

Bestyrelsesmøde i Afløb Ballerup A/S og Vand Ballerup A/S

Mødedato	26. november 2018, kl. 14.00 – 16.00
Mødested	Måløv Renseanlæg, Brydegårdsvej 41, 2760 Måløv
Deltagere	<i>Bestyrelsen:</i> Jesper Würtzen (formand), Hella Hardø Tiedemann (næstformand), Morten Andersson, Kåre Harder Olesen, Birgitte Dahl, Lars Berggren Winther, Flemming Damgaard Christensen (forbrugerrepræsentant) og Jens Ohlsson (forbrugerrepræsentant).
Afbud	Allan Johansen <i>Novafos direktion:</i> Adm. dir. Carsten Nystrup Chef for Administration John Guldhammer Poulsen Chefkonsulent Michael Lilja-Nielsen
Referent	Chefkonsulent Michael Lilja-Nielsen

Referat

1. Godkendelse af dagsorden

Bestyrelsen godkendte dagsordenen.

2. Referat fra bestyrelsesmødet den 17. september 2018

Bestyrelsen godkendte referatet, som herefter blev underskrevet af de tilstedeværende bestyrelsesmedlemmer.

3. Meddelelser fra bestyrelsesformanden

Bestyrelsesformanden oplyste, at Højesteret den 8. november 2018 gav branchen medhold i skattesagen. Det betyder, at Novafos ikke bliver tvunget til at opkræve op til 2,3 mia. kr. hos kunderne via taksterne over en år-række til betaling af skat og tilbagebetaling af den skat som nogle af Novafos' netselskaber har betalt.

De penge skal de pågældende selskaber have tilbage fra SKAT og herefter tilbagebetale til kunderne eller anvende beløbet til gavn for kunderne, fx til investeringer.

Bestyrelsesformanden omtalte herefter kort, at der den 22. november 2018 var blevet indgået en bred politisk aftale, som vil give vandsektoren bedre rammevilkår fremover.

Den adm. direktør vil give en mere udførlig orientering om konsekvenserne af højesteretsdommen og den politiske aftale under direktionens beretning, jf. dagsordenens punkt 4.

Bestyrelsesformanden gav herefter en kort orientering fra Novafos' ejerdag den 13. november 2018, kl. 17.00 – 20.00, på Nordsjællands Konference-center, Gydevang 39–41, 3450 Allerød. Oplæg og stande var en stor succes.

På forespørgsel fra Jens Ohlsson oplyste den adm. direktør, at der var ca. 80 deltagere og god repræsentation fra Ballerup Kommunes side. Det overvejes til næste år at sende invitationen til Novafos' Ejerdag 2019 ud til en større kreds, herunder til ledelsen i de større private vandværker i Novafos' opland. Den adm. direktør og Chefen for Vand, Bo Lindhardt, har indledt en rundtur til de større private vandværker for at invitere dem til et samarbejde.

På forespørgsel fra Flemming Damgaard Christensen bemærkede den adm. direktør, at der stilles de samme krav til private vandværker som til Novafos mht. pesticider i drikkevandet.

4. Direktionens beretning

Den adm. direktør gav en orientering om konsekvenserne af Højesterets dom i skattesagen om fastsættelse af det skattemæssige afskrivningsgrundlag ved overgang til skattepligt.

Højesteret har fastslået, at DCF-modellen, som baserer sig på en kapitalisering af de fremtidige frie pengestrømme, ikke er egnet som grundlag for at opgøre den skattemæssige værdi af vandselskabernes aktiver. De regulatoriske værdier (POLKA-værdierne), som vandsektoren har anvendt er derimod et rimeligt udtryk for handelsværdierne.

Det betyder, at branchen og Novafos ikke bliver tvunget til at opkræve op til henholdsvis 53 mia. kr. og 2,3 mia. kr. hos kunderne via taksterne over en årrække til betaling af skat.

Den adm. direktør gav herefter en orientering om den politiske aftale om ny regulering af vandsektoren med en mere fleksibel indtægtsramme, hvor der tages udgangspunkt i de økonomiske rammer for de sidste 4 år og behovet for nye investeringer, når rammerne for de kommende 4 år fastlægges.

Udgangspunktet er lånefinansiering af investeringer. Herved tages der mere hensyn til, at investeringer skal finansieres af de generationer, som får glæde af investeringerne og udnyttelse af mulighederne for skattefradrag.

Der vil fortsat være effektiviseringskrav, herunder benchmarking, men der vil også blive taget hensyn til et evt. efterslæb i investeringerne.

Hertil kommer, at der må forventes stigende omkostninger, da sektoren får flere opgaver.

