

# REFERAT Energi Viborg Vand A/S d. 19-04-2024

**Mødedato** Fredag d. 19. april 2024 kl. 09:00

**Mødested** Energi Viborg, Industrivej 15, 8800 Viborg

## Indholdsfortegnelse

Viborg Centralrenseanlæg – rensning for lægemiddelstoffer.....	3
Statsligt vejbidrag.....	6
Status strategiarbejde.....	9
Erklæring af Energi Viborgs forsikringsdækning.....	11
Lukket: Drøftelse af væsentligste risici og beredskab (Sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslo	13
Godkendelse af ledelsesberetning og årsrapport.....	14
Lukket: Behandling af revisionsprotokollat (Sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens § 30	17
Generel orientering.....	18
Underskriftsblad.....	21

## **Punkt 1: Viborg Centralrenseanlæg – rensning for lægemiddelstoffer**

### **Beslutning**

Indstillingen blev godkendt.

ESDH-nr.: 23-0336-2419408

Ansvarlig: FLH

## Viborg Centralrenseanlæg – rensning for lægemiddelstoffer

I fortsættelse af sag nr. 1 fra bestyrelsesmødet den 9. februar 2024 fremlægger EVV hermed tidsplan og overslag for etablering af rensetrin til fjernelse af lægemiddelstoffer i spildevandet fra Viborg Centralrenseanlæg (VCR).

### Tidsplan

Den 5. april har Viborg Kommune sendt Natura 2000-konsekvensrapport og miljøkonsekvensrapport i høring (dokumenter er tilgængelige på Viborg Kommunes hjemmeside). Af Natura 2000-konsekvensrapporten og miljøkonsekvensrapporten fremgår det, at der skal foretages afværgeforanstaltninger for lægemiddelstoffer i udløbet fra renseanlægget.

Efter udløbet af høringsperioden på 8 uger kan der gives en VVM-afgørelse, som kan ligge til grund for en egentlig udledningstilladelse for VCR indeholdende udledningskrav for kritiske lægemiddelstoffer. De endelige udledningskrav for lægemiddelstoffer er således ikke endeligt kendte, men vil blive en del af udledningstilladelsen.

På baggrund af Natura 2000-konsekvensrapporten og miljøkonsekvensrapporten vil det blive nødvendigt at implementere et supplerende rensetrin på VCR, som kan nedbryde og fjerne lægemiddelstoffer i spildevandet.

EVV har i samråd med vores bygherrerådgiver og flere specialrådgivere fået udarbejdet et grundlag for at kunne indarbejde et rensetrin til lægemiddelstoffer i det kommende udbudsmateriale for VCR. Med erfaringer, primært fra udlandet, vil et effektivt rensetrin som udgangspunkt kunne opbygges med et ozoneringsanlæg eventuelt i kombination med et aktivt kulanlæg.

I det kommende udbudsmateriale vil det blive indarbejdet i funktionskrav svarende til, at krav i udledningstilladelsen til lægemiddelstoffer kan overholdes.

I forbindelse med, at Natura 2000-konsekvensrapporten og miljøkonsekvensrapporten er sendt i høring, forventes følgende overordnede tidsplan for udbud og udførelse af udvidelsen af VCR:

Udsendelse af udbudsbekendtgørelse	Maj 2024
Meddelelse om prækvalifikation	Juni 2024
Frist for indledende tilbud	Oktober 2024
Frist for endeligt tilbud	December 2024
Underretning om valg af totalentreprenør	Januar 2025
Kontrahering af totalentreprenør	Januar 2025
Projektering, anlægs- og byggearbejder samt indkøring	Februar 2025 – november 2027
Anlægsteknisk aflevering VCR	December 2027

### Økonomi

I det kommende totalentrepriseudbud vil der blive anført et krav til, at lægemiddelstoffer skal fjernes ved etablering af ekstra rensetrin.

Der er ikke mange danske erfaringer for investeringsomfanget til etablering af ozoneringsanlæg m.m. Med erfaringer fra udlandet og forventede investeringsomkostninger til kommende tilsvarende danske anlæg forventes der et investeringsniveau på ca. 110 mio. kr. og årlige driftsomkostninger på ca. 5 mio. kr. til implementering af et rensetrin til fjernelse af lægemiddelstoffer på VCR.

