

## Referat: Bestyrelsesmøde nr. 5, 6. november 2024

Virksomhed:	AquaDjurs A/S (NY)
CVR. Nr.:	44522322
Lokation:	Fornæs Langagervej 12, Grenå
Dato (CET):	06-11-2024
Tidspunkt (CET):	14.00 - 17.00
Deltog:	<b>Bestyrelsesmedlemmer:</b> Anders Stenumgaard Lind, Benny Viggo Hammer, Bjørn Jensen, Gunnar Sørensen, Jens Kannegaard Lundagere, John Daugaard Hansen, Jørgen Ivar Brus Mikkelsen, Kristina Rexen Hviid, Kåre Christensen, Lars Erik Sørensen, Martin Damgaard, Svend Astrup, Søren Harbo Jensen, Tina Lykke Andersen, Ulf Baldrian Kudsk Harbo, Ulrik Christensen, Vita Glad Petersen
Deltog ikke:	<b>Bestyrelsesmedlemmer:</b> Bjarke Jensen
Referent:	Kim Poulsen (kpo@aquadjurs.dk)
Publiseret af:	Bjarne Langdahl Riis (blr@aquadjurs.dk)
Publiseret:	06-11-2024 18:10

### 5.1. Meddelelser fra Formandskabet

#### *Sagsfremstilling*

Formandskabet orienterer om relevante politiske drøftelser og sager.

Der gives en orientering fra fællesudvalgsmøde mellem NTM og MTU den 7. oktober

#### *Indstilling*

Formandskabets orientering tages til efterretning

## Referat:

Beslutning

Orienteringen blev taget til efterretning

---

## 5.2. Budget 2025 til godkendelse

### *Sagsfremstilling*

AquaDjurs er et nonprofit selskab hvilket betyder, at der over tid skal være balance mellem indtægter og udgifter.

Bestyrelsen skal godkende budgettet for det kommende år, kombineret med fastlæggelse af takster og bidrag, dvs. anlægs- og driftsbidrag for henholdsvis levering af drikkevand samt for håndtering af spildevand inden for selskabets forsyningsområder.

Norddjurs og Syddjurs Kommune skal som myndighed efterfølgende godkende, at taksterne er lovligt fastsatte i henhold til de udmeldte indtægtsrammer fra Vandsektortilsynet og selskabets betalingsvedtægt.

Til brug for fastlæggelse af budget- og takststrategien anvender AquaDjurs en langtidsbudgetmodel. Modellen indeholder relevante parametre og herunder en kobling til de statsligt udmeldte indtægtsrammer, takst- og finansieringsstrategien samt forventningerne til fremtiden.

Principperne for den fremadrettede takststrategi er fastholdt. Afsættet i fastholdelse af de variable takster fra det gl. AquaDjurs som basistakst og en tillægstakst for forbrugerne i Syddjurs Kommune til finansiering af centraliseringen af spildevandsrensningen og håndtering af indsatskrav er bibeholdt.

Årsregnskabet for AquaDjurs for 2023 samt prognosen for 2024 har dannet grundlag for udkast til budget 2025, suppleret med en detaljeret gennemgang med ledere og projektledere for alle budgetposter. De overordnede forudsætninger, der er budgetteret med, har været følgende:

- Der tilstræbes størst mulig grad af takstfinansiering.
- Basistaksten fastholdes på 26 kr/m<sup>3</sup> ekskl. moms.
- Tillægstaksten på 14,72 kr/m<sup>3</sup> i Syddjurs er fastlåst til specifikke investeringer i Syddjurs Kommune, iht. ejeraftalen
- Inflation på 7,7 % i 2022, 5,2 % i 2023 og forventet 3,0 % i 2024 er indeholdt i basistaksten uden takststigning
- De overenskomstmæssige lønstigninger på ca. 8,0 % over 2 år (2024-25) er indeholdt i basistaksten uden takststigning
- Der er indregnet 3 årsværk (IT, projektafdeling (afskæring af spildevandet til Fornæs) og ledelsessupport (bl.a. compliance på NIS2, GDPR og udbud/kontrakter)
- Der er indregnet 2 årsværk til generationsskifte i driften



- Iht. til udviklingen på medarbejderniveau er der budgetteret med 6 færre medarbejdere i dag i AquaDjurs end i de to gamle selskaber pr. oktober 2021, hvor centraliseringen blev vedtaget - svarende til ca. 3,5 mio.kr.

