

Referat
Bestyrelsesmøde
Ærø Forsyning A/S, Ærø Vand A/S og Ærø Affald A/S
den 26/03 2024

Dato:	26. marts 2024
Tidspunkt:	Kl. 16.00
Sted:	Industrivej 6, 5960 Marstal
Bestyrelsesmedlemmer:	Bent Juul Sørensen, formand Karin Thumilaire, næstformand Ole Steensberg Øgelund Jørgen Friis Inga Blom Thomas Agnete La Cour Poul Petersen
Direktion:	Jesper T. Andersen
Fraværende:	
Protokollant:	Gitte Pedersen

Indholdsfortegnelse
Til dagsorden Bestyrelsesmøde
den 26/03-2024

1. Godkendelse af referat bestyrelsesmøde den 05. december 2023.
2. Godkendelse af dagsorden
3. Meddelelser fra formanden
4. Forelæggelse og stillingtagen til revisionsprotokollen
5. Beretning fra Direktionen om selskabets virksomhed i den forløbne periode
6. Budgetopfølgning 2024.
7. Gældspleje og engagementsoversigt
8. Regnskabsafslutning 2023 - Ærø Forsyning A/S
9. Regnskabsafslutning 2023 – Ærø Vand A/S
10. Regnskabsafslutning 2023 – Ærø Affald A/S
11. Status moms på affald
12. Bestyrelseshonorar
13. God selskabsledelse og kodeks for bestyrelsesarbejde
14. FN verdensmål
15. EU-direktiv NIS2
16. Status vedr. BNBO
17. Havneudvidelse i Ærøskøbing
18. Årsrapport affaldsanlægget
19. Miljøredegørelse affaldsanlægget
20. Udvikling drikkevands takster på Ærø
21. Direkte genbrug og genbrugsområder
22. Mødereferat Ærø Vandråd
23. Ordinære Generalforsamlinger
24. Nyheder
25. Åbne og lukkede pkt. på dagsorden
26. Evt.

1. Godkendelse af referat bestyrelsesmøde den 05. december 2023.

Indstilling:

Referat godkendes

Beslutning: Referat godkendt

2. Godkendelse af dagsorden

Indstilling:

Dagsorden godkendes

Beslutning: Dagsorden godkendt

3. Meddelelser fra formanden

Indstilling:

Beretning tages til efterretning

Beslutning: Beretning taget til efterretning

4. Forelæggelse og stillingtagen til revisionsprotokollen

Der foreligger revisionsprotokollat for Ærø Forsyning, Ærø Vand og Ærø Affald.

Indstilling:

Revisionsprotokollatet godkendes og underskrives

Beslutning: Godkendt – protokollat fremsendes for digital underskrift

5. Beretning fra Direktionen om selskabets virksomhed i den forløbne periode

Indstilling:

Beretningen tages til efterretning

Beslutning: Taget til efterretning

6. Budgetopfølgning 2024.

Der foreligger resultatopgørelser for godkendelse

Indstilling:

Resultatopgørelser godkendes

Beslutning:

Revisor og Partner ved PwC Claus Dalager deltog under dette pkt.

Direktionen meddelte bestyrelsen, at affaldsområdet havde haft ekstraordinære engangsudgifter i forbindelse med udrulningen af den nye affaldsordning i 2023. Dette skyldes bl.a. indkøb af ekstra beholdere, ombygning m.m. af beholdere, nye containere, idriftsættelse og opsætning af nye IT-systemer, m.m. Kapitalberedskabet i Ærø Affald A/S, er ikke tilstrækkeligt, hvilket påvirker alle selskabernes likviditet. Det blev drøftet hvilke muligheder, der var for at hæve kapitalberedskabet i Ærø Affald A/S - på kort og lang sigt.

- Oprettelse af en kassekredit i Danske Bank var en mulighed, men begrænser sig til antal indbyggere i Kommunen gange med 175,- d.kr. iht. BEK nr. 1714 "Lånebekendtgørelsen", hvilket er ca. 1.050.000, -.
- Optage et engangslån hos Kommune Kredit med garantistillelse fra Ærø Kommune og betaling af årlig garantiprovision på 0,4 %.

