

REFERAT Ren Forsyning Mariagerfjord A/S - referat fra bestyrelsesmøde d. 15-12-2025

Mødedato Mandag d. 15. december 2025 kl. 17:00

Mødested Islandsvej 7, 9560 Hadsund - Konferencen

Indholdsfortegnelse

R 61 - Velkomst og meddelelser fra bestyrelsesformand Jørgen Hammer Sørensen.....	3
R 62 - Forelæggelse af bestyrelsesprotokol med indført protokollering af seneste ordinære bestyrelse	5
R 63 - Overtagelse af Islandsvej 7 fra Mariagerfjord Vand.....	7
Lukket.....	9
R 65 - Budgetopfølgning pr. 31.10 2025.....	10
R 66 - Sammenligninger af takster med andre forsyninger.....	14
Lukket.....	19
Lukket.....	20
R 69 -Evaluering af den forgangne bestyrelsesperiode.....	21
R 70 - Eventuelt.....	23
R 71 - Næste møde.....	25
R 72 - Gennemgang af dagsorden for lukkede punkter.....	27
Lukket.....	29

**Punkt 1: R 61 - Velkomst og meddelelser fra bestyrelsesformand Jørgen
Hammer Sørensen**

Velkommen til sidste bestyrelsesmøde i 2025, som samtidig er sidste møde for de Byrådsudpegede medlemmer, hvor der starter en ny fireårig periode fra 1. januar 2026.

På den baggrund er der indsat et ekstra punkt sidst i dagsordenen, hvor det er muligt at evaluere periodens bestyrelsesarbejde.

De nye Byrådsudpegede medlemmer bliver først officielt valgt den 28. januar 2026.

Hvis der sker noget i selskabet inden den 28. januar, der kræver bestyrelsens indkaldelse, vil nærværende bestyrelse blive indkaldt.

Beslutning Bestyrelsesmøde - Ren Forsyning Mariagerfjord A/S mandag, den 15. december 2025:

Orienteringen taget til efterretning

**Punkt 2: R 62 - Forelæggelse af bestyrelsesprotokol med indført
protokollering af seneste ordinære bestyrelsesmøde**

Referatet til bestyrelsen blev frigivet fra First Agenda den 11. november 2025.

Godkendelse af referater sker elektronisk via First Agenda. Efter referatet er udsendt, er der 14 dage til at godkende referatet i – godkendelsen af referatet sker på det sidste punkt på agendaen. På næstkommende møde vil det blive indført, at referatet fra nærværende møde er godkendt.

Referatet fra bestyrelsesmødet den 27. oktober 2025 blev udsendt til godkendelse og underskrivning, herunder lukkede punkter i First Agenda. Inden den 25. november 2025 havde alle på nær et medlem underskrevet. Medlemmet der ikke underskrev, mener at de anførte bemærkninger under budgetopfølgning er for vage, i forhold til det bestyrelsen udtrykte på mødet.

Teksten i beslutningen var:

”Budgetopfølgningen kunne ikke godkendes på det forelæggende grundlag, da bilagene først er udleveret under punktet, og ikke stemmer overens med det beskrevne i punktet

Med referatet udsendes reviderede bilag 1 og 2.

Efterskrift: De vedhæftede bilag er tilrettet pr. 10. november og er retvisende i forhold til teksten i punktet.”

Det drøftes om der skal ændres i beslutningsformuleringen, hvorefter referatet godkendes endeligt.

**Beslutning Bestyrelsesmøde - Ren Forsyning Mariagerfjord A/S
mandag, den 15. december 2025:**

Bemærkningerne blev drøftet, og der opfordres fra bestyrelsen til at søge ekstra hjælp hvis tilsvarende situationer skulle opstå.

Herefter anses punktet som godkendt.

Punkt 3: R 63 - Overtagelse af Islandsvej 7 fra Mariagerfjord Vand

I forbindelse med handlen af Islandsvej 7, med MFV som sælger og RenForM som køber, er der udført en overdragelsesaftale, se bilag 1, hvor RenForM køber islandsvej 7 for 24.670.000 kr. og tilhørende løsøre for 1.256.120 kr. I alt 25.926.120 kr.

Alt det løsøre der er og vil komme til i laboratorie, spildevandskontorer, spildevandsværksted og rent værksted, samt lagerhal, halvtag og indhegnet oplagsplads tilhører MFV og vil fortsætte med at tilhører MFV.

