



Referat

Ordinært bestyrelsesmøde

Dato	04. maj 2022
Tidspunkt	Kl. 16.30
Sted	Odder Forsyningsselskab I/S
Deltagere	Carsten Christensen (CC) Herdis Larsen (HL) Leif Møller (LM) Rasmus Bundegaard Eriksen (RBE) Lars Iversen (LI) Mette Rishede (MR) Jørgen Krum (JKR) Line W. Thierry (LWT)
Afbud	Rasmus Bundegaard Eriksen (RBE)
Referent	Jørgen Krum
Ordstyrer	Carsten Christensen

1 DAGSORDEN

Side

1	DAGSORDEN.....	2837
2	GODKENDELSE AF DAGSORDEN.....	2837
3	GODKENDELSE AF REFERAT	2837
4	BUDGETOPFØLGNING	2838
5	UDKAST ÅRSRAPPORT FOR 2021	2838
6	UDKAST TIL GRØNT REGNSKAB FOR 2021.....	2840
7	BESTYRELSENS BERETNING FOR 2021	2840
8	NYT FRA FORMANDEN	2840
8.1	BEMANDING AF BESTYRELSEN FREM TIL GENERALFORSAMLINGEN	2840
8.2	EKSTRAORDINÆRT BESTYRELSESMØDE LØRDAG DEN 18. JUNI	2841
9	GENERALFORSAMLING	2842
10	NYT FRA DIREKTØREN	2843
10.1	STATUS VARMEPUMPE	2843
10.2	GENERALFORSAMLING ODDER VARMEVÆRK SYD.....	2843
10.3	BANEKRYDSNING.....	2844
11	BESLUTNINGSPROTOKOL.....	2844
12	EVENTUELT.....	2844
13	NÆSTE BESTYRELSESMØDE	2845

2 GODKENDELSE AF DAGSORDEN

INDSTILLING:

Det indstilles, at dagsordenen godkendes.

BESLUTNING:

Godkendt.

3 GODKENDELSE AF REFERAT

SAGSFREMSTILLING:

Referat fra bestyrelsesmødet den 7. april 2022 fremlægges til godkendelse.

INDSTILLING:

Det indstilles, at referatet godkendes og underskrives.

BESLUTNING:

Godkendt.

(Åbent punkt)

4 BUDGETOPFØLGNING

SAGSFREMSTILLING

Da regnskabet lige er færdiggjort og 2022 endnu ikke er opstartet, er der ikke udarbejdet en budgetopfølgning til gennemgang.

INDSTILLING

Det indstilles, at sagsfremstillingen tages til efterretning.

BESLUTNING

Godkendt.

(Åbent punkt)

5 UDKAST ÅRSRAPPORT FOR 2021

SAGSFREMSTILLING

Udkast til årsrapport 2021 og revisionsprotokollat fremlægges til behandling.

Årsrapporten og specifikationer til årsrapporten for 2021 er vedlagt som bilag 0732.

Revisionspåtegningen er en standard påtegning uden bemærkninger.

Hoved- og nøgletallene på side 6 viser, at det har været det koldeste år, i forhold til sammenligningstallene de forrige 4 år. Varmesalget er i 2021 det største i varmeværks historie med 106.126 MWh. Salget er både påvirket af graddagene og at GØF er indregnet for hele året. Værket har fået 79 nye forbrugere med et afregningsareal på 11.748 m². Den gennemsnitlige varmepris til AVA er den laveste i perioden 2017-2021 med 368 kr. pr. MWh.

Ledelsesberetningen beskriver udviklingen i året og er lig med tidligere år.

Resultatopgørelsen viser et resultat for året på kr. 0, som følge af reglerne i Varmeforsyningsloven.

Nettoomsætningen bliver specificeret i "specifikationer til årsrapporten" på side 3. Her fremgår det, at salg af varme er steget med t.kr. 2.374, hvilket bl.a. skyldes en stigning i MWh-salget. Effektbidrag og abonnementsbidrag er steget i forhold til 2020, da tilslutningsarealet og antal forbruger er steget. Motivationstariffen er næsten fordoblet i forhold til 2020, da beregningen af tariffen er strammet yderligere, som har gjort det dyrere at have en høj returtemperatur (både hvad angår returtemperaturen og %-satsen).

