

## Referat

### Bestyrelsesmøde, nr. 06/2023

---

**Mødedato:** Onsdag den 8. november 2023.

**Mødested:** Fornæs Renseanlæg.

**Mødedeltagere:**

Bestyrelse

- Benny Hammer (formand)
- Anders Lind (næstformand)
- John Daugaard
- Jens K Lundager
- Ulf Harbo
- Bjarne Bøhl Pedersen
- Jørgen Andersen
- Brian Pedersen
- Klaus Helweg

Øvrige

- Kim Poulsen, pkt. 1 – 3.
- Kitsie Lund, pkt. 3.
- Palle Lyngsø Mikkelsen

**Afbud:** John Daugaard, mens Bjarne Bøhl Pedersen deltog virtuelt

---

## Dagsorden

1. Opsamling fra fælles bestyrelsesmøde den 26.10.2023
  - 1.1 Fusionsproces herunder fusionsplan
  - 1.2 Strategiplan AquaDjurs A/S 2024 – 2028
  - 1.3 Betalingsvedtægt AquaDjurs A/S spildevandsforsyning
  - 1.4 Personalepolitik for AquaDjurs A/S
  - 1.5 Mødeplan 2024 for bestyrelsen
  
2. Økonomi
  - 2.1 Budget 2024 AquaDjurs A/S
  - 2.2 Takster 2024 AquaDjurs A/S
  
3. Vandsam A/S, ejerskab og køb af aktier
  
4. Orientering om drift og udvikling af selskabet
  - 4.1 Budgetopfølgning 3. kvartal 2023
  - 4.2 Forsyningservice
  - 4.3 Tinglysning af tekniske anlæg på kommunal ejendom
  - 4.4 Anlægsplan og tekniske anlæg
  
5. Meddelelser fra formanden og bestyrelsen
  
6. Eventuelt
  - 6.1 Underskrivelse af referat fra sidste møde

### **1.3 Betalingsvedtægt AquaDjurs A/S spildevandsforsyning**

På fællesbestyrelsesmødet den 26.10.2023 drøftede og kvalificerede de to bestyrelser processen i forbindelse med udarbejdelse af en ny betalingsvedtægt for AquaDjurs A/S spildevandsforsyning.

Med udgangspunkt i standardvedtægten fra Miljøstyrelsen og en samskrivning af de eksisterende betalingsvedtægter for Syddjurs Spildevand og det gl. AquaDjurs er der udarbejdet forslag til en ny betalingsvedtægt.

Betalingsvedtægten suppleres efterfølgende med administrative retningslinjer, der kvalificeres og godkendes af bestyrelsen. De administrative retningslinjer foreslås behandlet på et af de første bestyrelsesmøder i 2024. Opstår der tvivlsspørgsmål i overgangsperioden håndteres dette administrativt i dialog med formandskabskabet.

Betalingsvedtægten skal efter bestyrelsernes godkendelse legalitetsgodkendes i ejerkommunerne.

#### **Bilag**

Betalingsvedtægt AquaDjurs A/S spildevandsforsyning.

#### **Indstilling**

Det indstilles, at bestyrelsen godkender betalingsvedtægten samt processen i forhold til håndtering af de administrative retningslinjer.

#### **Beslutning**

Bestyrelsen godkendte betalingsvedtægten med enkelte redaktionelle justeringer samt processen for behandling af de administrative retningslinjer.

Den opdaterede betalingsvedtægt sendes sammen med taksgodkendelsen til legitimitetsgodkendelse hos ejerkommunerne.

## **2. Økonomi**

### **2.1 Budget 2024 for AquaDjurs A/S**

Forslag til budget 2024 for AquaDjurs A/S, som bliver det fortsættende selskab fra 1.1.2024, blev præsenteret på fællesbestyrelsesmødet den 26.10.2023. Da fusionen endnu ikke er endelig vedtaget, skal bestyrelserne i Syddjurs Spildevand og det gl. AquaDjurs godkende budgettet på de respektive selskabers bestyrelsesmøder den 2. og 8.11. 2023.

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 Forsyningssekretariatet 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, der grundet den forestående fusion er behæftet med nogen usikkerhed.

Med udgangspunkt i årsregnskaberne for AquaDjurs, Syddjurs Spildevand og DjursSam for 2022 er der udarbejdet et fusionsregnskab for 2022. Fusionsregnskabet har dannet grundlag for udkast til budget 2024 med de reguleringer, som er kendt på nuværende tidspunkt, herunder den aktuelle medarbejderstab pr. 1/11 2023.

Bestyrelserne i det gl. AquaDjurs og Syddjurs Spildevand drøftede på deres sidste møder forudsætninger og principper for den fremadrettede takststrategi, der for spildevandsforsyningen overordnet tager afsæt i fastholdelse af de nuværende variable spildevandstakster i det gl. AquaDjurs som en basistakst suppleret med en tillægstakst for forbrugerne i Syddjurs Kommune til finansiering af spildevandscentralisering, indsatskrav m.m.

### **Spildevand**

Budget 2024 for spildevand tager udgangspunkt i en omsætning på 145 mio.kr. og indeholder anlægsinvesteringer på 141 mio.kr. samt distributions-, produktions- og administrationsudgifter på 59 mio.kr. Der forventes et lånebehov på ca. 9 mio.kr. i slutningen af 2024. Der budgetteres for 2024 med et positivt resultat på 18,6 mio.kr. Takststrukturen for Spildevand tager udgangspunkt i 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.

