



Beslutningsreferat fra bestyrelsesmøde

Mandag, den 06. maj 2024, kl. 14.00

Mødet afholdes på Europavej 2, Ikast

Beslutningsreferat fra bestyrelsesmøde 6. maj 2024

Inviterede:	Bestyrelsen: Palle Høj (Formand) Bruno Ostenfeldt Jensen (Næstformand) Mikael Würtz Inge Dines Jensen Frank Heidemann Sørensen (Forbrugerrepræsentant) Jesper Balle (Forbrugerrepræsentant) Erik Hedegaard Andersen (Medarbejderrepræsentant) Direktør Kenneth Jensen Spildevandschef Johan Harkjær Kristensen
Ikke mødt:	Afbud fra Inge Dines Jensen Afbud fra Erik Hedegaard Andersen
Andre inviterede:	Statsautoriseret revisor Per Schøtt, Deloitte – deltager i punkt 2,3 og 4 Adm. medarbejder Karen Stadsgaard
Sekretær:	Økonomileder Gitte Balle Kristensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

SAGER TIL BESLUTNING:

1. Godkendelse af dagsorden
2. Revisionsrapportering til årsrapport 2023
3. Årsrapport 2023
4. Opgørelse skattepligtig indkomst 2023
5. Økonomi 2023 (Udgiftsregnskab kontra Årsregnskab)
6. Budgetopfølgning pr. medio april 2024

SAGER TIL ORIENTERING:

7. Orientering om bassinet i Bording
8. Orientering om driften

MEDDELELSER:

9. Formanden
10. Øvrige medlemmer
11. Direktør

12. Eventuelt

13. Beslutning om punkter der må offentliggøres

SAGER TIL BESLUTNING

1. Godkendelse af dagsorden

Beslutning:

Godkendt

2. Revisionsrapportering til årsrapport 2023

v/statsautoriseret revisor Per Schøtt, Deloitte

Beslutning:

Godkendt

Indstilling:

Revisionsrapporteringen til årsrapporten 2023 godkendes og underskrives digitalt med eget MitID.

Sagsfremstilling:

Revisionsrapporteringen til årsrapporten 2023 indeholder flg. punkter:

1. Konklusion på revisionen
2. Ledelsens påtegninger
3. Selskabets interne kontrolmiljø
4. Udvalgte generelle it-kontroller
5. Centrale områder fra revisionen
6. Takstregnskab
7. Underskriftsside

Revisionsrapporteringen til årsrapporten 2023 bliver gennemgået nærmere på bestyrelsesmødet af statsautoriseret revisor Per Schøtt fra Deloitte.

Bilag:

Ikast-Brande Spildevand - Revisionsrapportering 2023

3. Årsrapport 2023

v/statsautoriseret revisor Per Schøtt, Deloitte

Beslutning:

Godkendt

Indstilling:

Årsrapporten godkendes, underskrives digitalt med eget MitID og sendes med anbefaling til generalforsamlingen.

Sagsfremstilling:

Årsrapporten bliver gennemgået nærmere på mødet af statsautoriseret revisor Per Schøtt fra Deloitte.

Årsrapport 2023 indeholder:

- Virksomhedsoplysninger
- Ledespåtegning
- Den uafhængige revisors revisionspåtegning
- Ledelsesberetning
- Resultatopgørelse for 2023
- Balance pr. 31.12.2023
- Egenkapitalopgørelse for 2023
- Pengestrømsopgørelse for 2023
- Noter
- Anvendt regnskabspraksis

Årets resultat if. årsregnskabet udgør 11.179 t.kr. som foreslås overført til egenkapitalen. Egenkapitalen udgør herefter 926.457 t.kr.

Revisionens konklusion i revisionspåtegningen lyder således:

”Vi har revideret årsregnskabet for Ikast-Brande Spildevand A/S for regnskabsåret 01.01.2023 - 31.12.2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2023 – 31.12.2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.”

