

REFERAT 2022-2025 Provas Holding A/S samt datterselskaber d. 11-12-2023

Mødedato Mandag d. 11. december 2023 kl. 16:00

Mødested Provas, Fjordagervej 32 - 6100 Haderslev

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Gensidig orientering.....	4
Drøftelse af den videre retning for udarbejdelse af politik for samfundsansvar i Provas.....	5
Kvartalsrapport for 3. kvartal 2023.....	6
Opdatering af den finansielle strategi.....	8
Indhold i Årsberetning 2023.....	10
Model for overtagelse af almene private vandværker.....	12
Mødekalender 2024.....	14
Eventuelt.....	16
Evaluering af mødet.....	17
Lukket.....	18
Underskriftsside.....	19

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning

Godkendt

Punkt 2: Gensidig orientering

Beslutning

Esge supplerede med en orientering om håndtering af lukkede sager og akter.

Punkt 3: Drøftelse af den videre retning for udarbejdelse af politik for samfundsansvar i Provas

Selskab

Alle selskaber

Sagsresume

Bestyrelsen har januar 2023 godkendt en rådekest for Provas politik for samfundsansvar. En arbejdsgruppe har efterfølgende arbejdet videre med at udarbejde en politik for Provas samfundsansvar og kommer med et oplæg på mødet. Der ønskes en drøftelse af den videre retning for udarbejdelse af politikken på området.

Indstilling

Direktøren indstiller, at

- Den videre retning for udarbejdelse af politik for samfundsansvar drøftes.

Sagsfremstilling

Med afsæt i den netop vedtagne virksomhedsstrategi blev bestyrelsen den 30. januar 2023 præsenteres for en rådekest til Provas politik for samfundsansvar, som indeholdt fem fokusområder: biodiversitet, klimabelastning, ressourceforbrug, leverandørransvar og medarbejderforhold. Rådekesten kan ses i bilag 1.

Rådekesten blev godkendt med den tilføjelse, at bestyrelsen ønsker, at der levetidsforlænges, hvor det er økonomisk forsvarligt. En arbejdsgruppe i Provas har på den baggrund fået en opgave med at udarbejde en politik for Provas samfundsansvar, som bl.a. rummer forhold som vores arbejde med at skabe større biodiversitet, reducerer vores klimaaftryk og skabe større bæredygtighed (bilag 2).

I mødet præsenteres et oplæg for bestyrelsen, som bestyrelsen drøfter for at sætte retningen i politikken for det videre arbejde hen mod oplæg til politik til beslutning. Arbejdsgruppen deltager under punktet.

Procedure

Bestyrelsen, den 11. december 2023.

Beslutning

Bestyrelsen var opmærksom på at beskrive de ting som Provas allerede gør og afveje udbyttet ved evt. nye tiltag med de tilknyttede omkostninger.

Bilag

Politik for samfundsansvar - rådekest

Opgavebeskrivelse til arbejdsgruppe

Punkt 4: Kvartalsrapport for 3. kvartal 2023

Selskab

Alle

Sagsresumé

Sagen er en gennemgang af økonomi og nøgletal efter 3. kvartal. Sagen indeholder både økonomiske tal samt øvrige relevante driftsnøgletal, som er til bestyrelsens orientering. Detaljer kan ses på Virkplan.dk.

Indstilling

Chefen for Økonomi og Kunder indstiller, at

- Kvartalsrapporten godkendes.

Sagsfremstilling

Sagen er en gennemgangen af økonomi og nøgletal efter 3. kvartal.

Spildevand

Driftsresultatet efter 3. kvartal er påvirket af følgende punkter, som vil have indflydelse på resultatet.

Som forventet efter 2. kvartal vil omsætningen for hele året være mindre end budgetteret, grundet færre tilslutningsbidrag og modtaget afregnet m3 spildevand. Det forventes at reducere omsætningen med TDKK 12.000. Underdækningen i år på modtaget m3 spildevand er medtaget i taksten for 2024.

