

04. 2024.09.20 – Bestyrelsesmøde i alle selskaber i Fors-koncernen

23. september 2024

Dato: 20. september 2024
Tid: Kl. 11.00-15.00
Sted: Hotel Strandparken, Holbæk

Sagsnr.
S-2023-7943

Ref.
jso

Fra bestyrelsen deltog

- Claus Juhl, bestyrelsesformand, Fors Holding A/S & Fors A/S
- Christina Hvass Hansen, Fors Holding A/S & Fors A/S
- Jens Kristian Jensen, Fors Holding A/S & Fors A/S
- Jacob Sjøegaard, Fors Holding A/S & Fors A/S
- Jeanne Bergmansen, Fors Holding A/S
- Jens Christian Refsgaard, Fors Vand- & Spildevand- Holbæk, Lejre & Roskilde A/S
- Martin Olsen, Fors Holding A/S
- Benny Steen Nørby, Fors Holding A/S
- Jesper Christensen, Fors Holding A/S
- Steen Lindhardt (adm. direktør), alle selskaber undtagen Fors Holding A/S og Fors A/S
- Henrik Correll (produktionsdirektør), alle selskaber undtagen Fors Holding A/S & Fors A/S
- Majken Damkjær Simonsen (økonomidirektør), alle selskaber undtagen Fors Holding A/S & Fors A/S

Repræsenteret ved fuldmagt

- Carsten Rasmussen, Fors Holding A/S
- Søren Jensen, Fors Holding A/S

Afbud

- Dorrit Lisa Kromann, Fors Vand- & Spildevand- Holbæk, Lejre & Roskilde A/S
- Per Adamsen, Fors Holding A/S
- Kurt Næsted, Fors Holding A/S

Fra den øvrige administration deltog

- Rikke Olsen, chef for Jura & Compliance
- Klaus Kjeldgaard, chef for Analyse & Digitalisering, deltager under punkt 46 og 47

Referent

- Julie Hoff Sørensen, direktionskonsulent i Ledelsessekretariatet

Dagsorden: O = orienteringspunkt, B = beslutning

Dagsorden	Selskab
45. Godkendelse af dagsorden (B)	Alle selskaber i Fors-koncernen
46. Projektopfølgning Q2 2024 (B)	Alle selskaber i Fors-koncernen
47. Økonomiopfølgning Q2 2024 (B)	Alle selskaber i Fors-koncernen
48. LUKKET PUNKT (B)	Alle selskaber i Fors-koncernen
49. Bestemmelser for fjernvarmelevering (B)	Fors Varme Roskilde A/S og Fors Varme Holbæk A/S
50. Lovforslag til ændring af lov om varmforsyning (O)	Fors Holding A/S, Fors Varme Roskilde A/S og Fors Varme Holbæk A/S
51. Fremtidig organisering i Fors A/S (B)	Alle selskaber i Fors-koncernen
52. Gensidig orientering (O)	Alle selskaber i Fors-koncernen
53. Orientering af interessenter (B)	Alle selskaber i Fors-koncernen
54. Næste møde (O)	Alle selskaber i Fors-koncernen
55. Eventuelt (O)	Alle selskaber i Fors-koncernen
56. Bestyrelsens Kvarter (O)	Alle selskaber i Fors-koncernen

Punktet behandles af bestyrelsen for: Alle selskaber i Fors-koncernen

Godkendelse af dagsorden (B)

Beslutning

Bestyrelsen godkendte indstillingen.

Indstilling

At bestyrelsen godkender dagsordenen.

Fors A/S

Betonvej 12
4000 Roskilde

Tåstrup Møllevej 5
4300 Holbæk

Tlf.: +45 70 20 20 66

CVR: 33 03 28 38
EAN: 57 90 00 23 08 321

www.fors.dk

Punktet behandles af bestyrelsen for: Alle selskaber i Fors-koncernen

Projektopfølgning Q2 2024 (B)

Beslutning

Bestyrelsen godkendte sagens indstillinger med bemærkning om, at organisationen skal bestræbe sig på, at planlægning (budget) og eksekvering (realiseret) så vidt muligt skal følges ad.

Sagen kort

Ifølge forretningsordenen kontrolleres planer og budgetter løbende. Disse tager stilling til selskabets likviditet, væsentlige dispositioner, forsikringsforhold, finansieringsforhold, pengestrøm og særlige risici. For at understøtte budgetopfølgningen sker der en kvartalsvis projektopfølgning.

Indstilling

At bestyrelsen godkender projektopfølgning 2024 Q2 – Affald.

At bestyrelsen godkender projektopfølgning 2024 Q2 – Spildevand.

At bestyrelsen godkender projektopfølgning 2024 Q2 – Vand.

At bestyrelsen godkender projektopfølgning 2024 Q2 – Varme.

At bestyrelsen godkender projektopfølgning 2024 Q2 – Fors A/S.

Sagsfremstilling

Investeringerne opdeles i tre projektgrupper:

- Udviklingsinvesteringer¹
- Reinvesteringer²
- Kundeprojekter³

Investeringsbudgettet er for hver forsyningsart fordelt efter ovenstående tre projektgrupper. Opfølgningen sker pr. forsyningsart, og beskrivelser af betydelige afvigelser siden sidste projektopfølgning fremgår. Projekter igangsættes og afsluttes løbende hen over året. Det sker for at få et jævnt ressourceforbrug.

De samlede investeringer fordelt på forsyningsart fremgår i figuren herunder. Udviklingen i investeringerne beskrives under hver forsyningsart i sagsfremstillingen og i figurer og tabeller i bilag 046.01.

Fors A/S
Betonvej 12
4000 Roskilde

Tåstrup Møllevej 5
4300 Holbæk

Tlf.: +45 70 20 20 66

CVR: 33 03 28 38
EAN: 57 90 00 23 08 321

www.fors.dk

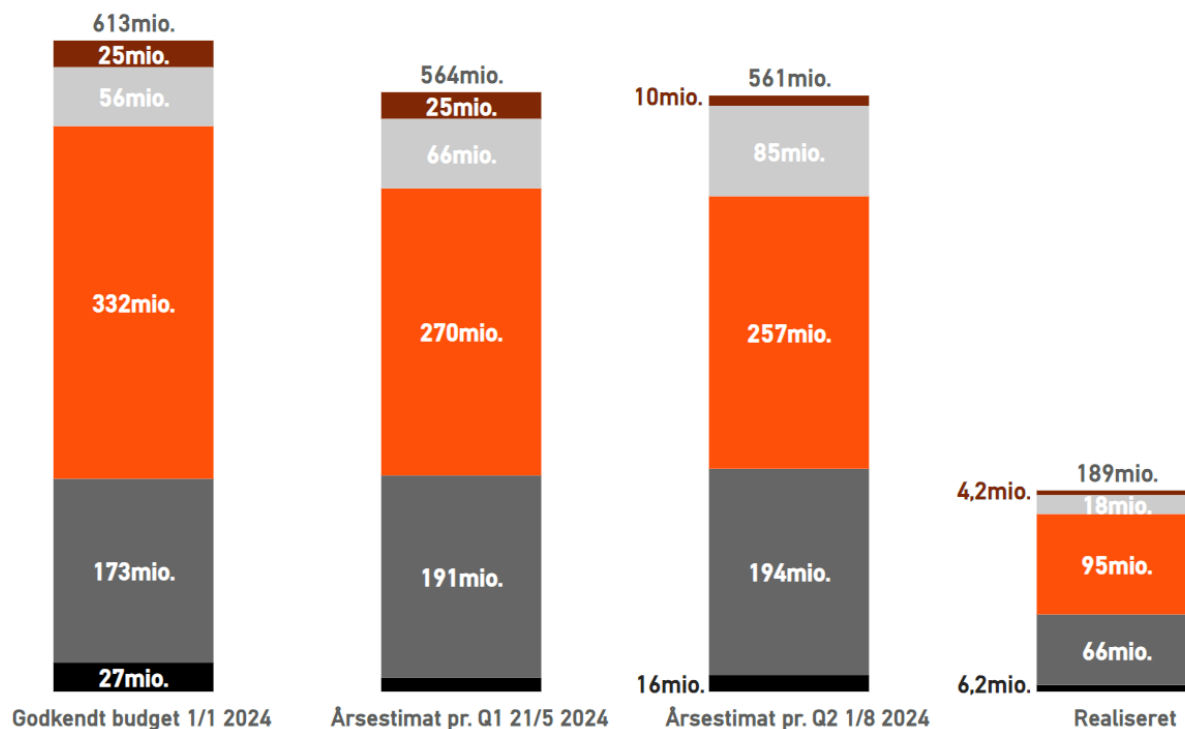
¹ Investeringer i optimering af eksisterende anlæg, fx nyt økonomisystem, ny pumpestationsstyring eller separatkloakering.

² Geninvesteringer i eksisterende anlæg som konsekvens af nedslidning, fx kloakreoveringer.

³ Projekter, der initieres af kunder, og hvor Fors A/S er forpligtet til at yde en andel. Primært drejer det sig om byggemodninger, nye stik, fjernvarmeudbygning, kloakering i det åbne land mv. Kundeprojekter kan medføre indtægter i form af tilslutningsbidrag fra kunderne.

