

REFERAT Hillerød Affaldshåndtering A/S d. 28-11-2023

Mødedato Tirsdag d. 28. november 2023 kl. 10:45

Mødested Solrødgårds Alle 6, 3400 Hillerød

Indholdsfortegnelse

Meddelelser fra formanden.....	3
Revisionsprotokol.....	4
God selskabsledelse - bestyrelseevaluering.....	5
Forsikringsstatus i Hillerød Forsyning.....	7
Udkast til ejerstrategi.....	8
Arbejds miljø i Hillerød Forsyning koncernen.....	10
Kommunikation: Takster 2024.....	12
Nye mandskabsfaciliteter.....	14
Momssagen - nyt styresignal fra Skattestyrelsen.....	15
Kvartalsrapport 3. kvartal 2023.....	16
Udkast til budget 2024.....	17
Finansiell strategi.....	18
Opdateret risikopolitik for Hillerød Forsyning koncernen.....	19
Indkøb af nye renovationsbiler.....	20
Anlægs- og investeringsplan, status og forslag til ændringer.....	22
Udkast til anlægs- og investeringsplan 2024.....	23
Eventuelt.....	24
Fravigelse af tavshedspligt.....	25
Næste møde.....	26

Punkt 1: Meddelelser fra formanden

Meddelelser fra formanden

Sagsresumé

Eventuel mundtlig orientering fra bestyrelsesformanden.

Beslutning

Intet at referere.

Punkt 2: Revisionsprotokol

Revisionsprotokol

Indstilling

Formanden og direktionen indstiller, at bestyrelsen tager stilling til eventuelle indførsler i revisionsprotokollen.

Beslutning

Der var ingen indførsler i revisionsprotokollen.

Punkt 3: God selskabsledelse - bestyrelsesevaluering

Redegørelse for god selskabsledelse

Sagsresumé

Af Hillerød Kommunes ejerstrategi fremgår det, at bestyrelsen hvert andet år skal få foretaget en ekstern vurdering af bestyrelsens arbejde med god selskabsledelse.

Indstilling

Formanden og direktionen indstiller, at bestyrelsen tager redegørelsen til efterretning.

Sagsfremstilling

Der skal hvert andet år foretages en ekstern vurdering af bestyrelsens arbejde med god selskabsledelse og den seneste vurdering af bestyrelsens sammensætning blev udarbejdet i februar 2020.

På baggrund af denne eksterne vurdering i 2020 besluttede de daværende bestyrelser, at

- Hillerød Forsyning skulle udarbejde en oversigt over kompetencebehovet i de enkelte bestyrelser, hvorefter bestyrelsesmedlemmernes eksisterende kompetencer afdækkes
- Bestyrelserne skulle tage stilling til hvordan eventuelle kompetencegab håndteres bedst muligt
- Kompetencebehovet i de enkelte bestyrelser skulle vurderes løbende herefter
- Bestyrelserne skulle beslutte om selskabets strategi og kommunens ejerstrategi skulle fremgå af hjemmesiden
- Bestyrelserne skulle opsummere i ledelsesrapporteringen i årsrapporterne de væsentligste strategiske og forretningsmæssige risici og beskrive selskabets risikostyring
- Bestyrelsernes sammensætning fremadrettet skulle illustreres på hjemmesiden.

Samtidig blev det understreget, at følgende skulle besluttes af Hillerød Kommunes byråd:

- Bestyrelsernes sammensætning (herunder kompetencer, køn m.m.) og valgperiode
- Ikrafttræden af eventuelle ændringer.

Da den eksterne evaluering skal foretages hvert andet år, skulle der have været foretaget en evaluering i 2022. De siddende bestyrelser indtrådte primo 2022 og havde derfor ikke nået at arbejde med god selskabsledelse i en sådan grad, at en evaluering ville give et retvisende billede. Bestyrelserne besluttede derfor på bestyrelsesmøderne den 29. november 2022, at den eksterne evaluering af bestyrelsernes arbejde med god selskabsledelse gennemføres i 2023 og 2025.

Direktionen har på bestyrelsernes vegne igangsat en ekstern evaluering af bestyrelsernes arbejde med god selskabsledelse. Den færdige evaluering vil blive udmøntet i en rapport, der vil være færdig ultimo december 2023. Bestyrelserne vil modtage en afrapportering på de ordinære bestyrelsesmøder den 27. februar 2024.

Lovgrundlag

Ikke relevant

Økonomi

Omkostning til eksternt advokatfirma for gennemførelse af evalueringen

Risikovurdering

Ikke relevant

Bilag

Bilag 1 - Ejerstrategi

Bilag 2 - Ekstern redegørelse fra 2020

Beslutning

Bestyrelsen tog redegørelsen om god selskabsledelse til efterretning.