Produktion- og distributionsomkostningerne udgør i 2021 t.kr. 61.248 mod t.kr. 62.376 i 2020. Varmeprisen fra AVA har haft den største indflydelse på produktionsomkostningerne i 2021. Varmekøb inkl. årsregulering udgør i 2021 t.kr. 51.425 mod t.kr. 53.552 i 2020. For 2021 er der budgetteret med t.kr. 59.143. Holder man varmekøbet op imod det budgetterede, er der en forskel på t.kr. 7.718. På budgettidspunktet var det AVAs forventning at de høje varmepriser i 2020 fortsatte i 2021. De høje elpriser har dog haft en positiv indflydelse på varmeprisen, hvilket har medført markant lavere varmepriser fra AVA. Årsregulering AVA på t.kr. 1.067 har også medvirket til positiv budgetafvigelse, da der heri er indregnet et overskud vedr. 2021 på t.kr. 814, som endnu ikke er modtaget.

De lavere varmepriser har også haft en positiv indflydelse på ledningstab i kr. i forhold til 2020.

Administrationsomkostninger udgør t.kr. 3.501 i 2021 mod t.kr. 3.384 i 2020. Andel af årets resultat OFS er noget højere end 2020. Årsagen er bl.a. sygemeldinger og personaleudskiftning, som har medført mindre fakturering af timer, og herved bliver andelen af resultatet større.

Andre driftsomkostninger udgør i 2021 t.kr. 618 mod t.kr. 2.648 i 2020. Andre driftsomkostninger i 2020 er væsentlig højere end i 2021, da omkostninger i forbindelse med arbejdet med fusionen med GØF (t.kr. 1.061) er driftsført her.

I **balancen** under **aktiver** er anlægsaktiver som noget nyt opdelt i **immaterielle og materielle anlægsaktiver**. Immaterielle anlægsaktiver består af software og udgør t.kr. 334 pr. 31.12.2021. Materielle anlægsaktiver udgør pr. 31.12.2021 t.kr. 114.535 og er specificeret i note 4. I note 4 fremgår en tilgang på t.kr. 7.377 og afgang på t.kr. 662. Afgang består udelukkende af afgang på målere.

Tilgodehavende ved forbrugerne er t.kr. 9.502, som er årsopgørelser pr. 31.12.2021 med forfald 01.03.2022 og faktureret byggemodningsbidrag og investeringsbidrag der har forfald i 2022 (som udgør t.kr. 4.613 af t.kr. 9.502). Tilgodehavende ved forbrugerne er højere i forhold til 2020, da forbrugerne ikke budgetteres med motivationstarif og derfor ikke betaler aconto herfor (motivationsbidrag i 2021 udgør t.kr. 3.244).

Andre tilgodehavender er tilgodehavende moms og **periodeafgrænsningsposter** er forudbetalte omkostninger vedr. 2022, herunder forudbetalt varme til AVA.

Langfristede gældsforpligtelser under **passiver** er pr. 31.12.2021 t.kr. 85.958 og består af gæld til Kommune-Kredit med t.kr. 54.634 og investeringsbidrag t.kr. 31.324. Investeringsbidraget er angivet som en gældsforpligtelse, da den indregnes i omsætningen over en 30-årig periode.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling specificeres i note 8 og **overdækningen** i note 7. De tidsmæssige forskelle er forskelle på den regnskabsmæssige behandling jf. Årsregnskabsloven og Varmeforsyningsloven. Henlæggelser er en del heraf, og pr. 31.12.2021 er der henlæggelser for t.kr. 541.

