

**Referat fra bestyrelsesmødet d. 13. april 2018 kl. 10.00 –  
14.00 i Morsø Forsyning.  
Sted: Morsø Forsyningsmødelokaler, Det Gamle Rådhus,  
Nørregade 3, Nykøbing Mors**

**Deltagere:**

Hans Ejner Bertelsen (HEB)  
Viggo Vangsgaard (VV)  
Peter Therkildsen (PT)  
Ansgar Nygaard (AN)  
John Christiansen (JC)  
Allan Riis Larsen (ARL)  
Jesper Kirk (JK)  
Vivian Søndergaard (VSS, Konst. Adm. Direktør,)  
Lis Dich (LD, referent)

Statsautoriseret revisor Henrik Holst fra PWC deltog i pkt. 1.1 – 1.4

*Ovennævnte deltog i mødet.*

**Dagsorden var som følger**

**1. Indstillingspunkter**

- 1.1 Gennemgang af regnskaber for alle Morsø Forsynings selskaber
- 1.2 Generalforsamling for Morsø Vand A/S, Morsø Varme A/S og Morsø Spildevand A/S
- 1.3 Afslutning af budgetåret 2017, justering af budgetåret 2018 samt budgetopfølgning 31.03.18
- 1.4 Godkendelse af låneomlægning vedr. byggekreditter for 2017
- 1.5 Forretningsorden
- 1.6 Mødekalender for 2018
- 1.7 Digital dagsorden

**2. Orientering**

- 2.1 Shared
- 2.2 Orientering fra driften
- 2.3 Ejendomsselskabet af 2011 A/S
- 2.4 Status på restancer

**3. Drøftelsespunkter**

- 3.1 Opsamling på tidligere punkter
- 3.2 Den videre strategi

**4. Eventuelt**

- 4.1 Henvendelse fra bestyrelsesmedlem Jesper Kirk

**1. Indstillings punkter**

**Godkendelse af dagsorden**

Dagsordenen blev godkendt

**1.1 Gennemgang af Regnskab 2017 for alle Morsø forsynings selskaber**

Statsautoriseret revisor Henrik Holst fra PWC gennemgår Regnskab 2017 for Morsø Forsyning A/S, Morsø Spildevand A/S, Morsø Vand A/S og Morsø Varme A/S. Regnskab 2017, skattespecifikationer og protokol er vedhæftet som bilag.

**Indstilling:**

**Regnskaberne for Morsø Forsyning A/S, Morsø Spildevand A/S, Morsø Vand A/S og Morsø Varme A/S indstilles til godkendelse og underskrives.**

**Beslutning:**

Regnskaberne for Morsø Forsyning A/S, Morsø Spildevand A/S, Morsø Vand A/S og Morsø Varme A/S blev gennemgået af Statsautoriseret revisor Henrik Holst fra PWC. Det fremlagte materiale vedlægges referatet.

JK ønsker sine bemærkninger fra regnskab 2016 anført til hvert selskab. Bemærkningerne vedlægges regnskaberne.

Bestyrelsen godkendte regnskaberne og underskrev som indstillet.

**1.2 Generalforsamling for Morsø Vand A/S, Morsø Varme A/S, Morsø Spildevand A/S og Ejendomsselskabet af 2011 A/S. (Generalforsamling for Morsø Forsyning A/S forventes afholdt i MK i maj)**

Jf. selskabernes vedtægter (og tidligere indkaldelse) vil dagsorden for ovenstående selskaber være som følgende:

1. Valg af dirigent
2. Formandens beretning
3. Forelæggelse af årsrapporterne til godkendelse
  - Statsautoriseret revisor Henrik Holst fremlægger regnskaberne
4. Beslutning om anvendelse af overskud eller dækning af underskud
5. Godkendelse af vederlag til bestyrelsen
6. Valg af revisor
7. Eventuelt

Udkast til protokollat er vedhæftet som bilag.

**Beslutning:**

Bestyrelsen godkendte dagsordenen samt at generalforsamling for Ejendomsselskabet af 2011 ikke afholdes, da selskabet er opløst.

- Ad 1            *formand Hans Ejner Bertelsen blev valgt som dirigent. Det blev konstateret, at generalforsamling er beslutningsdygtig og at generalforsamlingen var lovligt indkaldt og indvarslet.*
- Ad 2            *formandens beretning for selskaberne blev godkendt*
- Ad 3            *årsrapporten blev godkendt*
- Ad 4            *medtaget i punkt 2*
- Ad 5            *er tidligere fastlagt for perioden*
- Ad 6            *Revisor Henrik Holst fra PWC blev genvalgt*

**1.3 Afslutning af budgetåret 2017, justering af budgetåret 2018 samt budgetopfølgning 31.03.18**

En budgetkontrol af 2017 driftsbudget har givet følgende ændringer til driftsbudget 2018:

Morsø Forsyning

- Reduktion af lønninger til formand 72 t.kr
- Øget udgift til køb af målerdata -50 t.kr.

