

Referat til Bestyrelsesmøde med godkendelse af regnskab.

Sted	Der afholdes bestyrelsesmøde i Morsø Forsyning A/S, Morsø Vand A/S, Morsø Spildevand A/S og Morsø Varme A/S samt generalforsamling i datterselskaberne i Morsø Forsyning A/S.
Tidspunkt	Strandparken 19, Nykøbing Torsdag, 3. april 2025, kl. 12:00
Deltagere	Søren Goul, SOGO John Christiansen, JC Peter Therkildsen, PT Poul Kristensen, POK Ansgar Nygaard, ANN Allan Riis Larsen, ARL Christian Lyndrup, CHL Morten Linnemann Madsen Louise Kvist Lars Holm
Øvrige deltagere	
Bemærkninger	Ved gennemgang af regnskaberne deltager Revisor Kristen Bertelsen samt forsyningens økonomimedarbejder Johannes Kristensen.
Fraværende Afbud	
Mødet slut	Kl. 16:15

Dagsordenpunkter

Dagsordenpunkter	2
1. Godkendelse af dagsorden åben	3
2. Godkendelse og underskrift af regnskaber 2024 for Morsø Forsyning A/S, Morsø Vand A/S, Morsø Spildevand A/S og Morsø Varme A/S. åben	3
3. Generalforsamling for datterselskaberne, Morsø Vand A/S, Morsø Spildevand A/S og Morsø Varme A/S. åben	4
4. Godkendelse af låneoptagelse for driftselskaberne for investeringer i 2024 åben	5
5. Budgetopfølgning Q4 2024 til godkendelse. åben	7
6. Plan for forbrugervalg 2025 åben	7
7. Status for regnvandsbassiner i Ø. Jølby lukket	8
8. Beslutning om ekstraordinært bestyrelsesmøde i maj åben	9
9. Orientering fra Morsø Forsyning, ledelsen og administrationen lukket	10
10. Restancer åben	11
11. Status på fjernvarmen lukket	12
12. Orientering fra Udvalget for Teknik og Miljø åben	12
13. Eventuel åben	12
14. Underskriftsark åben	12

1. Godkendelse af dagsorden åben

Beslutningspunkt

Indstilling

Bestyrelsen bedes godkende den fremlagte dagsorden

Sagsbeskrivelse

Bestyrelsen bedes godkende den fremlagte dagsorden

Økonomisk konsekvens

Ingen

Beslutning Morsø Forsyning A/S den 3. april 2025:

Bestyrelsen godkende den fremlagte dagsorden.

2. Godkendelse og underskrift af regnskaber 2024 for Morsø Forsyning A/S, Morsø Vand A/S, Morsø Spildevand A/S og Morsø Varme A/S. åben

Beslutningspunkt

Indstilling

Bestyrelsen bedes godkende og underskrive forelagte regnskaber for 2024, for selskaberne; Morsø Forsyning A/S, Morsø Vand A/S, Morsø Spildevand A/S og Morsø Varme A/S, med henblik på afholdelse af efterfølgende generalforsamling.

Sagsbeskrivelse

Revisor Kristen Bertelsen fra Beierholm fremlægger regnskaberne på mødet. Vedhæftet er udkast til regnskab 2024 for alle selskaber i koncernen.

Underskrift af regnskaberne vil foregå digitalt.

Bilag:

[protokol Morsø Forsyning 2024.pdf](#)

[2024 Årsrapport Morsø Varme AS udkast.pdf](#)

[2024 Årsrapport Morsø Vand AS udkast.pdf](#)

[2024 Årsrapport Morsø Spildevand AS udkast.pdf](#)

[2024 Årsrapport Morsø Forsyning AS udkast.pdf](#)
[2024 Skattemæssigt årsregnskab Morsø Vand AS udkast.pdf](#)
[2024 Skattemæssigt årsregnskab Morsø Spildevand AS udkast.pdf](#)
[2024 Skattemæssigt årsregnskab Morsø Forsyning AS udkast.pdf](#)
[Regnskabserklæring 030425 udkast.pdf](#)
[2024 Regnskabserklæring 030425 Morsø Varme AS udkast.pdf](#)
[2024 Regnskabserklæring 030425 Morsø Vand AS udkast.pdf](#)
[2024 Internt årsregnskab Morsø Forsyning AS udkast.pdf](#)
[2024 Internt årsregnskab Morsø Varme AS udkast.pdf](#)
[2024 Internt årsregnskab Morsø Vand AS udkast.pdf](#)
[2024 Internt årsregnskab Morsø Spildevand AS udkast.pdf](#)
[Plancher MF regnskabsmøde 3. april 2025.pdf](#)

Beslutning Morsø Forsyning A/S den 3. april 2025:

Bestyrelsen godkendte og underskrev de forelagte regnskaber for 2024, for selskaberne; Morsø Forsyning A/S, Morsø Vand A/S, Morsø Spildevand A/S og Morsø Varme A/S.

