

**Bestyrelsesmøde
for
Skanderborg Forsyning*
den 10. december 2024
kl. 16:00 – 20:30
i AquaGlobe**

Bestyrelsesmøde 10. december 2024

Deltagere:

- Martin Frausing Poulsen (formand og mødeleder)
- Tommas Leth (næstformand)
- Birte Margrethe Andersen
- Ole Drøgemüller
- Benny Plesner Nielsen
- Palle Langkjær
- Birthe Dall
- Stig Jonassen
- Torsten Schriver Niewald
- Per Grønvald (adm. direktør)

Tilforordnet:

- Jeanett Bak Jensen (økonomi- og administrationschef, referent)
- Karin Larsen (drift- og projektchef, drikkevand) – deltager under punkt 3

Gæster:

- Christian Buur, Chefkonsulent Pluss – deltager under punkt 4.8

Dagsorden (med forventede cirka tider):

0. Godkendelse af dagsordenen kl. 16.00 (~ 15 min)
1. 1.1 Nyt fra Formanden
1.2 "Bestyrelsens kvarter"
2. Spildevand ca. kl. 16.15 (~ 35 min)
 - 2.1 Strukturplan for spildevand
 - 2.2 Orientering om drift og udvikling af spildevandsområdet
 - 2.3 Separatkloakering
 - 2.4 Orientering om Vand i tal - spildevand
3. Drikkevand ca. kl. 16.50 (~ 35 min)
 - 3.1 Strukturplan for drikkevand
 - 3.2 Orientering om drift og udvikling af drikkevandsområdet
 - 3.3 Orientering om Vand i tal - drikkevand
 - 3.4 Orientering om Vandsamarbejdet

Pause 5. min

4. Tværgående ca. kl. 17.30 (~ 45 min)
 - 4.1 Finansiell strategi
 - 4.2 Revisionsudbud *
 - 4.3 Anvendt regnskabspraksis
 - 4.4 Særbidrag
 - 4.5 Orientering om Beredskab *
 - 4.6 Orientering om drift og udvikling af tværgående områder

Pause 5. min

- Tværgående, fortsat ca. kl. 18.20 (~ 85 min)
- 4.7 Bestyrelseevaluering og drøftelse
 - 4.8 Kodeks for god selskabsledelse
 - 4.9 Året der gik
5. Eventuelt ca. kl. 19.45
 6. Kommunikation fra mødet
 7. Godkendelse af beslutningsprotokol *

Spisning ca. kl. 20.00

Lukkede punkter: *

Dagsorden er sendt til forvaltningsledelsen (direktør Fredrik Gammelgaard), til orientering.

0. Godkendelse af dagsordenen

Sagsfremstilling

På årets sidste bestyrelsesmøde præsenteres status på strukturplanerne og der orienteres om aktuelle emner fra drikkevands- og spildevandsområdet samt om nyt fra Vandsamarbejdet.

I forbindelse med strukturplanen for drikkevand skal bestyrelsen beslutte om der skal opkræves supplerende anlægsbidrag til investeringen i nyt vandværk. Opkrævning af supplerende anlægsbidrag reducerer lånebehovet og dermed de finansielle omkostninger.

Der er nye opgaver på vej til vandselskaberne. Aktuelt behandler politikerne på Christiansborg forslag om håndtering af terrænært grundvand. Vi samler op på status. Herudover redegøres for udvalgte resultater fra DANVA Vand i tal, hvor vi sammenlignes med vores vandselskabskollegaer.

Herefter behandler bestyrelsen nogle af vores styringsdokumenter, herunder revisionsudbud samt ændring af regnskabspraksis. Endelig drøftes særbidrag og der orienteres om aktuelle tværgående emner før resultaterne af den netop afholdte bestyrelsesevaluering bliver præsenteret. I forlængelse heraf følges op på overholdelse af god selskabsledelse.

Afslutningsvis beretter direktøren om året der gik.

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen godkender dagsordenen.

Beslutning

Bestyrelsen godkendte dagsordenen.

1.1 Nyt fra Formanden

Sagsfremstilling

Martin Frausing-Poulsen orienterer om relevante udvalgs- og bestyrelsesemner.

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at Formandens beretning tages til efterretning.

Beslutning

Bestyrelsen tog Formandens beretning til efterretning.

1.2 "Bestyrelsens kvarter"

Sagsfremstilling

Bestyrelsen og direktøren drøfter og evaluerer løbende forskellige forhold vedrørende bestyrelsens arbejde.

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at der afholdes ”bestyrelsens kvarter”.

Beslutning

Bestyrelsen afholdt ”bestyrelsens kvarter”.