Der vil blive et styrket fokus på miljø, klima og teknologiudvikling, og der vil blive stillet krav til forbrugertilfredshed og kvalitet.

Nu skal den politiske aftale omsættes til lovgivning m.m., hvorefter forventningen er, at implementering vil kunne ske fra 2020/2021.

Den adm. direktør oplyste herefter, at der ikke er noget nyt at fortælle med hensyn til dialogen med Ballerup Kommune om den fremtidige anvendelse af ejendommen beliggende Ågerupvej 84-86, 2750 Ballerup.

Den adm. direktør gav herefter en kort orientering om status/proces for Novafos' arbejde med FN's 17 verdensmål for bæredygtig udvikling, jf. vedlagte præsentation.

På forespørgsel fra Jens Ohlsson var der en kort drøftelse af Novafos' politikker mht. samfundsansvar, virksomheder, der medvirker til skatteunddragelse, børnearbejde, ansættelse af elever og lærlinge samt indkøbspolitik.

Bestyrelsesformanden foreslog, at der på næste bestyrelsesmøde den 1. april 2019 kommer en sag på dagsorden, hvor bestyrelsen får en orientering om Novafos' politikker. Det var der tilslutning til.

Den adm. direktør oplyste herefter, at der den 23. november havde været et møde med Grantoftegaard om mulighederne for at støtte pesticidfri dyrkningsaftaler. Der bør som udgangspunkt ikke gives tilskud, hvis Grantoftegaard allerede får tilskud hertil, eller det blot bevirker, at der sker modregning i tilskud, som Grantoftegaard i forvejen får. Det skal undersøges nærmere.

Bestyrelsen tog derefter direktionens beretning til efterretning.

5. Indførsler i revisionsprotokollen

Bestyrelsen tog til efterretning, at der ikke er nogen indførsler i revisionsprotokol siden sidste møde i selskaberne.

6. Projekter og væsentlige sager

Den adm. direktør gav en orientering vedrørende afrapportering af 3. kvartal vedrørende investeringsaftaler for 2018 og henviste i øvrigt til vedlagte notat med et samlet overblik over estimeret investeringsomfang i Novafos i 2018 samt afrapportering for investeringer i Ballerup Kommune.

Det samlede estimat pr. 30. september 2018 er på 708 mio. kr. Det er et fald på 173 mio. kr. i forhold til budgettet på 881 mio. kr. og et fald på 134. mio. kr. i forhold til estimatet på 843 mio. kr. pr. 30. juni 2018.

Generelt er der et fald i estimerne for investeringer i alle kommuner. Der er således ikke kommuner, der er blevet "fordelt".

Der er mange forklaringer på de faldende estimater:

- Lavere omkostninger. Det gælder fx generelt mht. ledningsrenovering på vandområdet, som er hovedårsagen til faldet her.
- Aftaler med kommuner om udskydelse af projekter af hensyn den overordnede planlægning.
- Myndighedsbehandling har taget længere tid end forventet.

- Projekter er blevet mere omfattende end først antaget og kræver supplerende planlægning og tilrettelæggelse af arbejdet.
- Revurdering af løsninger, som medfører en forsinkelse og måske gennemførelse af en anden løsning. Det er vigtigt, at der ikke fejlinvesteres, og at vi får mest muligt miljø m.m. for pengene.
- At udbud af forskellige årsager har måttet gå om.
- At der er budgetteret for højt i nogle projekter. Der er behov for en mere kritisk vurdering af budgetterne for de enkelte projekter.
- At organisationen i Novafos er "ung" og ikke p.t. gearret til at omstille sig og hurtigt igangsætte andre projekter ved forsinkelser.

Den adm. direktør oplyste samtidig, at der er god fremdrift i projekterne. Der er således i alt 235 resultatkrav. 199 af dem er grønne, 15 gule og 21 røde. Det giver således en målopfyldelse på 85 %. I Ballerup Kommune skyldes den manglende fremdrift primært, at projekter er blevet udskudt efter aftale med kommunen.

Den adm. direktør bemærkede samtidig, at de faldende estimater ikke har reduceret forventningerne til investeringsniveauet i de kommende år for 2019 - 2022, jf. dagsordenens punkt 8 nedenfor om investeringsaftaler for 2019. I Ballerup Kommune er der således et budget på 79 mio. kr. i 2019, hvilket er 8 mio. kr. højere end budgettet for 2018, og i 2020 forventes der et budget på 90 mio. kr.

Bestyrelsen tog herefter orienteringen vedrørende investeringsaftaler for 2018 efterretning.