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). Satsene fastholdes uændret i 2024, idet forureningsindholdet vurderes uændret i forhold til 2023. AquaDjurs modtager processpildevand fra enkelte virksomheder udenfor forsyningsområdet, der tilkøres anlægget på Fornæs. Behandlingssatser herfor er fastlagt individuelt ud fra bl.a. spildevandets sammensætning og fastholdes uændret i 2024, idet forureningsindholdet er uændret i forhold til 2023.

AquaDjurs samarbejder med Reno Djurs om modtagelse og behandling af afvandet septisk slam fra tømningensordningen for hustanke i Syddjurs og

Norrdjurs Kommune. Taksterne for modtagelse og behandling af afvandet septisk slam samt øvrig slam og fedt pristalsreguleres.

Anførte beløb er excl. moms.

### **Drikkevand**

Budget 2024 for drikkevand tager udgangspunkt i en omsætning på 7,3 mio.kr. og indeholder anlægsinvesteringer på 2,0 mio.kr. samt udgifter til køb af vand hos Vandsam samt distributions- og administrationsudgifter på Kr. 5,3 mio. Planlagte investeringer er forudsat takstfinansieret, men kan om nødvendigt suppleres med optagelse af langfristet lån, såfremt der f.eks. sker en væsentlig udvidelse af forsyningsområdet. Der er budgetteret med et positivt resultat på 0,8 mio.kr. i 2024.

AquaDjurs er et distributionsselskab der køber vandet af produktionsselskabet Vandsam og den variable takst følger som udgangspunkt taksten i Vandsam. Grundet den statslige økonomiske regulering og en reduceret forventet mængde stiger taksten i Vandsam og affødt heraf reguleres den variable takst i AquaDjurs fra 5,75 til 6,25 kr./m<sup>3</sup>, kombineret med pristalsregulering af øvrige relevante takster. Taksten i Vandsam vil grundet den økonomiske regulering fremadrettet variere lidt fra år til år, men AquaDjurs har af hensyn til kunderne valgt at fastholde en mere stabil og ens takst hen over de kommende år.

Der er i en overgangsperiode differentierede takster og dermed særskilte taksblade for forsyningsområderne i Udby og Hevring, jf. foreliggende overdragelsesaftaler fra fusionen af de to vandværker.

Anførte beløb er excl. moms.

### **Bilag**

Budget 2024, udkast.

### **Indstilling**

Det indstilles at bestyrelsen kvalificerer sagen og godkender budget 2024 for AquaDjurs A/S, som bliver det nye selskab fra 1.1.2024.

Anlægsinvesteringer tages op som tema på et af de førstkommende bestyrelsesmøder efter 1.1.2024.

### **Beslutning**

Bestyrelsen godkendte budget 2024 under forudsætning af, at bestyrelsen for AquaDjurs A/S, der bliver det fortsættende selskab fra 1.1.2024, tiltræder budgettet ved det førstkommende møde 2024. I forbindelse hermed gennemgås og kvalificeres anlægsplanen, herunder styring og tidsplaner for investeringerne.

## **2.2 Takster 2024 for AquaDjurs A/S**

Bestyrelsen godkender en gang årligt budgettet for det kommende år, kombineret med fastlæggelse af takster og bidrag, dvs. anlægs- og driftsbidrag for håndtering af spildevand og levering af drikkevand inden for selskabets forsyningsområde. Ejerkommunen skal som myndighed efterfølgende foretage legalitetskontrol af, at taksterne er lovligt fastsatte i henhold til de udmeldte indtægtsrammer fra Forsyningssekretariatet og selskabets betalingsvedtægt.

Syddjurs Spildevand og den gl. AquaDjurs har modtaget de økonomiske rammer for 2024 og de fremlagte omkostninger, investeringer og indtægter vil gøre, at selskabet overholder de givne økonomiske rammer. Denne vurdering er baseret på en simpel sammenlægning af rammerne for de ophørende selskaber, som efter gældende praksis forventes at blive de nye økonomiske rammer efter fusionen. Ansøgning om sammenlægning af de økonomiske rammer kan først ske, når AquaDjurs har fået tildelt nyt CVR-nummer i januar 2024.

### **Bilag**

Takstblad 2024 for AquaDjurs A/S spildevands- og drikkevandsforsyning.

### **Indstilling**

Med reference til dagsordenens pkt. 2.1 indstilles, at bestyrelsen godkender takster 2024 for AquaDjurs A/S, som bliver det nye selskab fra 1.1.2024. I fortsættelse heraf fremsendes taksterne til legalitetsgodkendelse hos Norddjurs og Syddjurs Kommune med forventet godkendelse i kommunalbestyrelse/byråd i december 2023.

### **Beslutning**

Bestyrelsen godkendte Takster 2024 for AquaDjurs A/S, som bliver det nye selskab fra 1.1.2024. I fortsættelse heraf fremsendes taksterne til ejerkommunerne for legalitetskontrol af, at taksterne er lovligt fastsatte i henhold til de udmeldte indtægtsrammer fra Forsyningssekretariatet og selskabets betalingsvedtægt.