2. Spildevand

2.1 Strukturplan for spildevand

Sagsfremstilling

På mødet orienteres om status for arbejdet med realisering af strukturplanen for den fremtidige spildevandsrensning i Skanderborg Kommune, herunder det igangværende myndighedsarbejde med blandt andet udledningstilladelser.

Anbefalinger

Det anbefales, at bestyrelsen godkender orienteringen.

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen godkender orienteringen.

Beslutning

Bestyrelsen godkendte orienteringen.

2.2 Orientering om drift og udvikling af spildevandsområdet

Sagsfremstilling

På bestyrelsesmødet gives en mundtlig orientering om aktuelle og relevante emner, herunder blandt andet om den forventelige nye opgave med terrænnært grundvand.

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen godkender orienteringen.

Beslutning

Bestyrelsen godkendte orienteringen.

2.3 Separatkloakering

Sagsfremstilling

Næstformand Tommas Leth har anmodet om, at bestyrelsen tager stilling til følgende:

Opbremsning i tempo for separatkloakering.

Der præsenteres en gennemgang af status og plan for de planlagte og igangværende anlægsprojekter som indgår i budgettet. Den indbyrdes afhængighed mellem projekterne belyses, og rækkefølge/prioriteringer drøftes af bestyrelsen ud fra direktionens bud på en plan for indfasning af et lavere separatkloakeringstempo, der ikke kræver lånefinansiering.

Der tages beslutning om en eventuel tilpasning af anlægsbudgettet, og hvilke konkrete projekter der søges lånefinansieret i 2025.

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen drøfter det fremsendte spørgsmål vedrørende separatkloakering fra næstformand Tommas Leth, og beslutter det videre forløb.

Beslutning

Bestyrelsen drøftede det fremsendte spørgsmål vedrørende separatkloakering.

Bestyrelsen er bekymret for gældsætningen og den deraf afledte takststigning i Skanderborg Spildevand A/S frem mod 2040.

Bestyrelsen ønsker:

- at ledelse og myndighed/Skanderborg Kommune drøfter muligheden for at nedsætte separatkloakeringstakten (tempo og niveau) fra 2026 og frem til den nye spildevandsplan træder i kraft.
- at ledelsen og myndighed/Skanderborg Kommune belyser konsekvenserne af at reducere investeringsbudgettet for separatkloakeringer fra 2026 og frem til den nye spildevandsplan træder i kraft.
- at beslutning om et reduceret anlægsbudget for separatkloakering fra 2026 og frem til den nye spildevandsplan træder i kraft kan ske på investerings- og budgetseminaret i juni 2025.

2.4 Orientering om Vand i tal - spildevand

Sagsfremstilling

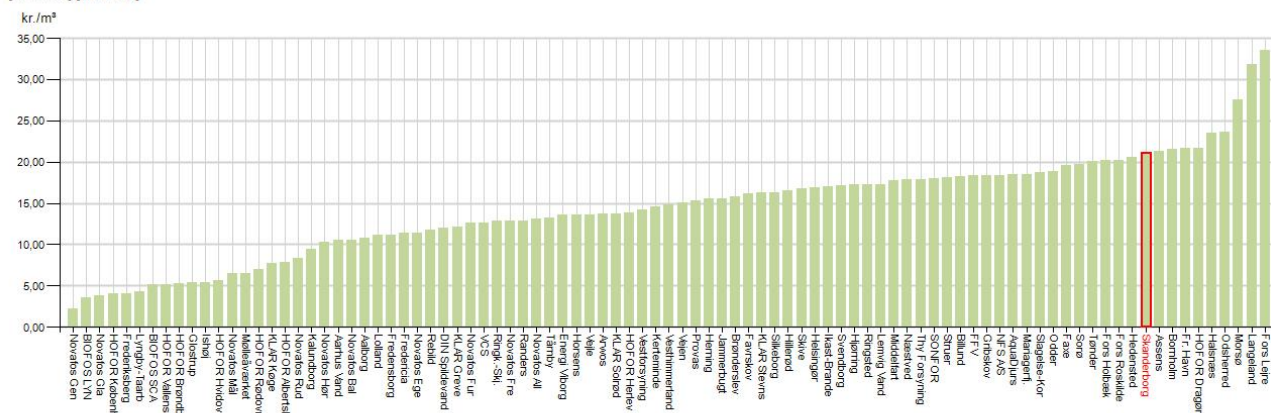
DANVA udarbejder hvert år publikationen "Vand i tal" der baseres på vandselskabernes indberetning til DANVA Benchmarking og Statistik.