Bilag:

Ikast-Brande Spildevand - årsrapport 2023 (Udkast)

4. Opgørelse skattepligtig indkomst 2023

v/statsautoriseret revisor Per Schøtt, Deloitte

Beslutning:

Taget til efterretning

Indstilling:

Orienteringen tages til efterretning.

Sagsfremstilling:

Opgørelse af skattepligtig indkomst for indkomståret 2023 indeholder:

- Ledespåtegning
- Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af opgørelsen af skattepligtig indkomst
- Principper for opgørelse af skattepligtig indkomst
- Skattepligtig indkomst for indkomståret 2023
- Skattemæssige specifikationer
- Regnskabsmæssige specifikationer

Årets skattepligtige indkomst udgør 0 kr.

Bilag:

Ikast-Brande Spildevand - skattebilag 2023 (Udkast)

5. Økonomi 2023 (Udgiftsregnskab kontra årsregnskab)

Beslutning:

Taget til efterretning

Indstilling:

Orienteringen tages til efterretning.

Sagsfremstilling:

Årets udgiftsbaserede resultat før investeringer og afdrag i 2023 udgør 36.299 t.kr.

Der er afholdt udgifter til:

Investeringer for	36.827 t.kr.	
Afdrag på lån i Kommune Kredit for	1.760 t.kr.	<u>38.587 t.kr.</u>

Hvilket giver et underskud efter udgiftsprincippet på 2.288 t.kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 15/10 2023 var forventningen et underskud på 15,8 t.kr.

Underskuddet er ca. 13,5 mio. kr. mindre end budgetteret. Dette skyldes:

at den samlede omsætning er ca. -3,6 mio. kr.
mindre end forventet primært pga. faldende vandforbrug og færre tilslutningsbidrag.

at de samlede drifts-, løn- og personaleudgifter
er større end budgetteret med ca. -1,0 mio. kr.

og finansiering netto har været ca. 0,8 mio. kr.
billigere end forventet primært

at de samlede anlægsudgifter er mindre end budgetteret med 17,3 mio. kr.
Specificeret på mødet 4. marts 2024

Mindre indtægt og mindre forbrug i alt 13,5 mio. kr.

Bilag:

Årets resultat efter udgiftsprincippet for 2023 med 2021 og 2022-tal

Afstemning regnskabsmæssigt resultat med resultat efter udgiftsprincip 2023

6. Budgetopfølgning pr. medio april 2024

Beslutning:

Taget til efterretning

Indstilling:

Orienteringen tages til efterretning.

Sagsfremstilling:

Der vedlægges budgetopfølgning pr. medio april 2024, der overordnet viser budgettet følges.
Der mangler ikke likviditet.

Bilag:

Budgetopfølgning medio april 2024

2024-04-11 - Cashflow

SAGER TIL ORIENTERING

7. Orientering om bassinet i Bording

8. Orientering om driften

MEDDELELSER

9. Formanden

10. Øvrige medlemmer

11. Direktør

12. Eventuelt

13. Beslutning om punkter der må offentliggøres

Beslutning

Godkendt

Indstilling:

Alle punkter offentliggøres i beslutningsreferatet.

Sagsfremstilling:

Der udarbejdes for hvert bestyrelsesmøde et beslutningsreferat, som sendes til Ikast-Brande Kommune (ejer).

Når referatet bliver sendt til Kommunen bliver det et offentligt dokument.

Det skal derfor vurderes om, der er punkter som ikke må offentliggøres, enten fordi de f.eks. er tavshedsbelagte eller omhandler forretningsfølsomme oplysninger, og derfor skal behandles som lukkede punkter.

Underskriftsblad til beslutningsreferatet fra bestyrelsesmødet, den 06. maj 2024:



Palle Høj
Formand



Bruno Ostenfeldt Jensen
Næstformand



Mikael Würtz

Inge Dines Jensen
Deltog ikke



Jesper Ballé
Forbrugerrepræsentant



Frank Heidemann Sørensen
Forbrugerrepræsentant

Erik Hedegaard Andersen
Medarbejderrepræsentant
Deltog ikke