Investeringer 2024 i mio. kr.

● Affald ● Spildevand ● Varme ● Vand ● Andet



Generelt

Der er generelt godt gang i vores anlægsp portefølje. Der er i særdeleshed gang i varmeprojekterne, hvilket er naturligt i forhold til de store budgetter.

Figur for de samlede investeringer for de enkelte forsyningsarter fremgår af bilag 046.01.

Udsving/ændringer

I 2024 er der ikke lagt sikkerhedsmargin eller buffer ind i budgetterne. Der er derfor en øget sandsynlighed for udsving i Q-estimerne over året – som tidligere redegjort for på bestyrelsesmøde. Årsager til udsvingene er typisk, at nogle projekter bliver forsinket af forskellige årsager, såsom:

- Afventende myndighedsbehandlinger
- Ændrede beslutninger
- Nytilkomne komplikationer eller muligheder
- Nye byggemodninger
- Andre kommunalt fastlagte projekter, som fx ledningsomlægninger.

Mens årsager til andre udsving typisk skyldes:

- Ændret indhold eller løsning i projektet, projekter der er tilgået siden budgetlægning
- Prisjustering/opdateret budget
- Nedlukning af projekter.

Fors A/S opererer med en pipeline af prioriterede projekter, der kan iværksættes i tilfælde af forsinkede projekter, såvel som projekter kan sættes på pause, hvis budgetterne overskrides. Dette bliver balanceret op imod ressourcekapaciteten i organisationen.

Porteføljebevægelser

Der er et mindre fald i estimaterne fra Q1 til Q2.

De største ændringer er:

- En nedjustering af budgettet i Fors A/S – hvor en stor del af investeringerne på Betonvej er sat i bero, indtil en nærmere afklaring foreligger.
- Udskydelsen af opstarten på fjernvarmekonverteringen i Holbæk by.
- Erstatninger for BNBO (BoringsNæreBeskyttelsesOmråder) er konverteret til anlægsprojekter og er derfor tilgået budgettet.

Ændringerne fremgår og beskrives lidt nærmere under de enkelte forsyningsarter med kommentarer og kategorier (se bilag 046.01).

I tabellen herunder ses de samlede bevægelser i Q2 budgetestimatet (EST 2) i forhold til Q1 estimatet (EST 1), opdelt i kategorier.

Farveforklaring til ændringskategori:

Udskudt/ forsinket	Tilgået siden budgetlægning	Ændret indhold/løsning	Prisjustering/op- dateret budget	Nedlukket	Øvrige
-----------------------	--------------------------------	---------------------------	-------------------------------------	-----------	--------

Udsvings-/ændringsårsag	Samlet ændring i mio. kr.
Udskudt/forsinket	-51
Tilgået siden budgetlægning	+46
Ændret indhold/løsning	-8
Prisjustering/opdateret budget	+5
Nedlukket	0
Øvrige	+5
Total	-3

Ændringer i budgetestimat fra Q1 til Q2

Retsgrundlag

- Forretningsorden for bestyrelsen i Fors Holding A/S
- Vedtægter for Fors Holding A/S, Fors A/S og netselskaberne i Fors-koncernen
- Lov nr. 469 af 12/06/2009 – Lov om vandsektorens organisering og økonomiske forhold Vandsektorloven (med efterfølgende revisioner)

Økonomi

På koncernniveau ændrer EST 2 sig ikke væsentligt fra EST 1. Der er dog visse forskydninger inden for de enkelte forsyningsarter og selskaber, som kan ses i bilag 046.01. Dette har en betydning for lånebehovet, hvilket er konkretiseret nærmere i Økonomiopfølgning Q2 2024 – pkt. 047 på dagsordenen.

Reference til koncernstrategien

Anlægsporteføljen bærer i høj grad præg af grønne tiltag samt tiltag, der tilgodeser klima og miljø. Derudover relaterer en stor del af porteføljen sig til at opretholde vores forsyningsikkerhed og overholdelse af myndighedskrav.

Fors A/S vurdering af anlægsporteføljen over året

Fors A/S følger løbende udviklingen i gennemførslen af projekterne og justerer porteføljen til. Det kan fx være i form af igangsættelse af flere projekter end planlagt eller ved at sætte

projekter på pause af enten økonomiske eller ressourcemæssige årsager. Der kan være faktorer, der ikke altid kan tages højde for, der påvirker projekterne. Det har indflydelse på porteføljen.

Affald: EST 2 er steget med 3 mio. kr. ift. EST 1 jf. bilag 046.01 – hvilket primært skyldes NIS2 omkostninger, der rammer alle selskaber, samt forventningen om lidt ekstra omkostninger til den nye genbrugsplads i Holbæk i 2024.

Spildevand: EST 2 er steget med 3 mio. kr. ift. EST 1 jf. bilag 046.01 – hvilket især skyldes byggemodningen i Skousbo etape 2 i Viby bliver nu realiseret, hvilket øger budgettet til kundeprojekter for 2024 og spildevandskloakeringen på Sankt Hans bliver dyrere end forventet. Årsagen er hovedsageligt forurenede jord (herunder PFAS) og besværlig og dyr jordhåndtering. Jordhåndtering er til stadighed en stigende udfordring. Både på grund af forurenede jord men også priserne på jordhåndteringen samt udfordringer med at finde egnede lokationer til intern jordhåndtering på projekterne.

Renovering af spildevandsbassiner i Viby – budget var ikke blevet videreført fra 2023, hvor projektet var forventet færdigt. Dertil kommer budget til NIS2.

Der skal foretages nogle optimeringer og ændret anvendelse af det gamle ristehus på Bjergmarken Renseanlæg. Rådgiver har desværre været meget længe om at projektere og færdiggøre udbudsmaterialet, hvorfor anlægsfasen er udskudt til 2025 for at sikre den gode proces under udførelse.

Der udestår afklaringer med Holbæk Kommune på en lang række fremtidige kloakeringsprojekter i det åbne land. Fors A/S udarbejder i øjeblikket overblik over gevinster i forhold til den indsats og økonomi, der er forbundet med projekterne for at kunne træffe den rigtige beslutning om løsning og relevans sammen med Holbæk Kommune. Derfor er der lidt forskydninger i EST 2, og der er ligeledes nogle uafklarede projekter i de kommende år, der kan skabe forskydninger i budgetterne, indtil en endelig afklaring er på plads.

Vand: Efter rådføring med vores revisorer er det fundet muligt at anlægsaktivere de erstatninger, vi skal betale til lodsejere for at beskytte grundvandet omkring vores boringer (BNBO). Derfor er denne store post tilgået budgettet i Fors Vand Roskilde A/S. Det er besluttet at modregne Bygningsstyrelsens bidrag til projektet med tilslutning af Risø til Fors vand Roskilde A/S.

Varme: Det er nu lykkedes at få fjernvarmehovedledningen under motorvejen, og næste skridt er at få vand på ledningen og påbegynde kundetilslutningen i Vindinge. Fjernvarmeudrulningen i Vindinge går ellers fornuftigt. Der er stadig fuld gang i Himmelevprojekterne, der kører rigtig fint. Som præsenteret på seneste bestyrelsesmøde afventer anlægsfasen med fjernvarmekonverteringen i Holbæk, indtil kundegrundlaget er sikret.

Fors A/S: Der udestår en endelig beslutning om de fremtidige planer for ombygninger på Betonvej. Ud over de allerede gennemførte tiltag forventes nu kun mindre nødvendige renoveringer i resten af 2024. Omkostningerne til 'tagging'-projekter havner i Holding selskabet i første omgang, men bliver fordelt ud på de enkelte selskaber efter en fordelingsnøgle.

Punktet behandles af bestyrelsen for: Alle selskaber i Fors-koncernen.

Økonomiopfølgning 2024 Q2 (B)

Beslutning

Bestyrelsen godkendte indstillingen med præcisering af, at omkostninger relateret til BNBO ikke længere driftsføres, fordi BNBO kan defineres som immaterielle anlægsaktiver, og dermed afskrives over en længere periode for at undgå prisudsving.

Sagen kort

Ifølge bestyrelsens forretningsorden skal planer og budgetter løbende kontrolleres, ligesom der skal tages stilling til selskabets likviditet, væsentlige dispositioner, forsikringsforhold, finansieringsforhold, pengestrøm og særlige risici.

I gennemgangen vil der blive kommenteret på væsentlige afvigelser på koncern- og selskabsniveau.

Indstilling

At bestyrelsen godkender økonomiopfølgningen 2024 Q2.

Sagsfremstilling

I denne sagsfremstilling fokuseres der på, hvad der har ændret sig fra Estimat 2024 (EST 1) til et nyt forventet Estimat 2024 (EST 2)¹ på baggrund af halvårsrapporteringen (2024 Q2). Opfølgningen har fokus på de fremadrettede forventninger for år 2024.