Bilag

Bilag 1 - Ejerstrategi

Bilag 2 - Ekstern redegørelse fra 2020

Punkt 4: Forsikringsstatus i Hillerød Forsyning

Forsikringsstatus i Hillerød Forsyning

Sagsresumé

North Risk Forsikringsmægler A/S (herefter NORTH) har udarbejdet den årlige forsikringserklæring, der indeholder gennemgang af forsikringsmarkedet, en vurdering af forsikringsdækningen i Hillerød Forsyning og anbefalinger i øvrigt. NORTH vurderer, at Hillerød Forsynings forsikringsdækning er forsvarlig og uden væsentlige mangler. Dette redegørelsespunkt er et resumé af erklæringen med Hillerød Forsynings bemærkninger.

Indstilling

Formanden og direktionen indstiller, at bestyrelsen tager redegørelsen til efterretning.

Beslutning

Bestyrelsen tog redegørelsen om forsikringsstatus i Hillerød Forsyning til efterretning.

Et bestyrelsesmedlem bad om en gennemgang af hvordan der arbejdes med optimering af cyber-/it-sikkerheden i forsyningen. Direktionen gav tilsagn om, at det vil blive præsenteret på næste ordinære bestyrelsesmøde.

Punkt 5: Udkast til ejerstrategi

Udkast til ejerstrategi

Sagsresumé

Redegørelsen beskriver Hillerød Kommunes udkast til ny ejerstrategi for selskaberne i Hillerød Forsyning. Hillerød Kommune forholder sig mindst én gang i hver byrådsperiode til ejerstrategien. Bestyrelserne i Hillerød Forsyning har fået udkast til ejerstrategi i høring og har mulighed for at afgive høringssvar inden den 8. januar 2024. Direktionen vil bistå bestyrelsen med udarbejdelse af et eventuelt høringssvar.

Indstilling

Formanden og direktionen indstiller, at bestyrelsen tager redegørelsen, herunder høringsfristen den 8. januar 2024, til efterretning.

Sagsfremstilling

Baggrund

Den seneste ejerstrategi for selskaberne i Hillerød Forsyning blev vedtaget den 16. december 2020. I ejerstrategien står beskrevet, at byrådet mindst én gang i hver byrådsperiode skal forholde sig til strategien.

Hillerød Kommunes Natur, Miljø og Klimaudvalg samt Byplan og Trafikudvalg har udtalt sig til Økonomiudvalget om ejerstrategien, og Økonomiudvalget indstiller til Byrådet at godkende ejerstrategien. Ejerstrategien forventes at blive godkendt af Byrådet den 28. februar 2024.

Bestyrelserne i selskaberne i Hillerød Forsyning har fået udkast til ejerstrategi i høring. Høringsfristen er den 8. januar 2024.

Formål

Ejerstrategien skal sikre, at selskaberne i Hillerød Forsyning aktivt bidrager til at opnå Hillerød Kommunes politiske og strategiske målsætninger på kort og på langt sigt.

Ejerstrategien skal udstikke retning og rammer for udvikling og drift af selskaberne i Hillerød Forsyning.

Indhold

Ejerstrategien indeholder følgende overordnede principper for værdier for selskaberne i Hillerød Forsynings virke, idet selskaberne i Hillerød Forsyning:

- Understøtter Hillerød Kommunes målsætninger på klima-, energi- og miljø- samt byudviklingsområdet
- Bidrager til sikre leverancer (forsyningsikkerhed) og effektive priser til Hillerød Kommunes borgere og erhvervsliv i forhold til de forskellige forsyningsarter (vand, varme, spildevand, affald)
- Afspejler selskaberne i Hillerød Kommunes værdier og politikker som et kommunalt ejet selskab i forhold til medarbejdere, ledelse, samarbejde, åbenhed og dialog med borgerne.

Ejerstrategien er bygget op omkring følgende hovedpunkter:

- Understøttelse af kommunens politikker og strategier
- Væsentlige beslutninger
- God selskabsledelse
- Åbenhed, gennemsigtighed og kommunikation
- Fokus på forbrugere og borgere
- Udvikling af forsyningens forretningsområder
- Almindelige bestemmelser

Samarbejdsaftale mellem Hillerød Forsyning og Hillerød Kommune er vedhæftet ejerstrategien. Samarbejdsaftalen beskriver, hvilke dialoger, møder og konkrete leverancer samarbejdet omfatter.

Lovgrundlag

Ikke relevant for behandling af sagen.

Økonomi

Ingen økonomiske konsekvenser.

Risikovurdering

Ikke relevant.

Bilag

Bilag - Udkast til ejerstrategi for Hillerød Forsyning 2024.

Beslutning

Bestyrelsen tog redegørelsen om udkast til ny ejerstrategi til efterretning.

Hillerød Forsyning udarbejder på baggrund af drøftelsen et udkast til høringsvar, som fremsendes til bestyrelsesmedlemmerne med henblik på kommentering og godkendelse.

Formanden bad om, at der på næste ordinære bestyrelsesmøde er et punkt, der beskriver hvordan Hillerød Forsyning udøver borgerinddragelse.

Bilag

Udkast til ejerstrategi for Hillerød Forsyning 2024

Punkt 6: Arbejdsmiljø i Hillerød Forsyning koncernen

Arbejdsmiljø i Hillerød Forsyning koncernen

Sagsresumé

Redegørelsen omhandler arbejdsmiljøet i Hillerød Forsyning koncernen.