Efter stormfloden i oktober forudser Provas en estimeret ekstraomkostning på ca. TDKK 1.500 til forebyggelse samt reparation af blandt andet pumpestationer. Skaderne er meldt som en stormflodsskade til Naturskaderådet og vi afventer pt. en tilbagemelding fra taksator. Hvor stor en del af omkostningerne Provas kan få dækket, er derfor stadig uvist.

På anlægssiden er prognosen nedjusteret med TDKK 17.200 i forhold til 2. kvartals prognose. Det betyder, at anlægsbudgettet på Spildevand ligger TDKK 11.900 under det oprindelige budget for 2023. Årsagen er hovedsageligt periodeforskydninger af anlægsprojekter vedr. ændringer og fornyelser af kloaksystemet, hvor manglende myndighedstilladelser er blandt årsagerne. Vi har en god dialog med den nye ledelse ved Teknik og Klima på spildevandsområdet om optimering af processen for myndighedsprocesser fremadrettet.

Af større sager kan nævnes Louisevej/Christiansfeldvej projektet, der ikke tidsplansmæssigt er kommet igennem Miljø- og Klimaudvalget som ønsket. Projektet indgår i kommunes del af Jomfrustiprojektet.

Projektet for regnvandsrensningen i Hoptrup står færdigt. Men forsinkelsen har medført, at vi har skubbet anlægsarbejdet af saneringsprojektet til at løbe ind i 2024 for få optimale udbudsbetingelser og tilpasset opgaven til entreprenørens tidsplan.

Myndighedsbehandlingen af udledningstilladelsen til det nye regnvandsbassin i Over Jerstal er endnu ikke i mål, og projektet er udskudt til 2024. Den midlertidige tilladelse er dog på plads, men effekten af separatkloakeringen i Over Jerstal ikke er opnået endnu.

På grund af færre indtægter vil årets driftsoverskud bliver reduceret og dermed også likviditeten til dækning af investeringer. Da årets investeringer tilsvarende er nedjusteret, vil det ikke have betydning for årets finansieringsbehov, som derved fortsat ligger tæt på 0.

Vand

Driftsresultatet giver efter 3. kvartal ikke anledning til væsentlige prognoseændringer, men der er fokus på nedenstående punkter.

Der opretholdes fortsat opmærksomhedspunkter på manglende tilslutningsbidrag ift. budget, da der på nuværende tidspunkt forventes TDKK 800 færre indtægter ud af et samlet budget på TDKK 1.200.

Sommerens vandforurening i tanken på Vojens Vandværk har kostet ca. TDKK 600, hvoraf cirka TDKK 200 er til eksterne laboratorieanalyser, og det resterende hovedsagelig er til interne timer. Der forventes ikke yderligere driftsomkostninger. Der ligger fortsat et investeringsbudget på TDKK 500 til reparation af tanken, som forventes færdiggjort i år.

Herudover vil der være et øget fokus på strømpriser, hvor der for året forventes en meromkostning på TDKK 400.

På anlægssiden er prognosen nedjusteret med TDKK 1.300 ift. 2. kvartals budget. Det skyldes hovedsageligt periodeforskydninger vedr. reinvestering i produktion, herunder en ny boring ved Favrdal Vandværk og et nyt tag til Langkær vandtårn, som ikke bliver realiseret i 2023.

Der er også lavet opjusteringer i forbindelse med færdiggørelse af en række anlægsprojekter. Der er blandt andet afsat yderligere TDKK 460 til Styding Vandværk og TDKK 490 til Jomfrustien og Allegade, hvor anlægsøkonomien nu er endelig kendt.

På baggrund af et stigende investeringsniveau vil finansieringsbehovet stige med TDKK 3.000, som trækkes på byggekreditten ved Kommune Kredit.

Affald

Driftsresultatet giver efter 3. kvartal ikke anledning til væsentlige prognoseændringer.