## Spildevand

Budget 2025 for spildevand tager udgangspunkt i en omsætning på 146,4 mio.kr. Takststrukturen for Spildevand fastholdes med en variabel basistakst på 26 kr./m<sup>3</sup> og et takstillæg på 14,72 kr./m<sup>3</sup> i Syddjurs kombineret med pristalsregulering af øvrige relevante takster.

Budgettet indeholder anlægsinvesteringer på 98 mio.kr. samt distributions-, produktions- og administrationsudgifter på 69,4 mio.kr. Der budgetteres for 2025 med et positivt resultat på 7,4 mio.kr.

Der forventes et lånebehov på ca. 37 mio.kr. i slutningen af 2025.

For spildevand med anden sammensætning end normalt husspildevand betales et særbidrag relateret til koncentrationer højere end de nationalt fastlagte grænseværdier til organisk stof (COD), kvælstof (N) og fosfor (P). I forbindelse med den væsentligt forhøjede tilledning af industrispildevand er der foretaget nye beregninger af særbidragets størrelse.

AquaDjurs modtager processpildevand fra enkelte virksomheder udenfor forsyningsområdet, der tilkøres anlægget på Fornæs. Behandlingssatser herfor er beregnet individuelt ud fra bl.a. spildevandets sammensætning og fastholdes uændret i 2025, idet forureningsindholdet er uændret i forhold til 2024.

Alle anførte beløb er ekskl. moms.

## Drikkevand

Budget 2025 for drikkevand tager udgangspunkt i en omsætning på 9,2 mio.kr. og indeholder anlægsinvesteringer på 6,7 mio.kr. samt udgifter til køb af vand hos Vandsam og distributions- og administrationsudgifter på 7,8 mio. Investeringer på 3 mio.kr. er forudsat takstfinansieret.

Forventede investeringer til udvidelse af forsyningsområdet på 3,7 mio.kr. er forudsat finansieret ved opkrævning af investeringsbidrag kombineret med optagelse af langfristet lån jf. business case, som sikrer, at eksisterende kunder ikke betaler for tilslutningen af nye kunder. Der er budgetteret med et nul resultat i 2025.

AquaDjurs er pt. et distributionsselskab, der køber hovedparten af vandet af produktionsselskabet Vandsam, og den variable takst følger som udgangspunkt taksten i Vandsam. Grundet den statslige økonomiske regulering stiger taksten i Vandsam og affødt heraf reguleres den variable takst i AquaDjurs fra 5,75 til 6,50 kr./m<sup>3</sup>, kombineret med pristalsregulering af øvrige relevante takster. Det er forudsat, at AquaDjurs af hensyn til kunderne fastholder en stabil takst hen over de kommende år.

Der er i en overgangsperiode differentierede takster og dermed særskilt taksblad for forsyningsområdet i Hevring, jf. overdragelsesaftalen. Herudover vil der blive udarbejdet særskilte takstblade for forbrugerne i Bøjen-Syvveje/Hejlskov Østre og i Stenvad og Ramten

såfremt de 2 vandværkers generalforsamlinger i november godkender overdragelse af vandforsyningerne til AquaDjurs pr. 1. januar 2025.

Anførte beløb er ekskl. moms.

#### *Indstilling*

Det indstilles at bestyrelsen kvalificerer sagen og godkender takster og budget for 2025. I fortsættelse heraf fremsendes taksterne til legalitetsgodkendelse hos Norddjurs og Syddjurs Kommune med forventet godkendelse i kommunalbestyrelse/byråd i december 2024. Til brug for godkendelsen udarbejder selskabets revisor et notat vedrørende legaliteten af taksterne for 2025.

### **Referat:**

#### Beslutning

Bestyrelsen godkendte budget 2025

---

### **5.3. Godkendelse af takstblade**

#### *Sagsfremstilling*

#### **Spildevand og drikkevand**

Bestyrelsen godkender en gang årligt budgettet for det kommende år, kombineret med fastlæggelse af takster og bidrag, herunder anlægs- og driftsbidrag for håndtering af spildevand og levering af drikkevand inden for selskabets forsyningsområde.

Norddjurs og Syddjurs Kommune skal som myndighed efterfølgende foretage legalitetskontrol af, at taksterne er lovligt fastsatte i henhold til de udmeldte indtægtsrammer fra Forsyningssekretariatet og selskabets betalingsvedtægt.