**For Morsø Forsynings driftsbudget giver det et resultat på 36 t.kr. før indregning af kapitalandele og skat.**

#### Morsø Spildevand

- Øget indtægter på 291 t.kr.
- Merudgift til slambortskaffelse på -200 t.kr.
- Korrektion af afskrivninger -61t.kr.
- Korrektion af finansielle omk. 341 t.kr.

**For Morsø Spildevands driftsbudget giver korrektionerne et resultat på -1,5 mio.kr. før indregning af over-/underdækning og skat**

Driftsbudgetterne for Morsø Vand A/S og Morsø Varme A/S fastholdes i de oprindelige budgetter. For yderlige kommentarer, se vedlagte opgørelse.

#### **Opgørelse af 2017 investeringsåret**

##### Morsø Spildevand

Investeringerne i 2017 endte i et samlet forbrug på 17,9 mio.kr. Ud af det korrigerede budget på 31,1 mio.kr. giver det et mindre forbrug på 13,2 mio.kr. Af det mindre forbrug, ønskes 10 mio.kr. overført til 2018 investeringsbudget jf. vedlagte specifikation.

Det korrigerede investeringsbudget for Morsø Spildevand A/S i 2018 bliver herefter 37,8 mio.kr.

Opgørelse over investeringsåret 2017 og overførsel af budgetmidler fra 2017 til 2018 vedlægges.

##### Morsø Vand

Investeringerne i 2017 endte i et samlet forbrug på 5,9 mio.kr. Ud af det korrigerede budget på 5,9 mio.kr.

Der ønskes tillæg til korrigeret investeringsbudget for Morsø Vand A/S på 0,4 mio.kr.

Det endelige investeringsbudget for Morsø Vand A/S i 2018 bliver herefter 5,3 mio.kr.

#### **Budgetopfølgningen pr. 31.03.18**

Budgetopfølgningen viser ingen væsentlige afvigelser i forhold til 1. kvrt. af året. De afvigelser der forekommer, skyldtes forskydning i tid i forbindelse med opgørelsen.

Opgørelse over 2017, samt korrektion af 2018 vedlægges dagsorden

**Indstilling: Det indstilles at bestyrelsen godkender korrigeringen af investeringsplaner for vand og spildevand for 2018, korrektionerne af driftsbudgetterne for Morsø Forsyning og Morsø Spildevand for 2018.**

**Det indstilles at budgetopfølgning pr. 31.03.18 tages til efterretning**

#### **Beslutning:**

*Vivian Søndergaard gennemgik justeringer vedr. 2017, og budgetåret 2018 samt budgetopfølgningen pr. 31.03.2018*

*Driftsbudget Morsø Forsyning og Morsø Spildevand for 2018 blev godkendt som indstillet. Bestyrelsen godkendte, at driftsbudgetterne for Morsø Vand A/S og Morsø Varme A/S fastholdes i de oprindelige budgetter.*

*Det korrigerede investeringsbudget for Morsø Spildevand A/S i 2018 på 37,8 mio.kr. godkendes.*

*Tillæg til korrigeret investeringsbudget for Morsø Vand A/S på 0,4 mio.kr. godkendes, således at det endelige investeringsbudget for Morsø Vand A/S i 2018 bliver 5,3 mio.kr.*

*Bestyrelsen tog budgetopfølgningen pr. 31. 03. 2018 til efterretning.*

## 1.4 Godkendelse af låneomlægning vedr. byggekreditter for 2017

I forbindelse med regnskabsafslutning for anlægsinvesteringerne i 2017, skal byggekreditterne hos Kommunekredit omlægges til langfristet lån.

Lånebehovet beregnes ud fra følgende:

	<b>Morsø Spildevand</b>	<b>Morsø Vand</b>
Likvider til investeringsaktivitet (fratrasket drift)	15.306 t.kr.	3.113 t.kr.
Investeringsudgifter i 2017	-17.914 t.kr.	-5.868 t.kr.
Opkrævet tilslutningsbidrag	245 t.kr.	58 t.kr.
Afdrag på lån	-6.172 t.kr.	-194 t.kr.
<b>Lånebehov</b>	<b>8.535 t.kr.</b>	<b>2.891 t.kr.</b>

Lånene optages på henholdsvis 8,5 og 2,9 mio.kr.