Kommentarer til Fors-koncernen

De største ændringer fra EST 1 til EST 2 for Fors-koncernen er:

- Koncernresultatet før skat for 2024 er estimeret til et underskud på 27 mio. kr. i EST 2 mod 38 mio. kr. i EST 1 2024, hvilket er en positiv afvigelse på 11 mio. kr.
- Investeringerne er i EST 2 er reduceret med 3 mio. kr. til samlet 561 mio. ift. EST 1 jf. tabel 1 i bilag 047.01.
- Lånerammen er i EST 2 øget med 32 mio. kr. til 630 mio. kr. jf. tabel 1 i bilag 047.01, hvilket skyldes, at der i EST 1 ikke var taget højde for 2022 lån der først kom ind i 2023. Det er nu korrigeret.

Resultat <i>Mio. kr.</i>	Juni ÅTD			2024					2023
	Real	Budget	Afv.	EST 1	EST 2	Afv.	Budget	Afv.	Real
Nettoomsætning	492	496	-3	943	941	-3	952	-12	804
Varmekøb	-134	-137	4	-238	-238	0	-241	3	-221
Produktions- og fællesudgifter	-222	-240	18	-479	-463	17	-480	17	-426
Resultat før afskrivninger (EBITDA)	137	119	18	226	240	14	232	8	157
Afskrivninger	-103	-112	9	-217	-217	0	-224	7	-196
Resultat før renter (EBIT)	34	7	27	9	23	14	8	15	-40
Finansielle poster netto	-21	-24	3	-47	-50	-3	-49	-1	-25
Årets resultat før skat og reg.	13	-18	30	-38	-27	11	-40	13	-64

Tabel 2 i bilag 047.01 giver et overblik over de største ændringer i resultatopgørelsen. De

¹ EST 2 er beregnet ved at lægge de realiserede tal for Q2 ÅTD til det forventede resultat for resten af året.

største afvigelser fra EST 1 til EST 2 beskrives nedenfor:

Omsætning (reduktion på 3 mio. kr.)

Omsætningen er i Fors Vand Roskilde A/S hævet med 3 mio. kr. grundet afregning af en vand til vand aftale med HOFOR A/S. HOFOR A/S har haft et ønske om at ændre aftalen fra at være 'hvile i sig selv' til løbende at opføre og afregne mellemværendet, som i dette tilfælde er i Fors A/S favør.

Ydermere er omsætningen hævet med 2 mio. kr. på grund af større mængder spildevand end forudsat.

Slutteligt har det ikke været nødvendigt at ansætte så mange projektledere som budgetteret, hvilket rent regnskabsteknisk reducerer omsætningen (reduktion i intern tid på anlæg), men medfører en tilsvarende besparelse i produktionsomkostningerne med nul effekt på resultatet. Omsætningen er også nedjusteret som følge af reducerede timepriser, hvor der er sket en korrektion i, hvad der indgår som overhead i timepriserne og hvad der indgår i fast fee.

Varmekøb

Der har ikke været anledning til at ændre EST 2.

Produktionsomkostninger (besparelse på 17 mio. kr.)

Reduktionen i intern tid på anlæg medfører en positiv effekt på 7 mio. kr.

Omkostninger til BNBO kan fremadrettet anlægsaktiveres og fjernes derved fra produktionsomkostningerne med en positiv effekt på 17 mio. kr. i EST 2.

I EST 2 forventes der at blive driftsført omkostninger for 9 mio. kr. relateret til NIS2, da det ikke er alt relateret til NIS2, som kan anlægsaktiveres.

Der forventes i EST 2 qua lavere elpriser en besparelse i spildevand på 6 mio. kr. ift. EST 1 og ift. BUD 24.

Der forventes generelt højere ejendomsskatter især i Fors A/S og i Fors Spildevand Roskilde A/S med negativ effekt på 2 mio. kr. i EST 2 ift. EST 1, drevet af nye og forhøjede ejendomsvurderinger. Jura arbejder på – i samarbejde med brancheorganisationen – om vurderingerne kan omstødes.

Endelig forventes der ekstra omkostninger med negativ effekt på 2 mio. kr. i EST 2 til vedligehold af hhv. SRO i vand og til varmekøret i Fors Varme Holbæk A/S, St. Merløse.

Der har generelt været budgetlagt med for mange timer på produktionsomkostningerne og for få på fællesudgifter, hvilket reducerer produktionsomkostningerne og forøger fællesudgifterne.

Fællesudgifter (meromkostninger 0,6 mio. kr.)

Der forventes i EST 2 marginalt højere fællesudgifter drevet af at timerne har været budgetlagt på produktionsomkostningerne.

Afskrivninger og finansielle poster (meromkostning 3 mio. kr.)

Forventningerne til afskrivningerne har ikke ændret sig. Dog er der konservativt estimeret med højere renter for i alt 3 mio. kr. i EST 2 ift. EST 1.

Estimeret låneoptag for 2024

Der kommenteres på hvilket låneoptag der er behov for set i lyset af investeringerne i 2024, og hvilken indvirkning det forventes at have på kundernes pris jf. tabel 3 i bilag 047.01 med det forventede låneoptag fordelt på selskaber. Det forventes, at alle merinvesteringer under Vand og Spildevand er 100 % tillægsgivende og opkræves over anlæggets levetid (afskrivninger).

Investeringerne er faldet med 3 mio. kr. fra EST 1 til EST 2. I låneoptaget for 2023 var der også indeholdt låneoptag for 2022, som først kom ind i 2023, hvorfor låneforventningen til 2023-lån, som først ville blive realiseret i 2024, var kunstigt for lav med 33 mio. kr. i EST 1. Dette forhold er nu korrigeret i EST 2 og kommer til udtryk under Fors Varme Roskilde A/S. Fors Vand Roskilde A/S har fortsat ikke behov for låneoptag på trods af, at investeringerne øges med 14 mio. kr. i EST 2 ift. EST 1. Alle øvrige ændringer i låneoptag er direkte afledt af ændringerne i investeringerne se afvigelsestabellerne under de respektive forsyningsarter i bilag 046.01.

Kommentarer til resultat før skat for de enkelte selskaber

Der kommenteres på de største ændringer fra EST 1 til EST 2 for resultatet før skat 2024 på de respektive selskaber jf. tabel 4 i bilag 047.01.

Serviceselskabet (Fors A/S)

Resultatet for **Fors A/S** er altid 0 kr., da selskabet viderefakturerer sine omkostninger til de øvrige selskaber i Fors-koncernen.

Affald

EST 2 er et underskud på 8 mio. kr. og en positiv effekt på 1 mio. kr. ift. EST 1. Der er øgede omkostninger til at driftsføre NIS2 i EST 2 for ca. 1 mio. kr. Vores digitaliseringsstrategi har medført, at store datamængder er blevet struktureret og udstillet og kan anvendes analytisk. Én analyse har vist, at vores leverandør Verdis (tidligere Urbaser) har opkrævet dobbelt for flere tømninger fra 2021-2023, hvilket har medført en kreditnota på 1 mio. kr. Desuden er der i EST 2 estimeret med færre penge til defekte beholdere og til intern tid på genbrugspladserne.

Spildevand

EST 2 for **Fors Spildevand Holbæk A/S** er et underskud på 7 mio. kr., hvilket er uændret ift. EST 1. Der har været et mix af besparelser på elomkostninger, færre timer benyttet end estimeret, til trods for flere omkostninger i relation til at en andel af NIS2 skal driftsføres.

EST 2 for **Fors Spildevand Lejre A/S** er et underskud på 5 mio. kr., hvilket er en negativ effekt på 5 mio. kr. ift. EST 1. Effekten er drevet af ekstra forbrug af timer, flere forventede omkostninger til renter og til driftsførelse af NIS2.

EST 2 for **Fors Spildevand Roskilde A/S** er et underskud på 7 mio. kr., hvilket er en positiv effekt på 3 mio. kr. ift. EST 1. Effekten er drevet af besparelse på afskrivninger grundet forskudte anlægsaktiveringer. Derudover er der brugt en del færre timer end estimeret, men der er også driftsført omkostninger relateret til NIS2.

Vand

EST 2 for **Fors Vand Holbæk A/S** er et overskud på 3 mio. kr., hvilket er en positiv effekt på 2 mio. kr. ift. EST 1. Effekten er primært drevet af, at Fors Vand Holbæk A/S ikke længere skal driftsføre omkostninger til BNBO, som nu i stedet kan aktiveres.

EST 2 for **Fors Vand Lejre A/S** er et underskud på 1 mio. kr., hvilket er en negativ effekt på 1 mio. kr. ift. EST 1. Det skyldes primært flere driftsomkostninger og sekundært en forventning om højere renteomkostninger end i EST 1 og i Budget 24.

EST 2 for **Fors Vand Roskilde A/S** er et overskud på 25 mio. kr., hvilket er en positiv effekt på 15 mio. kr. ift. EST 1. Effekten er primært drevet af, at Fors Vand Roskilde A/S ikke længere skal driftsføre omkostninger til BNBO, som nu kan aktiveres.

Varme

EST 2 for **Fors Varme Holbæk A/S** er et underskud på 4 mio. kr., hvilket medfører en negativ effekt på 2 mio. kr. i forhold til EST 1. Effekten er drevet af ekstra vedligeholdelsesomkostninger på St. Merløse Varmeværk grundet højere omkostninger på halmværket end forventet og en smule på Jyderup Varmeværk, samt driftsførelse af NIS2 omkostninger.