Til brug for godkendelsen udarbejder selskabets revisor et notat vedrørende legaliteten af taksterne for 2025.

**Økonomiske Rammer.** AquaDjurs har modtaget de økonomiske rammer for 2025 og de fremlagte budgetter vil gøre, at selskabet overholder de givne økonomiske rammer.

#### *Indstilling*

Takstbladene indstilles til bestyrelsens godkendelse.

### **Referat:**

#### Beslutning

Bestyrelsen godkendte takstbladene

---



## 5.5. Vandsam – fusion med AquaDjurs

### *Sagsfremstilling*

Bestyrelsen i Vandsam drøftede på bestyrelsesmødet den 22. oktober 2024 den fremadrettede selskabsmodel for vandforsyningen i AquaDjurs med udgangspunkt i bilag ”Ny organisering af vandforsyning”.

Vandsam er hårdt presset ift. de økonomiske rammer, hvorfor der på sigt vil være behov for en sammenlægning med AquaDjurs’ vandaktiviteter med henblik på udnyttelse af luften i AquaDjurs’ økonomiske rammer. Behovet for reinvesteringer er siden sidste bestyrelsesmøde undersøgt af vores rådgivere. Der er ikke akut behov for en sammenlægning ift. den økonomiske regulering, men det vurderes, at sammenlægning bør gennemføres inden for en kort tidshorisont.

DLA Piper har vurderet, at det ikke er mere kompliceret at fusionere Vandsam ind i AquaDjurs før et eventuelt samarbejde med andre vandforsyninger, end det er at foretage en udspaltning af vand- og spildevandsaktiviteterne til selvstændige selskaber ejet af moderselskabet. Der vil være væsentlige administrative fordele ved at have aktiviteterne i ét selskab, indtil et eventuelt samarbejde med andre vandforsyninger bliver aktuelt, herunder:

- Anvendelse af Forsyningsvirksomhedsdirektivet på Spildevand i stedet for Udbudsloven
- Ingen udbudspligt på Spildevands køb af administrative ydelser fra Vand
- Ingen behov for koncerninterne aftaler
- Kun ét eksternt regnskab, der skal revideres og ingen behov for koncernregnskab
- Kun én bestyrelse
- Begrænset udgift til omstrukturering, hvis samarbejdet ikke bliver aktuelt

Ved at fusionere Vandsam ind i AquaDjurs er selskabskonstruktionen forberedt til en senere udspaltning af drikkevands- og spildevandsaktiviteterne, hvis der bliver behov herfor.

### *Indstilling*

Bestyrelsen i Vandsam indstiller, at Vandsam fusioneres ind i AquaDjurs med regnskabsmæssig virkning 1. januar 2025 ved beslutning på ordinær generalforsamling i maj 2025. Der skal udelukkende udarbejdes fusionsplan og kreditorerklæring samt foretages en mindre opdatering af vedtægterne for AquaDjurs, da AquaDjurs er eneejer af Vandsam.

### **Referat:**

Bestyrelsen godkendte at Vandsam fusioneres ind i AquaDjurs efter model 2, med regnskabsmæssig virkning 1. januar 2025. Fusionen fremlægges til endelig godkendelse på den ordinær generalforsamling i maj 2025

---

## 5.4. Principbeslutning om hjemtagning af kloakopland Norddjurs Vest, der i dag sendes til Vandmiljø Randers

### *Sagsfremstilling*

Jf. bestyrelsesbeslutning den 11/9 -2024 har direktionen udarbejdet beslutningsgrundlag og indstilling vedrørende fremtidig rensning for de oplande i den vestlige del af Norddjurs Kommune, der i dag ledes til rensning på Randers Centralrenseanlæg.

Aftalegrundlaget fra 2009 for samrensning på Randers Centralrenseanlæg, er uopsigelig frem til 2026, hvorefter den kan opsiges med et varsel på 5 år, dvs. tidligst med virkning fra 2031. I tilfælde af væsentlige ændringer i aftalens forudsætninger er parterne forpligtet til at genforhandle aftalen.