Handlen sker ved overdragelse af et lån på tilsvarende beløb pr. 1. januar 2025 fra MFV til RenForM.

Udover ovennævnte omfatter sagen anlægsomkostningerne ved ombygningen af Islandsvej 7 (nye mødelokaler, indretning af mødelokaler og ekstraordinær vedligeholdelse af Islandsvej 7), som i 2025 andrager ca. 1 million kr. I 2026 forventes yderligere anlægsomkostninger på ca. 0,5 millioner kr. til etablering af ekstra parkeringspladser samt lade mulighed for op til 4 enheder.

Direktionen indstiller:

- **At overdragelsesaftalen gennemgås og godkendes**
- **At den samlede finansiering ved låneoptag i RenForM bliver 27 millioner kr.**
- **At øvrig orientering tages til efterretning.**

**Beslutning Bestyrelsesmøde - Ren Forsyning Mariagerfjord A/S
mandag, den 15. december 2025:**

Hensigtserklæring for overdragelsesvilkår mellem RenForM og MFV blev udleveret, gennemgået og underskrevet. (underskrevet aftale vedlægges referatet som bilag)

Øvrig indstilling godkendt.

Punkt 4: Lukket

Punkt 5: R 65 - Budgetopfølgning pr. 31.10 2025

Bilag

Punkt R 65_Bilag 1_Resultat_31-10-2025

Punkt R 65, Bilag 2_Fordeling_løn_&_Fællesomk_31-10-2025

Budgetopfølgning pr. 31.10.2025

Budgetopfølgning for Ren Forsyning Mariagerfjord A/S (RenForM) pr. 31. oktober 2025 fremgår af bilag 1 og 2.

Som gennemgået på seneste bestyrelsesmøde, er det vigtigt at fordeling af fællesomkostninger, dvs. de omkostninger, der ikke bliver fordelt direkte ud på MAR eller MFV, sker på et retvisende grundlag, uden det bliver bureaukratisk tungt.

Den største budgetafvigelse i RenForM er overordnet en fejl i budgetforudsætningerne for 2025. Lønomkostningerne på personalet på genbrugspladser og i Resursen, var ikke medtaget i RenForM's budget. MAR's samlede direkte lønomkostning på genbrugspladser og Resursen, udgør godt 12 millioner om året, men var kun medtaget i MAR's ankerbudget. Lønbudgetfejlen i RenForM, medfører en markant afvigelse i den realiserede direkte løn og i andel af lønafhængige fælles omkostninger fra RenForM til MAR.

Fordeling af RenForM's fællesomkostninger sker ved timetillæg til alle medarbejdere der er tilknyttet aktiviteter i MAR og MFV. Timetillægget gives til alle aktive drifts- og anlægstimer, mens passive timer (ferie, afspadsring, sygdom mv.) afholdes via fællesomkostningerne.

Timetillæg består af 5 tillæg og 1 fradrag

1. Alle timer tillægges 12,5%, for at ferie bliver dækket i almindelig løn.
2. Administrative arbejdspladser i MAR og MFV tillægges 50.000 kr./måned i fællesudgifter
 - a. 7 administrative arbejdspladser er optalt i MAR
 - b. 14 administrative arbejdspladser er optalt i MFV
(fra 1. januar 2026 øges antallet til 15 administrative arbejdspladser i MFV)

3. Timetillæg til alle (TTA) medarbejdere i MAR og MFV. TTA er et variabelt timetillæg der dækker de resterende fællesomkostninger, der ikke er blevet fordelt i punkt 2.
TTA er i de første 10 måneder beregnet til 82 kr. pr. time.
4. Det resterende beløb, som hovedsageligt omfatter ferie, afspadsering sygdom mv. fordeles herefter. Ved denne fordeling sker der en sontring mellem medarbejdere ansat på genbrugspladser og Resursen, da disse medarbejdere i gennemsnit oppebærer en betydeligt lavere løn. Derfor får denne medarbejdergruppe et timetillæg på 1/3 af restbeløbet (149 kr. i 2025) mens de øvrige får tillæg på 2/3 af restbeløbet (298 kr. i 2025).
5. Driftsmedarbejdere i MFV, der har omklædnings- og kantinefaciliteter på Islandsvej 5 samt laboratorie og værkstedsfaciliteter, tillægges hver 5.000 kr./måned. I 2025 er der 14 medarbejdere registreret ved driften MFV. Nærværende giver et tillæg på yderligere 25 kr./time til driftsmedarbejderne.
6. Beløbet fremkommet ved pkt. 5 anvendes til at reducerer den fælles timesats for MAR's driftsmedarbejdere. Med ovennævnte reduceres MARs driftsmedarbejdere yderligere med 23 kr./time.