EST 2 for **Fors Varme Roskilde A/S** er et underskud på 22 mio. kr., hvilket er en negativ effekt på 2 mio. kr. i forhold til EST 1. Effekten er primært drevet af højere renteomkostninger drevet af forhøjet lånoptag i Q3 2023 og højere renter på byggekredit i Jyske Bank.

Generelt skal der gøres opmærksom på, at under- eller overskud i selskaberne opkræves i de kommende år i den udstrækning, som reguleringen tillader det.

Retsgrundlag

- Forretningsorden for bestyrelsen i Fors Holding A/S og Fors A/S
- Vedtægter for Fors Holding A/S og Fors A/S
- Selskabsloven

Økonomi

-

Reference til koncernstrategien

-

Fors A/S vurdering

Resultatet før skat for EST 2 2024 er en positiv afvigelse til EST 1 2024 på 11 mio. kr. Der optræder ikke særskilte elementer behæftet med stor usikkerhed i EST 2, der vurderes at kunne overraske eller ændre markant på forventningerne til 2024.

Punktet behandles af bestyrelsen for: Alle selskaber i Fors-koncernen

LUKKET PUNKT (B)

Fors A/S

Betonvej 12
4000 Roskilde

Tåstrup Møllevej 5
4300 Holbæk

Tlf.: +45 70 20 20 66

CVR: 33 03 28 38
EAN: 57 90 00 23 08 321

www.fors.dk

Punktet behandles af bestyrelsen for: Fors Varme Roskilde A/S og Fors Varme Holbæk A/S

Bestemmelser for fjernvarmelevering (B)

Beslutning

Administrationen præciserede ændringen af bestemmelserne, hvorefter stikledningsbidrag efter prisbladet gælder for alle individuelle boligenheder med særskilt forsyning på én ejendom. Det vil sige, at der betales stikledningsbidrag efter antal boliger, der skal have særskilt stikledning. Det er Fors A/S, der fastsætter antallet af stikledninger til ejendommen. Ønsker ejeren flere stikledninger, afregnes disse til faktiske omkostninger.

Den endelige formulering udformes og indarbejdes i bestemmelserne af administrationen.

Bestyrelsen godkendte den præciserede ændring og indstillingen.

Sagen kort

Fors A/S opkræver i dag et fast stikledningsbidrag for det første stik til en ejendom, mens der for efterfølgende stik betales faktiske omkostninger. Denne opkrævningspraksis tager dog ikke højde for den situation, hvor flere beboelser er beliggende på samme ejendom – fx flere lejeboliger på samme matrikel, hvor tilslutningen til fjernvarme sker enkeltvis. Derfor er der behov for at justere bestemmelserne for fjernvarmelevering i Fors A/S.

Indstilling

At bestyrelsen godkender ændringen af bestemmelser for fjernvarmelevering.

Sagsfremstilling

På bestyrelsesmødet den 21. juni 2022 besluttede bestyrelsen, at direktionen i Fors A/S for fremtiden kunne foretage mindre ændringer af bestemmelserne for fjernvarmelevering uden bestyrelsens godkendelse. Hvis der er tale om væsentlige ændringer, så skal ændringerne godkendes af bestyrelsen.

Ved revisionen af bestemmelserne primo 2024 blev Fors A/S hidtidige praksis for betaling af stikledningsbidrag skrevet ind i bestemmelserne. Dvs. det fremgår nu af bestemmelserne, at ved tilslutning i nye områder betales der stikledningsbidrag efter prisbladets takst for nyudstykningsbidrag for det første stik til en ejendom, mens der for alle efterfølgende stik skal betales faktiske omkostninger til etableringen.

Der er imidlertid behov for at justere bestemmelserne, da den nuværende formulering ikke tager højde for den situation, hvor flere beboelser er beliggende på samme ejendom. Det kunne fx være lejeboliger beliggende på samme matrikel, hvor de enkelte huse hver især skal tilsluttes fjernvarme.

Fors A/S foreslår derfor følgende ændring:

- Tilslutningsbetaling efter prisbladet gælder for alle individuelle boligenheder med en særskilt forsyning beliggende på én ejendom.

Ejendommens tilslutningsomkostninger bliver herefter 25.000 kr. gange antallet af boliger med særskilt stikledning. Efter de nuværende regler vil tilslutningsbetalingen

Fors A/S
Betonvej 12
4000 Roskilde

Tåstrup Møllevej 5
4300 Holbæk

Tlf.: +45 70 20 20 66

CVR: 33 03 28 38
EAN: 57 90 00 23 08 321

www.fors.dk

udgøre 25.000 kr. plus de faktiske omkostninger for alle tilslutninger ud over den første.

I forbindelse med udrulningen af fjernvarme har Fors A/S allerede tilbudt betaling efter den foreslåede ændring om tilslutningsbetaling i de tilfælde, hvor bestemmelsen fremadrettet gøre sig gældende.

Retsgrundlag

- Fors A/S bestemmelser for fjernvarmelevering.

Økonomi

Justeringen af bestemmelsen for tilslutningsbidraget har ikke nogen økonomisk betydning for Fors A/S på den lange bane, men kan i nogle tilfælde give anledning til en tidsmæssig forskydning af indtægter fra etableringsfasen til kundernes løbende betaling.

Reference til koncernstrategien

-

Fors A/S vurdering

Fors A/S vurderer, at en sådan justering af reglerne for tilslutningsbetaling i nye fjernvarmeområder er i tråd med ønsket om at tilbyde tilslutning til nedsat pris. Justeringen vil betyde, at alle individuelle tilslutninger håndteres ens i Fors A/S.

Punktet behandles af bestyrelsen for: Fors Holding A/S, Fors Varme Roskilde A/S og Fors Varme Holbæk A/S

Lovforslag til ændring af lov om varmforsyning (O)

Beslutning

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Sagen kort

Den 1. juli 2024 blev lovforslag til ændring af lov om varmforsyning og lov om planlægning (gennemsigtighed i varmforsyningsvirksomheder) sendt i høring. Lovforslaget indfører et prisloft på fjernvarme, som vil medføre frafald af tilslutnings- og forblivelsespligten, hvis et selskab gennemsnitligt ligger over loftet over en treårig periode. Ministeriet vurderer, at en tredjedel af alle selskaber vil ligge over prisloftet, som baseres på udgiften til drift af en individuel varmepumpe.

Lovforslaget indeholder ligeledes bestemmelser vedrørende udtrædelsesgodtgørelse, tilsyn med markedsmæssighed, krav til bestyrelsessammensætning og termonet.

Indstilling

At bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Sagsfremstilling

'Klimaaftale om grøn strøm og varme 2022' – hvis formål er at skabe bedre vilkår for investeringer i den grønne omstilling, sikre en hurtig udrulning af grøn varme og øge forbrugerbeskyttelsen – udmøntes gennem et nyt lovforslag til ændring varmforsyningsloven og planloven. Lovforslaget blev sendt i høring umiddelbart før sommer, og en lang række forsyninger herunder Fors A/S (bilag 050.01 og 050.02), har afgivet høringssvar i supplement til Dansk Fjernvarmes høringssvar.

Lovforslaget regulerer en række områder, hvoraf nedenstående er de vigtigste for Fors A/S virke:

- **Prisloft:** Efter lovforslaget vil der årligt blive udmeldt et prisloft fastsat ud fra den estimerede udgift til individuel varmepumpe. Prisloftet bliver forventeligt meldt ud første gang allerede i år, selvom lovforslaget først træder i kraft 1. januar 2025. Metoden for beregningen er ikke kendt, og derfor er det endnu uvist præcist, hvad prisloftet kan forventes at blive. Bemærk at det ikke er et loft over, hvad selskaberne må opkræve for varmen – prisen skal fortsat fastsættes ud fra hvile-i-sig-selv-princippet. Ligger et selskab over prisloftet, er der følgende konsekvenser:
 - Selskabet kommer på en liste over selskaber med en pris over prisloftet, som offentliggøres af Forsyningstilsynet og skal samtidigt meddele sine kunder, at selskabet figurerer på nævnte liste.
 - Selskabet skal redegøre for, hvordan prisen påtænkes nedbragt.
 - Hvis den gennemsnitlige fjernvarmepris er over forbrugerprisloftet set over en treårig periode, så vil det ultimativt medføre, at tilslutnings- og forblivelsespligten fjernes.
- **Udtrædelsesgodtgørelse:** Efter lovforslaget bemyndiges ministeren til at fastsætte nærmere regler for varmeselskabernes opkrævning af udtrædelsesgodtgørelse med henblik på at ensarte vilkårene for forbrugerne. Det fremgår dog ikke af lovforslaget, hvad selskaberne kan forvente at måtte indregne i udtrædelsesgodtgørelsen fremadrettet.