Bestyrelsen indstiller, at der optages et lån i Kommune Kredit med garantistillelse fra Ærø Kommune. Forventelig beløbsstørrelse er 3.500.000, - med en løbetid på 5 eller 10 år. Direktion og revisor PwC undersøger behov for beløbsstørrelse og løbetid på lån, som fremsendes til bestyrelsen for godkendelse.

Optagelse af lån under 5.000.000, - skal ikke godkendes af Generalforsamling i Ærø Affald A/S.

Budgetopfølgning godkendt.

7. Gældspleje og engagementsoversigt

Der foreligger engagementsoversigter på lån i Kommune Kredit.

Indstilling:

Engagementer tages til efterretning

Beslutning: Taget til efterretning

8. Regnskabsafslutning 2023 - Ærø Forsyning A/S

Der foreligger årsregnskab 2023 for Ærø Forsyning A/S.

Revisor og Partner ved PwC Claus Dalager deltager under dette pkt.

Indstilling:

Årsregnskab 2023 Ærø Forsyning A/S godkendes.

Beslutning: Godkendt - årsregnskab fremsendes for digital underskrift

9. Regnskabsafslutning 2023 – Ærø Vand A/S

Der foreligger årsregnskab 2023 for Ærø Vand A/S.

Revisor og Partner ved PwC Claus Dalager deltager under dette pkt.

Indstilling:

Årsregnskab 2023 Ærø Vand A/S godkendes.

Beslutning: Godkendt - årsregnskab fremsendes for digital underskrift

10. Regnskabsafslutning 2023 – Ærø Affald A/S

Der foreligger årsregnskab 2023 for Ærø Affald A/S.

Revisor og Partner ved PwC Claus Dalager deltager under dette pkt.

Indstilling:

Årsregnskab 2023 Ærø Affald A/S godkendes.

Beslutning: Godkendt - årsregnskab fremsendes for digital underskrift

11. Status moms på affald

Revisor og Partner ved PwC Claus Dalager deltager under dette pkt.

Der foreligger styresignal fra Skattestyrelsen og PwC er anmodet, om en udtalelse vedr. forholdene for Ærø Affald A/S.

Historik:

I november 2020 blev det ved en afgørelse i Landsskatteretten dømt som værende i strid med EU-lovgivningen at opkræve moms af affaldsgebyrer for private husstande. Indsamling af affald er nemlig en såkaldt "myndighedsopgave", fordi kommunerne er forpligtet til at indsamle affald. I henhold til EU-regler skal der ikke moms på regningen, hvis der er tale om en myndighedsopgave.

Der opkræves stadig moms fordi der ikke er såkaldt hjemmel til, at vi kan fjerne momsen på affaldsgebyret. Flere kommuner har rejst en sag om affaldsgebyret, hvor Landsskatteretten har afgjort, at der ikke skal opkræves moms. Denne afgørelse gælder dog kun for de kommuner, som var med i sagen, og det var Ærø Kommune (Ærø Vand) ikke.

Ærø Kommune er ikke en af de kommuner, som var en del af sagen. Ærø Kommune har derfor ikke lov hjemmel til at fjerne momsen fra affaldsgebyret. Derfor skal man indtil videre betale affaldsgebyret som hidtil.

Vi kender endnu ikke de detaljerede konsekvenser af afgørelsen fra Landsskatteretten. Men det er vores forventning, at Skattestyrelsen vil udsende et styresignal, der kommer til at gælde for alle kommuner. Det vil give os mulighed for at søge om tilbagebetaling af momsen fra staten og dermed tilbagebetale momsen til forbrugerne eller regulere kommende opkrævninger. Det er med andre ord Skattestyrelsen, der træffer beslutning om en eventuel tilbagebetaling, og altså deres afgørelse vi venter på. Indtil da opkræver vi moms på affaldsgebyret som hidtil.

Udtalelse PwC:

Vi har rigtig positivt nyt. Siden vi snakkede sammen sidst, er det lykket os at få Skattestyrelsen til at acceptere, at et brev fra os på vegne af jer er nok til at bryde forældelsen.

Det betyder, at mens Skattestyrelsen kigger på vurderingen af, om I er omfattet af styresignalet eller ej, kan vi med ro i maven forholde os helt i ro uden at bruge ressourcer på opgørelser mm. Skulle Skattestyrelsen så komme frem til, at I er omfattet af styresignalet, så vil vi derefter få tid til at foretage en opgørelse.