Revisorens slides vedlægges referatet.

3. Generalforsamling for datterselskaberne, Morsø Vand A/S, Morsø Spildevand A/S og Morsø Varme A/S. åben

Beslutningspunkt

Indstilling

Bestyrelsen bedes afholde generalforsamlingen for selskaberne;

Morsø Vand A/S

Morsø Spildevand A/S

Morsø Varme A/S

Sagsbeskrivelse

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
4. Beslutning om anvendelse af overskud eller dækning af underskud
5. Godkendelse af vederlag til bestyrelsen
6. Valg af revisor
7. Eventuelt

Generalforsamlingen for Morsø Forsyning afholdes den 28. maj 2025.

Bilag:

[Formandens beretning - 03.04.2025.pdf](#)

[Protokollat for generalforsamling.pdf](#)

[Vedtægter Morsø Vand A/S 24.4.2019.pdf](#)

[Vedtægter Morsø Spildevand A/S 24.4.2019.pdf](#)

[Vedtægter Morsø Varme A/S 24. april 2019.pdf](#)

Beslutning Morsø Forsyning A/S den 3. april 2025:

Generalforsamling for datterselskaberne, Morsø Vand A/S, Morsø Spildevand A/S og Morsø Varme A/S blev afholdt.

Der foreligger særskilt referat fra generalforsamlingen.

Protokolatet blev underskrevet af dirigent, John Christiansen, via Intranote Signing.

Formandens beretning er tilføjet referatet.

4. Godkendelse af låneoptagelse for driftselskaberne for investeringer i 2024 åben

Beslutningspunkt

Indstilling

Der indstilles til at bestyrelsen godkender, at Morsø Vand A/S optager lån på kr. 2.000.000 med løbetid 15 år, at Morsø Spildevand A/S optager lån på kr. 10.000.000 med løbetid 25 år og at Morsø Varme A/S optager lån på 450.000 med løbetid på 10 år via Kommunekredit med kommunegaranti. Herunder bedes bestyrelsen beslutte, om der ønskes lån med variabel eller fast rente.

Sagsbeskrivelse

I forbindelse med regnskabsafslutningen for anlægsinvesteringerne i 2024, skal der optages de endelige anlægslån.

Lånebehovet opgøres således:

	Morsø Spildevand	Morsø Vand	Morsø Varme
Omsætning	46.650.664	6.390.285	
Driftsomkostninger	-20.706.408	-4.290.487	
Investeringsudgifter i 2024	-18.417.114	-3.021.884	496.969
Finansielle omkostninger	-18.121.974	-1.093.500	
Lånebehov vedr. 2024	-10.594.832	-2.015.586	-496.969
Kassetræk 2023	-5.900.000	-453.000	
Kassetræk 2024	6.400.000	469.000	
Lånoptagelse, afrundet	10.000.000	2.000.000	450.000

Lånene optages på henholdsvis 10 mio.kr., 2 mio.kr. og 450.000 kr.

Morsø Spildevand:

Før lånoptagelsen har Morsø Spildevand en gæld på 203 mio.kr., heraf 79 % fastforrentet og 21 % variabelt forrentet finansiering. Ud fra selskabets finansieringsstrategi kan op til 25 % optages med variabel rente, hvilket betyder, at der kan optages variabelt forrentet lån på 10 mio.kr. Der er vedhæftet beregning på lån med fast rente på 3,53 % p.a., og en alternativ lånoptagelse til en variabel rente på 2,6 % p.a.

Direktionen anbefaler lånoptagelse med fast rente, med den budgetsikkerhed det giver.

Under hensyntagen til selskabets strategi, om en stabil takst, anbefales en løbetid på 25 år.

En kommunegaranti for et lån på 10 mio.kr. med en løbetid på 25 år, kan beregnes til en årlig provision på 0,88 %.