På mødet gives nogle bud på, hvor Skanderborg Spildevand præsterer godt, og hvor vi ikke opnår så gode resultater i sammenligning med vores vandselskabskollegaer.

Nedenfor fremgår Skanderborg Spildevand A/S' driftsomkostninger i alt (FADO) ift. debiteret vandmængde sammenlignet med øvrige spildevandsselskaber.

Driftsomkostninger i alt (FADO) ift. Debiteret vandmængde ialt
[OD7201][OD7100]

(NOD7201-03)



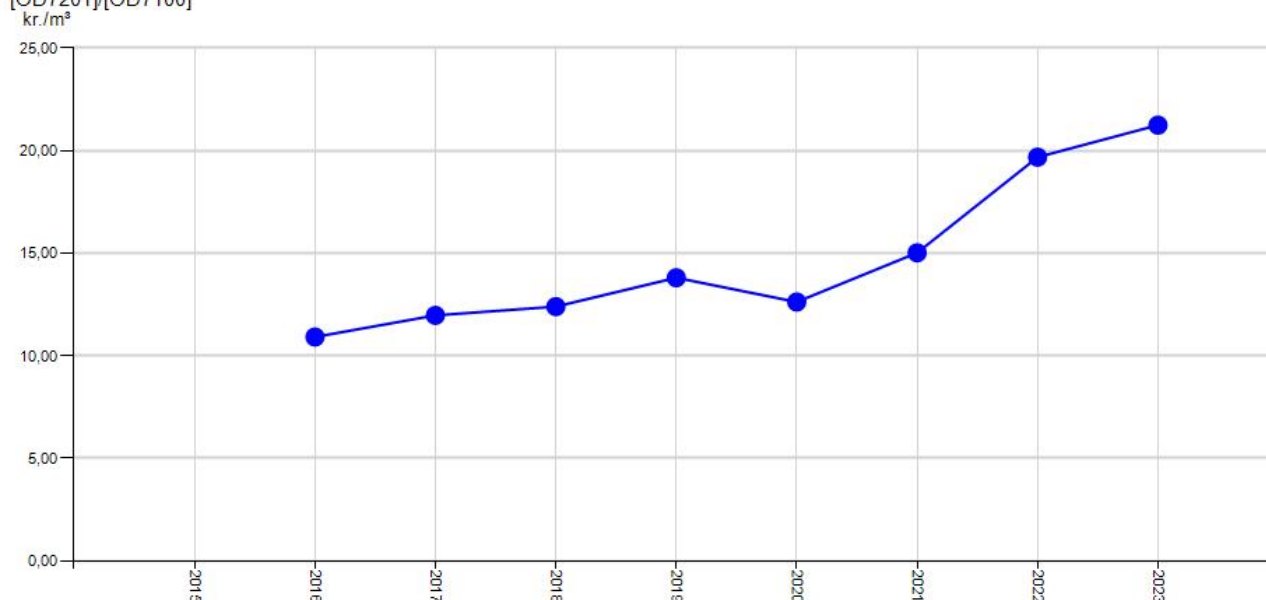
DANVA Benchmarking 2024 - data for 2023 - Kvalitetssikrede data august 2024

26-11-2024
Spildevand Benchmarking

Udvikling i Skanderborg Spildevand A/S' driftsomkostninger i alt (FADO) ift. debiteret vandmængde i perioden 2016-2023:

Skanderborg Forsyning A/S
Driftsomkostninger i alt (FADO) ift. Debiteret vandmængde ialt
[OD7201][OD7100]

(NOD7201-03)



DANVA Benchmarking 2024 - data for 2023 - Kvalitetssikrede data august 2024

26-11-2024
Spildevand Benchmarking

Som det fremgår, er FADO steget yderligere i 2023, hvilket primært skyldes ekstraordinære høje omkostninger til el og slamhåndtering.

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen godkender orienteringen.

Beslutning

Bestyrelsen besluttede, at orienteringen udsættes til næste møde.

Bilag

DANVAs "Vand i Tal 2024" er udleveret på bestyrelsesmødet den 29. oktober 2024.

3. Drikkevand

3.1 Strukturplan for drikkevand

Sagsfremstilling

Arbejdet med Strukturplan Drikkevand går planmæssigt.

I perioden 2025-2027 realiseres Strukturplan Drikkevand, en plan, der skal sikre en robust drikkevandsforsyning i Skanderborg, Stilling, Gram og Voerladegård.

Strukturplan Drikkevand medfører væsentlige anlægsinvesteringer de kommende år, herunder investeringer i transmissionsledninger, råvandsledninger og nyt vandværk. Anlægsinvesteringerne medfører et større lånoptag i Skanderborg Vand A/S.

