



**SK Forsyning A/S  
+ datterselskaber**

Side 1 af 18

## **PROTOKOL**

**fra bestyrelsesmøde i  
SK Forsyning A/S og datterselskaber**

**Onsdag, den 12. september 2018 kl. 08.00  
Korsør Renseanlæg, Slagelse Landevej 30, Korsør**

**(Fællesprotokollen)**

**Bestyrelsen:** Flemming Erichsen (Formand), Ole Drost (Næstformand), Anders Kofoed, Anders Nielsen, Lis Tribler, Pernille Frandsen, Ole E. Hansen, Svend Aage Nielsen, Bodil Knudsen, Ole Olsen, Erling Stuhr, Jan Jørgensen, Leif Clausen, Lillian Wismann, Stina Hansen

**Fraværende:** Anders Kofoed deltog frem til pkt. 6, Anders Nielsen deltog frem til pkt. 10

### **Dagsorden:**

#### TIL OFFENTLIGGØRELSE:

1. Godkendelse af dagsorden.
2. Orientering fra direktionen.
  - Nyt Energiforlig
  - Pjece; "5 punkterede myter om energikoncerner"
  - Budget 2019 proces og krav
  - Energitilsynets gennemgang af energispare-ordningen
3. Revision af ejerstrategi.
4. Bestyrelsesuddannelse.
5. Opfølgning på seminar og plan for den kommende periode.
6. Skats frikøb af fordringer.
7. Gebyrpolitiske principper.

#### ØVRIGE:

8. Orientering fra direktionen.
  - Aktuelle tvister og interessemodstillinger
  - Afrapportering vedrørende afkast på værdipapirer
9. Halvårsregnskab, koncern.
10. Status, anlægsprojekter.
11. Risikovurdering og forsikringspolitik.
12. Eventuelt.
13. Oplæsning, godkendelse og underskrift af protokollat.

## **Pkt. 1. Godkendelse af dagsorden.**

### **Indstilling**

Formanden indstiller:

**At** dagsordenen godkendes.

### **Beslutning**

Dagsordenen blev godkendt, idet der blev startet med pkt. 9.

## **Pkt. 2. Orientering fra direktionen.**

### **Nyt Energiforlig**

Umiddelbart før sommerferien, blev der indgået Energiforlig i Folketinget. Forliget lægger rammen for den kommende lovgivning og hermed udviklingen inden for energiområdet i de kommende år.

I aftalen lægges der op til, at der skal satses endnu mere på vedvarende energi, herunder især udbygning med biogas og havvindmølleparker. Udbygningen skal så vidt muligt ske på markedsmæssige vilkår, uden statsstøtte.

Udvidelsen af kapaciteten inden for vindmøller giver dog nogle udfordringer, idet produktionen ikke tilpasser sig efterspørgslen. For at opretholde balancen i el-systemet er der derfor også lagt op til, at der skal ske en øget elektrificering af energiforbruget. Særligt inden for områder, hvor efterspørgslen kan tilpasses produktionen (udbuddet). Vilkårene for produktion af varme med varmepumper, herunder på varmegæsker, er derfor forbedret.

./. Energiforliget og Dansk Fjernvarmes vurdering heraf er vedlagt til bestyrelsens orientering.

Nedenfor er en kort orientering om de områder, hvor aftalen forventes at få betydning for koncernen.

#### *Afgifter på elektricitet og spildvarme.*

Statsafgifterne på elektricitet reduceres med 14 øre/kWh frem mod 2025, og afgiften på elektricitet, som anvendes til opvarmningsformål, herunder i varmepumper, reduceres til 15,5 øre/kWh. Sidstnævnte afgift var til orientering 40,5 øre/kWh excl. moms pr. 1. januar 2017.

Med afgiftslempelserne øges incitamenterne til øget elektrificering af samfundets energiforbrug, herunder til opvarmning og transport.

På tilsvarende vis er der lagt op til, at afgiftsreglerne vedr. udnyttelse af spildvarme skal revideres. Hvad dette eksakt betyder fremgår ikke af forliget, men der har tidligere været tanker om, at spildvarme, som nyttiggøres, skal pålægges en generel afgift pr. energienhed. SK Varme A/S har undersøgt muligheden for at udnytte spildvarme fra en lokal virksomhed og modtaget tilsagn om, at dette på visse betingelser kan ske afgiftsfrit. Foretages ovennævnte lovændring, vil det forringe businesscasen for dette projekt. Udskydes etableringen medfører det formentligt, at der ikke kan opnås tilskud til projektet fra energi-spare-puljen, da denne udfases (se senere).