Morsø Vand:

Før lånoptagelsen har Morsø Vand en gæld på 6,8 mio.kr., hvoraf 89 % er fastforrentet og 11 % variabelt forrentet finansiering. Ud fra selskabets finansieringsstrategi kan op til 50 % optages med variabel rente. Der er vedhæftet beregning på lån med fast rente på 3,15 % p.a., og en alternativ lånoptagelse til en variabel rente på 2,6 % p.a.

Direktionen anbefaler lånoptagelse med fast rente, med den budgetsikkerhed det giver.

Under hensyntagen til selskabets strategi, om en stabil takst, anbefales en løbetid på 15 år.

En kommunegaranti for et lån på 2.000.000 kr. med en løbetid på 15 år kan beregnes til 0,53 %.

Morsø Varme:

Morsø Varme har en regulatorisk egenkapital på nul, og der er derfor ikke kapital i virksomheden til at finansiere investeringer. Det foreslås at optage lån over 10 år på 450.000 kr., så investeringen indregnes i taksten hen over de kommende 10 år. En kommunegaranti for et lån på 450.000 kr. med en løbetid på 10 år forventes at medføre en garantiprovision på 0,5% p.a.

Økonomisk konsekvens

Morsø Spildevand får en årlig rente- og provisionsudgift på ca. 438.000 kr. og en merafdrags-forpligtelse på 400.000 kr.

Morsø Vand får en årlig rente- og provisionsudgift på ca. 71.000 kr. og en merafdragsforpligtelse på 133.000 kr.

Morsø Varme får en årlig rente- og provisionsudgift på ca. 15.000 kr. og en merafdragsforpligtelse på 45.000 kr.

Morsø Spildevand har ved fuld lånoptagelse et gennemsnitligt indlån på ca. 10 mio.kr. Med et moderat kassetræk reduceres lånerenter med et større beløb end der mistes i indlånsrente.

Bilag:

[låneberegning Spv 10 mio fast rente 25 aar.pdf](#)

[låneberegning Spv 10 mio var.rente 25 aar.pdf](#)

[Låneberegning Vand 2 mio.kr. fast rente 3,15%.pdf](#)

[Låneberegning Vand 2 mio.kr. var. rente 2,6%, 15 aar.pdf](#)

[Låneberegning Morsø Varme fast rente 10 aar 450.000 kr.pdf](#)

Beslutning Morsø Forsyning A/S den 3. april 2025:

Bestyrelsen godkendte, at Morsø Vand A/S optager lån på kr. 2.000.000 med en løbetid på 15 år, og at Morsø Spildevand A/S optager lån på kr. 10.000.000 med en løbetid på 25 år og at Morsø Varme A/S optager lån på kr. 450.000 med en løbetid på 10 år via kommunekredit med kommunegaranti.

Bestyrelsen besluttede, at der ønskes fast forrentet lån med de angivende løbetider. Hvis der sker mærkbare ændringer, inden lånet hentes hjem, vil bestyrelsen blive informeret.

5. Budgetopfølgning Q4 2024 til godkendelse. åben

Indstilling

Bestyrelsen bedes tage budgetopfølgning pr. 31.12.2024 til efterretning.

Sagsbeskrivelse

Budgetopfølgningen for 2024 regnskabsår viser stigende omkostninger jf. vedhæftede perioderegnskab / statusrapport.

Økonomisk konsekvens

Alle selskaberne i koncernen er underlagt hvile-i-sig-selv princippet, og de skal derfor balancere over en kort årrække. De regnskabsmæssige underskud i koncernen imødegås derfor ved at lade taksterne stige, samt intensivt arbejde for at finde driftsoptimeringer til gavn for økonomien.

Bilag:

[Perioderegnskab m budgetopfølgning 2024 Q4.pdf](#)
[statusrapport 31. december 2024.pdf](#)

Beslutning Morsø Forsyning A/S den 3. april 2025:

Bestyrelsen tog budgetopfølgning pr. 31.12.24 til efterretning.

