

# **REFERAT Energi Viborg Vand A/S d. 11-04-2025**

**Mødedato** Fredag d. 11. april 2025 kl. 09:00

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

## Indholdsfortegnelse

Lukket: Status Viborg Centralrenseanlæg (Sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens §30; k	3
Erklæring af Energi Viborgs forsikringsdækning.....	4
Godkendelse af ledelsesberetning og årsrapport.....	7
Lukket: Behandling af revisionsprotokollat (Sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens §30;	10
Opkrævning af vandafledning hos ejer.....	11
Generel orientering.....	14
Bestyrelsens kvarter.....	16
Underskriftsblad.....	18

**Punkt 1: Lukket: Status Viborg Centralrenseanlæg (Sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens §30; konkurrencefølsom forretnings sag)**

## **Punkt 2: Erklæring af Energi Viborgs forsikringsdækning**

### **Beslutning**

Indstillingen blev godkendt.

ESDH-nr.: 24-0323-2509798

Ansvarlig: MU

## Erklæring af Energi Viborgs forsikringsdækning

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

Howden Forsikringsmægler A/S (tidligere NORTH) er vores forsikringsmægler vedrørende forsikringerne i Energi Viborg.

### Erklæring vedr. Energi Viborgs forsikringer

Det fremgår af Howdens erklæring at:

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

Herudover fremgår af erklæringen at:

*"Overordnet set, har Energi Viborg 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 Howden's vurdering, at Energi Viborg 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 med option på med yderligere 2x1 år eller 1x2 år.

Forsikringerne er medio 2024 blevet forlænget med første optionsår for perioden 1. januar 2025 til 31. december 2025. Det betyder, at det i løbet af 2025 skal vurderes, om forsikringsprogrammet skal forlænges med sidste optionsår for 2026, eller om der skal gennemføres et EU-udbud for forsikringsprogrammet. Det er direktørens indstilling, at forsikringsprogrammet forlænges med det sidste optionsår frem til 31. december 2026.

## BILAG

1. Forsikringserklæring, Howden – Energi Viborg (fortrolig)

**DIREKTØREN INDSTILLER**

at orienteringen tages til efterretning,

at forsikringsprogrammet skal forlænges med sidste optionsår til 31. december 2026 og

at forsikringserklæringen fra Howden holdes fortrolig.

## **Punkt 3: Godkendelse af ledelsesberetning og årsrapport**

### **Beslutning**

Indstillingen blev godkendt.

### **Bilag**

Udkast til årsrapport 2024 for Energi Viborg Vand A/S

Budgetopfølgning pr. 31. december 2024 (Drikkevand)

Budgetopfølgning pr. 31. december 2024 (Spildevand)

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

ESDH-nr.: 24-0323-2509799

Ansvarlig: THS

## Godkendelse af ledelsesberetning og årsrapport for 2024

Årsrapporten for 2024 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 13 i årsrapporten. Tillige henvises der til budgetopfølgninger pr. 31. december 2024 i vedlagte bilag.

Årets resultat kan opdeles således:

Tabel 1: Opdeling af årets resultat for 2024, 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	47.564	13.358	34.206
Overdækning	-1.141	-2.890	1.749
Beregnet skat	7.600	0	7.600
<b>I alt</b>	<b>54.023</b>	<b>10.468</b>	<b>43.555</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 2024 for drikkevands- og spildevandsforsyningen

<b>Beløb i t.kr.</b>	<b>Drikkevand</b>	<b>Spildevand</b>
Omsætning	34.229	179.251
Produktionsomkostninger	-14.758	-128.013
Distributionsomkostninger	-14	-1.626
Administrationsomkostninger	-7.649	-13.573
<b>Driftsresultat</b>	<b>11.808</b>	<b>36.039</b>
Finansielle poster	1.550	-1.833
<b>Resultat før skat</b>	<b>13.358</b>	<b>34.206</b>
Årets skat	0	7.600
<b>Årets resultat før over-/underdækning</b>	<b>13.358</b>	<b>41.806</b>
Årets regulering af over-/underdækning	-2.890	1.749
<b>Årets resultat jf. internt regnskab</b>	<b>10.468</b>	<b>43.555</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 1. april 2025 gennemgået årsrapporten med tilhørende specifikationer.