I aftalen lægges der ligeledes op til, at det skal undersøges, om efterspørgslen efter elektricitet kan gøres mere fleksibel ved hjælp af implementering af dynamiske tariffer, herunder statsafgifter.

#### *Energispare-ordningen / Energibesparelser.*

Den nuværende ordning, hvor energiselskaberne er forpligtet til at realisere store årlige energibesparelser ophører. Energibesparelserne under ordningen realiseres i dag, ved at yde rådgivning og tilskud til kunderne til energibesparende foranstaltninger. Ordningen ophører, fordi den er for dyr i forhold til de reelle energibesparelser, som ordningen genererer. Det skyldes bl.a., at ordningen er blevet enorm tung administrativt. Dette bl.a. som følge af aktører, som har svindlet med ordningen.

I stedet kommer der en ny tilskudsordning, som er målrettet procesenergi i industri- og serviceerhverv samt energiforbrug i bygninger. Ordningen træder i kraft 1. januar 2021, når den nuværende ordning ophører. Tilskudspuljen bliver reduceret til 500 mio. kr. årligt og skal finansieres af en midlertidig ny afgift eller ved en forøgelse af eksisterende afgifter. Det antages, at det bliver Energistyrelsen, der fremover skal administrere den nye ordning.

SK Varme A/S og Zeanet A/S forventes i 2018 at bruge omkring 7,6 mio. kr. på ordningen, herunder på tilskud i forbindelse med konvertering til fjernvarme samt tilskud til energibesparende foranstaltninger m.v.

Ordningen er som nævnt meget bureaukratisk og dermed administrativ tung. Ophør af ordningen imødeses derfor - alt andet lige - med tilfredshed.

Som oplyst på sidste bestyrelsesmøde har SK Varme A/S indgået aftale med Dansk Fjernvarmes Handelsselskab om, at de realiserer energibesparelserne på selskabets vegne. Koncernen har dermed indstillet sig på, at ordningen ophører. Det forventes derfor ikke, at ordningens ophør får nævneværdig negativ betydning for koncernen, herunder koncernens medarbejderstab.

#### *Tilskud til el-produktion.*

Staten yder i dag et tilskud til alle biomassefyrede kraftvarmeværker på 15 øre/kWh produceret el på biomasse. Den eksisterende statsstøttegodkendelse i EU-ordningen udløber 1. april 2019.

Ifølge Energiforliget ændres den fremtidige støtte. Dette medfører – højst overraskende –, at det ser ud til, at SK Varme A/S mister hele eller en betydelig del af dette tilskud uden varsel. Det er både overraskende og uforståeligt, at partierne bag Energiforliget vælger at gennemføre en så væsentlig ændring af rammevilkårene, uden nogen form for rimeligt varsel.

SK Varme A/S mister fra 1. januar 2019 grundbeløbet (p.t. ca. 11,3 mio. kr.) til el-produktion baseret på naturgas og affald. Denne rammevilkårsændring har dog været kendt i de sidste 10 år.

**Varmeforsyningen kan med det nye Energiforlig – jævnfør ovenstående - herudover se frem til at miste yderligere 5,1 mio. kr. i tilskud til el-produktion baseret på biomasse. Og dette som nævnt uden rimeligt varsel.**

SK Varme A/S har i de senere år gennemført mange tiltag, så det forventes ikke at bortfaldet af grundbeløbet får nogen væsentlig betydning. Bortfaldet af tilskuddet til el-produktion på biomasse er dog en ekstra overraskelse.

Grundet den store udvidelse af fjernvarmen i Slagelse kombineret med udfasningen af ovn 2 på Slagelse Affaldsforbrændingsanlæg er der behov for at udvide produktionskapaciteten i Slagelse. SK Varme A/S har indhentet de fornødne tilladelser samt bestyrelsens godkendelse til at etablere en halmfyret kedel på Stop 39.