Der er stor fokus på arbejdsmiljøet i Hillerød Forsyning koncernen. Arbejdsmiljøet varetages af arbejdsmiljøorganisationen (AMO), som består af alle arbejdsmiljøgrupper i koncernen.

Der er en arbejdsmiljøgruppe bestående af en arbejdsleder og en arbejdsmiljørepræsentant for hvert af driftsområderne; Vand, Varme/Kraftvarme, Genbrugsstationen, Spildevand, Affaldshåndtering, Facility og teknisk service samt for Administrationen.

Indstilling

Formanden og direktionen indstiller, at bestyrelsen tager redegørelsen til efterretning.

Sagsfremstilling

Hændelser

Typen af hændelser, der opleves i Hillerød Forsyning, er betinget af karakteren af arbejdet. Der er en høj grad af manuelt arbejde i form af f.eks.:

- Håndtering og montering af udstyr, ofte i dårlige arbejdsstillinger
- Færdsel på våd, glat, blødt og/eller ujævnt underlag
- Dertil skal lægges et højt arbejdstempo

Ovenstående gælder for alle selskaberne i Hillerød Forsyning. Disse tre arbejdsvilkår medfører, at de skader vi ser, fordeler sig i tre hovedkategorier:

- Klemskader
- Slagskader
- Skader på bevægelsesapparatet

Hillerød Forsyning har en god sikkerhedskultur, og undersøgelse af hændelserne viser, at disse ikke bunder i bevidst tilsidesættelse af regler og forskrifter, men paradoksalt nok i en høj grad af løsningsorienteret tilgang til arbejdet, og en vilje til at levere varen – populært sagt; man skærer hjørner og glemmer at skynde sig langsomt.

Statistik

I tal betyder det, at Hillerød Forsyning over fem år har fem anmeldte arbejdsulykker med fravær ud over en dag (kilde AT.dk).

Det interne tal (ikke sorteret) indeholdende ovennævnte samt nærved-hændelser og hændelser uden fravær, fremgår af bilag 1.

Fordelingen af hændelserne afspejler landsgennemsnittet med renovation som topscorer med 80 % efterfulgt af facility med 10 % og med spildevand og vand tilsammen om de sidste 10 %.

Fraværsfordelingen (2023-tal er kendt og repræsentativt for hele femårsperioden):

- Ingen behandling påkrævet: 3
- Behandling i form af førstehjælp eller lægebesøg: 1
- 1 dags fravær: 1
- Mindre end 3 dages fravær: 4
- Længere end 3 dage: 0

Tallene for fraværsdage i 2023 figurerer endnu ikke hos AT, så tallet ovenfor bør opskrives til 10, hvilket dog stadig placerer Hillerød Forsyning i den lave del af landsgennemsnittet.

Lost Time Incident Frequency (LTIFR)

Hillerød Forsyning registrerer også hændelser, hvor eksterne entreprenører eller indlejet personale er involveret. Disse figurerer ikke i den interne statistik for ulykker, men anvendes til beregning af henholdsvis ulykkesfrekvensen (AT og Dansk Statistiks standard) og Lost Time Incident Frequency (LTIFR – international standard).

$$\text{Ulykkesfrekvensen} = (\text{antal LTI} \times 10.000 \text{ årsværk}) / \text{faktisk arbejdede årsværk}$$
$$\text{LTIFR} = (\text{antal LTI} \times 1.000.000 \text{ timer}) / \text{faktisk arbejdede timer}$$

Hillerød Forsyning vil over tid fokusere mere på LTIFR da denne bedre afspejler et billede, hvor flere opgaver involverer en høj grad af eksterne leverandører på tidsbegrænsede kontrakter. Det kommende vandværksprojekt og udvidelsen af HCR Syd er gode eksempler på projekter, hvor LTIFR giver et mere retvisende billede, og giver forsyningen muligheden for at benchmarke arbejdsmiljøperformance i forhold til tilsvarende projekter i branchen.

Forbedring og integrering af sikkerhedskulturen via Vision Zero strategien

Fremadrettet er målet at inddrage Vision Zero i alt Hillerød Forsynings arbejde.

Vision Zero strategien forpligter forsyningen til at arbejde proaktivt med at forbedre sikkerhedskulturen i vores organisation, og at integrere denne i vores forretning. Målet er 0 arbejdsskader, men fokus er på processen.

Processen indebærer at synliggøre arbejdsmiljøet på godt og ondt, for uden viden kan fokuspunkter ikke identificeres. Netop af den grund er stigningen i 2021 og 2022 en positiv udvikling, idet den er resultatet af en målrettet indsats for at eliminere mørketal.

Hillerød Forsyning har således taget de første skridt op ad sikkerhedsstigen; forståelsen af vigtigheden af et levende arbejdsmiljøarbejde er forankret i AMO gennem en formaliseret vision, og arbejdet med aktivt at inddrage arbejdsmiljøgrupperne i processen er gået i gang.