Fors A/S
Betonvej 12
4000 Roskilde

Tåstrup Møllevej 5
4300 Holbæk

Tlf.: +45 70 20 20 66

CVR: 33 03 28 38
EAN: 57 90 00 23 08 321

www.fors.dk

- **Styrket tilsyn med koncern- og interesseforbundne selskaber:** Efter lovforslaget stilles der krav om, at aftaler med koncern- og interesseforbundne selskaber skal indgås skriftligt og på markedsvilkår. Dertil kommer, at Forsyningstilsynet får mandat til at fastsætte en markedsmæssig pris i tilfælde af, at de finder, at prisen i aftalen ikke afspejler markedsvilkårene. Selskabet kan desuden pålægges bødestraf.
- **Ændring af krav om bestyrelsessammensætning:** Efter lovforslaget stilles der krav om, at bestyrelser i varmeselskaber fra næste ordinære generalforsamling skal have to uafhængige bestyrelsesmedlemmer. Der gælder ikke et tilsvarende krav for varmeselskaber i dag.
- **Termonet:** Efter lovforslaget bliver termonet ikke klassificeret som kollektiv varmforsyning, og må derfor ikke være en del af kollektive varmforsyningsvirksomheders hovedaktivitet. Efter lovforslaget kan kommunale varmforsyningsvirksomheder dog etablere og drive termonet på samme vilkår som tilknyttet virksomhed, dvs. på kommercielle vilkår, selskabsmæssigt adskilt fra varmeselskabet og uden kommunal garantistillelse.

Udover lovforslaget er der indgået en opfølgende politisk aftale til 'Klimaaftale om grøn strøm og varme 2022', som forlænger afskrivningsperioden for rørledninger fra 30 til 45 år via en ændring i afskrivningsbekendtgørelsen. Dette ændrer de økonomiske forudsætninger for fremtidige fjernvarmeprojektforslag væsentligt, men de helt konkrete bestemmelser ift. hvor langt i processen et projektforslag må være på nuværende tidspunkt for at benytte sig af den forlængede afskrivningsperiode, er endnu uvisse.

Retsgrundlag

- Forslag til lov om ændring af lov om varmforsyning og lov om planlægning.
- Opfølgende aftale ifm. 'Klimaaftale om grøn strøm og varme 2022' og Rigsrevisionens beretning om tilsyn med aftaler i forsyningssektoren.

Økonomi

Klima-, Energi- og Forsyningsministeriet vurderer, at forbrugerne samlet set vil spare 9 mio. kr. som følge af lovforslaget, mens implementeringen vil koste 8,7 mio. kr. i øget gebyr til Forsyningstilsynet. Gebyret betales af varmeselskaberne, som opkræver beløbet via varmeprisen hos forbrugerne, hvorfor nettogevinsten for forbrugerne vurderes til at udgøre 0,3 mio. kr. Varmesektoren omsætter årligt for mere end 25 mia. kr.

Klima-, Energi- og Forsyningsministeriet har ikke udarbejdet en vurdering af, hvad implementeringen af lovforslaget vil have af økonomiske og administrative konsekvenser for varmesektoren. Dansk Fjernvarme forventer, at varmepriserne vil stige som følge af de øgede administrative krav forbundet med lovforslaget.

Reference til koncernstrategien

-

Fors A/S vurdering

Det vigtigste for varmesektoren er langsigtede, stabile regulatoriske rammer, som er kendte, og som ikke indfører regler på bagkant, da det gør nye investeringer usikre. Derfor er Fors A/S største bekymring, at lovforslaget ikke fremlægger en samlet regulering med kendte forudsætninger for beregning af et prisloft og kendte

forudsætninger for udtrædelsesgodtgørelse, så varmeselskaberne kender vilkårene ved opstart af et projekt.

Selvom prisloftet ikke er et loft for, hvad selskaberne må opkræve for varmen, er det Fors A/S vurdering, at det sender et kraftigt signal til potentielle kunder om, hvad de kan og bør forvente. Ved nye projektforslag, som er 'født' over prisloftet pba. projektområdets objektive kriterier, vil det derfor give anledning til overvejelse, om der bør arbejdes videre med at opnå tilslutning til forslaget, eller om risikoen for strandede omkostninger er for stor. Når prisloftet fastsættes første gang, er det derfor Fors A/S vurdering, at det giver anledning til en principiel drøftelse i bestyrelsen.

Det er for tidligt at redegøre for den konkrete betydning prisloftet får for eksisterende fjernvarme i Fors A/S, men yderste konsekvens er, som beskrevet, at tilslutnings- og forblivelsespligten frafalder. Der er i dag tilslutnings- og forblivelsespligt i store dele af både Roskilde by, Jyderup og St. Merløse. Fors A/S er i proces med at undersøge mulighederne for at imødegå prisstigninger vedrørende fjernvarmenettet i Roskilde, herunder genforhandling af aftalen med VEKS I/S, som bestyrelsen også tidligere er orienteret om. De to områder i Holbæk Kommune – Jyderup og St. Merløse – ligger dog i den dyre ende uden nogen umiddelbar løsning til en lavere varmepris, da befolkningstætheden og antallet af kunder betyder, at effektiviseringsinvesteringer risikerer at give udslag i endnu højere priser for forbrugerne på både kort og lang sigt.

Det er Fors A/S vurdering, at kravene ifm. indførelse af styrket tilsyn med markedsmæssigheden i koncerninterne aftaler vil medføre et administrativt ressourcetræk i organisationen. Lignende krav er ligeledes indført for vand- og spildevandsselskaber, hvor reglerne træder i kraft 1. juli 2024.

Med de nye bestemmelser vedrørende termonet er det i udgangspunktet muligt for Fors A/S at etablere og drive termonet som tilknyttet virksomhed under varmemeforsyningslovens § 2f. Det vil dog kræve, at en række betingelser er opfyldt, herunder at det kan drives på kommercielle vilkår, selskabsmæssigt adskilt fra varmeselskaberne og kan etableres uden kommunal lånegaranti – i tillæg til de øvrige regler, der gælder for kommunal deltagelse i tilknyttet virksomhed.

Punktet behandles af bestyrelsen for: Alle selskaber i Fors-koncernen

Fremtidig organisering i Fors A/S (B)

Bestlutning

Bestyrelsen godkendte sagens indstillinger.

Sagen kort

På bestyrelsesmøde den 30. januar 2024 godkendte bestyrelsen Indstillingsudvalgets indstilling af Steen Lindhardt til stillingen som vicedirektør i Fors A/S med tiltrædelse 1. april 2024. Kort inden tiltrædelsesdatoen besluttede bestyrelsen at konstituere Steen Lindhardt som administrerende direktør. I den mellemliggende periode har direktionen – med Steen Lindhardt som konstitueret administrerende direktør – gennemgået organiseringen i Fors A/S og gennemført organisatoriske ændringer pr. 1. august 2024, jf. fremsendte orientering den 5. juli 2024.

Den nye organisering, herunder at fortsætte med tre direktører, hvoraf to er anmeldt til Erhvervsstyrelsen, foranlediger en ændring i bestyrelsessammensætningen i netselskaberne, som beskrives nærmere i sagsfremstillingen.

Indstilling

- **At** bestyrelsen godkender, at direktionen i Fors A/S udgøres af tre medlemmer
- **At** bestyrelsen tager orienteringen om den nye organisering i Fors A/S til efterretning
- **At** bestyrelsen beslutter, at Steen Lindhardt ansættes som administrerende direktør i alle selskaber i Fors-koncernen
- **At** bestyrelsen bemyndiger bestyrelsesformanden til at forhandle og indgå kontrakt med den administrerende direktør
- **At** bestyrelsen indstiller, at Majken D. Simonsen ansættes som vicedirektør i alle selskaber i Fors-koncernen med reference til bestyrelsen
- **At** bestyrelsen bemyndiger bestyrelsesformanden til at forhandle kontrakt med vicedirektøren
- **At** bestyrelsen træffer beslutning om at ansætte Majken D. Simonsen som vicedirektør på næstkommende bestyrelsesmøde den 31. oktober 2024
- **At** bestyrelsen tager til efterretning, at bestyrelsessammensætningen i fire af netselskaberne i Fors-koncernen skal ændres som følge af ansættelsen og anmeldelsen af en vicedirektør
- **At** bestyrelserne i datterselskaberne indstiller til ejerne (Fors Holding A/S), at bestyrelserne i datterselskaberne overgår til en enhedsbestyrelse
- **At** bestyrelsen i Fors Holding A/S indstillinger til ejerne, at bestyrelsen for Fors Holding A/S overgår til en enhedsbestyrelse
- **At** bestyrelsen i Fors Holding A/S indkalder til ekstraordinær generalforsamling i datterselskaberne i Fors-koncernen og godkender, at bestyrelsesformanden deltager som repræsentant for Fors Holding A/S og bemyndiges til at stemme på vegne af selskabet om ændring af vedtægter og valg af bestyrelse.