Ovennævnte ændringer, herunder ændringen i tilskuddet til el-produktion med biomasse samt ændringerne i afgifterne på elektricitet medfører dog, at det p.t. overvejes om der i stedet bør investeres i en varmepumpe på Slagelse Kraftvarmeværk eller ved Stop 39.

Det er – som det fremgår – overordentlig skadeligt, hvis energipolitikken bliver en "stop-and-go"-politik, som der ikke eller kun vanskeligt kan planlægges i forhold til. Det gør i sagens natur større investeringer i energisektoren meget risikofyldte. De allerede gennemførte og betalte analyser og forarbejder til halmkedeludvidelsen på Stop 39 kan således også vise sig at være spildte kundekroner, hvilket ingen kan være tjent med.

#### *Modernisering af varmesektoren.*

Energiaftalen lægger også op til, at der skal ske en modernisering af fjernvarmesektoren i løbet af de kommende år. Det medfører, at kraftvarmekravet til de mindre værker ophæves, ligesom der lægges op til frit brændselsvalg i et vist omfang. I den forbindelse er det et klart ønske, at de mindre varmeværker konverterer produktionen til varmepumper. Der er ligeledes lagt op til, at kunderne fremover ikke kan pålægges tilslutningspligt til fjernvarme samt at forblivelsespligten til fjernvarme skal ophøre over tid, de steder hvor en sådan anvendes.

I SK Varme A/S' områder er der ikke tilslutnings- eller forblivelsespligt på fjernvarmen. Dette emne forventes derfor ikke at ændre på rammevilkårene for SK Varme A/S.

#### **Pjece, "5 punkterede myter om energikoncerner"**

- ./.
- Elselskaberne i Danmark udsættes ofte for kritik i pressen for en række forhold. Dette til trods for, at der er sket en meget positiv udvikling i sektoren i løbet af de senere år. Dansk Energi har på denne baggrund valgt at udgive vedlagte pjece.

#### **Budget 2019, proces og krav**

Arbejdet med budgetlægningen for 2019 er så småt begyndt. På et seminar den 22. – 23. august 2018 for ledergruppen i SK Forsyning blev rammer og retningslinjer præsenteret. Frem til ultimo september arbejdes der med detailbudgetterne. Der vil herefter ske takstberegning, således at såvel budgetter som takster for 2019 kan forelægges bestyrelsen til behandling og godkendelse på bestyrelsesmødet den 22. november 2018.

Udgangspunktet for koncernens samlede budget for 2019 er fortsatte effektiviseringer. Dette uanset de store effektiviseringer, der allerede er gennemført i tidligere år.

2019-effektiviseringen vil således bestå i en udmøntning af de statslige effektiviseringskrav for vandselskaberne og – alt andet lige - en fastholdelse af øvrige budgetter på 2018-prisniveau. Dette samtidigt med den opgaveudvidelse, som naturligt følger af udbygninger af SK Forsynings anlæg og forsyningsområder.

Primo 2019 samles som bekendt koncernens aktiviteter på Nordvej i Slagelse. Hertil kommer afslutningen af fjernaflæsningsprojektet i løbet af 2019. På denne baggrund forventes det, at grundlaget for yderligere effektiviseringer er skabt – delvist med virkning i 2019, men dog først med fuldt gennemslag i 2020 og fremover.

Der forventes uændrede takst for vand, mens det p.t. overvejes om fjernvarmetaksten skal hæves dels grundet halmsituationen, og det forventede bortfald af tilskuddet til el-produktion baseret på biomasse, men måske tillige af reguleringstekniske/strategiske grunde. Et for lavt takstudgangspunkt i 2018 kan bringe takstfastsættelsen for de kommende år under et u hensigtsmæssigt pres, da det under alle omstændigheder forventes, at reguleringen vil indebære behov for/krav om takstnedsættelser.

Taksten for spildevand forventes at falde med ca. 4,0 kr./m<sup>3</sup> til ca. 37 kr./m<sup>3</sup> på trappemodellens trin 1 for at kunne overholde de givne indtægtsrammer. Dette skyldes til dels en lavere indtægtsramme som følge af effektiviseringskrav, men også øgede indtægter på vejafvanding og salg af gas til fjernvarmeproduktion.