Udgangspunktet for bestyrelsens beslutning tager udgangspunkt i følgende tre scenarier:

1. Fortsat samrensning på Randers Centralrenseanlæg – aftalen fortsætter.
2. Aftalen opsiges i 2026 og spildevandet pumpes til Fornæs Renseanlæg fra 2031. Vandet afskæres til Fornæs via det nye afskærende system i Syddjurs.
3. Spildevandet pumpes til Fornæs på et senere tidspunkt, når der er afkoblet uvedkommende vand/regnvand i kloakoplandene omkring Allingåbro og Mørke. Hermed kan anlægsudgifterne reduceres, og der vil på sigt kunne opnås en mere hensigtsmæssig drift. Aftalen fortsætter efter nærmere dialog med Vandmiljø Randers.

Valg af fremadrettet strategi inkluderer en afvejning af flere parametre, herunder samfunds- og miljøøkonomiske betragtninger, strategiske hensyn, en risikobetragtning samt fremadrettet forsyningssikkerhed.

### **Scenarie 1 – fortsat samrensning på Randers Centralrenseanlæg**

Samrensningen tager afsæt i et mangeårigt samarbejde mellem de to naboforsyninger.

Afledningen sker gennem et transportsystem, der er etableret i 2002. Systemet har stadig mange års restlevetid og en ændret løsning vil betyde en straksafskrivning på det anlæg, der tages ud af drift – både hos AquaDjurs og Vandmiljø Randers. Vandmiljø Randers ventes desuden at få behov for at tilpasse deres anlæg mellem Assentoft og Randers Centralrenseanlæg.

I forbindelse med centraliseringsprojektet har Staten i den nyeste vandplan givet mulighed for at overføre fosfor- og kvælstofkvoterne fra de renseanlæg der nedlægges i Syddjurs Kommune til det udbyggede Fornæs Renseanlæg. Tilsvarende er kvoterne fra Randersoplandet ikke blevet overført til Fornæs Renseanlæg, hvilket i praksis betyder, at rensekravene skærpes, og/eller at reservekapaciteten ift. yderligere tilslutninger reduceres.

Hvis scenarie 1 vælges, vil Randersoplandet ikke kunne medtages i den nye udledningstilladelse samt tillæg til spildevandsplan, der er under udarbejdelse for Fornæs Renseanlæg. Hvis det på et senere tidspunkt besluttes at lede oplandet til Fornæs Renseanlæg, vil der således skulle foregå en ny myndighedsbehandling. Det er usikkert, om der i denne forbindelse også skal udarbejdes en ny omfattende VVM.

Vælges scenarie 1 reduceres anlægsomkostningerne til centraliseringsprojektet. Til gengæld vil AquaDjurs skulle medfinansiere fremtidige investeringer på Randers Centralrenseanlæg. Det gælder både investeringer på baggrund af ændrede strategiske forhold i Vandmiljø Randers, og nødvendige investeringer på grund af det nye byplanspildevandsdirektiv fra EU eller skærpende miljøkrav til udledning i Randers Fjord, der har en dårlig miljøtilstand. AquaDjurs vil være uden indflydelse på disse investeringer.



Ovenstående afvejninger er på forudsætning af, at Vandmiljø Randers fortsat ønsker at modtage spildevand fra AquaDjurs. Der er en reel risiko for, at Vandmiljø Randers opsiger aftalen, hvis de mangler kapacitet eller får skærpede udlederkrav.

### **Scenarie 2 og 3 - Randersoplandet afskæres til Fornæs**

Hjemtagning af spildevandsrensningen bidrager til realisering af visionen om, at fjerne udledningen af rensset spildevand til sårbare recipienter. En afskæring til Fornæs vil betyde, at næringsstofbelastningen til Randers Fjord vil blive reduceret. Den miljømæssige effekt i forhold til Randers Fjord er opgjort til 3,5 t N og 0,3 t P.

Totaløkonomisk vil en afskæring til Fornæs være fordelagtig for selskabet. Der er udarbejdet beregninger, der viser, at prisen inkl. afskrivninger på transportanlæg er lavere end afregningsprisen med Vandmiljø Randers. Prisen for transport og rensning på Fornæs inkl. afskrivninger på det afskærende system er beregnet til 2,05 kr/m<sup>3</sup>. Til sammenligning var den gennemsnitlige pris for transport og rensning i Randers 3,45 kr/m<sup>3</sup> i perioden 2021-24.

En afskæring af spildevandet til Fornæs forventes ikke at ændre på afskrivninger på Fornæs eller forøge de faste driftsomkostninger på Fornæs. Indregnes disse omkostninger alligevel proportionalt med den øvrige spildevandsmængde, der behandles på Fornæs er prisen 3,32 kr/m<sup>3</sup>, hvilket stadigvæk er billigere end den forventede pris for rensning hos Vandmiljø Randers.