6. Plan for forbrugervalg 2025 åben

Beslutningspunkt

Indstilling

Bestyrelsen bedes udpege bestyrelsesrepræsentanter til afholdelse af forbrugervalget for 2025. Bestyrelsen bedes drøfte og beslutte, hvorvidt der skal ske ændringer i vedlagte valgregulativ

Sagsbeskrivelse

Jævnfør bekendtgørelsen om forbrugerindflydelse i vandselskaber (BEK nr. 772 af 16. juni 2012 og ændringsbekendtgørelse nr. 812 af 18. juli 2012) samt selskabets valgregulativ godkendt d. 29. aug. 2018, skal der i 2025 gennemføres valg af forbrugerrepræsentanter til bestyrelsen i Morsø Forsyning A/S. De valgte forbrugerrepræsentanter tiltræder sammen med den nye bestyrelse d. 1. januar 2026.

I december 2024 blev bekendtgørelser om uafhængige ledelsesmedlemmer i kommunalt ejet varmekirksomheder udstedt. Vi afventer nærmere redegørelse for, om den nuværende ordning med to uafhængige forbrugerrepræsentanter opfylder kravene til denne bekendtgørelse.

Selskabets vedtægter og valgregulativ angiver, at der skal vælges 2 forbrugerrepræsentanter samt 2 suppleanter. Forbrugerrepræsentanter og suppleanter vælges for en periode for 4 år og følger kommunalvalgperioden.

Danva har udarbejdet en vejledning om Forbrugervalg "DANVA Vejledning nr. 99 – Vejledning om forbrugervalg i vandselskaber, 2012 – udgave 2017" Danva har vurderet, at der ikke er behov for en opdatering af vejledningen, hvorfor Morsø Forsynings procedure vil følge samme opskrift som sidste gang.

Valgudvalg

I forhold til selskabernes valgregulativ for forbrugerrepræsentanter, skal den overordnede ledelse af valget herunder forhold vedrørende valgbarhed, valgret og godkendelse af valgresultat gennemføres af bestyrelsen eller af et af bestyrelsen udpeget valgudvalg.

Af praktiske hensyn foreslås et udvalg bestående af:

- 1 administrativ medarbejder fra Morsø Forsyning
- 1-2 bestyrelsesmedlem(mer) fra Morsø Forsynings bestyrelse
- Direktøren for Morsø Forsyning

Valgudvalget skal stå til rådighed for eventuelle spørgsmål i forbindelse med valget, og derudover afholde godkendelses- og informationsmøder m.m. jf. tidsplanen.

Valgregulativ

Vedhæftet valgregulativ blev korrigeret og godkendt af bestyrelsen i august 2018, inden det forrige forbrugervalg. I den forbindelse blev forbrugerrepræsentanternes valgperiode rettet, således at de fra kommende valgperiode vil være sammenstemmende med kommunalvalget og dermed også resten af forsyningsbestyrelsens valgperiode.

Økonomisk konsekvens

Vi har, som i 2021, valgt at indgå aftale med Stemonline til at administrere den digitale valghandling.

Bilag:

[Forbrugervalg 2025 - tidsplan.xlsx](#)

[Valgregulativ 2018.pdf](#)

Beslutning Morsø Forsyning A/S den 3. april 2025:

Bestyrelsen udpegede John Christiansen og Søren Goul til bestyrelsesrepræsentanter ved afholdelse af forbrugervalg for 2025.

Bestyrelsen besluttede, at der ikke skal ske ændringer i vadlagte valgregulativ.

7. Status for regnvandsbassiner i Ø. Jølby lukket

8. Beslutning om ekstraordinært bestyrelsesmøde i maj åben

Beslutningspunkt

Indstilling

Bestyrelsen bør beslutte, at der afholdes et ekstraordinært bestyrelsesmøde med fokus på NIS2 i maj måned. Der foreslås tirsdag den 13. Maj 2025 kl. 15.00 – 18.00.