Næste skridt

De næste skridt er:

- Arbejdsmiljøvisionen udmøntes i en revideret arbejdsmiljøpolitik understøttet af en Arbejdsmiljøhåndbog (klar til udrulning)
- Det levende arbejdsmiljø bæres af en opkvalificeret gruppe af arbejdsmiljøledere og repræsentanter
- Værktøjer til at øge og standardisere indrapportering af hændelser undersøges – eksempelvis skræddersyede app-løsninger til udkørende personale
- Medarbejderne opkvalificeres via kortlægning af kompetencer og læring understøttet af ovennævnte app-løsning
- På længere sigt vil standardisering også gennemgribende ændre måden hvorpå udbudsmateriale udformes. Der vil blive stillet krav til rådgivere og entreprenørers arbejdsmiljøledelsessystemer, bl.a. i form af arbejdsmiljøklausuler og paradigmer for væsentlige arbejdsmiljødokumentation såsom Plan for Sikkerhed og Sundhed (PSS).

Med fokus på oplæring og understøttelse af aktiv rapportering vil Hillerød Forsyning stille sig solidt på sikkerhedsstigen proaktive trin og være klar til den videre færd mod målet og opfyldelse af forsyningens værdigrundlag gennem en bæredygtig tilgang til arbejdsmiljøet.

Bilag

Bilag 1 - Interne tal

Beslutning

Bestyrelsen tog redegørelsen om arbejdsmiljøet i Hillerød Forsyning koncernen til efterretning.

Et bestyrelsesmedlem bad om, at antallet af arbejdsskader blev set i forhold til antal årsværk – flere medarbejdere giver mulighed for flere arbejdsulykker. Derudover manglede der information om det psykiske arbejdsmiljø.

Bilag

Bilag 1 - Interne tal

Punkt 7: Kommunikation: Takster 2024

Kommunikation: Takster 2024

Sagsresumé

Hillerød Forsynings takster skal legalitetsgodkendes og godkendes af henholdsvis Hillerød Kommunes forvaltning og byrådet: Byrådsgodkendelsen sker på byrådsmødet den 13. december 2023. Kommunikation af taksterne sker proaktivt via lokalpressen, hjemmeside og sociale medier dagen efter godkendelsen.

Indstilling

Formanden og direktionen indstiller, at bestyrelsen tager redegørelsen til efterretning.

Sagsfremstilling

Hillerød Forsyning hæver taksterne på tre ud af fire forsyningsarter i 2024. Den fjerde forsyningsart, varme, fastholdes uændret.

Overordnet sker der følgende ændringer:

Vand: +6,73 %

Spildevand: +7,23 %

Affald: +7,02 %

Varme: Fastholdelse af takst pr. 1. april 2023.

Kommunikation

Kommunikation af taksterne til lokalbefolkningen via lokalpressen, hjemmeside og sociale medier sker, dagen efter byrådet har godkendt taksterne på byrådsmødet.

Hovedbudskab

Tre ud af fire af Hillerød Forsynings takster stiger moderat næste år, mens den fjerde forsyningsart, varme, fastholdes uændret.

Vand og spildevand

De stigende priser på vand og spildevand skyldes den offentlige regulering, som hele den danske vandsektor er underlagt. Her sker reguleringen af de priser, som forsyningen må opkræve, altid med tilbagevirkende kraft. Det vil sige, at priserne afspejler udviklingen i samfundsøkonomien, som den så ud for ét-to år siden. Det betyder, at priserne i 2024 afspejler den inflation, som ramte verdenssamfundet i 2022.

Affald

Der er to årsager til stigningen i taksten på affald. Først og fremmest er de priser, forsyningen får for papir og pap faldet, mens de priser man betaler for at komme af med plast/MDK (mad- og drikkekartoner) er steget. Og når forsyningen samtidig har indsamlet mindre papir men mere plast/MDK, er priserne nødt til at stige. Udviklingen med indsamling af mere plast/MDK er positivt for miljøet.

Den anden årsag er, at det nationale krav om sortering i 10 fraktioner betyder, at antallet af tømninger er steget. Derfor har forsyningen været nødt til at mande op både i planlægning og drift.

Varme

Hillerød Varme A/S fastholder uændret den takst, der blev indført pr. 1. april 2023. Dengang blev prisen sænket med 35 procent, efter de internationale priser på brændsler, som naturgas og biomasse, var begyndt at falde efter det voldsomme prisspring i sommeren 2022 i kølvandet på krigen i Ukraine. Siden forårets prisnedsættelse, har de internationale priser på gas og biomasse stabiliseret sig på et niveau, der er lavere end sommeren 2022, men fortsat højere end før krigen i Ukraine brød ud.

Lovgrundlag

- Lovbekendtgørelse nr. 1775 af 2. september 2021 om betalingsregler for spildevandsforsyningselskaber §2a
- Lovbekendtgørelse nr. 602 af 10. maj 2022 om vandforsyning § 53
- Lovbekendtgørelse nr. 2068 af 16. november 2021 om varmforsyning § 21
- Bekendtgørelse nr. 1536 af 16. december 2022 om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører § 15

Økonomi

Ingen økonomiske konsekvenser.