For at kunne foretage den vurdering Skattestyrelsen ønsker af, om Ærø Affald A/S er omfattet af styresignalet eller ej, som kan sendes til Skattestyrelsen for bekræftelse heraf, skal vi bruge følgende informationer:

- *Kopi af et par fakturaer udstedt til borgere/grundejerforeninger for dagrenovation*
- *Kopi af vedtægter for Ærø Forsyning A/S og Ærø Affald A/S*

- *Når vi har færdiggjort vores vurdering, sender vi den til jer, hvorefter vi sammen kan tage en snak om konklusionen på vurderingen.*

Joan Faurskov Cordtz

PwC | Partner

Indstilling:

Claus Dalagers indlæg tages til efterretning og direktionen fremsender dokumentation til revisor PwC.

Beslutning: Taget til efterretning

12. Bestyrelseshonorar

Beslutning bestyrelsesmøde den 26. marts 2014: Honorar for bestyrelsen er fremover et pkt. på dagsorden til bestyrelsesmøde, forud for den kommende Generalforsamling.

Honorar indeksreguleres iht. forbrugerindeks årligt den 01. januar.

Indstilling:

Stillingtagen til bestyrelsens honorar

Beslutning: Godkendt

Udkast til fremlæggelse på hjemmesiden fremsendes til godkendelse hos bestyrelsen.

13. God selskabsledelse og kodeks for bestyrelsesarbejde

Kodeks for godt bestyrelsesarbejde er godkendt på bestyrelsesmøde den 08. juni 2021.

Beslutning bestyrelsesmøde den 29. marts 2022: Godkendt, evalueres efter en 2-årig periode.

Indstilling:

Drøftelse og stillingtagen til kodeks.

Beslutning: Kodeks for god selskabsledelse version 2 blev gennemgået. Der udarbejdes en ny og revideret redegørelse for god selskabsledelse af direktion og formand, som forelægges bestyrelsen. Kodeks for god selskabsledelse og redegørelse fremlægges fremover på hjemmesiden.



14. FN verdensmål

Der foreligger oplæg til det fremtidige arbejde med FN verdensmål.

Indstilling:

Der foreslås afholdt et dagsseminar den 27. juni 2024 på Hotel Nyborg Strand.

Beslutning: Program fremsendes med afgang færge Ærøskøbing kl. 8.30 og retur igen med færge fra Svendborg kl. 16.00 den 27. juni 2024.



15. EU-direktiv NIS2

I samarbejde med SamAqua er ejer forsyningerne i gang med at implementere NIS2 og CER-direktivet.

Formålet med NIS2-direktivet er yderligere at styrke og ensarte cyber sikkerheden og modstandsdygtigheden overfor cyber trusler på tværs af EU, for virksomheder inden for en lang række sektorer og for offentlige myndigheder, som anses for at være kritiske for økonomien og samfundet.

Selve NIS2-direktivet blev vedtaget og publiceret den 27. december 2022, hvorefter de enkelte medlemslande har godt 21 måneder til at implementere det i den nationale lovgivning.

I Danmark forventes NIS2-direktivet at træde i kraft 01. januar 2025.

Direktionen har afholdt møder med IT -og OT-leverandør samt SamAqua, hvor applikationsoversigter og Purdue model blev gennemgået. Referat fra mødet er vedlagt.

Iht. NIS2-direktiver, så skal bestyrelsen obligatorisk gennemgå et kursus i cyber sikkerhed.

SamAqua har i den forbindelse kontakt med bestyrelsesforeningen, som har udfærdiget et dagkursus for bestyrelsesmedlemmer.

Indstilling:

Tages til orientering

Beslutning: Taget til orientering

Kurser og seminarer for bestyrelser forventes afholdt i 2025 – 2026.



16. Status vedr. BNBO

Ærø Vand A/S har fået udbetalt 1.158.661,52 i tilskud til beskyttelsesforanstaltninger til sikring af drikkevand fra MST.

Miljøministeriet har sendt udkast til bekendtgørelse om frister for og krav til indhold af aftaler, påbud og forbud om erhvervsmæssig anvendelse af pesticider inden for boringsnære beskyttelsesområder og udkast til bekendtgørelse om vurdering af boringsnære beskyttelsesområder og indberetning (BNBO-bekendtgørelsen) i høring.

Indstilling:

Tilskuddet overføres til udligning af mellemregninger i vandforsyningen.