Skanderborg Vand A/S har mulighed for at opkræve supplerende anlægsbidrag over en årrække fra alle nuværende forbrugere i forbindelse med væsentlig nyinvestering i vandforsyningsanlægget.

Opkrævning af supplerende anlægsbidrag vil tilføre Skanderborg Vand A/S yderligere likviditet som kan bidrage til finansieringen af anlægsinvesteringerne og dermed reducere lånebehovet.

De økonomiske forhold og scenarier for opkrævning vil blive fremlagt på bestyrelsesmødet.

Evt. strategiske dilemmaer

Det fremgår af Ejerpolitikken for Skanderborg Forsyning, at det er Byrådets mål, at Skanderborg Forsyning skal tilbyde stabile priser til gavn for virksomheder og borgere i Skanderborg Kommune. Ydermere skal Skanderborg Forsyning tilsikre, at de økonomiske værdier i selskabet bevares for eftertiden gennem rettidig vedligeholdelse og reinvestering.

Opkrævning af supplerende anlægsbidrag hos vandforbrugerne medfører en øget omkostning for forbrugeren. På kort sigt vil opkrævning af supplerende anlægsbidrag kunne påvirke kundetilfredsheden negativt.

Opkrævning af supplerende anlægsbidrag og dermed lavere gældsætning medfører at Skanderborg Vand A/S er bedre rustet til fremtidens udfordringer.

For og imod

Finansiering af væsentlige nyinvesteringer i vandforsyningsanlæg ved opkrævning af supplerende anlægsbidrag hos selskabets vandforbrugere vil reducere selskabets lånebehov i forbindelse med gennemførelse af Strukturplan Drikkevand. Selskabet får en lavere langfristet gæld hos KommuneKredit og dermed lavere finansielle omkostninger, hvilket medfører en mere robust økonomisk situation i selskabet.

Finansiering af væsentlige nyinvesteringer i vandforsyningsanlæg ved lånefinansiering sikrer mere retfærdig fordeling mellem generationer. Også med fuld lånefinansiering af anlægsinvesteringerne hænger økonomien i selskabet sammen frem mod 2040, hvilket taler imod opkrævning af supplerende anlægsbidrag.

Selskabets vandforbrugere får en højere omkostning til vandforbrug i den periode, der opkræves supplerende anlægsbidrag. Ved at opkræve flere anlægsbidrag over en årrække får opkrævningen ikke en uforholdsmæssig karakter for den enkelte forbruger.

Anbefalinger

Det anbefales, at bestyrelsen drøfter muligheden for opkrævning af supplerende anlægsbidrag.

Økonomisk/ressourcemæssig vurdering

Indtægter fra supplerende anlægsbidrag periodiseres regulatorisk over anlæggenes levetid. Dette er bekræftet af Vandsektortilsynet. Som følge heraf vil de supplerende anlægsbidrag kunne indeholdes i Skanderborg Vand A/S' økonomiske ramme.

Med assistance fra EY er der foretaget en skattesimulering med udgangspunkt i selskabets drifts- og investeringsbudgetter. Det fremgår heraf, at supplerende anlægsbidrag ikke vil medføre en skattebetaling for selskabet, hvis disse opkræves over en årrække.

Evt. vigtige juridiske forhold

Advokatfirmaet Energi & Miljø har udarbejdet et notat omkring retlige muligheder i forhold til opkrævning af nyt anlægsbidrag. Det er jf. vandforsyningsloven muligt at opkræve supplerende anlægsbidrag. I vandforsyningsloven er der ingen specifikke regler om, hvordan anlægsbidraget skal fastsættes eller regler om hvorvidt anlægsbidraget kan opkræves over flere omgange.

Det supplerende anlægsbidrag skal fastsættes i overensstemmelse med "hvile i sig selv" - princippet og skal kunne indeholdes i selskabets økonomiske ramme.

Supplerende anlægsbidrag skal fremgå af takstbladet og være godkendt af kommunalbestyrelsen, for at det kan opkræves.

Det fremgår allerede af Skanderborg Vand A/S' "Regulativ for Vandforsyning" i afsnit 12.9, at vandforsyningen kan forlange nyt tilslutningsbidrag (svarende til supplerende anlægsbidrag) i forbindelse med væsentlig nyinvestering i vandforsyningsanlægget, samt at nyt tilslutningsbidrag skal være godkendt af kommunalbestyrelsen, inden det opkræves.

Der er i Skanderborg Vand A/S' taksblad for nuværende ikke fastlagt et anlægsbidrag for væsentlige nyinvesteringer.

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen drøfter muligheden for opkrævning af supplerende anlægsbidrag.