Sagsfremstilling

Direktionen og organisationen fremadrettet

Siden april 2024 har direktionen i Fors A/S arbejdet på at afdække, hvordan organiseringen i Fors A/S skal se ud for at være effektiv og på bedst mulig vis understøtte koncernstrategien, samtidig med at organisationen er rustet til de store opgaver, som

Fors A/S

Betonvej 12
4000 Roskilde

Tåstrup Møllevej 5
4300 Holbæk

Tlf.: +45 70 20 20 66

CVR: 33 03 28 38
EAN: 57 90 00 23 08 321

www.fors.dk

ejere, kunder og interessenter stiller. Afdækningen er sket i Direktionen med input fra Lederforum. Direktionen har på baggrund af afdækningen besluttet en organisationsændring pr. 1. august 2024, jf. bilag 051.01, hvor følgende ligger til grund:

- Fors A/S opererer med tre direktører frem for fire
- Kundedirektørstillingen nedlægges
- Kundedirektørens ansvarsområde omfordes som anført i bilag 051.01.

Omorganiseringen – herunder reduktion i antal direktører – giver anledning til, at bestyrelsen træffer beslutning vedrørende stillingen som administrerende direktør. Bestyrelsesformand Claus Juhl anbefaler i samråd med bestyrelsen, at Steen Lindhardt ansættes som administrerende direktør. Advokatfirmaet Horten bekræfter, jf. bilag 051.02, at bestyrelsen kan træffe beslutning om ansættelse af Steen Lindhardt uden at have stillingen i opslag.

Bestyrelsen besluttede ifm. ansættelse af ny kundedirektør, at Fors A/S skal have en vicedirektør, der anmeldes til Erhvervsstyrelsen, ansat af og i direkte reference til bestyrelsen. Bestyrelsesformand Claus Juhl anbefaler i samråd med bestyrelsen, at Majken D. Simonsen ansættes som vicedirektør.

Fors-koncernens selskaber skal have ansat en direktion, som varetager den daglige ledelse af selskabet. Steen Lindhardt er administrerende direktør registreret som direktion i Fors-koncernens selskaber. Med ansættelse af en vicedirektør vil den administrerende direktør og vicedirektøren fungere som administrerende direktør og vicedirektør i selskaberne i Fors-koncernen.

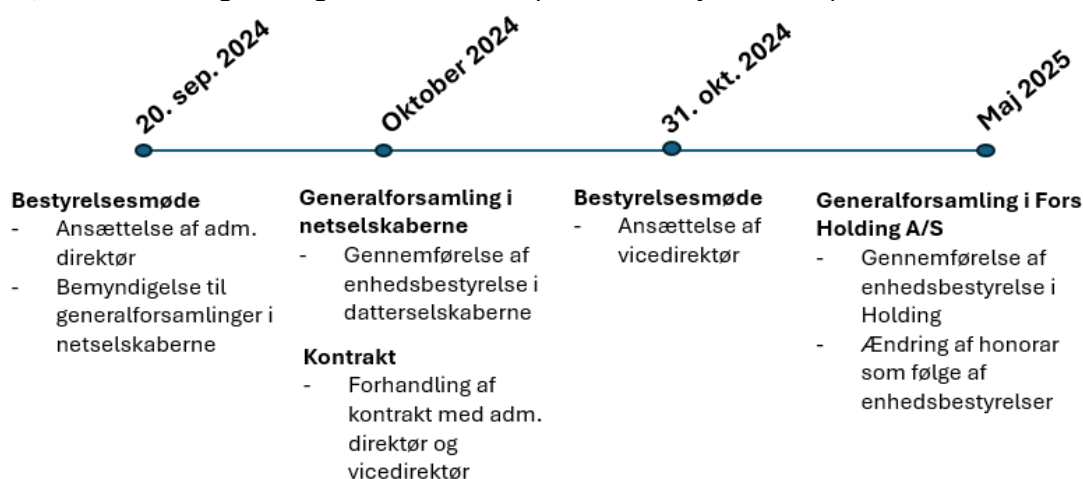
Enhedsbestyrelse

Bestyrelsen opererer i dag som en enhedsbestyrelse, hvor sager vedrørende alle selskaber afvikles på et samlet møde med deltagelse fra alle selskabers samlede antal bestyrelsesmedlemmer. Bestyrelsen for Fors-koncernens netselskaber for hhv. varme, affald og grøn energi består dog formelt set alene af direktionen i Fors Holding A/S. Anmeldelsen af en vicedirektør nødvendiggør en ændring af dette, jf. Selskabslovens § 111 om bestyrelsessammensætning i et kapital selskab, idet en sådan bestyrelses flertal ikke må udgøres af anmeldte direktører.

Et kommende lovtiltag (beskrevet i pkt. 50 på bestyrelsesdagsordenen) forventes derudover at stille krav om to uafhængige bestyrelsesmedlemmer i varmeselskaber, hvilket yderligere nødvendiggør en ændring i bestyrelsessammensætningen specifikt for varmeselskaberne. Bestyrelsesformanden foreslår på den baggrund, at bestyrelsen indretter sig som en egentlig enhedsbestyrelse i juridisk forstand, det vil sige også i de selskaber, hvor det ikke er nødvendigt med ændringer som følge af registrering af vicedirektør eller lovforslaget. Indførelse af en enhedsbestyrelse betyder i praksis, at det samlede antal bestyrelsesmedlemmer på tværs af selskaberne i Fors-koncernen tiltræder samtlige bestyrelser, mens direktionen til gengæld udtræder, jf. figurer i bilag 051.03. Enhedsbestyrelserne vil fremadrettet bestå af op til 14 medlemmer.

En sådan ændring kræver accept fra de pågældende bestyrelsesmedlemmer, som skal tiltræde nye poster, og de kunde- og medarbejdervalgte bestyrelsesmedlemmer vil i koncernens andre selskaber skulle vælges på generalforsamlingen. Desuden kræver det en generalforsamlingsbeslutning i alle selskaber i Fors-koncernen, da vedtægterne alene foreskriver en bestyrelse på 3-5 medlemmer, hvorfor der skal ske en vedtægtsændring,

og på generalforsamlingen vælges tillige de nye bestyrelsesmedlemmer. For så vidt angår datterselskaberne er det en beslutning, der træffes på en generalforsamling i datterselskaberne, hvor bestyrelsen i Fors Holding A/S repræsenterer ejerne af Fors Holding A/S. Fors A/S anbefaler derfor, at overgangen til enhedsbestyrelse sker ad to omgange, så beslutningen effektueres i datterselskaberne så hurtigt som muligt inden endelig beslutning om ansættelse af en vicedirektør, som træffes af bestyrelsen på bestyrelsesmøde den 31. oktober 2024. Generalforsamlingsbeslutningen i Fors Holding A/S træffes hurtigst muligt efter aftale om proces med ejerne eller på den kommende



Bestyrelsen i Fors Holding A/S og de kundevalgte bestyrelsesmedlemmer får i dag honorar for deres bestyrelsesarbejde. Ved en enhedsbestyrelse kan det nuværende honorar til bestyrelsesmedlemmerne fastholdes, dog således at de kundevalgte bestyrelsesmedlemmer fremadrettet vil foreslås at modtage honorar for deres bestyrelsesarbejde i Fors Holding A/S på lige fod med de andre bestyrelsesmedlemmer.

Retsgrundlag

- Selskabsloven § 111
- Forslag til Lov om ændring af lov om varmforsyning og lov om planlægning

Økonomi

Der er en mindre økonomisk gevinst på ændringen i direktionssammensætningen.

Reference til koncernstrategien

-

Fors A/S vurdering

Fors A/S vurderer, at organiseringen i Fors-koncernen efter bilag 051.01, herunder en reduktion til tre direktører og nedlæggelse af kundedirektørfunktionen, er den mest hensigtsmæssige for Fors A/S.

Fors A/S vurderer ligeledes, at det er nødvendigt at foretage ændring i netselskabernes bestyrelser som følge af bestyrelsens ønske om at anmelde en vicedirektør til Erhvervsstyrelsen.

En ændring i bestyrelsesstrukturen kræver en gennemskrivning af de respektive selskabers vedtægter.

Punktet behandles af bestyrelsen for: Alle selskaber i Fors-koncernen

Gensidig orientering (O)

Beslutning

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Sagen kort

Bestyrelse og direktion orienterer hinanden om relevant nyt siden seneste bestyrelsesmøde, som ikke behandles under de øvrige punkter på dagsordenen.

Indstilling

At bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Sagsfremstilling

Status – Udrulning af fjernvarme

Igangværende konverteringer

Himmelev: Udrulning af fjernvarme til Himmelev Øst er påbegyndt og forløber planmæssigt.

Vindinge: Det lykkedes at krydse motorvejen før sommerferien, og nu foregår arbejdet med tilslutning af kunderne i etape 1. Opstartende salg til kunder i etape 2 og 3 er påbegyndt, og der planlægges informationsmøde i Vindingehallen den 2. oktober 2024.

Planlagte konverteringer:

Veddelev: Veddelev planlægges gennemført i forlængelse af Himmelev Øst med opstart marts 2026. Udbudsprocessen for Veddelev er forlænget, fordi det er valgt at arbejde med nye udbudsformer, herunder tidlig inddragelse af entreprenøren og lokal jordhåndtering.