Beregningerne er forbundet med en usikkerhed særligt omkring fremtidige udgifter til pumpning af spildevand (prisen på el). Det kan dog med ret stor sikkerhed siges, at økonomien som minimum vil være neutral.

Strategisk vil hjemtagning betyde, at selskabet fremadrettet vil være ”herre i eget hus” og dermed frigøre sig fra en række økonomiske risici forbundet med samrensning.

Ved hjemtagning vil AquaDjurs endvidere kunne råde over den ressource, som både urensset og rensset spildevand forventes at udgøre i fremtiden. Her tænkes specifikt produktion af biogas, samt salg af rensset spildevand til PtX. Sidstnævnte er aktuelt i forbindelse med samarbejdet med Grenå Havn, og håbet om en kobling af Kattegat2 (vindmøller ud for Grenå) til etablering af PtX omkring Grenå Havn.

Både scenarie 2 og 3 vil kunne tages med ind i den myndighedsbehandling, der pågår nu og således indgå i den nye udledningstilladelse for Fornæs Renseanlæg.

Afskæringen vil forudsætte anlægsinvesteringer i et afskærende system mod Fornæs. Den umiddelbare vurdering er, at tilslutning via det nye afskærende system i Syddjurs ved Mørke er det mest optimale både økonomisk og teknisk. Den endelige trace vil blive fastlagt i forbindelse med detailprojektering af det samlede projekt. Bestyrelsen vil blive løbende orienteret.

Særligt vedrørende scenarie 2 – Randersoplandet vendes hurtigst muligt (dvs. i 2031)

Denne løsning kræver, at aftalen med Vandmiljø Randers opsiges i 2026, og at det afskærende system er etableret senest i 2031. Der skønnes at være begrænset tid til at afkoble regnvand i oplandet, hvis tilslutningen skal ske i 2031.

En transportledning mellem Alligåbro og Mørke er estimeret til at koste 40 mio.kr. Hertil kommer en sum til håndtering af de ekstra vandmængder – enten ved frakobling af vand eller opdimensionering af det afskærende system mellem Mørke og Fornæs. I business casen er der regnet på en fuld opdimensionering på hele strækningen, hvilket er estimeret til 10 mio.kr.

#### Særligt vedrørende scenarie 3 – Randersoplandet afskæres til Fornæs efter nærmere analyse

Det vil være hensigtsmæssigt at planlægge tidspunktet for afskæring under hensyntagen til en række forhold. Herunder udnyttelse af de nuværende aktiver, en optimering af forholdet mellem afkobling af vand og reducere af dimensioner i det afskærende system, samtænkning med de øvrige faser i centraliseringen og udsættelse af lånebehov.

Det optimale tidspunkt og investeringsbehov vil først kunne fastlægges efter detaljerede beregninger, men det må forventes, at investeringsbehovet til håndtering af den ekstra vandmængde vil blive lavere end de 10 mio.kr der blev estimeret i scenarie 2. Til gengæld vil dette kræve, at der i den mellemliggende periode disponeres midler til afkobling af vand.

Denne løsning vil også inkludere en konstruktiv dialog med Vandmiljø Randers.

#### *Indstilling*

Direktionen indstiller, at bestyrelsen træffer principbeslutning om, at oplandet i den vestlige del af Norddjurs Kommune, der i dag ledes til Randers Centralrenseanlæg, afskæres til Fornæs Renseanlæg. Det betyder, at spildevand fra Randersoplandet søges indarbejdet i den igangværende VVM proces herunder i spildevandstillæg og den nye udledningstilladelse.

Det indstilles, at der frem til fristen for at opsigte aftalen med Vandmiljø Randers (2026) arbejdes videre med detailplanlægning og analyse af mulighederne for at fastsætte det bedst mulige tidspunkt for at vende strømmen.

Tidsplanen tilpasses de oprindelige faser i strukturplanen, og indarbejdes i de kommende investeringsplaner, der årligt forelægges bestyrelsen til godkendelse.

## **Referat:**

### **Beslutning**

Bestyrelsen følger indstillingen.

---

## **5.6. Orientering om status for centralisering, VVM og udbygning af Fornæs Renseanlæg**

### *Sagsfremstilling*