De fælles personaleomkostninger i RenForM forventes samlet øget med ca. 1 millioner kr. i 2025, som primært skyldes oprettelsen af Sekretariatet og udskiftning af Økonomichef, samt forøgelse, ved tilgangen af henholdsvis Finansiell Controller og Teamleder for IT. I dette tal er indeholdt afskrivninger og renteudgifter for Islandsvej 7 for hele 2025.

Der har været et merforbrug på fælles IT til ekstraordinær oprettelse af nye medarbejdere i 2025 samt til IT/OT-sikkerhed.

Den fælles lønudgift og løndelev udgør ca. 38 millioner kr. som svarer til budgettet, korrigeret for manglende lønomkostninger til MARs driftspersonale.

De samlede nettoomkostninger for de første 10 måneder i 2025 er 47,1 millioner kr.

I alt er der fællesomkostninger på 9,1 millioner kr. som er lig det budgetterede. Fællesomkostningerne fordeles til MAR og MFV.

Fordeling af løn, løndele og fællesomkostninger fra RenForM til MFV sker på fire forskellige områder: VAND, SPILDEVAND, Fællesrensning Himmerland (FH) og på anlægsprojekter. Derudover er der en mindre omkostning fra RenForM, der fordeles direkte ud til eksterne kunder.

Fordeling af løn, løndele og fællesomkostninger fra RenForM til MAR påvirker direkte Ordningerne i driften for 2025. MAR har ingen igangværende anlægsprojekter der påvirkes.

RenForM's resultat skal gå i nul så ovenstående forøgede omkostninger påvirker resultaterne negativt i driftsselskabet MAR og mens driftsselskabet MFV får en mindre besparelse, ved at der er flere om at betale til fællesomkostningerne.

Budgetopfølgningen giver ikke anledning til at ændre i budget 2026 for RenForM.

Direktionen indstiller:

- **At budgetopfølgning gennemgås**
- **At budgetopfølgningen tages til efterretning**
- **At øvrig orientering tages til efterretning.**

**Beslutning Bestyrelsesmøde - Ren Forsyning Mariagerfjord A/S
mandag, den 15. december 2025:**

indstillingen godkendt

Punkt 6: R 66 - Sammenligninger af takster med andre forsyninger

Bilag

Punkt R 66, Bilag 1_Affaldsgebyrer på tværs af kommuner 2023-2025 - bestyrelsesmøde december 2025 4.0

Punkt R 66, Bilag 2 - Sammenligning af takster med nabo forsyninger 2025

Punkt R 66, Bilag 3 - Sammenligning af takster med almene vandværker

Ved mødet den 27. oktober var der ingen sammenligningstakster mellem de forskellige forsyninger som der tidligere har været. Disse er nu udarbejdet for 2025 – 2024 – 2023 for affald, vand og spildevand.

Affaldsgebyrer 2023-2025 på tværs af kommuner

For affald giver det kun mening at udfører en sammenligningstakst for indsamling og genbrugspladser, da de enkelte affaldsordninger i den enkelte kommune kan variere, men den samlede ordning er sortering i 10 fraktioner og drift af genbrugspladser.

Mariagerfjord Affaldsresurse A/S (MAR) er medlem af Affaldsviden.dk – en benchmarkingportal på tværs af 98 kommuner. Benchmarking foregår på affaldsgebyret, på mængder, genanvendelse og bemanding.

Af **Bilag 1 – Samlet affaldsgebyr fordelt pr. kommune 2023-2025** kan man se, at affaldsgebyret i Mariagerfjord kommune ligger i den lavest halvdel, hvilket har været en målsætning, da Affaldsområdet var organiseret under MFK. Hvis der skeles til vores nabokommuner, er Randers og Rebild lidt under, mens Viborg, Aalborg og Vesthimmerland ligger over. MAR forventer at have samme placering i 2026.

