

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 25-06-2024

Mødedato Tirsdag d. 25. juni 2024 kl. 17:00

Mødested Byrådssalen, Rådhuset, Nyvej 22, 4573 Højby

Mødedeltagere Niels Nicolaisen, Mathias Hansen, Thomas Nicolaisen, Søren
With, Felex Pedersen, Thomas Adelskov, Julie Jacobsen, Karina
Vincentz, Jeppe Lynge Ravn

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Orientering om bankforretning.....	4
Årsrapport 2023 - Odsherred Forsyning A/S – mandat til borgmesteren/1. viceborgmester til at sten	5
Lukket:	8
Underskriftside.....	9

Punkt 135: Godkendelse af dagsorden

00.22.04-G01-22-931139

Beslutning

Godkendt.

Karina Vincentz og Mathias Hansen blev på forespørgsel erklæret inhabile i pkt. 137 Årsrapport 2023 - Odsherred Forsyning A/S – mandat til borgmesteren/1. viceborgmester til at stemme på generalforsamling og pkt. 138 Status på forhandlinger - Odsherred Forsyning.

Fraværende:

Thomas Adelskov

Thomas Nicolaisen

Punkt 136: Orientering om bankforretning

88.08.00-G01-19-3

Kompetence

Økonomiudvalget

Beslutningstema

Orientering om benyttelse af optionsår jf. vores kontrakten om bankforretning med Nordea

Sagens opståen

Økonomiudvalget tildelte i januar 2020, bankforretningen til Nordea efter udbud.

Sagsfremstilling

Kontrakten med Nordea løber fra 1. maj 2020 til 30. april 2026, hvoraf de 2 sidste år er optionsår.

Administrationen har valgt at benytte de to optionsår og først indlede et nyt udbud i efteråret 2025.

Lovgrundlag

Hvad gælder? Oplys lovgrundlaget for sagen ved henvisning til love, bekendtgørelser, politikker, regulativer, retningslinjer m.v.

Økonomiske konsekvenser

Ingen

Administrative, miljømæssige og sundhedsmæssige konsekvenser

ingen

Udtalelser og høring

ingen

Administrativ indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomiudvalget, at:

1. tage orienteringen til efterretning

Beslutning

Taget til efterretning.

Fraværende:

Thomas Adelskov

Thomas Nicolaisen

Punkt 137: Årsrapport 2023 - Odsherred Forsyning A/S – mandat til borgmesteren/1. viceborgmester til at stemme på generalforsamling

00.32.00-S55-24-1

Kompetence

Byrådet via Økonomiudvalget.

Beslutningstema

Godkende årsrapport for Odsherred Forsyning A/S 2023 samt meddele mandat til borgmesteren/1. viceborgmester til at stemme på generalforsamlingen.

Sagens opståen

Bestyrelsen i Odsherred Forsyning A/S godkendte på bestyrelsesmøde den 20. juni årsrapport og koncernregnskab for Odsherred Forsyning A/S og indstillede årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Da Odsherred Kommune er eneaktionær foregår dette ved, at Byrådet meddeler borgmester/1. viceborgmester mandat til at stemme på kommunens vegne på generalforsamlingen.

Når formuleringen ”borgmester/1. viceborgmester” er anvendt i sagsfremstillingen skyldes dette, at den administrative anbefaling i forhold til habilitet er, at borgmesteren vil være inhabil i sagen af de grunde, der tidligere er fremført i garantisagerne.

Sagsfremstilling

Årsrapport for Odsherred Forsyning A/S udviser følgende hovedtal:

For 2023 er årets resultat for koncernen et underskud på 619 mio. kr. mod et overskud på 7,3 mio. kr. året før.

Koncernens nettoomsætning i 2023 er opgjort til 156,9 mio. kr. mod 128,3 mio. kr. året før.

Koncernens egenkapitalen er reduceret fra 678,6 mio. kr. til 30 mio. kr. ultimo 2023.

Resultat efter skat i 2023 er et underskud på 619 mio. kr. i koncernen og et underskud på 5,1 mio. kr. i moderselskabet.

Underskuddet knytter sig i alt væsentlighed til en nedskrivning på anlægsaktiver og lagerbeholdninger i Odsherred Varme A/S. Der er i Odsherred Forsyning A/S (moderselskabet) realiseret et resultat på -5,1 mio. kr. Resultatet inkluderer et resultat af kapitalandele på -4,7 mio. kr. Henset til den økonomiske situation i Odsherred Varme A/S er der i resultatet indeholdt en nedskrivning af kapitalandelen i Odsherred Varme A/S på 7,2 mio. kr.