Anlægsprojekterne er i 3. kvartal nedjusteret med TDKK 470 i forhold til prognosen for 2. kvartal. Restbudgettet på TDKK 600 til miljøstationer i forbindelse med husstandsindsamling, er overført til 2024. Derimod er der afsat yderligere TDKK 130 til indkøb af en komprimator, der kan bruges i den ubemandede åbningstid på Vojens Genbrugsplads.

Forsyningservice

Der har i 3. kvartal 2023 fortsat været en positiv udvikling på PM-aftalen med et samlet afkast på 2,42%, svarende til TDKK 1.726. Dette er bedre end forventet og en stigning siden 2. kvartal.

Derudover giver resultatet for 3. kvartal ikke anledning til ændringer i forventningerne til 2023.

På investeringssiden er prognosen for anlægsprojekterne reduceret med TDKK 350 i forhold til prognosen for 2. kvartal grundet færre IT-investeringer. Prognosen ligger nu TDKK 565 under oprindeligt budget for 2023.

Procedure

Bestyrelsen, 11. december 2023.

Beslutning

Sune ønsker et par gange om året at modtage den detaljerede oversigt over anlægsprojekter. Det undersøges om der er muligheder gennem virkplan.

Godkendt.

Punkt 5: Opdatering af den finansielle strategi

Selskab

Alle selskaber

Sagsresume

Behandling af sagen angående udligning af mellemregninger i Provas Koncernen har givet anledning til at revidere den finansielle strategi. Derudover er strategien opdateret for at følge udviklingen i det finansielle marked. Strategien er sidst opdateret i 2018.

Indstilling

Chefen for Økonomi og Kunder indstiller, at

- den finansielle strategi godkendes.

Sagsfremstilling

Arbejdet med at udligne mellemregninger mellem selskaberne har givet anledning til en revidering af den finansielle strategi for Provas Holding A/S.

Formålet med den finansielle strategi er at optimere afkast-/risikoforholdet på likviditetsplacering og minimering af finansieringsomkostningerne.

Hensigten er ikke at spekulere i finansielle instrumenter, men at skabe mest mulig værdi for kunderne.

Der er foretaget følgende væsentlige ændringer:

Punkt 3.2 Koncernadministration af likviditeten

At mellemværender mellem selskaberne forrentes med CIBOR er ændret til at mellemværende forrentes med markedsrenten. Med dette menes en rente, som PROVAS ellers skulle have betalt, hvis pengene skulle lånes eksternt, f.eks. i banken.

Punkt 3.3 Bankaftaler

Her er tilføjet, at der for at minimere risikoen for tab på bankindeståender skal indgås bankaftale med et pengeinstitut, der er udpeget som et "Systemically Important Financial Institution (SIFI) af Finanstilsynet. Et SIFI er et pengeinstitut eller realkreditinstitut, der er så stort, at det kan have vidtrækkende negative konsekvenser for husholdninger, virksomheder og samfundsøkonomien generelt, hvis det kommer i problemer. Hvis en af disse institutter kommer i krise, vil det true den økonomiske stabilitet i Danmark, og derfor vil staten gøre meget for at hjælpe dem på rette kurs. Til gengæld er disse banker underlagt øgede tilsyn, rådgivning og højere kapitalkrav. Aktuelt er Danske Bank, Jyske Bank, Nykredit, DLR Kredit og Sydbank danske SIFI-banker.

Ovenstående erstatter rammen om, at bankindeståender ikke må overskride indskydergarantien på EUR 100.000 pr. selskab, dvs. total for alle selskaber TDKK 3.750.

Punkt 5.2 Rapportering

Punktet er ændret fra, at der rapporteres på koncernens samlede likviditet, til at de enkelte selskabers finansieringsbehov rapporteres i forbindelse med kvartalsrapporten.

Procedure

Bestyrelsen, 11. december 2023.

Beslutning

Bestyrelsen ønsker at være involveret i et evt. kommende bankudbud.