Det kan være fristende at sammenligne affaldsgebyret 1:1 på kr./øre, men der er flere faktorer, som har afgørende indflydelse på det samlede affaldsgebyr. Derfor vil placeringen naturligt kunne variere fra år til år - eksempelvis:

- Politisk er der vedtaget forskellige serviceniveauer i kommunerne, herunder antallet af Genbrugspladser, åbningstider, antal beholdere ved husstandene, tømmefrekvens m.v.
- Nogle kommuner kan have store afskrivninger til etablering af nye genbrugspladser
- Udgifter til transport og afsætning af affald varierer meget afhængigt af kommunens afstand til modtageanlæg, der kan behandle affaldet og behandlingspriser

MAR har f.eks. allerede i.f.t gebyrerne 2025 medtaget en lille besparelse for borgerne pga. det forestående Producentansvar.

Hvert år i januar måned indberetter MAR nøgledata til Affaldsviden.dk, og i februar frigives de nye nøgletal på tværs af landets kommuner.

Taksterne (kr. eksklusiv moms) 2026 for Mariagerfjord Vand A/S er:

Mariagerfjord Affaldsresurse A/S	Takst
En-familiebolig	3.343
Sommerhus	2.616

Vand og Spildevand 2023-2025 på tværs af kommuner og lokale vandforsyninger

Spørgsmålet virker enkelt, men svaret er mere komplekst. Vandprisen i Danmark består af både et fast bidrag, der dækker administration, drift af ledningsnet og vedligeholdelse og et variabelt bidrag, som kan omfatte spildevandsafledning, skovrejsnings- og/eller grundvandsbeskyttelsesbidrag. Prisen dækker levering af drikkevand og afledning af spildevand.

I de efterfølgende bilag er MFV sat til indeks 100, så større indeks end 100 er dyrere end MFV og modsat, hvis de er under.

Bilag 2 viser en sammenligning af Mariagerfjord Vands (MFV) takster med naboforsyninger og større vandværker for en husstand i et enfamiliebolig ved forskellige årsforbrug. Alle takster er angivet i kr. eksklusive moms.

Drikkevand

MFV ligger under naboforsyninger og større vandværker.

Spildevand

MFV ligger under Rebild Forsyning, men over Energi Viborg, Vesthimmerlands Vand og Vandmiljø Randers.

Samlet takst

MFV er på niveau med Energi Viborg, Vesthimmerlands Vand og Aars Vand, ligger under Rebild Forsyning og Støvring Vandværk, men lidt over Vandmiljø Randers og Verdo.

Bilag 3 sammenligner MFV's drikkevandstakster med de fire største almene vandværker i Mariagerfjord Kommune for en husstand i et enfamiliebolig ved forskellige årsforbrug. Alle takster er angivet i kr. eksklusiv moms.

Her ligger MFV lavere end Hadsund Vandværk og Mariager Vand A.m.b.a., men højere end Øster Hurup, Onsild og Arden Vandværk.

At MFV's takster ligger i den højere ende skyldes bl.a. omkostninger til fuldtidsansat personale, løbende reovering af ledningsnettet og døgnbemanding ved nedbrud.

Taksterne (kr. eksklusiv moms) 2026 for Mariagerfjord Vand A/S er:

Mariagerfjord Vand A/S	Vand	Spildevand	Samlet
83,4 m ³ /år	1.607,49	4.512,28	6.119,77
100 m ³ /år	1.793,24	5.276,05	7.069,29
150 m ³ /år	2.352,74	7.576,55	9.929,29
200 m ³ /år	2.912,24	9.877,05	12.789,29

Samlet takst 2026

Det gennemsnitlige vandforbrug ved MFVs forbrugere er ca. 83 m³/år. Det medfører at en gennemsnitlig husstand med affald, vand og spildevand til RenForM vil blive opkrævet ca. 9.000 kr. eksklusiv moms og ca. 11.250 kr. inklusiv moms om året.

Direktionen indstiller:

- **At orienteringen tages til efterretning**
- **At takstsammenligninger fremadrettet behandles sammen med takstfastsættelsen for det følgende år.**

Beslutning Bestyrelsesmøde - Ren Forsyning Mariagerfjord A/S
mandag, den 15. december 2025:

Indstillingen godkendt

Punkt 7: Lukket

Punkt 8: Lukket

Punkt 9: R 69 -Evaluering af den forgangne bestyrelsesperiode

Tiden rinder ud for de Byrådsudpegede i denne valgperiode og der må forventes ændringer blandt de Byrådsudpegede bestyrelsesmedlemmer i 2026.