Holbæk, Etape 1: Dialog med storkunder foregår resten af 2024. Der er positiv fremgang i forhold til Holbæk Sygehus og Holbæk Kommune som bygningssejer. De seks store boligselskaber i etape 1 udgør den største risiko for etapens succes, da boligselskaberne viser sig at have vanskeligt ved at træffe beslutning om fjernvarme inden for tidsplanen og er bekymrede for huslejestigninger. Fors A/S arbejder tæt sammen med Holbæk Kommune om dialogen med boligselskaberne. Se bilag 052.01 for risikoprofil.

Energibyen: Lokalplanen for Energibyen er sendt i offentlig høring og forventes endeligt godkendt af Kommunalbestyrelsen i december 2024. Herefter lodsejeraftaler på den nye adgangsvej forhandles på plads af kommunen. Der er borgermøde med deltagelse af Fors A/S om lokalplanen den 19. september 2024.

Viby, Jyllinge, Store Valby/Ågerup og Gadstrup/Snoldelev: Kampagneperioden for de flere byer sluttede officielt den 1. juli 2024, men på Roskilde Kommunes ønske er det stadig muligt at tilmelde sig. Tilmeldingerne er dog i stilstand, og der har været en svag tilbagegang på flere af byerne hen over sommeren. Tilbagegangen skyldes utilfredshed med forlængelse af tilmeldingsfristen.

Fors A/S
Betonvej 12
4000 Roskilde

Tåstrup Møllevej 5
4300 Holbæk

Tlf.: +45 70 20 20 66

CVR: 33 03 28 38
EAN: 57 90 00 23 08 321

www.fors.dk

Svinninge og Tølløse: Fors A/S har i august 2024 igen fremsendt nye oplysninger til VVM-screeningerne af projekterne til Holbæk Kommune, som forventer at godkende projekterne i september 2024.

Strukturplan Lejre

Fors A/S har arbejdet med lave en ny struktur for spildevandshåndteringen i Lejre siden 2017. Der er 11 renseanlæg i Lejre Kommune, og de fleste renseanlæg er af ældre dato, og skal derfor enten renoveres eller nedlægges. Strukturplanen er endelig kommet på plads og består af tre etaper: i første etape ombygges Gevninge Renseanlæg, og kapaciteten udvides. Ombygningen er budgetteret til 97 mio. kr. Der foregår dog en dialog med Lejre Kommune om en mulig reduktion af separatkloakeringen i Lyndby, idet 70 % af alle husstande er regnvandsafkoblet og håndterer regnvandet på egen matrikel som følge af en lokal indsats. De resterende 30 % af regnvandet kan sagtens håndteres i det eksisterende spildevandssystem og vil ikke medføre øgede overløb. Det vil i så fald vil medføre en reduktion i de samlede anlægsudgifter på 10 mio. kr. I anden etape nedlægges renseanlæggene i Sæby og Lyndby, hvorefter Gøderup, Osted og Lejre renseanlæg nedlægges i etape 3. Spildevandet føres i stedet til Gevninge Renseanlæg. Når strukturplanen er realiseret, er omkostningerne for rensning af spildevand reduceret, antal overløb er reduceret, og forsyningssikkerheden er forbedret. En anden fordel ved omlægningen er desuden, at udledningen af rensset spildevand flyttes fra Gevninge å til Lejre Vig, som ikke er et natura2000 område.

Afgrænsningsnotatet til miljøkonsekvensvurderingen har været i offentlig høring, som udløb den 12. september 2024. Forslag til tillæg til spildevandsplanen har ligeledes være i offentlig høring. Denne høring udløb den 27. august 2024, og Fors A/S afventer for begge dele, om høringen kan have givet anledning til ændringer.

Genforhandling af varmeleveringsaftale med VEKS I/S

Fors A/S aftale med VEKS I/S om levering af fjernvarme løber principielt frem til den 31. december 2029, men med en indbygget klausul om genforhandling inden 31. december 2024, hvor aftalen i udgangspunktet forlænges yderligere. Genforhandlingen er i proces og foregår via en møderække mellem VEKS I/S og dennes Kundeforum (Fors A/S, Hvidovre Fjernvarme A/S, Solrød Fjernvarme A/S, Albertslund Fjernvarme A/S og Høje Tåstrup Fjernvarme A/S). Der er planlagt med 10 møder med forskellige temaer fra august til december 2024.

Tirsdag den 2. juli 2024 blev første møde med fokus på lokal grundlast (egen produktion) afholdt men uden opnåelse af enighed. Uenigheden handler om mængden af egenproduktion, hvor VEKS I/S ønsker at begrænse distributionselskaberne til maksimalt 20 % egenproduktion, mens distributionselskaberne ønsker maksimum at være på mindst 30 % egenproduktion. Referatet er vedlagt som bilag 052.02 og forhandlingen om lokal grundlast genoptages i den aftalte møderække.

Grøn trepart

Den 24. juni 2024 offentliggjorde regeringen 'Aftale om et grønt Danmark', som har til formål at sikre et godt vandmiljø, sænke klimabelastningen af dansk fødevarerproduktion og give mere plads til naturen med bedre vilkår for biodiversitet og drikkevandsbeskyttelse. Aftalen indeholder som det centrale virkemiddel en statslig arealfond på 40 mia. kr., som blandt andet skal bidrage til at finansiere følgende indsatser:

- Etablering af 250.000 ha ny skov
- Udtagning af 140.000 ha lavbundslande
- Øvrig arealoplægning
- Strategisk jordkøb, herunder med henblik på kvælstofreduktion.

Særligt relevant for Fors A/S er initiativet med skovrejsning. Det fremgår af aftalen, at ud af de 250.000 ha skov skal 20.000 ha være statslig, bynær skov, der målrettes drikkevandsbeskyttelse med medfinansiering fra kommuner/vandværker på op mod 75 % af jordkøbsprisen. Der er afsat 2,4 mia. kr. til statens andel af indsatsen. Den resterende skovrejsning forventes at være privat skovrejsning. Til denne del er der afsat 20 mia. kr. Det ekspliciteres i aftalen, at tilskudsordningen hvad angår privat skovrejsning målrettes områder, der er særligt udfordrede af et stort kvælstofindsatsbehov. Hvis der er frie midler efter tildeling pba. kvælstofindsatsbehov, prioriteres resterende tilskud efter et pointsystem, hvor der lægges vægt på naturhensyn og drikkevandsområder med indsatsbehov. Modellen for fordeling af tilskud til privat skovrejsning genbesøges i 2027 med henblik på, at den fortsatte skovrejsning skal bidrage mere direkte til drikkevandsbeskyttelse.

Det vil sige, at beskyttelse af drikkevand i første omgang ikke er et formål, der understøttes af finansieringen til privat skovrejsning (92 % af det samlede areal til skovrejsning og 89 % af den samlede statslige finansiering af skovrejsningen). Hvad angår statsejet skov forventes yderligere information.

Deltagelse i indkøbs- og servicefællesskabet SERVIA som andelshaver

Fors A/S ønsker at tiltræde indkøbs- og servicefællesskabet SERVIA som andelshaver. SERVIA er stiftet i 2019 af syv danske energikoncerner, men ejes i dag af 22 andelshavere i hele landet. Indkøbsfællesskabet har til formål at skabe økonomisk effektivisering og stordriftsfordele for deltagerne gennem fælles indkøb og udbud samt ved deling af specialistkompetencer inden for forsyningsbranchen – herunder kompetencer inden for jura, indkøb og udbud, compliance og økonomisk regulering. Fors A/S' formål med medlemskabet af SERVIA er at sikre, at Fors A/S har adgang til tilstrækkelige ressourcer og de nødvendige kompetencer til at levere serviceydelser inden for de meget fagspecifikke områder, som SERVIA tilbyder – herunder også at opretholde et højt organisatorisk robusthedsniveau, der kan imødegå udsving i opgavemængden.

Andelskapitalen udgør et indskud på 50.000 kr.

Advokatundersøgelse af Odsherred Forsyning A/S

Odsherred Kommune har igangsat en advokatundersøgelse af Odsherred Forsyning A/S på baggrund af fjernvarmeprojekter i kommunen. I forbindelse med afgrænsning af advokatundersøgelsen har Odsherred Kommune fastsat ni områder, som skal indgå i undersøgelsen. Fors A/S har forholdt sig til de ni punkter, og om de er relaterbar til Fors A/S. Odsherred Kommunes beskrivelse af de ni punkter er vedlagt som bilag 052.03. Fors A/S bemærker, at undersøgelsen primært relaterer sig til forsyningselskabets forpligtelse over for ejeren (Odsherred Kommune), idet undersøgelsen er bestilt af denne. Flere af undersøgelsespunkterne er relateret til specifikke forløb hos Odsherred Forsyning A/S, hvorfor disse ikke direkte er relaterbare til Fors A/S. Fors A/S vurderer, at følgende punkter kan have interesse for bestyrelsen:

Indgåelse af selvskyldnerkautioner i moderselskabet

Fors A/S anvender lån med selvskyldnerkaution bl.a. ved optagelse af lån gennem KommuneKredit. Her er det ejerkommunen, der er selvskyldnerkautionist. Fors Holding A/S (moderselskabet) står som selvskyldnerkautionist for netselskabernes kassekreditter, hvorfor Fors Holding A/S har kautionforpligtelse over for netselskaberne ifm. hvert selskabs kassekredit.