Anlægsoverslaget, der fremgik af bestyrelsessagen den 6. oktober 2023, er i nedenstående tabel 2 revideret med investeringer til et nyt rensetrin for lægemiddelstoffer og en forhøjet andel til uforudsigelige omkostninger som følge af den manglende erfaring for anlæg til fjernelse af lægemiddelstoffer i Danmark.

Parameter	Enhed	1 trin uden rådnetårne	1 trin med rådnetårne	2 trin med rådnetårne
Nyt renseanlæg	mio. kr.	242	266	275
Nedbrydning ex. Anlæg	mio. kr.	15	15	15
Rensetrin for lægemiddelstoffer	mio. kr.	110	110	110
<i>Anlægssum (CAPEX)</i>	<i>mio. kr.</i>	<i>367</i>	<i>391</i>	<i>400</i>
Rådgivning, forundersøgelser mm.	mio. kr.	10	10	10
Uforudsigelige udgifter	mio. kr.	43	44	45
<b>Anlægsoverslag i alt ekskl. moms</b>	<b>mio. kr.</b>	<b>420</b>	<b>445</b>	<b>455</b>

Tabel 2: Anlægsoverslag i prisniveau medio 2023, inkl. rensetrin for lægemiddelstoffer, men ekskl. anlæg til videregående slamhåndtering (f.eks. slamforbrænding)

I og med den kommende udledningstilladelse til VCR sætter krav til rensning af spildevandet for lægemiddelstoffer, vil dette kunne anses for et påbud, og der vil kunne søges tillæg til indtægtsrammen til dækning af de ekstra investerings- og driftsomkostninger til de nødvendige anlæg.

Intentionerne i EU's vedtagne Byspildevandsdirektiv er, at producenterne af lægemiddelstoffer skal bidrage til omkostningerne til at rense disse. Byspildevandsdirektivet forventes implementering i dansk lovgivning i 2027, hvorfor mulighederne for dækning af omkostninger til fjernelse af lægemiddelstoffer ikke er kendte. EVV følger implementeringen af Byspildevandsdirektivet og mulighederne for at få dække hele eller dele af omkostningerne til den ekstra rensning af spildevandet via producentansvaret.

## BILAG

Ingen.

## DIREKTØREN INDSTILLER

at EVV indarbejder et rensetrin til fjernelse af lægemiddelstoffer i udbudsmaterialet for VCR, og

at bestyrelsen forsat holdes orienteret om tidsplan og økonomi for VCR på kommende bestyrelsesmøder.

## **Punkt 2: Statsligt vejbidrag**

### **Beslutning**

Orienteringen blev taget til efterretning.

ESDH-nr.: 23-0336-2419410

Ansvarlig: FLH

## Statsligt vejbidrag

Vejdirektoratet skal betale et vejbidrag for af aflede regnvand fra statsvejene til EVV's ledningsanlæg herunder til rensning inden udledning til recipienterne.

Metoden til beregning af vejbidraget for statsveje fremgår, ligesom metoden til beregningen af vejbidrag for kommunale veje, af betalingsvedtægten.

Siden 2019 har der mellem spildevandsselskaberne og Vejdirektoratet været en uenighed om opgørelsen af det vejareal, der skal betales vandafledning for. Vejdirektoratet har nægtet at betale de opkrævede vejbidrag, og har i stedet valgt at betale et beløb svarende til det, Vejdirektoratet mener, er det korrekte beløb.

EVV har tilbage i 2016 holdt møder med Vejdirektoratet for netop at klarlægge de arealer, der afvander til EVV's ledningsanlæg. På baggrund af Vejdirektoratets egne informationer blev der dengang indgået en skriftlig aftale om størrelsesorden på det statslige vejbidrag til EVV. Det er således EVV's opfattelse, at grundlaget for betaling af det statslige vejbidrag er meget veldefineret, og at en ændring i aftalen må ske efter fornyet aftale mellem parterne og ikke ensidigt kan defineres af Vejdirektoratet.