Godkendt.

Bilag

Finansiel strategi for Provas Koncernen

Punkt 6: Indhold i Årsberetning 2023

Selskab

Alle selskaber

Sagsresumé

Hvert år producerer Provas en årsberetning sideløbende med de obligatoriske økonomiske årsrapporter. Årsberetningens formål er at give interesserede et indblik i året der er gået, både nye projekter og tiltag men også generelle nøgletal og økonomisk udvikling.

Indstilling

Direktøren indstiller, at

- Oplægget til Årsberetning 2023 drøftes.
- Bestyrelsen kommer med forslag til reduktioner og supplerende emner.

Sagsfremstilling

Den årlige årsberetning giver et indblik i det forgangne år. Som øverste ledelseslag i Provas er bestyrelserne afsender.

Udkast til emner i Årsberetning 2023:

- Ledelsesberetning
 - Kort gennemgang af året, underskrevet af bestyrelsesformand og administrerende direktør
 - Potentielle emner:
 - Skoler: Børnebog om 'Carla' og udvidelse af formidlingsområdet til at inkludere børnehaver
 - Afprøvning af metoder til lokal håndtering af haveaffald – kvashegn og container
 - Erfaring med døgnåbent på genbrugspladserne i Vojens og Haderslev
 - Indsamling af asbest
 - Ny hjemmeside, med fokus på brugerinvolvering
 - Kogeanbefaling Vojens
 - Tekstiler, afprøvninger
 - Separatkloakering Hoptrup/fitness område
 - Stormflod
 - Haderslev Fjord (promilleafgiftsfonden samt rensning for bakterier)
 - Projektvedr. Gram Genbrugsplads samt omlasteplads
 - Mini-skov - Erlev Skole
 - Vandhåndteringsstrategi for Humlegårdsbæk
 - Stærk kundetilfredshed
 - Attraktiv arbejdsplads, hvor vi beretter om nye og gamle tiltag, som gør os til en attraktiv arbejdsplads
- Beskrivelse og nøgletal af Provas
 - Forskellige nøgletal fra kerneområderne og forsyningservice
 - Forsyningservice: Antal fuldtidsstillinger, gennemsnitsalder, gennemsnitsanciennitet, fordeling af mænd/kvinder, sygefraværstatistik
 - Vand: Mængder, vandtab, ledningsbrud, forbrugssteder
 - Spildevand: Mængder, forbrugssteder
 - Affald: Mængder, antal besøgende, antal husstande

- Økonomigennemgang
 - Resultat for 2023
 - Takster i 2024

Procedure

- Bestyrelsen, den 11. december 2023.
- Udkast til årsberetningens tekst godkendes af bestyrelsen på første bestyrelsesmøde i 2024.
- Årsberetningen publiceres ved generalforsamlingen i 2024.

Beslutning

Godkendt.

Punkt 7: Model for overtagelse af almene private vandværker

Selskab

Provas–Haderslev Vand A/S

Sagsresumé

Der ønskes en drøftelse og beslutning af hvilken retning Provas skal gå, når almene private vandværker henvender sig med ønske om at lade Provas overtage vandforsyningen i det pågældende forsyningsområde. Dette både ved frivillighed og ved besluttede ændringer i Haderslev Kommunes vandforsyningsplan.

Indstilling

Chefen for Plan og Projekt indstiller, at

- Der besluttes en økonomisk model, baseret på differentierede takster ved overtagelse af private vandværk, ud fra en konservativ vurdering.

Sagsfremstilling

På baggrund af drøftelser i den tidligere bestyrelse er Provas imødekommende over for private vandværker, der henvender sig med et ønske om at lade sig overtage. Der ønskes nu beslutning om hvilken økonomisk model Provas skal stille over for almene private vandværker, hvis vi overtager vandforsyningen i det pågældende forsyningsområde.