Adskillelse af midler mellem koncernselskaber (cash pool)

Ved cash pooling samles likvide midler på én konti for at maksimere debet- og kreditudnyttelsen. Fors A/S puljer ikke likvider mellem selskaberne, da der jf. sektorlovgivningen skal være regnskabsmæssig adskillelse, og alle selskaber i Fors-koncernen har derfor egen adskilt økonomi, dvs. uden cash pool.

Fors A/S har dog en aftale om rentenetting (også kaldet uegentlig cash pool). Det betyder, at banken betragter alle netselskabernes konti under ét alene *ved renteberegningen*. Der sker således ingen decideret overførsel af midler mellem selskaberne, men selskaberne opnår alene rentefordelen.

Kompetencevurdering af bestyrelse og direktion herunder de forbrugervalgte i vandselskabernes eventuelle uberettigede adgang til oplysninger om de øvrige selskaber i koncernen

Fors A/S afvikler årligt en bestyrelses- og direktionsevaluering, som gennemgås på bestyrelsesmøde i december af en uvildig facilitator, hvorefter eventuelle imødegående foranstaltninger igangsættes på baggrund af behandlingen. Bestyrelsen oplyser i forlængelse af evalueringen ejerne om bestyrelsessammensætningens evt. svagheder.

Bestyrelsen i Fors Holding A/S opererer i praksis som en enhedsbestyrelse, hvor sager vedrørende alle selskaber afvikles på ét samlet møde med deltagelse fra alle selskabers samlede antal bestyrelsesmedlemmer. Formelt behandles de enkelte sagspunkter af de relevante selskaber, som fremgår af dagsordenen, men i praksis deltager alle bestyrelsesmedlemmer i behandlingen af alle punkter, ligesom alle medlemmer har adgang til det samlede bestyrelsesmateriale. De forbrugervalgte bestyrelsesmedlemmer i vandselskaberne deltager formelt som observatører på de bestyrelsespunkter, der ikke vedrører vandselskaberne. De forbrugervalgte underskriver ligesom alle andre bestyrelsesmedlemmer en fortrolighedserklæring, som dækker deres deltagelse i bestyrelsesmøderne. Ved indførelse af en reel enhedsbestyrelse vil en evt. bekymring vedrørende ovenstående ikke længere være relevant.

Orientering fra driften

Udledningstilladelser

Fors A/S har igennem længere tid samarbejdet med Roskilde Kommune om at kortlægge samtlige udløb og udledningstilladelser i kommunen som følge af et hyrdebrev fra Miljøministeren i 2021. Fors A/S har godt 200 udløb, som der på et givent tidspunkt er givet tilladelse til, men ikke alle tilladelser har fysisk overlevet gennem tiden, hvor myndighedsansvaret er flyttet ad flere omgange. Hyrdebrevet gjorde klart, at alle udløb skal have en gyldig, dokumenterbar udledningstilladelse. Roskilde Kommune har formået at lokalisere 171 udløbstilladelser i de centrale arkiver, hvorfor Fors A/S nu 'kun' mangler de sidste 30. Udfordringen er af national karakter og ikke

specifik for Fors A/S eller Roskilde. Roskilde Kommune forventer også at komme i mål med de resterende tilladelser og er nået længere end mange andre kommuner.

Fors A/S har modtaget en politianmeldelse fra Miljøstyrelsen for manglende udledningstilladelse for et af vores udløb i Roskilde Kommune, men tilladelsen til det relevante udløb er blandt de lokaliserede.

Holbæk Renseanlæg

Fra juni 2023 til august 2024 er renseanlægget i Holbæk undergået en ombygning, der inkluderer installation af en ny bundbeluftning. Ombygningen har betydet at tanke på skift, er taget ud af drift, hvilket har medført en midlertidigt nedsat kapacitet på renseanlægget. Den midlertidigt nedsatte kapacitet har medført øget risiko for overløb i renoveringsperioden. For renoveringsperioden juni 2023 til august 2024 har Holbæk Kommune derfor meddelt en midlertidig udledningstilladelse, der øger den tilladte overløbsmængde. Den midlertidige udledningstilladelse har i forbindelse med ombygningen imidlertid ikke været benyttet, da tankene jf. planen har været taget ud af drift i perioder med længerevarende tørvejr.

Fors A/S forventer, at ombygningen vil reducere overløbsmængden betragteligt sammenlignet med før renoveringen.

Affald

Fors A/S har længe arbejdet med at bidrage til den cirkulære økonomi ved at øge andelen af ressourcer, der genbruges og -anvendes. På genbrugspladserne i Holbæk Kommune har Fors A/S stor succes med at afsætte materialer som direkte genbrug – også langt større succes end andre affaldsselskaber. Som led i arbejdet har Fors A/S for nyligt afprøvet et nyt koncept inden for direkte genbrug – et materialelager til skoleklasser og foreninger – og i maj 2024 slog 'Genbrugslageret Forsyningen' således dørene op. De første erfaringer med det nye koncept viser, at det kræver tættere dialog med skoler og foreninger, hvis konceptet skal give væsentligt udslag i genanvendelsesmængden.

Punktet behandles af bestyrelsen for: Alle selskaber i Fors-koncernen

Orientering af interessenter (B)

Beslutning

Bestyrelsen besluttede at lukke pkt. 48 frem til politisk behandling i ejerkommunerne.

Indstilling

At bestyrelsen beslutter, om der er punkter på dagsordenen, som skal lukkes.

Fors A/S

Betonvej 12
4000 Roskilde

Tåstrup Møllevej 5
4300 Holbæk

Tlf.: +45 70 20 20 66

CVR: 33 03 28 38
EAN: 57 90 00 23 08 321

www.fors.dk



**vores natur
vores ansvar**

Punktet behandles af bestyrelsen for: Alle selskaber i Fors-koncernen

Næste møde (O)

Sagsfremstilling

Næste møde i bestyrelsen afholdes torsdag den 31. oktober 2024 kl. 17.00-21.30 på Betonvej 12, 4000 Roskilde.

Fors A/S

Betonvej 12
4000 Roskilde

Tåstrup Møllevej 5
4300 Holbæk

Tlf.: +45 70 20 20 66

CVR: 33 03 28 38
EAN: 57 90 00 23 08 321

www.fors.dk

Punktet behandles af bestyrelsen for: Alle selskaber i Fors-koncernen

Eventuelt (O)

Beslutning

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Sagsfremstilling

Adm. direktør Steen Lindhardt orienterede om et møde om overskudsvarme, som Fors A/S og Holbæk Kommune har deltaget i sammen med Kalundborg Forsyning og Kalundborg Kommune. Novo Nordisk i Kalundborg producerer en stor mængde overskudsvarme, hvorfor Fors A/S tidligere – i samarbejde med ovennævnte parter – har undersøgt rentabiliteten i at udnytte til fjernvarme i Holbæk by. Konklusionen på det pågældende tidspunkt var, at det ikke var muligt for Fors A/S at investere i overskudsvarme fra Kalundborg, dels pga. investeringens størrelse og dels pga. manglende forsikring og andet kendskab vedr. fremtidigt kundegrundlag. På det afholdte møde orienterede Kalundborg Forsyning m.fl. om, at der fortsat arbejdes på at kunne levere overskudsvarme inden for de næste 5-7 år, selvom der er visse (regulatoriske såvel som økonomiske) udfordringer, som skal overkommes på vejen. Varmen skal planmæssigt leveres til hovedstadsområdet, hvorfor det er oplagt at holde kontakten ifm. Holbæk by såvel som Roskilde by.

Fors A/S
Betonvej 12
4000 Roskilde

Tåstrup Møllevej 5
4300 Holbæk

Tlf.: +45 70 20 20 66

CVR: 33 03 28 38
EAN: 57 90 00 23 08 321

www.fors.dk

Punktet behandles af bestyrelsen for: Alle selskaber i Fors-koncernen

Bestyrelsens kvarter

Beslutning

Der tages ikke referat af 'Bestyrelsens kvarter'.

Sagsfremstilling

Det fremgår af bestyrelsens forretningsorden pkt. 2.8, at bestyrelsen som afslutning på hvert bestyrelsesmøde evaluerer sit og direktionens arbejde, herunder:

- Hvad er gået særligt godt?
- Er der noget vi kan gøre bedre/anderledes?
- Hvordan bidrager vi bedst muligt – enkeltvis og samlet – så vi bliver den bedste bestyrelse?
- Mangler vi materiale, der kan sikre et bedre beslutningsgrundlag?

'Bestyrelsens kvarter' gennemføres uden deltagelse af direktionen.

Bestyrelsen træffer ikke beslutninger under punktet, men evaluerer kvaliteten af det enkelte møde og samarbejdet mellem bestyrelsesmedlemmerne.

Indstilling

At bestyrelsen evaluerer sit og direktionens arbejde.

Fors A/S

Betonvej 12
4000 Roskilde

Tåstrup Møllevej 5
4300 Holbæk

Tlf.: +45 70 20 20 66

CVR: 33 03 28 38
EAN: 57 90 00 23 08 321

www.fors.dk