Beslutning

Bestyrelsen drøftede muligheden for opkrævning af supplerende anlægsbidrag.

Bestyrelsen vurderede at opkrævning af supplerende anlægsbidrag rammer socialt skævt og ikke giver samtidighed mellem forbrugerens omkostning og forbrugerens anvendelse af anlæggene. Bestyrelsen ønsker som følge heraf ikke at opkræve supplerende anlægsbidrag til delfinansiering af Strukturplan Drikkevand.

Bilag

01. Juridisk notat - Retlige muligheder ift. til opkrævning af nyt anlægsbidrag

02. Bekræftelse fra Vandsektortilsynet ift. regulatorisk behandling af supplerende anlægsbidrag

3.2 Orientering om drift og udvikling af drikkevandsområdet

Sagsfremstilling

På bestyrelsesmødet gives en kort mundtlig orientering om relevante emner.

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen godkender orienteringen.

Beslutning

Bestyrelsen godkendte orienteringen.

Der vil blive udarbejdet sagsfremstilling ift. mulige arealerhvervelser, som behandles på kommende bestyrelsesmøde.

3.3 Orientering om Vand i tal - drikkevand

Sagsfremstilling

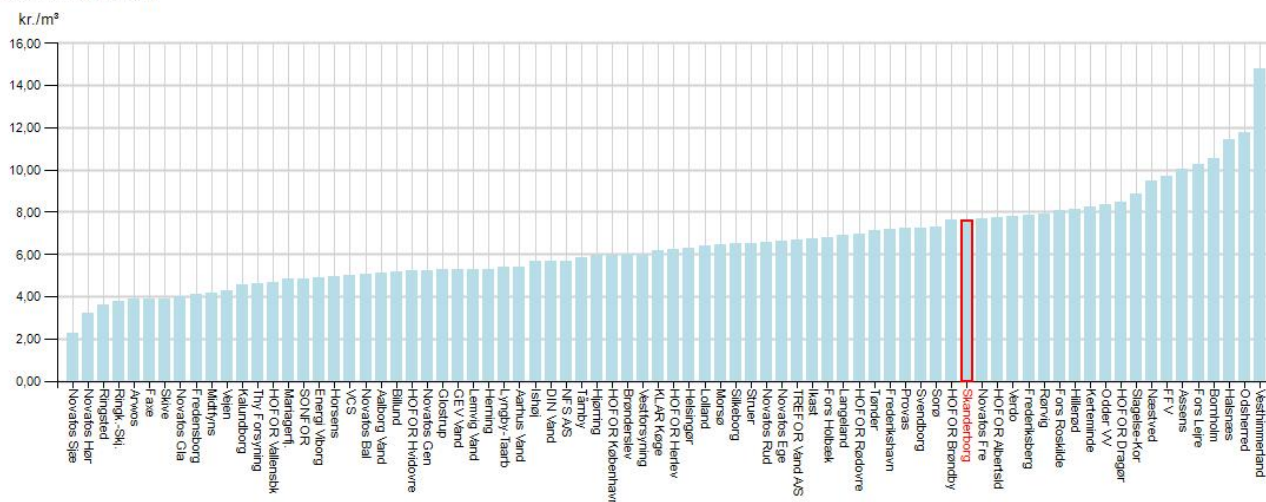
DANVA udarbejder hvert år publikationen "Vand i tal" der baseres på vandselskabernes indberetning til DANVA Benchmarking og Statistik.

På mødet gives nogle bud på, hvor Skanderborg Forsyning præsterer godt, og hvor vi ikke opnår så gode resultater i sammenligning med vores vandselskabskollegaer.

Nedenfor fremgår Skanderborg Vand A/S' driftsomkostninger i alt (FADO) ift. debiteret vandmængde sammenlignet med øvrige vandselskaber.

Driftomkostninger (FADO) ift. Debiteret vandmængde ialt
 [OD7201][OD7100]

(NOD7201-14)