7. Periodens resultat

Chefen for Administration giver en orientering om resultatet for 3. kvartal og estimat for hele 2018 på koncernniveau samt for Afløb Ballerup A/S og Vand Ballerup A/S.

På koncernniveau

Efter 3. kvartal har det samlede Novafos som "hvile-i-sig-selv" forsyning et resultat på 0 kr., svarende til budget.

De effektiviserbare omkostninger udgør 190 mio. kr., hvilket er som budgetteret. Periodeforskydningen fra 1. halvår er dermed indhentet.

Der er gennemført investeringer for 394 mio. kr. investeringer. (svarende til 56 % af årets forventede investeringer.) Fremdriften er lidt mindre end forventet, hvilket primært skyldes, at den største del af investeringerne typisk bliver regnskabsført i den sidste del af året.

Likviditeten i form af bankindeståender udgør 557 mio. kr., hvilket er mere end forventet. Årsagen er den mindre fremdrift på anlægsprojekterne.

Selv om der er mindre fremdrift på anlægsprojekterne betyder det ikke, at der opspares likviditet i Novafos. Ved en mindre fremdrift på anlægsprojekter vil der blive optaget mindre lån, og likviditeten vil være som budgetteret ved årets udgang, hvilket også fremgår af regnskabsrapportens side 6.

For at sprede risikoen og mindske den negative forrentning på bankindestående, er 200 mio. kr. fortsat placeret i korte obligationer.

For hele året forventes der også et resultat på 0 kr., svarende til budget. Der forventes gennemført investeringer for i alt 708 mio. kr., hvilket er 174 mio. kr. mindre end budget.

Der forventes en besparelse på de effektiviserbare omkostninger på 4 %, således at den samlede effektivisering ved udgangen af året vil udgøre 8 % i forhold til driftsomkostningerne for 2016. Det er 1 procent mere end forventet ved halvåret. Vi er dermed på rette vej i forhold til at opnå målet om 20 % effektivisering efter 5 år.

Alle selskaber i Novafos forventes at overholde de økonomiske rammer fra Forsyningssekretariatet.

Alt i alt et regnskab efter 3. kvartal indenfor rammerne af det forventede, når der ses bort fra det mindre investeringsniveau.

Afløb Ballerup A/S og Vand Ballerup A/S

Efter 3. kvartal har begge selskaber som "hvile-i-sig-selv" forsyninger et resultat på 0 kr., svarende til budget.

Der er i begge selskaber tilsammen brugt i alt 4,8 mio. kr. mindre på omkostninger end budgetteret, der er dels tale om periodeforskydninger, der udligner sig senere på året. Men der er også faktureret lavere aconto fra BIOFOS.

For hele året forventes der et resultat på 0 kr. i begge selskaber, svarende til budget.

På omkostningssiden fastholdes budgettet som estimat.

Begge selskaber forventes at overholde de økonomiske rammer fra Forsyningssekretariatet.

Alt i alt regnskaber indenfor rammerne af det forventede.

Bestyrelsen tog herefter orienteringen om resultatet for 3. kvartal 2018 og estimat for hele 2018 på koncernniveau samt for Afløb Ballerup A/S og Vand Ballerup A/S til efterretning.

8. Investeringsaftaler 2019 for Afløb Ballerup A/S og Vand Ballerup A/S

Den adm. direktør gav en kort orientering om vedlagte udkast til investeringsaftale for 2019 med 4-årige budgetoverslag. Investeringsniveauet i perioden 2019 – 2022 forventes at ligge i spændet 79 – 90 mio. kr. årligt.

Der er fastsat konkrete resultatkrav og mål for 2019. Det vil også ske efterfølgende for overslagsårene.

Der arbejdes på at skabe en bedre sammenhæng mellem bilag 1 og 2 til investeringsaftalen og at give en bedre indsigt i projekterne, så der fx ikke blot står en linje vedrørende ledningsrenoveringer, hvor der er afsat 20 mio. kr. i 2019.

Bestyrelsen godkendte herefter udkast til investeringsaftale for 2019.

9. Budget og takster for 2019

Chefen for Administration gav en orientering om forslag til budget og takster for 2019.

Der er på baggrund af de økonomiske rammer fra Forsyningssekretariatet udarbejdet et budgetforslag for 2019, der medfører en samlet forbrugeroplevet takst på 54,83 kr. pr. kubikmeter. Det er en stigning på 5,35 kr. pr. kubikmeter i forhold til 2018.

Vandtaksten stiger 39 øre på grund af økonomiske rammereguleringer vedrørende tidligere år, og er derfor næsten uændret i forhold til 2018.