Risikovurdering

Ikke relevant.

Bilag

Ingen

Beslutning

Bestyrelsen tog redegørelsen til efterretning med den bemærkning, at man ønsker en benchmarking af selskabets takster i f.h.t. både pris og kvalitet. Bestyrelsen bad derfor direktionen om et oplæg til næste bestyrelsesmøde, om hvordan bestyrelse og direktion kan styrke arbejdet med at sikre høj forsyningsikkerhed til effektive priser.

Punkt 8: Nye mandskabsfaciliteter

Udvidelse af mandskabsfaciliteter

Sagsresumé

Hillerød Affaldshåndtering A/S har behov for udvidelse af omklædningsfaciliteterne til skraldemænd. Antallet af skraldemænd er steget fra 14 til 35 siden 2017 på grund af byudviklingen i Hillerød kommune og det øgede antal affaldsfraktioner. Hillerød Affaldshåndtering A/S vil udarbejde ansøgning om dispensation fra lokalplan 442 for at etablere en udvidelse af omklædnings-faciliteterne. Hillerød Affaldshåndtering A/S planlægger at indsende dispensationsansøgningen inden udgangen af 2023.

Indstilling

Formanden og direktionen indstiller, at bestyrelsen tager punktet til efterretning.

Sagsfremstilling

Baggrund

KMC blev indviet i 2019, men siden 2017 har Hillerød Affaldshåndtering A/S løbende udvidet antallet af skraldemænd fra 14 i 2017 til 35 i 2023. Udvidelsen af antallet af medarbejdere sker i takt med, at antallet af husstande i Hillerød Kommune stiger. Samtidig har Hillerød Affaldshåndtering A/S udvidet affaldsordningen til indsamlingen af 10 affaldsfraktioner, som fremover også vil omfatte de kommunale institutioner, samt mindre erhverv.

Behov for udvidelse af omklædningsfaciliteter

De nuværende omklædningsfaciliteter på Solrødgård er ikke tilstrækkelige til 35 skraldemænd. Skraldemændene møder for tiden ind på to forskellige lokationer som en midlertidig løsning. Af hensyn til planlægning og koordinering af den daglige drift og det fysiske og psykiske arbejdsmiljø, er det hensigtsmæssigt, at de alle møder ind på samme lokation. Det har stor betydning for medarbejderne, at de føler sig som en del af Hillerød Forsyning.

Løsning

Hillerød Affaldshåndtering A/S planlægger at opsætte bæredygtige moduler (ca. 420 m²) på pladsen bagved Genbrugsstationen. Modulerne skal kunne rumme omklædningsfaciliteter og opholdsrum til ca. 40 medarbejdere.

Hillerød Affaldshåndtering A/S har indledt en dialog med Hillerød Kommune om rammerne i lokalplanen og eventuelt behov for dispensationsansøgning vedrørende udvidelse af faciliteterne. Hillerød Affaldshåndtering A/S vil indhente tilbud på moduler og estimere øvrige omkostninger forbundet med opstilling af moduler.

Lovgrundlag

Planloven
Lokalplan 442

Økonomi

Økonomien for projektet er endnu ikke fastlagt.

Risikovurdering

Den nuværende opdeling af medarbejdergruppen udfordrer planlægning og koordinering af den daglige drift. Driften er mindre fleksibel når medarbejderne ikke møder ind samlet og derved ikke samlet, internt i medarbejdergruppen kan håndtere eventuelle afvigelser (glemmere eller bilspærre og lignende fra dagen før) eller andre driftsmæssige udfordringer så som nedbrud eller sne/ isglatte veje.

Det psykiske arbejdsmiljø forringes, og der er risiko for, at det kan medføre sygdommeldinger eller opsigelser.

Bilag

Ingen

Beslutning

Bestyrelsen tog redegørelsen om behovet for yderligere faciliteter til skraldemændene til efterretning.

Punkt 9: Momssagen - nyt styresignal fra Skattestyrelsen

Momssagen – nyt styresignal fra Skattestyrelsen

Sagsresumé

Skattestyrelsen udsendte den 3. november 2023 et styresignal om behandlingen af moms på kommunale renovationsydelser. Hillerød Affaldshåndtering A/S arbejder på en afklaring af, om selskabet er momspligtigt.

Indstilling

Formanden og direktionen indstiller, at bestyrelsen tager redegørelsen til efterretning.

Sagsfremstilling

Landsskatteretten traf den 21. oktober 2020 en række afgørelser om, at tre kommuner ikke skulle anses for at være afgiftspligtige personer i forbindelse med levering af renovationsydelser til private grundejere og grundejerforeninger, jf. momslovens § 3, stk. 2, nr. 3.