DANVA Benchmarking 2024 - data for 2023 - Kvalitetssikrede data august 2024

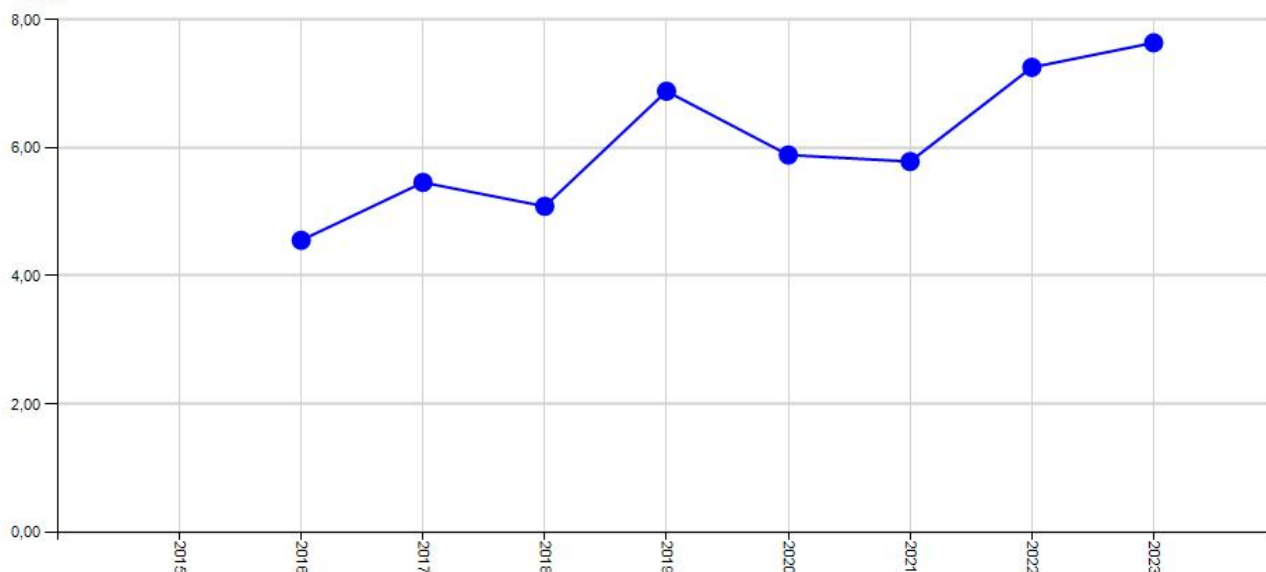
 26-11-2024
 Vand Benchmarking

Udvikling i Skanderborg Vand A/S' driftsomkostninger i alt (FADO) ift. debiteret vandmængde i perioden 2016-2023:
Skanderborg Forsyning A/S
Driftomkostninger (FADO) ift. Debiteret vandmængde ialt

[OD7201][OD7100]

kr./m³

(NOD7201-14)



DANVA Benchmarking 2024 - data for 2023 - Kvalitetssikrede data august 2024

 26-11-2024
 Vand Benchmarking

Som det fremgår, er FADO steget i 2023, hvilket primært skyldes øgede omkostninger til primært el.

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen godkender orienteringen.

Beslutning

Bestyrelsen besluttede, at orienteringen udsættes til næste møde.

Bilag

DANVAs "Vand i Tal 2024" er udleveret på bestyrelsesmødet den 29. oktober 2024.

3.4 Orientering om Vandsamarbejdet

Sagsfremstilling

På bestyrelsesmødet gives en kort mundtlig orientering om aktuelle emner i forbindelse med vandsamarbejdet.

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen godkender orienteringen.

Beslutning

Bestyrelsen godkendte orienteringen.

4. Tværgående

4.1 Finansiell strategi

Sagsfremstilling

Den finansielle strategi skal minimum en gang årligt revideres i forhold til udviklingen i de finansielle markeder og virksomhedens vurdering af finansiell risiko i forhold til den driftsmæssige strategi.

Den finansielle strategi er et arbejdsredskab for virksomhedens administration til at håndtere virksomhedens finansielle portefølje og kapitalstruktur. Formålet er at fastlægge rammerne for en aktiv styring af virksomhedens finansielle portefølje, dvs. håndtering af de likvide midler herunder en evt. obligationsbeholdning (aktivpleje) og af gælden (passivpleje) under de finansielle risici, virksomheden er villig til at påtage sig.

Strategien skal også sikre, at virksomheden hele tiden har et fuldt overblik over de finansielle risici, der er forbundet med virksomhedens aktiv- og passivside. På den måde reducerer strategien risikoen for finansielle tab og sikrer en stabilitet i kapitalstrukturen under de finansielle risikorammer, som er vedtaget af bestyrelsen.

Den finansielle strategi er vurderet af økonomichef og direktør, og konklusionen er, at den anses som værende god rammesættende for forvaltning af kapitalen og den løbende rapportering.

Evt. strategiske dilemmaer

Ikke aktuelt.

For og imod

Ikke aktuelt.

Anbefalinger

Det anbefales, at bestyrelsen drøfter og godkender Skanderborg Forsynings finansielle strategi.

Økonomisk/ressourcemæssig vurdering

I/A

Evt. vigtige juridiske forhold

Kassekreditreglen på 125 kr. pr. indbygger.

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen drøfter og godkender Skanderborg Forsynings finansielle strategi.