EVV har hvert år sendt en faktura på det statslige vejbidrag udarbejdet på grundlag af aftalen fra 2016. Vejdirektoratet har siden 2019 dog valgt kun at betale en del af vejbidraget. Hvorledes det betalte vejbidrag er udregnet af Vejdirektoratet er ikke oplyst til EVV.

De manglende betalinger fra 2019 til 2023 udgør for EVV's vedkommende 5,9 mio. kr. ekskl. moms. Heraf er der for perioden 2019-2021 indgået suspensionsaftale, som sikrer, at EVV's krav mod Vejdirektoratet ikke forældes.

Efter anbefaling fra DANVA er suspensionsaftalen med Vejdirektoratet indgået i gensidig forståelse af, at mellemværendet genoptages, når der er enighed om grundlaget for det statslige vejbidrag.

For at få afgjort grundlaget for det statslige vejbidrag er der rejst en række sager mod Vejdirektoratet. Den første blev anlagt af Morsø Forsyning i 2022, hvor DANVA biintervenerer på sagen.

Siden sagen på Mors har 3 yderligere forsyninger anlagt retssager mod Vejdirektoratet, dels fordi sagen på Mors ikke vil kunne afdække alle problemstillingerne omkring grundlaget for betalingen, dels fordi Vejdirektoratet ikke er til sinds, at retssagen fra Mors kan danne præcedens hos andre spildevandsselskaber.

Der har senest været afholdt en temadag hos DANVA, hvor DANVA og de advokater, der kører retssager for forskellige forsyninger, gav status på sagsforløbene. På temadagen blev der givet udtryk for, at det kan blive nødvendigt at de enkelte forsyninger selv rejser en retssag mod Vejdirektoratet for at afdække grundlaget for beregningen af det statslige vejbidrag.

Ledelsen har efterfølgende kontaktet DANVA for at få en yderligere uddybning af sagen. Her er tilbagemeldingen, at summen af de 4 retssager forventeligt vil kunne dække de fleste aspekter i forhold til grundlaget for beregningen af det statslige vejbidrag. Hvorvidt Vejdirektoratet vil bestride afgørelserne i relation til andre spildevandsforsyninger er uvist, og der kan i yderste konsekvens blive tale om, at alle mellemværender med Vejdirektoratet skal afgøres ved domstolene som enkeltsager.

Det er DANVA's anbefaling, at der fortsat fremsendes årlige fakturaer på det beløb, som tidligere er aftalt, og at der efterfølgende søges suspensionsaftaler med Vejdirektoratet, så kravene ikke forældes.

Konsekvensen for EVV er, at de manglende betalinger fra Vejdirektoratet har givet nogle reguleringsmæssige tab, som i stedet er opkrævet hos forbrugerne. Skulle EVV således senere få medhold i opgørelsen af arealerne til beregning af det statslige vejbidrag, vil den ekstra indtægt medføre, at taksterne overfor selskabets kunder skal reduceres 1:1 med de indtægter, Vejdirektoratet måtte betale. Det er således ikke en sag, der har medført et direkte tab for EVV, men en sag, der påvirker, hvem der betaler for håndteringen af regnvandet fra statsvejene.

EVV afventer udfaldet af de verserende og vurderer successivt den retslige stilling i forhold til, om det senere kan blive nødvendigt at rejse en sag mod Vejdirektoratet.

## **BILAG**

Ingen.

## **DIREKTØREN INDSTILLER**

at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

## **Punkt 3: Status strategiarbejde**

### **Beslutning**

Orienteringen blev taget til efterretning.

### **Bilag**

Oversigt over projekter

ESDH-nr.: 23-0336-2419412

Ansvarlig: MU

## Status strategiarbejde

### *ESG-B rapporter 2023*

2023-rapporterne kommer grundlæggende til at følge samme skabelon for 2022, men med de tilpasninger, der følger af erfaringer fra arbejdet for sidste år. FN17 Business, som har lavet skabelonen, har netop offentliggjort en opdateret version, som vi naturligvis også vil finde inspiration fra.