Der afholdes generalforsamling den 9. maj 2025.

## BILAG

1. Udkast til årsrapport 2024 for Energi Viborg Vand A/S
2. Budgetopfølgning pr. 31. december 2024 (Drikkevand)
3. Budgetopfølgning pr. 31. december 2024 (Spildevand)
4. Udkast til skattemæssigt årsregnskab 2024 for Energi Viborg Vand A/S (fortroligt)
5. Udkast til internt regnskab 2024 for Drikkevand (fortroligt)
6. Udkast til internt regnskab 2024 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 2024 og indstiller regnskabsmaterialet til generalforsamlingens godkendelse, og

at bestyrelsen og direktøren underskriver regnskabserklæring til revisor for 2024, og

at budgetopfølgningerne pr. 31. december 2024, det skattemæssige regnskab for 2024 og de interne regnskaber for 2024 tages til efterretning.

**Punkt 4: Lukket: Behandling af revisionsprotokollat (Sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens §30; konkurrencefølsom forretnings sag)**

## **Punkt 5: Opkrævning af vandafledning hos ejer**

### **Beslutning**

Sagen blev drøftet, og det blev besluttet, at bestyrelsen får yderligere oplysninger om emnet.

Herudover blev orienteringen taget til efterretning.

ESDH-nr.: 24-0323-2512668

Ansvarlig: MU

## Opkrævning af vandafledning hos ejer

På opfordring af et bestyrelsesmedlem i selskabet orienteres i denne sag om selskabets praksis om opkrævning af vandafledningsafgift hos ejere af ejendomme i forbindelse med udlejning m.v., herunder den ændring af praksis, der blev gennemført pr. 1. januar 2024.

### *Forhistorie*

Før 2010, da Viborg Kommune stod for opkrævning af vandafledningsbidrag, blev denne alene opkrævet hos ejer, da det er ejer, der hæfter for betalingen.

Efter overgangen af kloakforsyningen til Energi Viborg i 2010 blev det besluttet, at opkrævning kunne ske ved lejer/andelshavere. Dette for at forenkle arbejdsbyrden hos udlejere/andelsboligforeninger.

Det viste sig efterfølgende, at denne praksis gav praktiske udfordringer, hvis lejer ikke betalte den fremsendte opkrævning, da det i så fald er ejer af ejendommen, der hæfter for vandafledningsbidraget.

### *Lovgrundlag*

Jf. selskabets betalingsvedtægt hæfter ejeren af en ejendom for betaling af vandafledningsafgift. Betalingsvedtægten er udarbejdet på baggrund af lovgivningen på området, LBK nr. 1775 af 2/9 2021.

Der er således lovgivningsmæssigt ingen tvivl om, at det er ejeren af ejendommen, der har betalingsforpligtelsen.

### *Problemer med den indførte praksis*

Når en lejer/andelshaver var blevet indsat som betaler af vandafledningsbidrag, gav det praktiske udfordringer, når lejer/andelshaver misligholdt sin betalingsforpligtelse.

Den første rykker for betaling blev alene sendt til lejer/andelshaver, men den anden rykker skulle sendes ikke alene til lejer/andelshaver, men også til ejer. Dette for at forhindre, at ejer af ejendommen i forbindelse med en fraflytning udbetalte depositum m.v. til lejer, før der blev sendt en opkrævning på vandafledning til ejer pga. lejer/andelshavers misligholdelse.

Og beklageligvis er der en del lejere/andelshavere, der ikke betaler rettidigt, hvilket medfører en større arbejdsbyrde med at sende rykkere til ejere/andelsboligforeninger.

### *Andre forsyningsselskabers praksis*

Udfordringerne med manglende betalinger medførte, at vi undersøgte, hvorledes andre forsyningsselskaber håndterer opkrævning af vandafledningsbidrag i ejer/lejer-forhold.