Spildevandstaksten stiger 4,95 pr. kubikmeter:

- 2 kr. skyldes ændret vejbidragsbetaling fra kommunen, da vejbidragsprocenten er ændret fra 8 til 2 %.
- 2 kr. skyldes reguleringer til tidligere års økonomiske rammer.
- 1 kr. skyldes et forventet fald i de solgte vandmængder på 2 %. Når der sælges mindre vand, stiger m³-prisen på vand, fordi der stadig skal betales for de faste omkostninger uanset faldende forbrug.

Der er i 2019 indregnet en effektivisering af omkostningerne på 5 %, for at honorere kravene om effektivisering fra Forsyningssekretariat og ejere.

Der forventes investeringer for 79,4 mio. kr., og lånoptagelse på 51,8 mio.kr.

Budgettet for 2019 er lagt, så det overholder den økonomiske rammeregulering fra Forsyningssekretariatet.

På foranledning af en kommentar fra Kåre Harder Olesen, bekræftede den adm. direktør, at kommunikationen omkring stigende takster ved salg af mindre vandmængder, på trods af effektiviseringer, ændringer i satsen for vejafvandingsbidrag og som konsekvens af, at økonomiske reguleringer

fremadrettet kan forventes at påvirke taksten med +/- 5 kr. er vanskelig, men også meget vigtig.

Den adm. direktør oplyste herefter, at der med hensyn til vejafvandingsbidrag fortsat ikke var noget nyt om en ny regulering på grundlag af areal, fremfor som i dag på grundlag en procentsats af anlægsaktiver/investeringer. KL ønsker fortsat en løsning som samlet giver et uændret provenu på i størrelsesordenen 245 mio. kr., hvilket vil bevirke ændringer i vejafvandingsbidraget kommunerne imellem.

På forespørgsel fra Morten Andersson bemærkede den administrerede direktør, at der løbende sker effektiviseringer på mange områder, fx når man går fra seks til en måde at gøre tingene på, men også fordi effektiviseringer er mere på dagsordenen i dag. Når der udarbejdes et idékatalog til effektiviseringer, bliver idéerne meget hurtigt effektueret. Eksempelvis bliver 75 % af jord nu genanvendt i stedet for, at det bliver kørt bort og erstattet af ren jord. Det vil alene give en besparelse på 4-5 mio. kr. årligt.

Bestyrelsen godkendte herefter forslag til budget og takster for 2019 for Afløb Ballerup A/S og Vand Ballerup A/S.

Bestyrelsen bemyndigede samtidig bestyrelsesformanden og den adm. direktør til at optage lån for op til årets investeringer på 57,7 mio. kr. i Afløb Ballerup A/S og op til 21,7 mio. kr. i Vand Ballerup A/S samt ansøge om kommunal garantistillelse herfor.

Lånoptagelse vil kun ske i det omfang, at der er brug herfor, og det vil ske som fastforrentede annuitetslån i KommuneKredit med kvartårlige terminer, 40 års løbetid og refinansiering af renten efter 20 år.

10. Trivselsundersøgelse

Den adm. direktør gav en orientering om trivselsundersøgelse gennemført i Novafos i august 2018:

- Virksomhedsoverdragelse af medarbejdere blev gennemført den 1. juli 2017
- Den første trivselsundersøgelse er blev gennemført et år efter i september 2018
- Undersøgelsen viser en høj besvarelsesprocent på 88
- Med hensyn til trivsel og jobtilfredshed blandt alle ansatte i Novafos understøttes det flotte resultat med tilfredshedsgrader fra 88,5% til 100 % med en gennemsnitlig tilfredshed på 95 %
- Det væsentligste forbedringstiltag handler om brugen af MED-systemet. Kun 57 % af de ansatte giver udtryk for, at de gør brug af MED-udvalget
- Resultatet af trivselsundersøgelsen for hele Novafos er udsendt til alle medarbejdere
- Trivselsundersøgelsen drøftes på afdelings- og teamniveau på møder i november måned

Med hensyn til brug af MED-systemet bemærkede den adm. direktør samtidig, at det skyldes, at Novafos og MED-udvalget er en "ung" organisation,

1. så mange kender ikke MED-udvalget endnu og forstået at bruge det,
2. deltagerne i MED-udvalget er måske ikke så opsøgende/gode til at inddrage medarbejderne endnu, og
3. så bliver mange sager blot løst hurtigt i dagligdagen.

På forespørgsel fra Flemming Damgaard Christensen bemærkede den adm. direktør, at personaleomsætningen er meget lav, kun omkring 5 %.

Lars Berggren Winther bemærkede, at det flotte resultat på trivsel og jobtilfredshed, på trods af medarbejderne er blevet flyttet rundt, også sættes i relief af, at ca. 80 % har fået en ny leder.