Arbejdet sigter fortsat på den rapportering i forhold til CSRD-direktivet, som Energi Viborg senere vil blive omfattet af. Dette direktiv medfører en langt mere omfattende afrapportering.

2022-rapporterne har også medført, at der er flere politikker i proces, så der i senere rapporter på flere punkter med fornuft vil kunne svares "ja" til, hvilke politikker, koncernen arbejder efter.

### *Den videre implementering af strategien*

Siden sidste bestyrelsesmøde er der blevet arbejdet videre med de 20-25 ideer, som er udvalgt inden for de 4 områder:

- Bæredygtig energi
- Partnerskab for handling
- Rent vand og sanitet
- Katalysatorer (kunder, medarbejdere og leverandører)

Ideerne er nu reduceret til 19, der er beskrevet nærmere på aktivitetskort. Ideerne vil blive prioriteret i løbet af april, hvorefter de højest prioriterede vil blive igangsat. En væsentlig faktor i prioriteringen er en vurdering af ressourcetrækket på medarbejderne, idet det i flere projekter er de samme medarbejdere, der kommer til at få en væsentlig rolle i det kommende arbejde.

Herefter vil ideerne blive yderligere analyseret, og med fokus på både økonomi, implementeringsindsats og målopfyldelse vil der blive udarbejdet konkrete handlings- og tidsplaner, således at der kan igangsættes projekter i løbet af kort tid.

Hvis der bliver tale om væsentlige investeringer, der ikke er omfattet af de godkendte budgetter, vil projekterne blive forelagt bestyrelsen inden gennemførelse.

## BILAG

1. Oversigt over projekter

## DIREKTØREN INDSTILLER

at orienteringen tages til efterretning.

## **Punkt 4: Erklæring af Energi Viborgs forsikringsdækning**

### **Beslutning**

Orienteringen blev taget til efterretning.

ESDH-nr.: 23-0336-2419413

Ansvarlig: MU

## Erklæring af Energi Viborgs forsikringsdækning

Energi Viborg modtager normalt efter regnskabsårets afslutning en erklæring fra koncernens forsikringsmæglere vedr. Energi Viborgs forsikringsdækning.

NORTH er vores forsikringsmægler vedrørende forsikringerne i Energi Viborg.

### Erklæring vedr. Energi Viborgs forsikringer

Det fremgår af NORTHs erklæring at:

*"Det er NORTH's opfattelse, at nuværende forsikringsprogram og forsikringsdækningen heri, er i overensstemmelse med den valgte forsikringspolitik, og at EV overholder samarbejdsaftalens forpligtelser til rapportering af væsentlige risikoændringer."*

Herudover fremgår af erklæringen at:

*"Overordnet set, har EV dog tegnet forsikringsdækning for alle relevante og væsentlige risici i koncernen ud fra de nuværende muligheder i markedet."*

Og i konklusionen er anført:

*"På baggrund af de ikraftværende forsikringer er det NORTH's vurdering, at EV er hensigtsmæssigt forsikret, når det vurderes ud fra forsikringsbare risici og valgte selvrisici."*

Forsikringsporteføljen har været i udbud ultimo 2021 med ikrafttrædelse pr. 1. januar 2022. De nuværende forsikringsaftaler blev tegnet for en 3-årig periode og udløber alle den 31. december 2024. Forsikringerne kan jf. udbudsbetingelserne fra den gennemførte udbudsrunde forlænges for yderligere 2x1 år eller 1x2 år.

## BILAG

1. Forsikringserklæring, NORTH – Energi Viborg (fortrolig)

## DIREKTØREN INDSTILLER

at orienteringen tages til efterretning, og

at forsikringserklæringen fra NORTH holdes fortrolig.

**Punkt 5: Lukket: Drøftelse af væsentligste risici og beredskab (Sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens § 30; konkurrencefølsom forretnings sag)**

## **Punkt 6: Godkendelse af ledelsesberetning og årsrapport**

### **Beslutning**

Indstillingen blev godkendt.

