i 2022. Thorsø forventes afsluttet i efteråret. I Selling har det været nødvendigt at foretage nogle projektændringer, som følge af en meget kompliceret undergrund. I den forbindelse gennemgås budgettet i forhold til om det medføre mindre overskridelser.

Der er pr. 31.08.2021 brugt 4,6 mio. kr. på byggemodningsprojekter, og forventningen er at der bliver anvendt 10,8 mio. kr. på byggemodninger i 2021. Markedet er knapt i forhold til ressourcer og materialer, og derfor er der en usikkerhed om, hvorvidt nogle byggemodningsprojekter kommer i gang eller bliver afsluttet i 2021. Derfor er anlægsinvesteringerne på byggemodninger, og de tilhørende indtægter fra tilslutningsbidrag tilsvarende usikkert, men er fastlagt på baggrund af bedste skøn lige nu i forhold til tilbagemeldinger fra de kommunale og private udstykkere.

Tømningsordning

Det forventes at indtægterne fra tømningsordningen i 2021 bliver ca. 0,1 mio. kr. lavere end budgetteret. De samlede omkostninger forventes ligeledes at blive 0,1 mio.kr. lavere end budgetteret. Perioderegnskabet for tømningsordningen fremgår af bilag og årets resultat fastholdes derfor.

Balancekonti

Nøgletal, balancekonti (1.000 kr.)	Saldo pr. 31.12.2019	Saldo pr. 31.12.2020	Saldo pr. 31.08.2021
Anlægsaktiver	1.666.928	1.669.896	1.711.162
Egenkapital	1.677.610	1.689.847	1.689.847
Debitorer	2.751	601	44.382
Likviditet	21.901	29.255	23.234
Kreditforeningslån	-35.640	-34.098	-33.139

Egenkapitalen er uændret fra 31.12.2020, men vil blive reguleret i forhold til årets resultat pr. 31.12.2021

Debitorer er på 44,4 mio. kr. pr. 31.08.2021. Tilgodehavendet dækker hovedsagligt over spildevandstakster vedrørende 2 Aconto, som er opkrævet i august, mens som først forfalder primo september. Likviditeten viser et indestående pr. 31.08.2021 på 23,2 mio. kr. På samme tid sidste år, havde selskabet et samlet indestående på 16.4 mio. kr. Den forventede likviditet ultimo 2021 udgør 19,7 mio. kr. Likviditetsforecastet fremgår af bilag.

INDSTILLING

Direktøren indstiller til bestyrelsen:

1. At bestyrelsen godkender budgetopfølgning pr. 31. August 2021.

BESLUTNING

Godkendt

BILAG

- Perioderegnskab pr. 31.08.2021
- Likviditetsforecast for 2021

3. Benchmark - spildevandsselskaber

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

Bestyrelsen skal i denne sag orienteres om nøgletal og Benchmark indenfor spildevandsbranchen.

DANVA udsender hvert år en rapport "Vand i tal". Spildevandsselskaberne indsender årligt tal til denne benchmarking og i efteråret udkommer der en rapport, hvor det er muligt at sammenligne selskaberne indenfor forskellige nøgletal. Fokusområderne i rapporten er blandt andet

- Driftsomkostninger på proces og costdriver-niveau
- Investeringer
- Forskellige driftsparametre
- Energieffektivitet

Rapporten er endnu ikke udkommet, men den vil blive udsendt til bestyrelsen, når den bliver udgivet. Rapporten hedder "Vand i tal 2021" – men dækker altså over indberetninger for 2020.

INDSTILLING

Direktøren indstiller til bestyrelsen:

1. At sagen tages til efterretning.

BESLUTNING

Godkendt

4. Orientering til bestyrelsen – Favrskov Spildevand - LUKKET

Tidl. politisk behandling

Forventet sagsgang	Bestyrelsesmøde d. 14. oktober 2021
--------------------	-------------------------------------

Lovgrundlag	Forretningsorden
-------------	------------------

SAGENS INDHOLD

Der refereres ikke fra dette punkt.

5. 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

Favrskov Spildevand A/S

14. oktober 2021

Sagsbehandler DPLB

6. 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

7. Kommunikation fra bestyrelsen - ÅBENT

Favrskov Spildevand 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 4 "orientering til bestyrelsen, punkt 5 "godkendelse af forhandling samt punkt 6 "bestyrelsen har ordet" som afgøres lukkede.

8. Digitalt underskriftsark

Favrskov Spildevand A/S
14. oktober 2021

Tidl. politisk behandling

Forventet sagsgang Bestyrelsesmøde 14. oktober 2021

Lovgrundlag

Bestyrelsen for Favrskov Spildevand A/S skal godkende beslutningsprotokollen for mødet. Det foregår digitalt.

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

BESLUTNING