### **Energitilsynets gennemgang af Energispare-ordningen**

Til bestyrelsens orientering kan oplyses, at Energistyrelsen og Energitilsynet i den senere tid har haft stor fokus på Energiselskabernes håndtering af Energispareordningen. Det skyldes formentlig, at Statsrevisorerne har udtalt kraftig kritik af ordningen, herunder særligt myndighedernes manglende tilsyn med ordningen.

Energitilsynet og Energistyrelsen har på denne baggrund igangsat et større arbejde med kontrol af ordningen, herunder om realiseringen af energibesparelserne er sket iht. gældende regler, samt om energibesparelserne er realiseret på markedsmæssige vilkår, herunder den interne samhandel i koncernen.

I anledning af ovennævnte har Energistyrelsen været på besøg for at gennemgå de besparelser, som Elnet Zealand A/S har indberettet for 2015. Energistyrelsen har efterfølgende fremsendt en foreløbig afgørelse, hvor Styrelsen planlægger at korrigere en lang række af de indmeldte energibesparelser, svarende til 1.590.000 kWh. Korrektionerne skyldes ifølge styrelsen fejl i opgørelsesmetoderne, herunder mangler i dokumentationen m.v.

Elnet Zealand A/S har efterfølgende sendt hørings svar til Energistyrelsen vedr. ovennævnte. Hørings svaret er udarbejdet i tæt dialog med Dansk Energi og Dansk Fjernvarme. Dette begrundes blandt andet i, at Energistyrelsen har valgt at foretage samme korrektion hos en lang række andre selskaber i branchen.

En væsentlig del af korrektionen skyldes bl.a. at Energistyrelsen har lagt vægt på at dokumentationen for 2015 skal følge regler, som først er udarbejdet senere - altså efter 2015. Det forekommer umiddelbart bizart. Energistyrelsen har dog også påpeget, at der mangler dokumentation i nogle af sagerne, hvilket SK Varme A/S har anerkendt. Den manglende dokumentation er sendt til Energistyrelsen i forbindelse med hørings svaret.

Myndighedernes gennemgang af Energiselskaberne i hele landet fortsætter i den kommende tid. SK Varme A/S og Elnet Zealand A/S er i den anledning udtaget til kontrol vedr. 2017. Denne gennemgang sker i løbet af august/september.

Elnet Zealand A/S har i skrivende stund ikke modtaget en afgørelse vedr. 2015. Det vides således ikke, hvordan Energistyrelsen forholder sig til de hørings svar, som selskaberne og brancheforeningerne har fremsendt.

***Torsdag den 6. september 2018 eftermiddag: Der er modtaget afgørelse fra Energistyrelsen. Elnet Zealand korrigeres med 134.000 kWh og ikke 1,5 mio. kWh. Afgørelsen vedlægges.***

./. For nærmere information henvises til vedlagte dokumenter.

Bestyrelsen vil blive orienteret om sagen på de kommende bestyrelsesmøder, når der forligger nyt.

### **Indstilling**

Direktionen indstiller:

**At** orienteringen tages til efterretning.

### **Beslutning**

Orienteringen blev taget til efterretning.

### **Pkt. 3. Revision af ejerstrategi.**

Slagelse Kommune har i 2012 fastlagt en ejerstrategi for koncernen. Ejerstrategien beskriver bl.a. hvordan kommunen ønsker at forvalte sit ejerskab, herunder gøre sin indflydelse gældende. Strategien indeholder ligeledes – i begrænset omfang - en beskrivelse af kommunens forventninger og målsætninger for koncernen.

Ejerstrategien er ikke et juridisk bindende dokument, men et udtryk for ejerskabets ønsker og forventninger til SK Forsyning A/S.

Da den nuværende strategi er fra 2012 skal den – også efter sin ordlyd - revideres i løbet af de kommende måneder. Revisionen forventes lige som sidst at ske i et tæt og konstruktivt samarbejde imellem SK Forsyning og Slagelse Kommune.

Efter aftale med kommunens forvaltning, fremlægges med denne sag et forslag til proces, hvorefter en revideret/ajourført ejerstrategi kan være godkendt forud og som grundlag for SK Forsynings eget arbejde med concernstrategien. Det forudsætter, at byrådet i januar 2019 kan drøfte og godkende en ajourført ejerstrategi (procesforslaget forventes omdelt på mødet).