### **Bilag**

Udkast til årsrapport 2023 for Energi Viborg Vand A/S

Budgetopfølgning pr. 31. december 2023 (Drikkevand)

Budgetopfølgning pr. 31. december 2023 (Spildevand)

Udkast til regnskabsberetning til revisor for Energi Viborg Vand A/S

ESDH-nr.: 23-0336-2419415

Ansvarlig: THS

## Godkendelse af ledelsesberetning og årsrapport for 2023

Årsrapporten for 2023 med tilhørende specifikationer m.v. er nu udarbejdet i udkast, og bestyrelsen skal på bestyrelsesmødet gennemgå regnskabsmaterialet med henblik på fremlæggelse af årsrapporten for generalforsamlingen til godkendelse.

Det bemærkes, at tallene i årsrapporten er vist i t.kr., hvorimod det interne regnskab og skatte-regnskabet er udarbejdet i hele kroner.

Baggrunden for regnskabet er en sammenlægning af regnskabstallene for de to særskilte forsyninger: Drikkevand og Spildevand, og regnskabet indeholder således de samlede tal for de to områder. I henhold til reglerne i vandsektorloven skal forsyningernes bogholderier dog holdes helt adskilte, og der er derfor til bestyrelsens orientering vedlagt interne regnskaber med noter og specifikationer for de to forsyninger.

Ledelsesberetningen fremgår af siderne 8 til 19 i årsrapporten. Tillige henvises der til budgetopfølgninger pr. 31. december 2023 i vedlagte bilag.

Årets resultat kan opdeles således:

Tabel 1: Opdeling af årets resultat for 2023, Energi Viborg Vand A/S

<b>Beløb i t.kr.</b>	<b>I alt</b>	<b>Drikkevand</b>	<b>Spildevand</b>
Årets resultat ekskl. skat og overdækning	33.864	9.084	24.780
Overdækning	-11.815	-1.874	-9.941
Beregnet skat	14.221	0	14.221
<b>I alt</b>	<b>36.270</b>	<b>7.210</b>	<b>29.060</b>

Overskuddet anvendes som tidligere til finansiering af selskabets investeringer samt afdrag på gæld i såvel drikkevandsforsyningen som spildevandsforsyningen.

Årsrapporten er revideret af virksomhedens revisor, Beierholm, som har givet årsrapporten en påtegning uden forbehold.

I nedenstående tabel 2 er vist resultaterne for hhv. drikkevands- og spildevandsforsyningen med de skattemæssige og takstmæssige reguleringer vist for sig.

Tabel 2: Resultatopgørelse for 2023 for drikkevands- og spildevandsforsyningen

<b>Beløb i t.kr.</b>	<b>Drikkevand</b>	<b>Spildevand</b>
Omsætning	29.471	162.121
Produktionsomkostninger	-14.491	-123.382
Distributionsomkostninger	-11	-1.207
Administrationsomkostninger	-6.902	-12.099
<b>Driftsresultat</b>	<b>8.067</b>	<b>25.433</b>
Finansielle poster	1.017	-652
<b>Resultat før skat</b>	<b>9.084</b>	<b>24.782</b>
Årets skat	0	14.221
<b>Årets resultat før over-/underdækning</b>	<b>9.084</b>	<b>39.001</b>
Årets regulering af over-/underdækning	-1.874	-9.941
<b>Årets resultat jf. internt regnskab</b>	<b>7.210</b>	<b>29.060</b>

I forbindelse med aflæggelse af årsrapporten skal såvel direktion som bestyrelsen underskrive en regnskabserklæring til brug for revisionen. Denne er vedlagt som bilag.

Revisionen og ledelsen har den 3. april 2024 gennemgået årsrapporten med tilhørende specifikationer.

Der afholdes generalforsamling den 17. maj 2024.