Nedskrivning af anlægsaktiver i Odsherred Varme A/S skyldes at selskabets aktiver og passiver er optaget til realisationsværdier, hvilket således afviger fra årsregnskabslovens generelle bestemmelse om going concern. Der pågår imidlertid en intensiv proces med selskabets ejer og selskabets væsentligste kreditorer, der har til formål at sikre selskabets kapitalgrundlag og fortsatte drift på lang sigt. Den pågældende proces involverer en detaljeret analyse af selskabets driftsgrundlag, likviditetsbase og balance samt forskellige modeller for en justering af samme balance og varmeprisen, med det formål at skabe en permanent sammenhæng imellem indtægter og udgifter og evne til i videst mulige omfang at servicere sine forpligtelser. Ledelsen er informeret om, at en løsning der opfylder disse formål forhåbentlig, er realiserbar inden for en kortere tidshorisont, og understøtter denne proces.

I forhold til mandatet til borgmester/1. viceborgmester indstilles ikke en standardformulering om et blankt mandat til at stemme. Baggrunden herfor er, at Økonomiudvalg/Byråd i den aktuelle situation i Odsherred Forsyning formentlig vil have et ønske om at præcisere mandatet til borgmester/1. viceborgmester.

Det overlades derfor til Økonomiudvalget at foretage en eventuel præcisering af, hvilket mandat borgmester/1. viceborgmester kan stemme ud fra på generalforsamlingen. Af samme årsag er der heller ikke noget udkast til generalforsamlingsprotokollat med i sagsfremstillingen.

Økonomiudvalgets forslag til protokollering vil foreligge umiddelbart inden Byrådets møde den 25. juni.

Årsrapport for Odsherred Forsyning A/S er vedhæftet som bilag til sagen. BDO udsender først årsrapporten til elektronisk underskrift mandag den 24. juni 2024 i Odsherred Forsynings bestyrelse.

Lovgrundlag

Selskabsloven samt vedtægter for Odsherred Forsyning A/S.

Økonomiske konsekvenser

Selskaberne er underlagt ”hvile i sig selv” princippet. Forsyningssekretariatet i Konkurrencestyrelsen beregner økonomiske rammer for Odsherred Vand A/S og Odsherred Spildevand A/S.

Energitilsynet modtager budget- og prisansøgning samt priseftervisning vedrørende Odsherred Varme A/S.

Administrativ indstilling

Direktionen indstiller til Byrådet via Økonomiudvalget, at

1. Årsrapport 2023 for Odsherred Forsyning A/S godkendes
2. Der meddeles mandat til borgmesteren/1. viceborgmester til at stemme på generalforsamlingen i Odsherred Forsyning A/S, dog med følgende tilføjelse:

Beslutning

Ad 1. Indstillet.

Ad 2. Indstillet med følgende tilføjelse:

I forhold til vedtægternes pkt. 4 meddeles der ikke decharge til bestyrelse og direktion.

Generalforsamlingen vedtager, at bestyrelsen igangsætter en advokatundersøgelse af forløb, baggrund og ansvar i forhold til den situation som Odsherred Forsyning (koncernen) er havnet i. Advokatundersøgelsen planlægges og gennemføres i samarbejde med Odsherred Kommune, jf. vedtægternes pkt. 5.10-5-12. Generalforsamlingen vedtager, at bestyrelsen i vedtægterne for vandselskaberne (Vand, Spildevand og Tømning) indfører bestemmelser om udbyttebegrænsning således, at der ikke frit kan udloddes udbytte fra vandselskaberne til moderselskabet, Odsherred Forsyning A/S. Generalforsamlingen vedtager, at følgende personer indtræder i bestyrelsen for Odsherred Forsyning A/S gældende for denne byrådsperiode:

i. Trine Engel

ii. Tina Füssel

iii. Svend Müller

Generalforsamlingen vedtager, at Ernst & Young (EY) vælges som selskabets revisor.

Fraværende:

Thomas Adelskov

Thomas Nicolaisen

Karina Vincentz og Mathias Hansen grundet inhabilitet

Bilag

A°rsrapport 2023 - Odsherred Forsyning

Punkt 138: Lukket:

13.00.00-G01-24-3

Punkt 139: Underskriftside

00.22.04-G01-22-931139

Kompetence

Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert medlem underskrive ved at trykke på Godkend.

Beslutning

Godkendt.