

Referat af bestyrelsesmøde i NK-Spildevand A/S torsdag den 24. marts 2022 kl. 12.30, Ved Fjorden 18, 4700 Næstved

Bestyrelse: Niels True, Anders Gjesing, Helle Jessen, Per Sørensen, Lars Erik Clausen, Robert Hansen, Diego Gugliotta og Jane Nielsen

Fraværende: Diego Gugliotta, Anders Gjesing (deltog i punkt 4), Helle Jensen (deltog i punkt 4), Per Sørensen (deltog i punkt 4).

Referent: Grethe Karsum

Dagsorden:

Punkt 1: Valg af referent	2
Punkt 2: Godkendelse af dagsorden.....	2
Punkt 3: Godkendelse af fællesdagsorden.....	2
Punkt 4: Årsrapport 2021 med tilhørende revisionsprotokollat.....	3
Punkt 5: Investeringsbudget opfølgning 2022	3
Punkt 6: Overdækning fra år 2021	4
Punkt 7: Meddelelser fra formand og direktion.....	5
Punkt 8: (LUKKET PUNKT).....	5
Punkt 9: Eventuelt	5
Punkt 10: Godkendelse af referat og underskrift.....	6

Punkt 1: Valg af referent

Ansvarlig: Niels True

Sagsfremstilling

I henhold til bestyrelsens forretningsorden, skal der vælges en referent.

Indstilling

Bestyrelsesformanden indstillet, at følgende vælges som referent:

- Grethe Karsum

Beslutning

Som referent valgtes Grethe Karsum.

Punkt 2: Godkendelse af dagsorden

Ansvarlig: Steen Lindhardt

Indstilling

Direktionen indstiller, at dagsordenen godkendes.

Beslutning

Godkendt.

Punkt 3: Godkendelse af fællesdagsorden

Ansvarlig: Steen Lindhardt

Indstilling

Direktionen indstiller, at fællesdagsordenen godkendes.

Beslutning

Godkendt.

Punkt 4: Årsrapport 2021 med tilhørende revisionsprotokollat

Ansvarlig: Vibeke Woetmann Hansen

Sagsfremstilling

På bestyrelsesmødet vil Årsrapport 2021 og revisionsprotokollatet blive gennemgået af revisor Michael N.C. Nielsen fra EY og fremlagt til bestyrelsens godkendelse.

Underskrifter på sagens bilag foretages elektronisk efter bestyrelsesmødet.

Sagens bilag

- NK-Spildevand A/S - Årsrapport 2021
- Revisionsprotokollat for 2021

Indstilling

Direktionen indstiller at bestyrelsen

1. godkender Årsrapport 2021 og oversender til generalforsamlingens godkendelse og
2. ved sin underskrift tager revisionsprotokollatet til efterretning

Beslutning

Godkendt som indstillet.

Punkt 5: Investeringsbudget opfølgning 2022

Ansvarlig: Peter Hougaard

Sagsfremstilling

NK-Spildevand A/S forelægger revideret investeringsbudget 2022 tal til godkendelse, idet flere projekter er ajourført med ændrede tal, herunder ændringer i forhold til overførsel fra årsregnskabsperioden 2021, hvor projekterne ikke blev færdiggjorte.

Der vil blive redegjort for ændringerne på bestyrelsesmødet.

Sagens bilag

- Investeringsbudget 2022 forklaring
- Driftsrapport NKSPV af 17.03.2022

Indstilling

Direktionen indstiller:

- at bestyrelsen tager orienteringen om budgetrevisionen til efterretning
- at bestyrelsen godkender det reviderede investeringsbudget 2022

Beslutning

Orienteringen om blev taget til efterretning og det reviderede investeringsbudget 2022 blev godkendt.

Punkt 6: Overdækning fra år 2021

Ansvarlig: Vibeke Woetmann Hansen m.fl.

Sagsfremstilling

På bestyrelsesmødet den 10. februar 2022, punkt 5. omhandlende budgetopfølgning for 2021, blev den højere omsætning italesat som en overdækning, som skal tilbagebetales til forbrugerne.

Efter årsregnskabet er revideret, har revisionen beregnet at overdækningen udgør kr. 5.560.872 jf. vedhæftede bilag til sagen.