Beslutning: Godkendt



17. Havneudvidelse i Ærøskøbing

Der foreligger skitseprojekt til udførelse af bassin volumen i Ærøskøbing Havn.

Direktion har deltaget i workshop den 08. januar 2024 vedr. havneudvidelse i Ærøskøbing. Ærø Kommune planlægger at investere i nye el færger med større kapacitet end de nuværende færger på ruten mellem Ærøskøbing og Svendborg. Dette kræver, at der skabes plads til lade infrastruktur samt større opmarchareal.

NIRAS er bestilt til at analysere forholdene på Ærøskøbing Havn med henblik på at udarbejde forskellige scenarier for, hvordan de fremtidige krav til disponering af havnearealerne kan opfyldes.

Direktion har efterfølgende haft møde med projektleder Cecilie Larsen fra Ærøfærgerne og Teknik- og miljødirektør Peter Michael Nielsen fra Ærø Kommune. Direktionen fremlagde det overordnede skitseprojekt og præciserede, hvilke overvejelser og tanker Ærø Vand A/S havde gjort sig. Det blev aftalt, at Ærø Vand A/S fremlægger projektet på bestyrelsesmøde og fremsender størrelsen på bassin volumen til CL og PMN.

Klimaprojektet kan udføres i samme ombæring, som havneudvidelsen i Ærøskøbing udføres. Færgerne er planlagt til idriftsættelse i 2027, så projektet skal udføres i perioden 2026-2027.

Med ny bassin volumen vil antallet af overløb blive reduceret til 3 i Ærøskøbing.

Det bør overvejes om bassin volumen i Bøssehage skal udføres i samme ombæring.

Klimaprojektet kan lånefinansieres med 10-20-30 eller 40-årige lån.

Indstilling:

Drøftelse og stillingtagen til deltagelse i projekt havneudvidelse i samarbejde med Ærøfærgerne og Ærø Kommune.

Beslutning: Bestyrelsen giver direktionen mandat til at præsentere skitser for Ærøfærgerne og Ærø Kommune.

Stillingtagen til projektets indhold, økonomi m.m. bliver drøftet og besluttet på kommende bestyrelsesmøder.



18. Årsrapport affaldsanlægget

Der foreligger årsrapport 2023 for affaldsanlægget.

Årsrapport er fremsendt rettidigt til MST iht. deponibekendtgørelsen.

Indstilling:

Tages til efterretning

Beslutning: Taget til efterretning



19. Miljøredegørelse affaldsanlægget

Der foreligger miljøredegørelse 2023 for affaldsanlægget.

Miljøredegørelsen fremsendes til Ærø Kommune for orientering.

Indstilling:

Tages til efterretning

Beslutning: Taget til efterretning



20. Udvikling drikkevands takster på Ærø

Der foreligger udvikling i takster for vandforsyninger på Ærø.

Indstilling:

Tages til orientering

Beslutning: Taget til orientering



21. Direkte genbrug og genbrugsområder

Der foreligger notits fra Miljøministeriet.

Indstilling:

Tages til orientering

Beslutning: Taget til orientering



22. Mødereferat Ærø Vandråd

Indstilling:

Tages til orientering

Beslutning: Taget til orientering



23. Ordinære Generalforsamlinger

Ordinære Generalforsamlinger i selskaberne afholdes den 06. maj 2024.

Indstilling:

Tages til efterretning

Beslutning: Der afholdes Ordinære Generalforsamlinger på Industrivej 6, den 6. maj 2024 kl. 11.00
Ejerstrategi er fremover med som pkt. på dagsorden.

24. Nyheder

Indstilling:

Tages til orientering

25. Åbne og lukkede pkt. på dagsorden

Stillingtagen til hvilke punkter der skal være lukkede.

Bilag fjernes fra referatet inden det offentliggøres på hjemmesiden og punkter der er lukkede fjernes fra referatet.

Indstilling:

Alle pkt. er åbne

Beslutning: Godkendt, ingen lukkede punkter

26. Evt.

Ole Steensberg Øgelund orienterede om status for Klintholm, som følge af ny lovgivning.

UNDERSKRIFTSARK:

Bent Juul Sørensen, formand

Karin Thumilaire, næstformand

Ole S. Øgelund

Jørgen Friis

Inga Blom Thomas

Agnete La Cour

Poul Petersen

Jesper T. Andersen, direktør