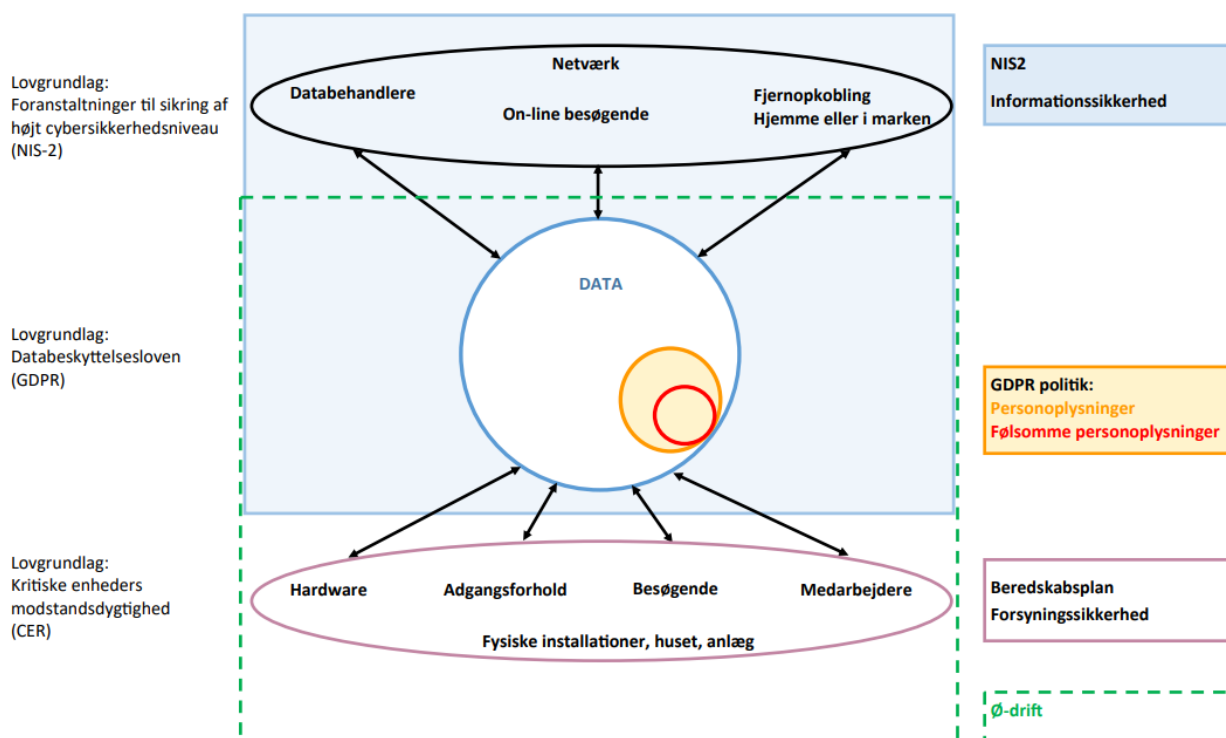
Sagsbeskrivelse

Morsø Forsyning A/S er med underliggende selskaber Morsø Vand A/S, Morsø Spildevand A/S og Morsø Varme A/S forpligtet til at forholde sig til trusselsbilledet, for at undgå og minimere følgevirkninger i forhold til cyberangreb og nedbrud.

Datasikkerhed skal forstås bredt, idet data er grundlag for alt fra kundeservice til styring af driften. Sikring af persondata er en mindre del af den samlede datamængde, men for overblikkets skyld er persondata implementeret i data- og forsyningssikkerheden.

Det samme gælder den fysiske sikkerhed, der tidligere har været håndteret i traditionelle beredskabsplaner. Dette er også implementeret i data- og forsyningssikkerheden.

Fordelen i at samle emnerne er, at vi på alle punkter forholder os til samme trusselsbillede og benytter samme model for konsekvens- og sandsynlighedsanalyse samt risikovurdering. Der vil således kun være ét sæt retningslinjer, vi skal forholde os til, uanset om vi har en mindre driftshændelse, eller vi har brug for at aktivere beredskabet i en alvorlig krise.



For overblikkets skyld vil alle lovhenvvisninger og forklaringer af fagbegreber og forkortelser blive placeret i fodnoter.

Formål og hjemmel:

Data- og forsyningssikkerhedspolitikken er Morsø Forsynings overordnede politik for data- og forsyningssikkerhed, der definerer og kommunikerer ledelsens strategi for og krav til data- og forsyningssikkerheden, herunder persondata, også kaldet GDPR^[1].

Morsø Forsynings data- og forsyningssikkerhedspolitik fastsætter den strategiske ramme, der understøtter forsyningssikkerheden og forretningskontinuitet, samt beskyttelse af Morsø Forsynings kritiske aktiver.

Underliggende politikker, retningslinjer og analysemodeller udmønter data- og forsyningssikkerhedspolitikken og konkretiserer, hvordan kravene og processerne for implementering, adfærd og handlingsaktiviteter vedrørende specifikke emner skal udføres.

De underliggende politikker, retningslinjer og analysemodeller vil være dynamiske dokumenter, der afspejler og løbende bliver tilpasset det øjeblikkelige trusselsniveau.