./ I den anledning ønsker direktionen at drøfte, den nuværende strategi med bestyrelsen. Dette særligt med henblik på at afklare, om bestyrelsen har ønsker eller forslag til den kommende revision. Den gældende ejerstrategi er vedlagt til brug for drøftelserne.

Efter direktionens vurdering kunne der med fordel arbejdes på at skabe en større sammenhæng mellem ejerstrategien og SK Forsyning A/S' egen strategi. Ejerstrategien bør ligeledes – som minimum - forholde sig til nedennævnte tre centrale temaer.

### **Kodeks for god selskabsledelse**

Ejerstrategien kan med fordel forholde sig til "Kodeks for god selskabsledelse".

I løbet af de senere år har der inden for forsyningssektoren været en række sager i pressen, hvor flere forsyningsselskaber har gjort sig uheldigt bemærket.

Her kan bl.a. nævnes sagen om EWII, hvor såvel bestyrelsen som bestyrelsesformanden samt direktøren blev stærkt kritiseret for manglende dømmekraft og misbrug af stilling og mandat.

Flere brancheforeninger har blandt andet af denne grund fundet det påkrævet, at udarbejde "Kodeks for god selskabsledelse", også med det formål, at undgå nye krav fra Regering og Folketing om bestyrelses sammensætning m.v.

Foreningernes kodeks beskriver en række forhold, som ejerskab, bestyrelse og direktion bør være opmærksom på/forholde sig til, alt med det mål at udøve god selskabsledelse til glæde for forsyningens interessenter.

Brancheforeningerne har anmodet de enkelte forsyninger om at forholde sig til anbefalingerne og beskrive, hvordan de enkelte virksomheder arbejder med anbefalingerne. Dette som delelementer i årsrapporterne og på hjemmesiderne.

Direktionen finder det naturligt, at ejerskabet forholder sig til de anbefalinger, der er givet fra brancheforeningerne og at det adresseres i den nye ejerstrategi.

Der er udarbejdet "Kodeks for god selskabsledelse" af både Danva, Dansk Fjernvarme og Dansk Energi. Dette materiale blev udleveret ved bestyrelsesseminaret i juni 2018 og er vedlagt denne dagsorden. Også Komitéen for god selskabsledelse (udsprunget af Nørby-udvalget, 2001) har så sent som i november 2017 udgivet et revideret sæt "Anbefalinger for god selskabsledelse".

Direktionen anbefaler, at der tages udgangspunkt i det kodeks, som er udarbejdet af Danva. Det skyldes, at Danvas kodeks er målrettet offentligt ejede forsyninger. Dansk Energi's kodeks er mere rettet mod forbrugerejede andelsselskaber.

Bestyrelsen bør ligeledes forholde sig til kodekset, herunder hvordan der arbejdes med god selskabsledelse i SK Forsyning A/S. Direktionen foreslår, at dette drøftes på bestyrelsesmødet i december. Det anbefales, at der orienteres om, hvordan der arbejdes med god selskabsledelse i årsrapporten og på forsyningens hjemmeside.

- ./ Danvas "Kodeks for god selskabsledelse" samt Dansk Energi's "anbefaling for god selskabsledelse i forbrugerejede forsyningskoncerner" vedlagt.
- ./ Henvendelse fra Dansk Energi vedr. afrapportering er ligeledes vedlagt til orientering.

### **Konsolidering, fusioner og samarbejder m.v.**

Forsyningssektoren undergår i disse år store forandringer – ikke mindst strukturelt. Der etableres med stigende intensitet større og fagligt/økonomisk mere bæredygtige forsyninger. Dette ikke mindst tilskyndet af og set i lyset af den økonomiske regulering af sektoren.

Denne udvikling kan man enten betragte som tilskuer – eller søge indflydelse på gennem deltagelse og egne initiativer. SK Forsyning A/S har – indtil videre – fortsat en størrelse, hvor man bliver hørt og betragtet som en attraktiv samarbejdspartner. Denne relative "konkurrencefordel" vil dog i takt med de konsolideringer, der pågår i branchen - og SK Forsyning heraf afledte "skrumpende volumenandel" - blive mindre og mindre med tiden.