Ud fra selskabets investeringsstrategi kan Morsø Spildevands renteeksponering fordeles 25 % variabel og 75 % fastforrentet.

For den samlede gældsportefølje på spildevand er fordelingen (inden indregning) 24,81 % variabel og 75,19 % fastforrentet.

For Morsø Vand gælder det at iflg. investeringsstrategien kan renteeksponeringen fordeles 50/50 mellem variabel- og fastforrentede lån. Dog kan lån under 3 mio.kr. altid optages som lån med variabel rente af hensyn til strategien om fastholdelse af en stabil takst.

For den samlede gældsportefølje på vand er fordelingen (inden indregning) 49,35 % variabel og 50,65 % fastforrentet.

Rentemarkedet har vist sig fortsat at være gunstig, den negative rente er dog blevet lavere siden sidste år. Set på lånenes størrelser, renteniveau og selskabernes gældsportefølje anbefaler direktionen at begge lån omlægges til fastforrentet lån, uden risiko.

### **Morsø Spildevand**

Morsø Spildevand optager langfristet lån som fast forrentet, på 8,5 mio.kr.

Lån i Morsø Spildevand skal som udgangspunkt strækkes så langt som muligt, da levetiden på investeringerne samlet set overstiger lånetiden. Pga. den lange levetid har Morsø Spildevand hjemmel til at optage lån med løbetid på op til 45 år.

Men set på lånets størrelse, renteniveau og under hensyntagen til selskabets gældsstrategi (mål om gældsloft 174 mio.kr. i 2034) anbefales 10 år.

En kommunegaranti for et lån på 8,5 mio.kr. med levetid på 10 år kan beregnes til 0,50 %

### **Morsø Vand**

Morsø Vand optager langfristet lån som fast forrentet, på 2,9 mio.kr.

Lån i Morsø Vand skal som udgangspunkt strækkes så langt som muligt, da levetiden på investeringerne samlet set overstiger lånetiden. Pga. den lange levetid har Morsø Vand hjemmel til at optage lån med løbetid på op til 45 år.

Men set på lånets størrelse, renteniveau og under hensyntagen til selskabets strategi om en stabil takst anbefales 10 år.

En kommunegaranti for et lån på 2,9 mio.kr. med levetid på 10 år kan beregnes til 0,50 %

Låneberegninger fra Kommunekredit er vedhæftet dagsorden. Låneberegningerne er ikke endelige, men blot en indikation på de endelige lån. Renten er i låneberegningerne på 0,78 %

**Indstilling: Det indstilles at bestyrelsen godkender at begge selskaber optager fastforrentet lån på løbetid 10 år på henholdsvis 2,9 mio.kr. for Morsø Vand A/S og 8,5 mio.kr. for Morsø Spildevand.**

**Godkendelsen sker med henblik på at omlægge byggekreditterne for 2017 investeringsåret, til langfristede lån med ansøgning om kommunegaranti hos Morsø Kommune og efterfølgende optagelse af lån hos Kommunekredit.**

**Beslutning:**

Bestyrelsen godkendte at begge selskaber optager fastforrentet lån på løbetid 10 år på henholdsvis 2,9 mio.kr. for Morsø Vand A/S og 8,5 mio.kr. for Morsø Spildevand.

Godkendelsen sker med henblik på at omlægge byggekreditterne for 2017 investeringsåret, til langfristede lån med ansøgning om kommunegaranti hos Morsø Kommune og efterfølgende optagelse af lån hos Kommunekredit.

## 1.5 Forretningsorden

Ifølge selskabernes forretningsorden skal alle nye bestyrelsesmedlemmer gøres bekendt med vedlagte forretningsorden og tilkendegive ved sin underskrift, at denne har sat sig ind i dens bestemmelser.

Forretningsordenen vedhæftes som bilag

**Indstilling: Nytiltrådte bestyrelsesmedlemmer bedes underskrive originalen**

**Beslutning:**

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning og de nytiltrådte bestyrelsesmedlemmer underskrev den originale forretningsorden.

Formanden foreslog, at Morsø Kommunes kommunaldirektør bruges som rådgiver under iagttagelse af tavshedspligten. Dette blev godkendt af bestyrelsen.

## 1.6 Mødekalender for 2018

Direktionen ønsker fastlagt mødekalenderen for bestyrelsen for 2018. Ifølge forretningsordenen anbefales det at bestyrelsen mødes minimum 1 gang i kvartalet. De seneste begivenheder taget i betragtning, kunne det dog være fordelagtigt med hyppigere mødefrekvens.