## BILAG

1. Udkast til årsrapport 2023 for Energi Viborg Vand A/S
2. Budgetopfølgning pr. 31. december 2023 (Drikkevand)
3. Budgetopfølgning pr. 31. december 2023 (Spildevand)
4. Udkast til skattemæssigt årsregnskab 2023 for Energi Viborg Vand A/S (fortroligt)
5. Udkast til internt regnskab 2023 for Drikkevand (fortroligt)
6. Udkast til internt regnskab 2023 for Spildevand (fortroligt)
7. Udkast til regnskabserklæring til revisor for Energi Viborg Vand A/S

## DIREKTØREN INDSTILLER

at bestyrelsen behandler og vedtager ledelsesberetningen og årsrapporten for 2023 og indstiller regnskabsmaterialet til generalforsamlingens godkendelse, og

at bestyrelsen og direktøren underskriver regnskabserklæring til revisor for 2023, og

at budgetopfølgningerne pr. 31. december 2023, det skattemæssige regnskab for 2023 og de interne regnskaber for 2023 tages til efterretning.

**Punkt 7: Lukket: Behandling af revisionsprotokollat (Sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens § 30; konkurrencefølsom forretnings sag)**

## **Punkt 8: Generel orientering**

### **Beslutning**

Orienteringen blev taget til efterretning.

### **Bilag**

Orientering om behandling af personoplysninger ved bestyrelsesarbejde

ESDH-nr.: 23-0336-2419417

Ansvarlig: MU

## Generel orientering

Der orienteres om aktuelle emner, herunder:

### Grundvandsbeskyttelse

EVV har den 9. april 2024 holdt møde med en potentiel partner, der kan indgås en aftale med omkring grundvandsbeskyttelse, skovrejsning og naturområder ved kildefelterne til Nord- og Sydværket.

Mødet blev afholdt i forlængelse af en tidligere drøftelse med samme partner.

Formålet med mødet var at skabe aftalegrundlaget for grundvandsbeskyttelse, skovrejsning og naturområder for en længere rækkende periode, hvor parternes roller og økonomi er nærmere beskrevet.

### Vandsamarbejde

Der vil på mødet bl.a. blive orienteret om afholdt møde mellem Klima- og Miljøudvalget og de almene vandværker i Viborg Kommune den 18. marts 2024.

I forlængelse af afholdt møde er de almene vandværker af Viborg Kommune blevet anmodet om at afgive en meningstilkendegivelse om tre modeller til samarbejde:

1. Central (et vandsamarbejde for hele Viborg Kommune)
2. Decentral (6 decentrale vandsamarbejder i Viborg Kommune)
3. Kombi (6 decentrale vandsamarbejder i Viborg Kommune + koordinationsforum)

EVV har oplyst Viborg Kommune, at model 2 foretrækkes.

Efter det oplyste forventes det, at sagen behandles igen i Klima- og Miljøudvalget den 30. april 2024.

### Orientering om behandling af personoplysninger ved bestyrelsesarbejde

I forbindelse med bestyrelsesarbejdet behandler Energi Viborg personoplysninger vedrørende bestyrelsesmedlemmerne. Orienteringsskrivelse om denne behandling vedlægges som bilag til bestyrelsesmedlemmernes information.

### Jordkøb

- 5.070 m<sup>2</sup> jord til regnvandsbassin, Nørregade 27B, Vammen, købspris 85.707 kr.
- 2.206 m<sup>2</sup> jord til regnvandsbassin, Pilevej, Hammershøj, købspris 0 kr.
- 1.562 m<sup>2</sup> jord til regnvandsbassin, Brovej 2, Viborg, købspris 46.860 kr.

## BILAG

1. Orientering om behandling af personoplysninger ved bestyrelsesarbejde

## DIREKTØREN INDSTILLER

at orienteringen tages til efterretning.

## **Punkt 9: Underskriftsblad**



## ENERGI VIBORG VAND A/S

Peter Juhl  
Formand

Lars Mogensen  
Næstformand

Martin Sanderhoff  
Bestyrelsesmedlem

Birthe Harritz  
Bestyrelsesmedlem

Kurt Johansen  
Bestyrelsesmedlem

Jens Haugstrup Jensen  
Bestyrelsesmedlem

Mogens Lindgaard  
Bestyrelsesmedlem

Erik Haahr Møller Meyer  
Bestyrelsesmedlem

Niels Kjeldgaard  
Bestyrelsesmedlem

Mette Urup  
Direktør