Udviklingen er i de senere år gået stærkt på Sjælland bl.a. med etableringen af følgende koncerner HOFOR, KLAR Forsyning A/S, Fors A/S, NOVAFOS. Der pågår også fortsat en markant konsolidering inden for elsektoren. Dette ses senest ved Ørstedes beslutning om frasalg af el-distributionsforretningen og el-salgsforretningen i forhold til privatkunder. Den samme udvikling er sket inden for gassektoren, hvor der i dag kun er et gasdistributionsselskab - Dansk Gasdistribution A/S – tilbage i Danmark.

Direktionen finder det derfor både ønskeligt og naturligt, at ejerskabet forholder sig til denne udvikling og tilkendegiver, om man ønsker, at SK Forsyning A/S skal søge aktiv indflydelse på strukturtilpasninger i branchen gennem intensiverede samarbejder og/eller konsolideringer eller om man skal "lade udviklingen komme til SK Forsyning" – og tilpasse sig de vilkår, som måtte komme ude fra.

Det vil i sagens natur være nødvendigt også at drøfte og fastslå, hvilke konditioner intensiverede samarbejder og/eller konsolideringen skal foregå på.

Ejerskabets strategi og forventninger hertil bør fremgå af ejerstrategien, således at bestyrelsen har et klart pejlemærke for sit virke i denne sammenhæng.

### **FN's verdensmål for bæredygtighed**

FN har opstillet 17 verdensmål for en bæredygtig udvikling i verden. Disse sætter tilsammen rammen for, hvordan man i verden skaber en – i meget bred forstand - bæredygtig udvikling.

Mange selskaber er begyndt at sætte mål for deres virksomhed, herunder hvordan de i deres forretningsstrategi bidrager til opnåelse af målene/nogle af målene.

Målene matcher rigtig fint de emner, som forsyningssektoren arbejder med. Det vil derfor være meget naturligt, hvis der i ejerstrategien og i strategien for SK Forsyning A/S formuleres mål, som læner sig op af FN's verdensmål.

For yderligere information om FN's verdensmål henvises til følgende link

<https://www.verdensmaalene.dk/fakta/verdensmaalene>

Direktionen indstiller:

**At** bestyrelsen drøfter den nuværende ejerstrategi og tilkendegiver hvilke emner, der ønskes adresseret og medtaget i den fremtidige ejerstrategi.

**At** bestyrelsen drøfter proces for ajourføring af ejerstrategien, herunder anbefaling ift. Økonomiudvalget i Slagelse Kommune.

### **Beslutning**

Indstillingen blev godkendt, idet der lægges op til en drøftelse med økonomiudvalget, om at ejerstrategien fastlægges i samråd mellem bestyrelsen og økonomiudvalget.

## **Pkt. 4. Bestyrelsesuddannelse.**

Formanden har fra et bestyrelsesmedlem modtaget et ønske om kompetenceudvikling gennem deltagelse i en formel bestyrelsesuddannelse. Dette med det mål, at sikre sig de fornødne kompetencer for ansvarligt at kunne varetage hvervet som bestyrelsesmedlem.

I den anledning ønsker formanden en generel drøftelse af behovet for kompetenceudvikling for bestyrelsen, herunder om der skal tilrettelægges et fælles forløb for den samlede bestyrelse, eller inden for hvilke rammer den enkelte kan deltage i kompetencegivende uddannelse.

Brancheforeningerne opfordrer generelt til at der arbejdes med kompetenceudvikling i bestyrelserne, herunder at der jævnligt foretages en evaluering af bestyrelsens samlede kompetencer. Se tidligere vedr. "Kodeks for god selskabsledelse". Kompetenceudvikling er således i fuld overensstemmelse med de generelle anbefalinger.

./. Til inspiration er vedlagt forskellige tilbud på bestyrelsesuddannelser.

### **Indstilling**

Formanden indstiller



**At** bestyrelsen drøfter behovet for kompetenceudvikling, herunder om der skal tilrettelægges et samlet uddannelsesforløb for bestyrelse og evt. direktion.

### **Beslutning**

Indstillingen blev godkendt, idet der lægges op til et fælles 2 dages DANVA-kursus. Forslag til næste møde.

### **Pkt. 5. Opfølgning på seminar og plan for den kommende periode.**

I forlængelse af og som opfølgning på bestyrelsens opstarts- og introduktionsseminar den 19. og 20. juni 2018, er der sammen med formanden udarbejdet en plan for bestyrelsesarbejdet i den kommende periode.