Skattestyrelsen har den 3. november 2023 offentliggjort styresignal om praksisændring vedrørende moms på kommunale renovationsydelser. Baggrunden for styresignalet er Landsskatterettens afgørelse, som har ændret en mangeårig administrativ praksis om, at kommuners levering af renovationsydelser til private borgere og grundejerforeninger har været pålagt moms. Tidligere har de danske skattemyndighederne fortolket momsreglerne således, at kommuner skulle opkræve moms ved levering af renovationsydelser. Landsskatteretten har i oktober 2020 fundet, at denne praksis var i strid med momsreglerne i EU.

Styresignalet angiver, at afgørelse af, om et affaldsselskab er omfattet af praksisændringen, afhænger af, hvorvidt affaldsselskabet kan anses for værende et offentligt organ i sig selv. Kun i tilfælde hvor et kommunalt ejet aktieselskab anses for et offentligretligt organ, som er integreret i den offentlige forvaltning, kan de omfattes af momsfrigørelsen. Dette vil bero på en individuel konkret vurdering.

Flere kommunalt ejede forsyningselskaber har allerede meldt ud, at de ikke er omfattet af momsfrigørelsen. Hillerød Affaldshåndtering A/S arbejder på en afklaring i relation til ovenstående. Selskabets revisor er i gang med at udarbejde en generel vurdering af, hvorvidt kommunale affaldsselskaber er omfattet af praksisændringen. Denne vurdering forventes med udgangen af uge 48. Herefter vurderer selskabet, om der er behov for en specifik vurdering.

Hvis selskabet vurderes omfattet af praksisændringen, er tidsfristen for genoptagelse af afgiftsændringen den 3. maj 2024.

Lovgrundlag

Skattestyrelsens styresignal SKM2023.515.SKTST

Økonomi

Økonomien er ikke afklaret, hvis Hillerød Affaldshåndtering A/S er omfattet af praksisændringen.

Risikovurdering

Ikke relevant på nuværende tidspunkt.

Bilag

Ingen

Beslutning

Bestyrelsen tog redegørelsen om det nye styresignal til efterretning.

Punkt 10: Kvartalsrapport 3. kvartal 2023

Budgetopfølgning pr. 30. september 2023

Sagsresumé

Budgetopfølgningen for 3. kvartal 2023 viser et EBITDA realiseret over budget.

Indstilling

Formanden og direktionen indstiller, at bestyrelsen godkender budgetopfølgningen pr. 30. september 2023.

Beslutning

Bestyrelsen godkendte budgetopfølgningen pr. 30. september 2023.

Punkt 11: Udkast til budget 2024

Udkast til budget 2024

Sagsresumé

Udkast til budget 2024 fremlægges til bestyrelsens godkendelse.

Indstilling

Formanden og direktionen indstiller, at bestyrelsen:

- Godkender det endelige budget 2024.
- Godkender takster 2024.
- Godkender, at Hillerød Kommune ansøges om kommunegaranti til brug for optagelse af lån hos KommuneKredit.
- Godkender, at der etableres opbygningskredit hos KommuneKredit svarende til garantien med efterfølgende låneomlægning, når årets lånebehov kan endeligt opgøres.

Bemærk: Taksterne sendes, efter godkendelse i bestyrelsen, til godkendelse hos Hillerød Kommune.

Beslutning

Bestyrelsen godkendte indstillingerne.

Punkt 12: Finansiell strategi

Finansiell strategi for Hillerød Forsyning

Sagsresumé

På det ordinære bestyrelsesmøde den 26. september 2023 blev den gældende finansielle strategi for selskaberne i Hillerød Forsyning koncernen gennemgået.

Som det fremgår af punkt 5, Beslutningskompetence, skal enhver ændring af den finansielle strategi godkendes af bestyrelsen. Desuden fremgår det, at den finansielle strategi årligt skal revurderes, og at eventuelle ændringsforslag skal fremlægges på årets sidste bestyrelsesmøde.

Indstilling

Formanden og direktionen indstiller, at bestyrelsen godkender den finansielle strategi for Hillerød Forsyning koncernen.

Beslutning

Der var rettelser til den finansielle strategi. Øverste afsnit på side 6 ændres som anført her:

'Det bemærkes særskilt, at Hillerød Kraftvarme og Hillerød Varme har behov for at kunne afdække kommercielle eksponeringer, der opstår som følge af driften. Direktionen er bemyndiget til at træffe beslutninger om finansiell sikring og fastlåsning af priser på indkøb og salg af energi, herunder køb af flis og gas samt ~~køb og~~ salg af el'.

Bestyrelsen godkendte herefter den finansielle strategi for Hillerød Forsyning koncernen.

Punkt 13: Opdateret risikopolitik for Hillerød Forsyning koncernen

Opdateret risikopolitik for Hillerød Forsyning koncernen

Sagsresumé

Det nye Net- og Informationssikkerhedsdirektiv (NIS2-direktivet) fra EU, har nødvendiggjort en opdatering af forsyningens risikopolitik, idet forsyningen til enhver tid skal sikre efterlevelse af NIS2, der skal bidrage til at styrke cyber- og informationssikkerheden på tværs af EU's medlemslande. Det fordrer blandt andet introduktion af et øget samfundsmæssigt perspektiv i forsyningens risikovurdering. Opdateringen afspejler også ændrede procedurer som følge af en større organisationsændring med indførelsen af et nyt ledelseslag.