Selskabet har forespurgt Forsyningssekretariatet ved Konkurrence og Forbrugerstyrelsen, om muligheden for tilbageførelse af overdækningen til forbrugerne i indeværende år – 2022. Dette er afvist af Forsyningssekretariatet med henvisning til ØR-bekendtgørelsen - BEK nr. 2291 af 30/12/2020 – da en overdækning ikke kan overføres imellem 2 reguleringsperioder, men vil blive overført til de 4-årige rammer 2024-2027.

Oversigt over reguleringsperioder – større spildevand:

Reguleringsperiode:	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Kontrolperiode:	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Tidspunkt for kontrol:	X		X		X		X					X

Betydningen af ovenstående figur er at overdækningen bevirker fradrag i de økonomiske rammer for årene 2024-2027, med 1/4 af beløbet pr. år.

Selskabet har samtidig rådført sig med revisionselskabet EY, som har en anden fortolkning af mekanismen bag de viste reguleringsperioder og kontrol perioder – den overdækning som er i 2021 udlignes af en underdækning af tilsvarende størrelse i 2022, hvilket bevirker at kontrollen der udføres i 2023, bevirker at den akkumulerede saldo burde være tæt på kr. 0 og denne saldo vil danne grundlag og korrektion for de nye rammer for 2024.

Konkret er der 2 løsningsforslag:

- A. Afvente lavere indtægtsrammer i 2024 og derved afvente tilbagebetalingen er endelig i år 2027 eller
- B. Tilbagebetale overdækningen til forbrugerne igennem lavere variable spildevandstakster i 2. halvår 2022.

Med et halvårligt salg på 1.586.700 m³ vand, vil det betyde en midlertidig reduktion i de variable takster med 3,50 kr. pr. m³ fra kr. 42,18 til 38,68 kr. pr. m³. ekskl. moms – fra 1. juli 2022 til 31. december 2022.

Takstændringer skal legalitetskontrolleres af Næstved Byråd – så taksterne er i overensstemmelse med de økonomiske rammer og dette igennem sagsfremstilling via administrationen, hvorfor det anbefales at sagen – efter forventet godkendelse af bestyrelsen – oversendes til Næstved Kommunes sagsbehandling, snarligt efter bestyrelsesmødet.

Direktionen vil anbefale at følge revisionselskabets rådgivning og tilbagebetale overdækningen til forbrugerne hurtigst muligt også set i lyset af den energikrise der bevirker øgede omkostninger for forbrugerne over en bred kam.

Bilag

1. Opgørelse af overdækning 2021 NK-Spildevand

Indstilling

Direktionen indstiller at:

- bestyrelsen tager orienteringen til efterretning og
- bestyrelsen godkender takstreduktionen og oversender til Næstved Byråd for godkendelse af heraf.

Beslutning

- Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning og
- Afventer lavere indtægtsrammer i 2024 og derved afventer tilbagebetalingen er endelig i år 2027. Mail fra EY af 23.03.22 vedlægges referatet.

Punkt 7: Meddelelser fra formand og direktion

Ansvarlig: Niels True & Steen Lindhardt

Punkt 8: (LUKKET PUNKT)

Punkt 9: Eventuelt

Ansvarlig: Steen Lindhardt

Sagsfremstilling

Herunder kan intet besluttes, medmindre den samlede bestyrelse vedtager andet eller hvis bestyrelsesformanden anmoder bestyrelsen om at optage et specifikt punkt til beslutning, alternativt at samme er besluttet i forbindelse med bestyrelsens godkendelse af dagsordenen i begyndelsen af bestyrelsesmødet.

Punkt 10: Godkendelse af referat og underskrift

Ansvarlig: Steen Lindhardt

Sagsfremstilling

Referenten oplæser dagsordens enkelte punkter i overskrift og den tilhørende beslutning for hvert punkt. Herefter godkender bestyrelsen referatet som endeligt og godkendt, ved deres underskrift. Bestyrelsesmedlemmer, som er fraværende, er pligtig jævnfør Bestyrelsens forretningsorden, efterfølgende at gennemlæse referatet og underskrive med tilføjelsen "Læst".

Sagens bilag

Intet bilag

Indstilling

Direktionen indstiller, at:
Referatet godkendes som gennemgået af referenten.

Beslutning

Godkendt.