Der lægges op til at finde en balance for, hvordan Provas kan imødesee nye kunder og samtidig ikke lade det gå økonomisk ud over eksisterende kunder i forsyningen. I den balance indgår også hvilken stand og kvalitet Provas kan tåle, når vi overtager et system, der har været driftet ud fra andre kriterier på frivillig basis.

Dialogen om overtagelse af et privat vandværk starter med udarbejdes af en skriftlig aftale (hensigtserklæring) for processen frem mod en evt. overtagelse, hvordan værdien af de eksisterende aktiver fastsættes og vilkår for overtagelsen, herunder de økonomiske vilkår, som vandværkets forbrugere indtræder i Provas-Haderslev Vand A/S på. Som en del af den detaljerede undersøgelse af vandværkets forhold ("due diligence") vil der typisk blive aftalt tiltag, der som minimum skal være udbedret på systemet inden overtagelse. Der kan ikke efter overtagelsen besluttes en ekstra betaling for de overtagne forbrugere, medmindre det er aftalt som en del af overtagelsen. Rammerne for overtagelse kan ses i bilag 1.

Det er svært at vurdere stand på et drikkevandsledningsnet, da der for eksempel ikke er mulighed for at foretage TV-inspektion af et drikkevandssystem.

Ved seneste overtagelse viste det sig, at der bl.a. var skader på ledningsnet, der gjorde det meget dyrere for Provas end forventet inden overtagelsen.

Det er typisk begrænset hvad det private vandværk har af oplysninger på deres aktiver og i hvilken stand systemet er i. Dette er f.eks. alder, placering og data på pumpeanlæg. Værdifastsættelse af anlæg vil derfor ofte bero på det bedst mulige skøn, og hvor alderen på ledningen ikke kendes, skønnes alderen ved at f.eks. at sammenholde

- ledningsmateriale
- hvornår er området blevet udbygget, alderen på de ejendomme som ledningen forsyner
- evt. en prøvegravning for visuel besigtigelse af ledningsmateriale
- dialog med det private vandværk
- brudhistorik, hvis den kan oplyses.

Der er flere veje man kan vælge at gå, når kendte og ukendte skader skal udbedres, og det ene udelukker ikke det andet. Inden overtagelsen af et privat vandværk er det således muligt at aftale de økonomiske vilkår for overtagelsen, som typisk vil være:

- Det kan aftales, at vandværket foretager nærmere angivne og kendte udbedringsarbejder på anlægget forud for en sammenlægning, og at disse arbejder finansieres af det private vandværkets forbrugere ved en øget takst for det frem til overtagelsen eller ved anvendelse af henlæggelser.
- Provas udbedrer ledningsnettet og det aftales, at de pågældende udbedringsarbejder på anlægget betales af et anlægsbidrag fra forbrugerne/det private vandværk, som de betaler for at blive overtaget/blive medlem af vandforsyningen.
- For at undgå at udskifte unødigt meget, fordi ledningsnettets stand ikke kendes, kan det vælges kun at udskifte de absolutte nødvendige kendte tiltag. Herefter renoverer Provas efter behov efter overtagelsen ud fra en af overstående metoder. Provas udbedrer altså ledningsnettet løbende og det aftales en model for differentierende takster. Differentieringen skal sagligt afspejle den forskel der er i forhold til forsyningen inden for de forskellige takstområder. Taksterne skal afspejle sådanne forskelle i anlægstilstand mv. Hvis forskellene på et tidspunkt er udlignet ved at der er betalt differentierede takster over en årrække, vil der ikke længere være grundlag for differentieringen.

Ved brug af differentierende takster skal der lægges et budget, der viser grundlaget for de differentierende takster. Da grundlaget står på et skøn, lægges der op til, at der anvendes en konservativ vurdering, idet det ikke er muligt at hæve taksterne efter overtagelse. Hvis det efterfølgende viser at det bliver billigere end forventet, vil forbrugerne ruller over på ”almindelige” takster før tid. Den konservative vurdering beror på teoretiske tiltag, hvor man først efter noget tid med reelt kendskab til driften af vandværket og ledningsnettet får en oprigtig oplevelse af systemet.