Den administrerende direktør gav herefter en kort orientering om den gennemførte kundeundersøgelse, som var sendt ud til 6.000 kunder, hvoraf ca. 600 kunder (10 %) har svaret.

Det var forventet, at der nok ville være en overvægt af kunder med kritiske kommentarer blandt besvarelsene. Men det er ikke tilfældet. Der er en total tilfredshed alt i alt på 79 %.

På forespørgsel fra Kåre Harder Olesen redegjorde den adm. direktør og Chefen for Administration nærmere for kundeundersøgelsen, herunder rammerne for gennemførelse heraf, benchmarking + nogle 3-4 ekstra spørgsmål. Sammensætning af MED udvalget er sket med udgangspunkt i repræsentation af faglige organisationer og Novafos bemandede lokaliteter.

På forespørgsel fra Jens Ohlsson oplyste den adm. direktør, at kundeundersøgelsen ikke ligger på hjemmesiden. Hjemmesiden og indholdet på hjemmesiden er fortsat ved at blive udviklet. Hjemmesiden kommer således til at se anderledes ud fra starten af 2019.

Der vil blive gennemført en trivselsundersøgelse og kundeundersøgelse ca. hvert andet år.

Flemming Damgaard Christensen spurgte til værdien af kundeundersøgelser set i lyset af, at der skal effektiviseres. Den adm. direktør bemærkede hertil, at det vil der naturligvis blive kigget på, men at det forventes at blive et krav i den kommende regulering af sektoren.

På foranledning af en forespørgsel fra Morten Andersson bemærkede den adm. direktør, at folk måske er ved at være træet af at svare på diverse undersøgelser. Det har større effekt på kendskabet til Novafos, at Novafos fortæller de gode historier fra dagligdagen på hjemmesiden, medier m.m.

Bestyrelsen tog herefter orienteringen til efterretning.

11. Beslutning om oplysninger, der kan offentliggøres eller videregives

Bestyrelsen besluttede, at dagsorden, bilag og referat fra mødet kan offentliggøres og videregives.

12. Planlagte møder i bestyrelsen

Bestyrelsesformanden indledte med at bemærke, at der ikke var behov for et ekstramøde i december 2018.

Der er planlagt følgende møder i bestyrelsen i 2019:

- Den 1. april 2019, kl. 14.00 – 16.00, hos Måløv Rens A/S, Brydegårdsvej 41, 2760 Måløv
- Den 17. juni 2019, kl. 13.00 – 16.00, på Blokken 9, 3460 Birkerød
- Den 16. september 2019, kl. 14.00 – 16.00, hos Måløv Rens A/S, Brydegårdsvej 41, 2760 Måløv
- Den 2. december 2019, kl. 14.00 – 16.00, hos Måløv Rens A/S, Brydegårdsvej 41, 2760 Måløv

Der var ingen bemærkninger til ovenstående.

13. Eventuelt

Den adm. direktør oplyste, at han nu vil tage initiativ til et møde i sagen fra marts måned 2018, hvor en person sad fast i elevatoren i Riberhus i Centrumgaden, fordi entreprenørfirmaet Arkil havde gravet et elkabel over. Den adm. direktør oplyste samtidig, at det er en forsikringssag, og den afventer en afklaring mellem forsikringsselskaberne.

Bestyrelsesformanden ønskede alle en glædelig jul og godt nytår.

Bilag

1. Præsentation om FN's 17 verdensmål for bæredygtig udvikling.
2. Pressemeddele fra DANVA - Politisk aftale gør vandselskaber mere robuste.
3. Oversigt over takster for 2019 i Novafos.
4. Uddrag af kundeundersøgelse.

Referat fra bestyrelsesmøde i Novafos den 26. november 2018

Afløb Ballerup A/S og Vand Ballerup A/S.

Jesper Würtzen
Bestyrelsesformand

Hella Hardø Tiedemann
Næstformand
(Kommunalbestyrelsen)

Morten Andersson
Bestyrelsesmedlem
(Kommunalbestyrelsen)

Kåre Harder Olesen
Bestyrelsesmedlem
(Kommunalbestyrelsen)

Læst:

Birgitte Dahl
Bestyrelsesmedlem
(Kommunalbestyrelsen)

Allan Johansen
Bestyrelsesmedlem
(Medarbejder)

Lars Berggren Winther
Bestyrelsesmedlem
(Medarbejder)

Jens Olsson
Bestyrelsesmedlem
(Forbruger)

Flemming Damgaard Christensen
Bestyrelsesmedlem
(Forbruger)

Carsten Nystrup
Adm. direktør