SK Forsyning A/S nuværende koncernstrategi løber frem til 2020. Strategien skal derfor revideres i løbet af 2019. Revisionen foreslås gennemført i løbet af første halvår 2019, herunder ved et seminar over 2 dage i januar/februar 2019. Her kan der endvidere indtænkes inspiration fra de 3 brancheforeninger, som SK Forsyning A/S er medlem af.

Ovennævnte proces muliggør, at de nye bestyrelsesmedlemmer opnår et solidt indblik i forsyningsområdet og virksomheden, inden strategiarbejdet igangsættes.

Denne indsigt og dette indblik opnås bl.a. via en besigtigelsestur den 10. oktober 2018 til nogle af SK Forsyning A/S anlæg.

Turen tilrettelægges med det formål, at give bestyrelsen en bred indsigt – med særlig vægt på de områder, hvor der er udfordringer, og hvor der skal træffes væsentlige strategiske beslutninger i bestyrelsesperioden. Herudover får bestyrelsen på turen lejlighed til at stifte bekendtskab med nogle af forsyningsens nyeste "state of the art"-anlæg samt "forsøgsanlæg", hvor delvist ubetrådte stier betrædes. Dette også når det gælder produktionsmetoder.

Slagelse Kommunes nuværende strategiplan for SK Forsyning A/S (Ejerstrategien) forventes - jf. ovenfor under pkt. 3 - revideret ultimo 2018/primus 2019.

Ved at gennemføre den interne strategiproces i SK Forsyning i første halvår af 2019, sikres der mulighed for, at de ønsker som ejerskabet måtte have kan indtænkes i strategiprocesen. Hertil kommer, at SK Forsynings medarbejdere og ledergruppe ultimo 2017 og i efteråret 2018 har bidraget med synspunkter og input til den forestående revision af koncernstrategien. Alt i alt skabes der således et meget bredt fundament at bygge den kommende koncernstrategi på.

#### Årshjulet/planen.

En række forhold som bestyrelsen skal forholde sig til er allerede nu kendte.

Disse er lagt ind i planen for den kommende periode. En del punkter er affødt af samspillet med Slagelse Kommune, hvilket f.eks. gælder den nye spildevandsplan. I en række tilfælde vil grundlaget for bestyrelsens stillingtagen finde sted med udgangspunkt i materiale, produceret af Slagelse Kommune og rådgivere. Planen for den kommende periode er derfor – alt andet lige – vejledende.

Planen afspejler herudover en række emner, temaer og "løbende punkter", som bestyrelsen i fast rytme har på dagsordenen år efter år. Det gælder f.eks. budgetter og regnskaber m.v.

./. Plan for den kommende periode og for strategi-besigtigelsesturen er vedlagt.

## Indstilling

Direktionen indstiller:

**At** planen for den kommende periode drøftes.

**At** tidspunktet for strategiseminar i januar/februar 2019 fastlægges.

## Beslutning

Indstillingen blev godkendt, idet strategiseminar fastlægges efter rundtur.

## **Pkt. 6. Skats frikøb af fordringer.**

Ved en politisk aftale af 8. juni 2017 - "Aftale om styrkelse af den offentlige inddrivelse" - blev det blandt andet besluttet, at der skulle afskrives på en mindre del af de kommunale forsyningsselskabers gældsposter, der var overgivet til SKAT før 19. november 2015. Det var den dato, hvor en særlov om inddrivelse oven på sagen med EFI (Et Fælles Inddrivelsessystem) trådte i kraft. Det fremgår af aftalen: "Aftaleparterne forpligter sig endvidere til at drøfte omfanget af kompensation til fordringshavere, der vil få afskrevet gældsposter som følge af den ekstraordinære afskrivning".

På baggrund heraf blev brancheforeningerne Dansk Energi, DANVA, Dansk Fjernvarme og Dansk Affaldsforening inviteret til drøftelser med SKAT om nedskrivningerne og kompensation.

For at værdiansætte kompensationerne har Skatteministeriet i samarbejde med PwC fået udarbejdet en opgørelsesmodel, som skal danne grundlag for værdiansættelsen af danskernes samlede gæld til det offentlige, og dermed også for gælden til de kommunale forsyninger.