Beslutning

Bestyrelsen drøftede og godkendte Skanderborg Forsynings finansielle strategi.

Bilag

03. Finansiell Strategi

4.2 Revisionsudbud *

Lukket punkt.

4.3 Anvendt regnskabspraksis

Sagsfremstilling

Bestyrelsen har på et tidligere møde, anmodet ledelsen om at belyse muligheden for at ændre regnskabspraksis for indtægtsførsel af tilslutningsbidrag i koncernens selskaber, så indtægter fra tilslutningsbidrag fremadrettet regnskabsmæssigt periodiseres over levetiden på den materielle anlægsaktiv, der er regnskabsmæssigt aktiveret som led i tilslutningen.

Evt. strategiske dilemmaer

Årsrapporterne bliver mere retvisende og giver et mere gennemsigtigt billede af driftsøkonomien i selskaberne og koncernen.

Selskabernes gældsforpligtelser øges, hvilken påvirker soliditeten negativt.

For og imod

Følgende forhold taler for en ændring i regnskabspraksis:

- Periodisering af indtægter fra tilslutningsbidrag kan give et bedre retvisende billede, idet indtægten fra tilslutningsbidrag herved indregnes i takt med afskrivningerne på de anlæg som tilslutningsbidraget er relateret til.
- Større resultatmæssige udsving undgås i årsregnskabet ved fakturering af store eller mange tilslutningsbidrag.
- Ensretning i praksis mellem den reguleringsmæssige og regnskabsmæssige behandling af indtægter fra tilslutningsbidrag.
- En ændring af praksis vil være i overensstemmelse med hvad andre i branchen gør.

Følgende forhold taler imod en ændring i regnskabspraksis:

- Soliditetsgraden reduceres.
- Administrativt arbejde i at ændre regnskabspraksis, herunder at årsregnskaber for 2024 vil indeholde kvalitative og kvantitative oplysninger om ændringen.

Anbefalinger

Det anbefales, at bestyrelsen godkender, at anvendt regnskabspraksis for indtægtsførsel af tilslutningsbidrag ændres, så indtægter fra tilslutningsbidrag regnskabsmæssigt periodiseres fra 2024.

Økonomisk/ressourcemæssig vurdering

Praksisændringens konsekvens for væsentlige nøgletal fremgår nedenfor:

tkr.	Nuværende praksis	Ændret praksis
Skanderborg Spildevand A/S		
Nettoomsætning	136.197	109.368
Årets resultat	20.799	-6.030
Egenkapital	1.509.634	1.351.039
Øvrige gældsposter	314.082	314.082
Soliditetsgrad	83%	74%
Skanderborg Vand A/S		
Nettoomsætning	18.219	16.569
Årets resultat	2.946	1.386
Egenkapital	112.205	82.284
Øvrige gældsposter	27.619	27.619
Soliditetsgrad	80%	59%

Evt. vigtige juridiske forhold

Årsregnskabslovens krav til ændringer i årsrapporterne fremgår af vedlagte notat udarbejdet af EY.

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen godkender, at anvendt regnskabspraksis for indtægtsførsel af tilslutningsbidrag ændres, så indtægter fra tilslutningsbidrag regnskabsmæssigt periodiseres fra 2024.

Beslutning

Bestyrelsen godkendte, at anvendt regnskabspraksis for indtægtsførsel af tilslutningsbidrag ændres, så indtægter fra tilslutningsbidrag regnskabsmæssigt periodiseres fra 2024.

Bilag

04. Notat vedrørende mulig ændring af regnskabspraksis

4.4 Særbidrag

Sagsfremstilling

I henhold til Bekendtgørelse af lov om betalingsregler for spildevandsforsyningsselskaber m.v. (Spildevandsbetalingsloven) §2a, stk.9 og Betalingsvedtægt for håndtering af Spildevand, Skanderborg Spildevand A/S skal *"Ejendomme, der afleder særlig forurenede spildevand, pålignes særbidrag, såfremt tillædningen giver anledning til særlige foranstaltninger i forbindelse med etablering og drift af spildevandsforsyningsselskabets spildevandsanlæg."*

Bestyrelsen besluttede derfor den 8. november 2022 at der opkræves særbidrag i henhold til lovgivningen.

Særbidragets størrelse fastsættes i henhold til metode angivet i Bekendtgørelse om særbidrag for særligt forurenede spildevand (Særbidragsbekendtgørelsen). I Særbidragsbekendtgørelsen er der fastsat grænseværdier for COD, kvælstof og fosfor.