Nærværende punkt er tænkt som anbefalinger/refleksioner over det sidste års arbejde i RenForM, som bestyrelsen gerne vil have sendt videre til den nye bestyrelse.

Beslutning Bestyrelsesmøde - Ren Forsyning Mariagerfjord A/S mandag, den 15. december 2025:

Der opfordres til at orienteringerne kun berigtiges/suppleres på de væsentligste områder på møderne. Generelt ønskes der fokus på områderne, hvor bestyrelsen har beslutningskompetencen/ansvaret.

Punkt 10: R 70 - Eventuelt

Beslutning Bestyrelsesmøde - Ren Forsyning Mariagerfjord A/S
mandag, den 15. december 2025:

Intet at bemærke

Punkt 11: R 71 - Næste møde

Mødekalender for 2025

Alle møder afholdes på Islandsvej 7, 9560 Hadsund, hvis ikke andet er nævnt.

Alle bestyrelsesmøder er fra kl. 16.00 til kl. 20.00.

Mandag den 15. december 2025 (Bestyrelsesmøde)

Mødekalender i 2026

Alle møder afholdes på Islandsvej 7, 9560 Hadsund, hvis ikke andet er nævnt.

Alle bestyrelsesmøder er i tidsrummet fra kl. 16.00 til kl. 20.00 – startede ned MAR, RenForM og MFV.

Torsdag den 28. januar 2026 (Ekstraordinære generalforsamlinger 2026)

Mandag den 23. februar 2026 (Bestyrelsesmøde – forretningsorden, konstituering af ny bestyrelse og lånegarantier 2026)

Mandag den 27. april 2026 (Bestyrelsesmøde - Årsrapport 2025)

Torsdag den 28. maj 2026 (Ordinære generalforsamlinger 2026)

Mandag den 22. juni 2026 (Bestyrelsesmøde – besigtigelse af anlæg og projekter)

Mandag den 24. august 2026 (Bestyrelsesmøde - Budget 2027)

Mandag den 26. oktober 2026 (Bestyrelsesmøde -
takstblad/regulativ/betalingsvedtægt 2027)

Mandag den 14. december 2026 (Bestyrelsesmøde)

Beslutning Bestyrelsesmøde - Ren Forsyning Mariagerfjord A/S

mandag, den 15. december 2025:

Blev taget til efterretning

Punkt 12: R 72 - Gennemgang af dagsorden for lukkede punkter

Der skal ske en gennemgang af dagsordenens punkter, da bestyrelsen skal tage stilling til hvad der må videregives, refereres eller offentliggøres af oplysninger og informationer fra bestyrelsesmøderne under overholdelse af persondataloven og øvrig lovgivning, der fordrer fortrolighed og tavshedspligt.

Punkterne er:

R 61 - Velkomst og meddelelser fra bestyrelsesformand Jørgen Hammer Sørensen

R 62 - Forelæggelse af bestyrelsesprotokol med indført protokollering af seneste ordinære bestyrelsesmøde

R 63 - Overtagelse af Islandsvej 7 fra Mariagerfjord Vand

R 64 - Plan for indsatser på IT-sikkerhed (LUKKET – MÅ IKKE OFFENTLIGGØRES)

R 65 - Budgetopfølgning pr. 31.10 2025

R 66 - Sammenligninger af takster med andre forsyninger

R 67 - Restancer (LUKKET – MÅ IKKE OFFENTLIGGØRES)

R 68 - Redegørelse fra direktionen om selskabets overordnede virksomhed i den forløbne periode (LUKKET – MÅ IKKE OFFENTLIGGØRES)

R 69 - Evaluering af den forgangne bestyrelsesperiode

R 70 - Eventuelt

R 71 - Næste møde

R 72 - Gennemgang af dagsorden for lukkede punkter

R 73 - Godkendelse af referatet fra nærværende møde (LUKKET – MÅ IKKE OFFENTLIGGØRES)

Direktionen indstiller

- **At dagsorden gennemgås for lukkede punkter.**
- **At punkterne R 64, R 67, R 68 og R73 holdes som lukket.**

Beslutning Bestyrelsesmøde - Ren Forsyning Mariagerfjord A/S mandag, den 15. december 2025:

Indstillingen godkendt

Punkt 13: Lukket