Vi fandt ud af, at langt de fleste forsyningsselskaber alene opkræver vandafledning hos ejeren af ejendomme i fuld overensstemmelse med lovgivningen herom.

*Ændring af praksis*

Det blev på denne baggrund besluttet at ændre praksis, og ultimo 2023 blev der udsendt informationsmateriale til udlejere/andelsboligforeninger, hvor der blev gjort opmærksom på, at praksis blev ændret, og at det kunne være relevant for udlejere/andelsboligforeninger at ændre i deres aftaler med lejere/andelshavere.

Dette informationsmateriale gav en del, men ikke mange henvendelser, hvor kundeservice medarbejderne forklarede baggrunden for den ændrede praksis.

Det blev besluttet, at vi udarbejdede individuelle fakturaer for hver enkelt måler for at forenkle arbejdet for udlejerne/andelsboligforeningerne i forbindelse med deres videreopkrævning af vandafledningsbidraget til lejerne /andelshaverne.

*Henvendelser*

Der har i forbindelse med afregning for 2024 været enkelte henvendelser til kundeservice om emnet, men idet der allerede i 2023 er blevet givet en grundig information til udlejerne/andelshaverne, har det ikke givet væsentlige udfordringer for vores kundeservice.

**BILAG**

Ingen

**DIREKTØREN INDSTILLER**

at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

## **Punkt 6: Generel orientering**

### **Beslutning**

Orienteringen blev taget til efterretning.

ESDH-nr.: 24-0323-2509803

Ansvarlig: MU

## Generel orientering

Der orienteres om aktuelle emner, herunder:

### 125-års jubilæum i drikkevandsforsyningen

Den 1. maj 2025 har drikkevandsforsyningen 125 års jubilæum. Dette fejres den 30. april 2025, hvor EVV er vært for et jubilæumsarrangement for bestyrelsesmedlemmer, EV's medarbejdere og udvalgte gæster.

Arrangementet afholdes på Industrivej 15, i tidsrummet fra kl. 12 - 14.

### Salg af jord

I forbindelse med vedtagelse af Lokalplan nr. 578 "Udvidelse af aflastningsområde ved Holstebrovej" ønsker Viborg Kommune at købe et areal af EVV.

Der er tale om et areal på 1.448 m<sup>2</sup> ved Bilka i Viborg, hvor EVV har et regnvandsbassin. Arealet, Viborg Kommune ønsker at overtage, vil i fremtiden kunne anvendes til detailhandelsområde.

Viborg Kommune har indhentet en mæglervurdering, hvorefter markedsprisen for arealerne vurderes til 50 kr. pr. m<sup>2</sup>. Viborg Kommune tilbyder på denne baggrund – betinget af byrådets godkendelse – en handelspris på 50 kr. pr. m<sup>2</sup>. Samlet salgspris vil være 72.400 kr.

En forudsætning for handlen er, at Viborg Kommune sørger for tinglysning af ny vejadgang til EVVs matrikel.

## BILAG

Ingen.

## DIREKTØREN INDSTILLER

at orienteringen tages til efterretning.

## **Punkt 7: Bestyrelsens kvarter**

### **Beslutning**

Indstillingen blev godkendt.

ESDH-nr.: 24-0323-2512686

Ansvarlig: MU

## **Bestyrelsens kvarter**

For at give bestyrelsen mulighed for at evaluere bestyrelsesmødet samt give bestyrelsen mulighed for at drøfte relevante emner uden direktionens tilstedeværelse, anbefales det at indføre et "bestyrelsens kvarter" som afslutning på hvert bestyrelsesmøde.

Det foreslås derfor at indføre et fast punkt på bestyrelsesmøderne fremover.

## **BILAG**

Ingen.

## **BESTYRELSENFORMANDEN INDSTILLER**

at bestyrelsen beslutter, om "bestyrelsens kvarter" skal indføres som fast punkt på bestyrelsesmøderne fremover.

## **Punkt 8: 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