Skanderborg Spildevand har med anvendelse af den angivne metode i bekendtgørelsen identificeret tre "ejendomme" (virksomheder) i oplandet til Skanderborg renseanlæg og en "ejendom" (virksomhed) i oplandet til Skovby renseanlæg. Skanderborg Spildevand vil derfor gå i dialog med de pågældende "ejendomme" (virksomheder) med henblik på at varsle at der opkræves særbidrag hvis der ikke foretages foranstaltninger imod det særlige forurenede spildevand.

På bestyrelsesmødet orienteres om de pågældende "ejendomme" (virksomheder).

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen godkender orienteringen.

Beslutning

Bestyrelsen godkendte orienteringen.

4.5 Orientering om Beredskab*

Lukket punkt.

4.6 Orientering om drift og udvikling af tværgående områder

Sagsfremstilling

På bestyrelsesmødet gives en kort mundtlig orientering om relevante emner.

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen godkender orienteringen.

Beslutning

Bestyrelsen godkendte orienteringen.

4.7 Bestyrelsesevaluering og drøftelse

Sagsfremstilling

Bestyrelsesformand Martin Frausing Poulsen igangsatte i starten af efteråret 2024 en bestyrelsesevaluering af Skanderborg Forsyning A/S.

Baggrunden er, at det er god skik og brug indenfor selskabsledelse regelmæssigt at gennemfører en evaluering af hvordan bestyrelsen fungerer og drøfte eventuelle ændringer. Det er desuden også en anbefaling i Kodeks for god selskabsledelse, som Skanderborg Forsyning arbejder efter.

Der er lavet en aftale med konsulentvirksomheden Pluss om at stå for og gennemføre bestyrelsesevalueringen. Evalueringen er sammenfattet i en analyserapport, hvorfra Chefkonsulent Christian Buur fra Pluss på bestyrelsesmødet vil præsentere hovedkonklusionerne.

Analyserapporten bliver sendt efter bestyrelsesmødet

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen modtager præsentationen og diskutere hovedkonklusionerne.

Beslutning

Bestyrelsen modtog præsentationen og diskuterede hovedkonklusionerne.

4.8 Kodeks for god selskabsledelse

Sagsfremstilling

På bestyrelsesmødet den 13. december 2022 besluttede bestyrelsen, at Skanderborg Forsyning anvender og arbejder efter "Kodeks for god selskabsledelse i kommunale forsyninger" version 2, 2022, udarbejdet af DANVA, Dansk Affaldsforening, Dansk Fjernvarme, Danske Vandværker og KL. Herunder årligt at afrapportere, hvorvidt anbefalingerne følges eller forklarer, hvorfor ikke, og eventuelt, hvad der gøres i stedet.

Ledelsen har udarbejdet et udkast til rapporteringen vedlagt som bilag.

Redegørelsen for god selskabsledelse offentliggøres på forsyningens hjemmeside.

Evt. strategiske dilemmaer

Ikke relevant.

For og imod

Ikke relevant.

Anbefalinger

Det anbefales, at bestyrelsen drøfter og godkender redegørelse for god selskabsledelse i Skanderborg Forsyning 2024.

Økonomisk/ressourcemæssig vurdering

Ikke relevant.

Evt. vigtige juridiske forhold

Selskabsloven.

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen drøfter og godkender redegørelse for god selskabsledelse i Skanderborg Forsyning 2024.

Beslutning

Punktet blev udskudt til næste møde pga. fejl i bilaget.

Bilag

05. Redegørelse for god selskabsledelse i Skanderborg Forsyning 2024

4.9 Året der gik

Sagsfremstilling

Direktør Per Grønvald giver en mundtlig gennemgang af året der gik i Skanderborg Forsyning

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen godkender orienteringen.

Indstilling

Bestyrelsen godkendte orienteringen.

5. Eventuelt

Der var ingen punkter under eventuelt.

6. Kommunikation fra mødet

Sagsfremstilling

Kommunikation fra mødet fastlægges.

Indstilling

Direktør Per Grønvald indstiller, at bestyrelsen drøfter og beslutter kommunikation fra mødet.

Beslutning

Bestyrelsen drøftede kommunikation fra mødet.

Der var ikke kommunikation fra mødet.

Bilagsliste

01. Juridisk notat - Retlige muligheder ift. til opkrævning af nyt anlægsbidrag
02. Bekræftelse fra Vandsektortilsynet ift. regulatorisk behandling af supplerende anlægsbidrag
03. Finansiell strategi af 22.02.2022
04. Notat vedrørende mulig ændring af regnskabspraksis
05. Redegørelse for god selskabsledelse i Skanderborg Forsyning 2024

7. Godkendelse af beslutningsprotokol *

Lukket punkt.