Data- og forsyningssikkerhedspolitikken implementerer NIS2-loven^[2], Databeskyttelsesloven^[3] og CER-loven^[4]. Morsø Forsyning er som leverandør af drikkevand, spildevandsafledning- og rensning samt fjernvarme at betragte som enheder af særlig kritisk betydning.^[5]

Beslutning Morsø Forsyning A/S den 3. april 2025:

Bestyrelsen besluttede, at der afholdes et ekstraordinært bestyrelsesmøde med fokus på NIS2 den 13. maj 2025. Det planlagte møde flyttes til kl. 13.00 i stedet for kl. 15.00, da der var et ønske om, at det skulle være tidligere end foreslået i dagsordenen.

9. Orientering fra Morsø Forsyning, ledelsen og administrationen lukket

^[1] GDPR: General Data Protection Regulation. Databeskyttelse af personoplysninger

^[2] NIS2: Net- og informationssystemer. Lovforslag 2024/LSF 141 Lov om foranstaltninger til sikring af højt cybersikkerhedsniveau (NIS2 loven).

^[3] LBK nr. 289 af 08/03/2024, Bekendtgørelse af lov om supplerende bestemmelser til forordning om beskyttelse af

fysiske personer i forbindelse med behandling af personoplysninger og om fri udveksling af sådanne oplysninger (databeskyttelsesloven)

^[4] CER: Critical Entities Resilience. Lovforslag 2024/LSF 140 Lov om kritiske enheders modstandsdygtighed (CER-loven)

^[5] Bilag 1. Lovforslag 2024/LSF 141 Lov om foranstaltninger til sikring af højt cybersikkerhedsniveau (NIS2 loven).

10. Restancer åben

Orienteringspunkt

Sagsbeskrivelse

Status for tilgodehavende pr. 28. februar 2025 er som følger:

Status	28.02.2023	29.02.2024	28.02.2025
Ikke forfalden til betaling	2.435.207	1.823.447	1.916.262
Forfalden 0 – 30 dage	785.703	589.953	1.002.960
Forfalden 31 – 60 dage	- 8.128	37.622	28.738
Forfalden 61 – 90 dage	- 2.868	19.382	- 7.328
Over 91 dage	446.600	322.846	289.145
I alt forfalden til betaling	1.221.307	969.803	1.313.515
Tilgodehavender i alt	3.656.514	2.793.250	3.229.777

Økonomisk konsekvens

Restancerne pr. 28. februar 2025 viser et forfaldent tilgodehavende på 1,3 mio. kr. mod sidste års ca. 0,9 mio.kr.

Tilgodehavende opgjort pr. selskab pr. 28. februar 2025:

Tilgodehavende - Forsyning	101.520,76
Tilgodehavende - Spildevand	2.595.511,66
Tilgodehavende - Vand	358.115,49
Tilgodehavende - Tømningsordning	47.239,91
Tilgodehavende - Varme	129.109,19
Afgifter opkrævet på vegne af kommune	44.083,31
Tilgodehavende kunder	- 45.803,57
I alt	3.229.776,75

Beslutning Morsø Forsyning A/S den 3. april 2025:

Bestyrelsen tog orienteringen om restancer til efterretning.

11. Status på fjernvarmen lukket

12. Orientering fra Udvalget for Teknik og Miljø åben

Orienteringspunkt

Sagsbeskrivelse

Ansgar Nygaard orienterer fra Udvalget for Teknik og Miljø.

Beslutning Morsø Forsyning A/S den 3. april 2025:

Bestyrelsen tog orienteringen fra Ansgar Nygaard til efterretning.

13. Eventuel åben

Eventuelt

Beslutning Morsø Forsyning A/S den 3. april 2025:

Morten Linnemann Madsen informerede om følgende:

- Praktikant i uge 33.
- Undersøgelse af vagtordning.
- Lodsejerhenvendelse vedr. Frostkær Å.
- Kandidat til stilling i administration.

14. Underskriftsark åben

Underskriftsark tilhørende bestyrelsesmødereferat den 03.04.2025

Dato Peter Therkildsen

Dato John Christiansen

Dato Søren Goul

Dato Ansgar Nygaard

Dato Allan Riis Larsen

Dato Poul Kristensen

Dato Christian Lyndrup

Beslutning Morsø Forsyning A/S den 3. april 2025:

.