Indstilling

Formanden og direktionen indstiller, at bestyrelsen godkender den opdaterede risikopolitik.

Sagsfremstilling

Hillerød Forsyning skal til enhver tid sikre efterlevelse af NIS2, der skal bidrage til at styrke cyber- og informationssikkerheden på tværs af EU's medlemslande.

NIS2 betyder introduktion af et øget samfundsmæssigt perspektiv i forsyningens risikovurdering, ligesom forsyningens risikovillighed er konkretiseret for at efterkomme de ændrede krav.

Opdateringen afspejler også ændrede procedurer som følge af en større organisationsændring med indførelsen af et nyt ledelseslag. Desuden tager opdateringen af politikken højde for bestyrelsens ønske om to årlige afrapporteringer.

Det er afgørende for en modstandsdygtig og robust risikostyring, at risikopolitikken løbende revideres. Dette skyldes, at der vil være kontinuerlige ændringer i politik og strategi, hvor forsyningens målsætninger kan ændres, og risikopolitik og risikovilligheden skal tilpasses.

Risikopolitikken vil derfor fremadrettet som udgangspunkt blive revideret hvert år.

Lovgrundlag

Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2022/2555 af 14. december 2022 og foranstaltninger til sikring af et højt fælles cybersikkerhedsniveau i hele Unionen, om ændring af forordning (EU) nr. 910/2014 og direktiv (EU) 2018/1972 og om ophævelse af direktiv (EU) 2016/1848 (NIS 2-direktivet).

Økonomi

Interne timer.

Risikovurdering

Ikke relevant.

Bilag

Hillerød Forsyning risikopolitik (ver. 2023)

Beslutning

Bestyrelsen godkendte risikopolitikken for Hillerød Forsyning koncernen.

Punkt 14: Indkøb af nye renovationsbiler

Indkøb af nye renovationsbiler

Sagsresumé

Hillerød Affaldshåndtering A/S har behov for indkøb af nye renovationsbiler. De nye biler skal erstatte seks nedslidte renovationsbiler, der betyder uregelmæssig drift og høje omkostninger til vedligeholdelse og reparation. Derudover er der behov for nye renovationsbiler på grund af byudviklingen i Hillerød. Hillerød Affaldshåndtering A/S vil igangsætte et udbud på i alt 9 biler, hvis bestyrelsen godkender indstillingen. Planen er, at udbuddet gennemføres i løbet af 2023/2024, så selskabet kan få leveret renovationsbilerne senest i 2025.

Indstilling

Formanden og direktionen indstiller, at bestyrelsen godkender, at Hillerød Affaldshåndtering A/S går i udbud på indkøb af 9 dieseldrevne renovationsbiler.

Sagsfremstilling

Hillerød Affaldshåndtering A/S har et antal renovationsbiler, der opfylder behovet i forhold til de beholdertømninger, kommunen har i dag.

Seks biler er nedslidte og det er omkostningstungt fortsat at reparere på dem. De lever desuden ikke op til kravene til nutidens renovationsbiler, bl.a. i forhold til miljø og arbejdsmiljø. Der er derfor behov for genanskaffelse af nye biler til den nuværende drift.

Hillerød er en kommune i vækst. I henhold til Hillerød Kommunes boligprognose forventes kommunen at vokse med yderligere 1.000 boligenheder i 2024 og 2025. Derudover skal samtlige kommunale institutioner implementere sortering i 10 fraktioner. Det estimeres på denne baggrund, at der ved udgangen af 2025 vil være yderligere ca. 38.000 tømninger årligt i forhold til nu.

En ukendt faktor er antallet af mindre erhverv, der i henhold til Affaldsbekendtgørelsen kan vælge at benytte den kommunale indsamlingsordning, hvis de har affald i samme art og mængde som en privat husstand.

Jf. Hillerød Forsynings Koncernstrategi og Hillerød Kommunes Klimaplan har Hillerød Affaldshåndtering A/S kigget på økonomien ved indkøb af henholdsvis eldrevne renovationsbiler og dieselmotorer. Det er muligt at erstatte den almindelige diesel (fossilt) med HVO-diesel på både nye dieselmotorer og de eksisterende dieselmotorer. Den ekstra omkostning der ligger i at benytte HVO diesel fremfor almindelig diesel på både de nye renovationsbiler og de eksisterende biler, skal indregnes i det årlige driftsbudget.

Der findes i dag eldrevne renovationsbiler, der har den kilometermæssige rækkevidde, der kræves for at kunne håndtere driften i Hillerød Kommune, som er en geografisk stor kommune med både by-og landområder. Derfor er der også beregnet på omkostningerne ved investering og drift ved valg af indkøb af elbiler.

Nye og grønnere drivmidler for tunge køretøjer, herunder renovationsbiler, er under rivende udvikling. I beregningen af økonomien, er der valgt at afskrive bilerne over fem år. Det giver Hillerød Affaldshåndtering A/S mulighed for at følge udvikling af drivmidler for renovationsbiler over de næste fire-fem år, hvorefter renovationsbilerne er afskrevet og kan erstattes med biler der kører på et andet drivmiddel afhængigt af udviklingen på området.