Overdækning pr. 31.12.2021 er t.kr. 9.491, som kan forklares således:

Årets overdækning 2021	7.878 t.kr.
Årets overdækning 2020	<u>1.613 t.kr.</u>
	<u>9.491 t.kr.</u>

Årets overdækning på t.kr. 7.878 skyldes hovedsageligt de lavere varmepriser fra AffaldVarme Aarhus. De udmeldte budgetpriser fra AVA tog højde for lave elpriser, men modsat forventningen har elpriserne været ekstraordinære høje, hvilket medfører en lav varmepris.

Periode afgrænsningsposter t.kr. 5.038 er faktureret byggemodnings- og investeringsbidrag vedr. 2022.

Aktiver og passiver er 31.12.2021 t.kr. 140.961.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år, med undtagelse af immaterielle anlægsaktiver.

Revisionsprotokollatet er vedlagt som bilag 0733. Heraf ses resultatet af den udførte revision, der ikke har givet anledning til bemærkninger og årsrapporten er forsynet med en blank revisionspåtegning.

I afsnittet "rapportering om betydelige forhold" er der, som tidligere år, en bemærkning om manglende funktionsadskillelse, grundet administrationens begrænsede størrelse. Dette er imødekommet med interne kontroller, samt kontrol af ansattes kundeforhold i selskabet.

INDSTILLING

Det indstilles, at godkende udkast til årsrapporten for 2021, specifikationer til årsrapporten for 2021 samt revisionsprotokollat.

BESLUTNING

Godkendt.

(Åbent punkt)

6 UDKAST TIL GRØNT REGNSKAB FOR 2021**SAGSFREMSTILLING**

Udkast til grønt regnskab 2021 fremlægges til behandling.

Udkast er medsendt mødeindkaldelsen som bilag 0734.

INDSTILLING

Det indstilles, at gennemgå og godkende udkast til grønt regnskab for produktionsåret 2021.

BESLUTNING

AVA produktion rettes til, da den samme MWh produktion er indsat for både 2020 og 2021. Ellers godkendt, se **bilag 0737** for revideret grønt regnskab.

(Åbent punkt)

7 BESTYRELSENS BERETNING FOR 2021**SAGSFREMSTILLING****INDSTILLING****BESLUTNING**

(Lukket punkt)

8 NYT FRA FORMANDEN**8.1 BEMANDING AF BESTYRELSEN FREM TIL GENERALFORSAMLINGEN****SAGSFREMSTILLING**

INDSTILLING

BESLUTNING

(Lukket punkt)

8.2 EKSTRAORDINÆRT BESTYRELSESMØDE LØRDAG DEN 18. JUNI

SAGSFREMSTILLING

INDSTILLING

BESLUTNING

(Lukket punkt)

9 GENERALFORSAMLING

SAGSFREMSTILLING

INDSTILLING

BESLUTNING

(Lukket punkt)

10 NYT FRA DIREKTØREN

10.1 STATUS VARMEPUMPE

SAGSFREMSTILLING

INDSTILLING

BESLUTNING

(Lukket punkt)

10.2 GENERALFORSAMLING ODDER VARMEVÆRK SYD

SAGSFREMSTILLING

INDSTILLING

BESLUTNING

(Lukket punkt)

10.3 BANEKRYDSNING

SAGSFREMSTILLING

INDSTILLING

BESLUTNING

(Lukket punkt)

11 BESLUTNINGSPROTOKOL

SAGSFREMSTILLING

INDSTILLING

BESLUTNING

(Lukket punkt)

12 EVENTUELT

SAGSFREMSTILLING

BESLUTNING

(Lukket punkt)

13 NÆSTE BESTYRELSESMØDE

SAGSFREMSTILLING

Tidspunkt for næste ordinære bestyrelsesmøde, er den 17. maj 2022 klokken 17:00.

Tidspunkt for næste ekstraordinære bestyrelsesmøde er den 18. juni 2022.

BESLUTNING

Godkendt.

(Åbent punkt)

UNDERSKRIFT

Carsten Christensen (formand)

Herdis Larsen (næstformand)

Leif Møller

Mette Rishede

Rasmus Bundegaard Eriksen

Lars Iversen

Læst:
Jørgen Krum