Med henvisning til denne blev forsyningerne opfordret til at indgå en aftale om kompensationens størrelse, svarende til PwC-beregninger af fordringernes værdi - dog fratrukket 20% grundet manglende retskraft på nogle af fordringerne.

SK Forsyning A/S' fordringer har ifølge SKAT's opgørelser en kursværdi på ca. 2,5 mio.kr.

Følgende er tilkendegivet til brancheforeningerne til brug for de videre drøftelser med SKAT:

- At vi principielt er interesserede i at indgå en aftale, men har forbehold for at kunne hjemtage de fordringer, som vi vurderer at kunne inddrive selv.
- At vi ikke umiddelbart kan afstemme SKAT's opgørelse af fordringerne til vores egen opgørelse. Vi har derfor anmodet om en specifikation.
- At vi mener, at nedsættelsen på 20 pct. for ikke-retskraftige fordringer ikke er rimelig, da det må være Skatteministeriets ansvar, at de ikke længere er retskraftige.
- At vi finder det urimeligt, at forsyningerne skal betale alle de afgifter til SKAT, som er pålignet kunderne. Herunder også afgifter, som ikke kan inddrives grundet problemerne hos SKAT.

Der afventes nu tilbagemelding fra SKAT. Seneste melding lyder, at den vil komme i løbet af oktober 2018.

./. Diverse. baggrundsmateriale vedlagt for yderligere information.

## Indstilling

Direktionen indstiller:

**At** orienteringen tages til efterretning

### **Beslutning**

Orienteringen blev taget til efterretning.

## **Pkt. 7. Gebyrpolitiske principper.**

Over de seneste par år, har bestyrelsen i SK Forsyning A/S flere gange drøftet virksomhedens gebyrpolitik.

Herunder og i særdeleshed, den omsiggribende digitaliserings (ønskede?) indvirkning herpå.

Baggrunden for drøftelserne har været, at der – i stigende omfang – er endog meget stor forskel på, hvad "sekundærydelser" alt efter art koster. Dette såvel i direkte omkostninger som i tidsforbrug.

Et konkret eksempel herpå er f.eks. forsendelse af faktura, rykkere m.m. med ordinær post. Her er print, papir, kuverter, kuvertering og porto – for ikke at tale om håndtering af returpost – særdeles omkostningstungt.

./. Da gebyrpolitiske principper netop i nogen udstrækning handler om "politik", fremlægges med denne dagsorden et notat og en anbefaling af et sæt principper for fastsættelse af gebyrer i SK Forsyning A/S.

Det er hensigten, at der på dette bestyrelsesmøde alene træffes beslutning om de anbefalede principper, idet udmøntning af principperne vil finde sted løbende over det kommende bestyrelsesår. Dette specielt når de teknologiske forudsætninger for ændringer i gebyrfastsættelsen er tilstede.

Direktionen anbefaler, at gebyrer fremover fastsættes ud fra følgende principper,

De anbefalede principper – jævnfør notatet – er:

### **1**

at sikre en – blandt kunderne - økonomisk retfærdig (om-)fordeling af omkostninger afledt af den enkelte kundes fravalg af den økonomisk, administrativt og teknisk set mest effektive løsning af en given opgave.

### **2**

at skabe incitamenter til, at kunderne – i enhver sammenhæng - vælger den mest effektive løsning (f.eks. betaler til tiden og via Nets).

Det indebærer, at den til enhver tid økonomisk set mest effektive løsning skal være gebyrfri/være dækket af de løbende betalinger for primærydelserne.

Herudover skal der skabes incitamenter til, at kunderne – med et rimeligt varsel - vælger den mest effektive løsning, når det gælder gebyrlagte services.

Endelig skal det understreges, at SK Forsyning fortsat agter at iagttage de gebyrer, som brancheforeningerne udmelder priser på. Dette særligt fordi disse gebyrsatser altid forventes, at være afstemt med og tiltrådt af Forbrugerombudsmanden.

### **Indstilling**

Direktionen indstiller:

**At** de anbefalede gebyrpolitiske principper – nævnt under pkt. 1 og pkt. 2 godkendes.

**At** bestyrelsen efterfølgende løbende forelægges forslag til gebyrstørrelser m.m., fastsat med udgangspunkt i de vedtagne principper.

### **Beslutning**

Indstillingen blev godkendt.