Lovgrundlag

Ikke relevant.

Økonomi

Ved indkøb af renovationsbiler, der skal køre på diesel eller HVO-diesel indregnes en investering i opsætning af tankanlæg på renovationsbilernes P-plads. Ved indkøb af 9 (7 store og 2 mellemstore) renovationsbiler der kører på el, skal der indregnes en omkostning til investering i ladestandere. Biler og ladestandere/tankanlæg afskrives over 5 år.

Dieselmotorer (HVO-diesel):

Vælges HVO-diesel i driften fremfor almindelig diesel estimeres totaløkonomien for indkøb, drift, samt investering i opsætning af tankanlæg på renovationsbilernes P-plads estimeres til ca. 41,8 mio. kr. svarende til 485 kr. pr. år pr. kunde inkl. moms.

Diesebiler (almindelig diesel):

Totaløkonomien for indkøb, drift, samt investering i opsætning af tankanlæg på renovationsbilernes P-plads estimeres til ca. 37,1 mio. kr., svarende til 431 kr. pr. år pr. kunde inkl. moms.

Elbiler:

Omkostning til opsætning af ladestandere på renovationsbilernes P-plads estimeres til 14,2 mio. kr.

Totaløkonomien for indkøb, drift, samt investering i ladestandere estimeres samlet til ca. 68,6 mio. kr., svarende til 796 kr. pr. år pr. kunde inkl. moms.

Kombination af diesebiler (HVO) og elbil:

Vælges en kombination med indkøb af otte diesebiler, der driftes på HVO-diesel, samt én stor el-bil estimeres totaløkonomien for indkøb, drift, samt investering i opsætning af tankanlæg og ladestander på renovationsbilernes P-plads, til ca. 46,1 mio. kr. svarende til 535 kr. pr. år pr. kunde inkl. moms.

Kombination af diesebiler og elbil:

Vælges en kombination med indkøb af otte diesebiler, der driftes på alm. diesel, samt én stor el-bil estimeres totaløkonomien for indkøb, drift, samt investering i opsætning af tankanlæg og ladestander på renovationsbilernes P-plads, til ca. 41,9 mio. kr. svarende til 487 kr. pr. år pr. kunde inkl. moms.

Bilag 1 viser sammenligningen af de estimerede investerings- og driftsomkostninger, samt den estimerede totaløkonomi ved henholdsvis indkøb af biler på el og diesel/ HVO-diesel eller en kombination.

Risikovurdering

De nuværende biler er nedslidte, hvilket giver en øget risiko for nedbrud og derved uregelmæssig drift. Genanskaffelser og nyanskaffelser af biler er nødvendigt for at sikre forsyning (tømning af affald) i de kommende år, hvor antallet af tømninger er stigende.

Bilag

Bilag 1 – Oversigt over omkostninger ved indkøb af biler afhængig af drivmiddel.

Beslutning

Bestyrelsen godkendte, at Hillerød Affaldshåndtering A/S går i udbud på indkøb af renovationsbiler med drivmidlet HVO-diesel.

Bilag

Oversigt over omkostninger ved indkøb af biler afhængig af drivmiddel

Punkt 15: Anlægs- og investeringsplan, status og forslag til ændringer

Anlæg- og investeringsplan 2023, forslag til ændringer

Sagsresumé

Beslutningspunktet beskriver forslag til ændringer af anlægs- og investeringsplan 2023.

Indstilling

Direktionen og formanden indstiller, at bestyrelsen godkender forslag til ændringer af anlægs- og investeringsplan 2023.

Beslutning

Bestyrelsen godkendte status og ændringer af anlægs- og investeringsplan for 2023.

Punkt 16: Udkast til anlægs- og investeringsplan 2024

Anlæg- og investeringsplan 2024, forslag til ændringer

Sagsresumé

Beslutningspunktet beskriver forslag til ændringer af anlægs- og investeringsplan 2024.

Et af projekterne er beskrevet i et særskilt beslutningspunkt.

Indstilling

Direktionen og formanden indstiller, at bestyrelsen godkender forslag til ændringer af anlægs- og investeringsplan 2024.

Beslutning

Bestyrelsen godkendte ændringerne af anlægs- og investeringsplan for 2024.

Punkt 17: Eventuelt

Eventuelt

Eventuel drøftelse af emner udenfor dagsorden.

Beslutning

Intet at referere.

Punkt 18: Fravigelse af tavshedspligt

Fravigelse af tavshedspligt

Indstilling

Formand og direktionen indstiller, at tavshedspligten fraviges på samtlige punkter.

Beslutning

Bestyrelsen godkendte indstillingen.

Punkt 19: Næste møde

Næste møde

Næste ordinære bestyrelsesmøde afholdes den 27. februar 2024 kl. 10.45.

Beslutning

Næste ordinære bestyrelsesmøde afholdes den 27. februar 2024 kl. 10.45.