Direktionen anbefaler en rullende mødekalender, således at alle bestyrelsesmedlemmer tilgodeses i forhold til ugedag for mødet. Første møde afholdes derfor en mandag, det næste en tirsdag osv.

Følgende tider med hovedemner forelægges bestyrelsen:

Dato	Hovedemner for mødet	Forslag til dato
maj	Introduktionsdag/temadag	
juni	Budgetopfølgning	
Uge 35 el. først i sept.	Budgetopfølgning pr. 30/6	
Uge 44	Godkendelse af driftsbudget 2019 Godkendelse af investeringsplan Godkendelse af lånefinansiering Budgetopfølgning 30/9	
Uge 50	Julemøde og frokost med personalet	

**Indstilling: Bestyrelsen bedes fastsætte dato og tidspunkter for ovenstående møder samt eventuel yderligere møder.**

### **Beslutning:**

*Bestyrelsen godkendte, at forslag til mødedatoer for 2018 udsendes til bestyrelsen til kommentering. Mødehyppigheden foreslås med 8 ugers interval.*

## **1.7 Digital dagsorden**

Direktionen præsenterer et modul til digital dagsorden, som kobler sig sammen med selskabernes elektroniske arkivering. Modulet er allerede i selskabernes arkiveringssystem, det skal blot opsættes. Dermed sikres det at referaterne, bilag og en eventuel korrespondance ligger elektronisk, og bestyrelsen vil kunne tilgå det til enhver tid via en app eller webadgang. Samtidig muliggør det også, at beslutninger godkendes under mødet, og referaterne vil kunne offentliggøres umiddelbart efter endt møde.

Anvendelsen af digital dagsorden vil udløse en ændring af forretningsordenen, denne ændring vil skulle godkendes ved næstkommende bestyrelsesmøde.

Modulet lægger op til, at der anvendes en fast skabelon for alle punkter på en dagsorden. Et oplæg kunne se således ud:

- Overskrift
- Indstilling
- Sagsbeskrivelse
- Økonomisk konsekvens
- Beslutning
- Bilagsoversigt

En tidsplan og forventet implementering vides, når bestyrelsen har fastlagt mødedatoerne for 2018

***Indstilling: Bestyrelsen bedes drøfte og godkende det videre arbejde med implementering af digital dagsorden***

### **Beslutning:**

*Bestyrelsen godkendte, at der arbejdes videre med digital dagsorden. Tidsplan og implementering af den digitale dagsorden behandles på et næstkommende bestyrelsesmøde. Ændringen af forretningsordenen i forbindelse hermed, optages ligeledes til behandling på bestyrelsesmøde.*

## **2. Orientering**

### **2.1 Shared**

Ved indgåelse i indkøbssamarbejdet med Shared A/S, blev der besluttet at bestyrelsen skulle have en opgørelse over besparelserne efter et års medlemskab.

Opgørelse for de sidste 12 måneders arbejde viser gode besparelser. Selvom 12 måneder i udbudsverdenen er en kort periode, er der allerede årlige est. besparelser for 634 t.kr. Derudover er alle eksisterende kontrakter lagt i system, således at selskaberne modtager varsler, når de udløber. Det, sammen med anvendelse af konsulenter – som er begyndt – at kende selskabernes forretning, giver gode effekter i indkøbene.

Ligeledes har de private vandværker på Mors været med i et fællesudbud sammen med Morsø Forsyning, som Shared forestod. Det medførte en samlet årlig besparelse for de private vandværker på 154.213 kr.

Status rapport fra Shared med opgørelse over arbejderne er vedlagt.

### **2.2 Orientering fra driften**

Orientering fra driften vedhæftet

## 2.3 Ejendomsselskabet af 2011 A/S

Ejendomsselskabet af 2011 A/S er nu opløst. Det er d.d. en kassebeholdning på 339.244,64 kr. som fordeles mellem selskaberne Morsø Spildevand og Morsø Vand med ejerandele 75/25 %. Der kan komme en lille efterregulering i forbindelse med indsendelse af slut-selvangivelsen. Denne vil blive fordelt og afregnet af de ovenstående selskaber.

## 2.4 Status på restancer

Status på inddrivelsen er som følgende:

Status	01.04.2016	01.04.2017	01.04.2018
Ikke forfalden til betaling	1.264.056	2.383.404	1.941.124
Forfalden 0 – 30 dage	-88.860	-9.011	-51.535
Forfalden 31 – 60 dage	573.819	500.495	575.628
Forfalden 61 – 90 dage	6.538	46.364	269
Over 91 dage	1.296.213	1.212.969	850.940
<b>I alt forfalden til betaling</b>	<b>1.787.710</b>	<b>1.750.817</b>	<b>1.375.302</b>
Tilgodehavender i alt	3.051.766	4.134.221	3.316.426

Restancerne pr. 01.04.2018 viser et forfaldent tilgodehavende på 1,38 mio. kr. mod sidste års 1,75 mio.kr. – et fald på 21,5 %.