Ved overtagelse af et privat vandværk skønnes værdierne af de aktiver som forsyningen skal overtage. Værdifastsættelse af aktiver ved hjælp af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens pris og levetidskatalog (POLKA), hvis ikke der foreligger anden dokumentation. Regnskaber for de sidste 3 år og takster for det seneste år indgår også i skønnet.

Herefter beregnes anlægsbidrag eller model for differentierede takster.

Beslutningen om at overtage et privat vandværk kan bero på en strategi for forsyningens vækst. Udvidelse af Provas ledningsnet og dermed NET-volumen har en positiv indvirkning på den økonomiske ramme for selskabet.

Et faldende vandforbrug hos Provas eksisterende kunder, vil på sigt skabe bufferplads i Provas eksisterende ledningsnet, hvilket kan betyde, at vi kan koble yderligere områder op i vores eksisterende randområde uden større gener.

Juridiske forhold

Rammerne for regulering af takster er fastsat i Bekendtgørelse af lov om vandforsyning m.v. (LBK nr 602 af 10/05/2022). Uddybning kan ses i bilag 1.

Procedure

Bestyrelsen, 11. december 2023.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Beskrivelse af rammer og bestemmelser

Punkt 8: Mødekalender 2024

Selskab

Alle selskaber

Sagsresume

Beslutning om at godkende bestyrelsens mødekalender for 2024 og fastsættelse af tidspunkt og mødested.

Indstilling

Direktøren indstiller, at

- mødekalender for 2024 godkendes
- beslutter mødestart for bestyrelsesmøder og eventuelle input til mødekalenderen tilføjes.

Sagsfremstilling

Der er udarbejdet et forslag til kalender for bestyrelsens møder i 2024.

Mødekalenderen er udarbejdet med udgangspunkt i Forretningsorden, som beskriver, at der som udgangspunkt afholdes fem årlige ordinære møder, der som udgangspunkt placeres med to møder i første halvår og tre møder i andet halvår.

Supplerende fremgår det af Haderslev Kommunes nuværende ejerstrategi i det tilhørende årshjul plan for godkendelse af årsregnskabet og godkendelse af takster, som har betydning for mødekalenderen.

I bestyrelsens mødekalender for 2024 er der indarbejdet følgende:

- bestyrelsesmøderne fordeles på 2 bestyrelsesmøder og et seminar i 1. halvår og 3 bestyrelsesmøder i 2. halvår af 2024.
- seminaret planlægges som et dagsmøde fra kl. 9 - 18
- generalforsamlingen bliver afviklet ultimo maj i forlængelse af Kommunalbestyrelses temamøde den 28. maj 2024.

Procedure

Bestyrelsen, 11. december 2023.

Beslutning

22. - 23. maj 2024 er der årsmøde i brancheforeningen Cirkulær (Affald).

Mødekalenderen blev godkendt.

Bilag

Udkast mødekalender 2024

Punkt 9: Eventuelt

Beslutning

Der var en drøftelse af virksomhedens IT- og OT-drift.

Punkt 10: Evaluering af mødet

Beslutning

Bestyrelsesmedlemmer, der ikke har deltaget i hele eller dele af et bestyrelsesmøde, er forpligtet til at gøre sig bekendt med mødets protokol og underskrive protokollen.

Afbud: Karina Filtenbrog

Punkt 11: Lukket

Punkt 12: Underskriftsside

Sagsindhold

Bestyrelsen skal godkende beslutningsprotokollen. For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert medlem underskrive ved at trykke "Godkend" i øverste venstre hjørne på denne sag. Har et bestyrelsesmedlem været fraværende under en sagsbehandling eller hele mødet, bekræfter medlemmet med din underskrift, at protokollen er læst.

Bilag

Godkendelser_bestyrelsesmøde_11122023.