## Orientering

*Der findes snarest dato for orienteringsmøde, hvor kommunaldirektøren også deltager.*

### Shared

*Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning. Allan Riis Larsen ønsker en samlet oversigt til næste bestyrelsesmøde over forsyningens indkøb lokalt. Hvis behov i erhvervslivet, undersøges muligheden for kursus evt. via Erhvervskontoret. Medlemsskabet fortsættes.*

### Orientering fra driften

*Bestyrelsen tog orienteringen som beskrevet i det vedhæftede bilag til efterretning. JC orienterede om forsikrings sag på Kærvej. Entreprenør og Forsyningen afventer grundejerens tilbagemelding. VV efterlyste en tidsplan for de enkelte projekter.*

### Ejendomsselskabet af 2011 A/S

*Ejendomsselskabet af 2011 A/S er nu opløst. Det er d.d. en kassebeholdning på 339.244,64 kr. som fordeles mellem selskaberne Morsø Spildevand og Morsø Vand med ejerandele 75/25 %. Der kan komme en lille efterregulering i forbindelse med indsendelse af slut-selvangivelsen. Denne vil blive fordelt og afregnet af de ovenstående selskaber.*

*Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.*

### Status på restancer

*Restancerne pr. 01.04.2018 viser et forfaldent tilgodehavende på 1,38 mio. kr. mod sidste års 1,75 mio.kr. – et fald på 21,5 %.*

*Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning og forslag om status til bestyrelsen om udviklingen i restancerne til hvert bestyrelsesmøde blev vedtaget.*

### 3. Drøftelsespunkter

#### 3.1 Opsamling på tidligere punkter

Direktionen ønsker en opsamling og drøftelse af igangværende arbejder med bestyrelsen (den forrige) og hvordan kommer vi videre.

##### **Medlemskab af Shared**

Den tidligere bestyrelse besluttede den 10. februar 2017 at selskaberne indgik i indkøbssamarbejdet Shared. Der blev forhandlet en kontraktperiode på minimum 1 år med 6 måneders opsigelse. Det år er nu gået. Hvordan ser bestyrelsen på Indkøbssamarbejdet?

##### **Beslutning:**

*Bestyrelsen besluttede at fortsætte medlemsskabet.*

##### **Ny administrationsbygning**

Den. 15. december 2017 besluttede bestyrelsen at der skulle arbejdes videre med muligheden for etablering af velfærds- og administrationsbygning. Beslutningen var: **Indstillingen følges, således at den nye bestyrelse har et mere grundigt beregningsgrundlag.**

Omfanget af beregningsgrundlaget blev dog ikke drøftet. I hvilken omfang ønsker bestyrelsen beregnet på grundlaget for en ny velfærds- og administrationsbygning?

Beregningsgrundlaget fra bestyrelsesmødet den. 15. december vedhæftes

##### **Beslutning:**

*Bestyrelsen besluttede at udsætte sagen til ny direktør er ansat.*

#### 3.2 Den videre strategi

Bestyrelsen bedes drøfte den videre strategi i forhold til ansættelse af ny direktør for selskaberne.

##### **Beslutning:**

*Bestyrelsen besluttede, at formand og næstformand bemyndiges til at finde en konsulent. Bestyrelse, medarbejderrepræsentant og kommunaldirektør udgør ansættelsesudvalget og udarbejder, i samarbejde med konsulenten, en profil for en kommende direktør, som skal drøftes og godkendes i bestyrelsen.*

*Der findes snarest dato for introduktionsmøde, hvor kommunaldirektøren deltager. Øvrige punkter afventer ansættelse af ny direktør.*

### 4. Eventuelt

#### 4.1 Henvendelse fra bestyrelsesmedlem Jesper Kirk

På baggrund af henvendelse fra bestyrelsesmedlem Jesper Kirk, bedes bestyrelsen drøfte, hvorvidt gageposter, balancer og kontokort skal forevises bestyrelsen. Såfremt bestyrelsen beslutter at listerne skal forevises, vil der blive en fælles visning på storskærmen.

##### **Beslutning:**

*Bestyrelsen besluttede, at der kan printes og udsendes gageposter og balancer, hvorimod kontokort ikke udsendes, men disse kan ses på Forsyningens kontor. Interesserede bestyrelsesmedlemmer henvender sig til Vivian Søndergaard om at få listerne tilsendes.*