

REFERAT Ren Forsyning Mariagerfjord A/S - referat fra bestyrelsesmøde d. 27-04-2026

Mødedato Mandag d. 27. april 2026 kl. 17:30

Mødested Islandsvej 7, 9560 Hadsund - Konferencen

Indholdsfortegnelse

R 15 - Velkomst og meddelelser fra bestyrelsesformand Jørgen Hammer Sørensen.....	3
R 16 - Forelæggelse af bestyrelsesprotokol med indført protokollering af seneste ordinære bestyrelse.....	4
Lukket.....	5
R 18 - Budgetopfølgning pr. 28.02. 2026.....	5
Lukket.....	8
Lukket.....	8
Lukket.....	8
R 22 - Eventuelt.....	8
R 23 - Gennemgang af dagsorden for lukkede punkter.....	9
R 24 - Næste møde.....	10
Lukket.....	11

Formanden bød velkommen.

Da det er første gang der aflægges regnskab i RenForM-koncernen, herunder selvstændigt i MAR og MFV, er det valgt at årsregnskab MAR tages som det sidste i MARs bestyrelsesmøde med deltagelse af revisor.

Efter MARs bestyrelsesmøde starter bestyrelsesmøde i MFV, hvor punkterne Budgetopfølgning pr. 28. februar, Korrektioner af anlægsbudget og Årsregnskab 2025 MFV, med deltagelse af revisor, som det første under deres dagsorden. MFVs dagsorden suspenderes efter Årsregnskab 2025, og der fortsættes til RenForMs bestyrelsesmøde, som færdiggøres, hvorefter MFVs dagsorden genoptages og færdiggøres, hvorefter bestyrelsesmøderne er slut.

Beslutning Bestyrelsesmøde - Ren Forsyning Mariagerfjord A/S mandag, den 27. april 2026:

Orienteringen blev taget til efterretning.

Referatet fra bestyrelsesmødet den 23. februar 2026 blev frigivet fra First Agenda den 04. marts 2026.

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.

Alle har godkendt referatet i First Agenda.

Direktionen indstiller:

- **At referat fra bestyrelsesmøde den 23. februar 2026 er indført som godkendt.**

Beslutning Bestyrelsesmøde - Ren Forsyning Mariagerfjord A/S mandag, den 27. april 2026:

Indstillingen godkendt.

Budgetopfølgning pr. 28.02.2026

Budgetopfølgning for Ren Forsyning Mariagerfjord A/S (RenForM) pr. 28. februar 2026 fremgår af bilag 1.

Som gennemgået på tidligere bestyrelsesmøder, 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.

Fordeling af RenForM's fællesomkostninger i 2026 skal ske 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, afspadsering, sygdom mv.) afholdes via Restbeløbet under fællesomkostningerne.

Timetillæg består af 5 tillæg og 1 fradrag

1. **Ferie** - 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. 15 administrative arbejdspladser er optalt i MVF
3. **Timetillæg til alle** (TTA) medarbejdere i MAR og MFV. TTA er et variabelt timetillæg der **dækker de resterende fællesomkostninger i RenForM**, der ikke er blevet fordelt i punkt 2.
TTA er for 2026 beregnet til 80 kr. pr. time.
4. **Restbeløbet**, som hovedsageligt omfatter Samarbejdsudvalg, Arbejdsmiljøorganisation, fællesmøder, almene kurser, ferie, afspadsering sygdom mv. fordeles herefter. Ved denne fordeling sker der en sondring 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 (145 kr. i 2026) mens de øvrige får tillæg på 2/3 af restbeløbet (290 kr. i 2026).

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 36 kr./time til driftsmedarbejderne.
6. **Reduktion MAR driftsmedarbejdere** - beløbet fremkommet ved pkt. 5 anvendes til at reducere den fælles timesats for MAR's driftsmedarbejdere. Med ovennævnte reduceres MARs driftsmedarbejdere yderligere med 25 kr./time.

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

Fordelingen af fællesomkostningerne til MAR, som indtil videre er næsten 100% driftsomkostninger, skal ske ved en intern timefordelingsmatrix, hvor timerne fordeles ud på kontoerne 60 – 67. Matrixen justeres fordelingsmæssigt i forbindelse med budgetlægningen for det kommende år.

De fælles personaleomkostninger i RenForM forventes samlet **øget med ca. 2 millioner kr.** i 2026, som primært skyldes indgåede lokallønsaftaler i 2025 og overenskomstmæssige stigninger i 2026, som svarer til det budgetterede.

Første kvartal i RenForM er forløbet som forventet, hvor der fortsat har været stort pres på økonomiafdelingen, hvor årsafslutningen for 2025, med udsendelse af årsopgørelser til forbrugerne og med efterfølgende årsregnskaber, der har fyldt meget.

Men også indgangen til budget 2026, således der kan arbejdes på forkant med den løbende opfølgning på økonomien, har været i fokus. Her er det ovennævnte fordeling

af fællesomkostninger til MAR og MFV, åben kontoplan til MAR og en klarere kontoopdeling mellem VAND, SPILDEVAND og Fællesrensning Himmerland (FH), både for drift og anlæg i MFV, der har haft ekstra fokus.

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 27. april 2026:

Indstillingen godkendt.

**Beslutning Bestyrelsesmøde - Ren Forsyning Mariagerfjord A/S mandag, den 27.
april 2026:**

Intet at bemærke

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 15 - Velkomst og meddelelser fra bestyrelsesformand Jørgen Hammer Sørensen

R 16 - Forelæggelse af bestyrelsesprotokol med indført protokollering af seneste ordinære bestyrelsesmøde

R 17 - Status vedrørende IT-sikkerhed (LUKKET – MÅ IKKE OFFENTLIGGØRES)

R 18 - Budgetopfølgning pr. 28.02. 2026

R 19 - Årsregnskab 2025 for RenForm (LUKKET – MÅ IKKE OFFENTLIGGØRES)

R 20 - Dagsorden til generalforsamlingen den 28.05.2026 (LUKKET – MÅ IKKE OFFENTLIGGØRES)

R 21 - Redegørelse fra direktionen om selskabets overordnede virksomhed i den forløbne periode (LUKKET – MÅ IKKE OFFENTLIGGØRES)

R 22 - Eventuelt

R 23 - Gennemgang af dagsorden for lukkede punkter

R 24 - Næste møde

R 25 - Godkendelse af referatet fra nærværende møde (LUKKET – MÅ IKKE OFFENTLIGGØRES)

Direktionen indstiller

- At dagsorden gennemgås for lukkede punkter.
- At punkterne R 17, R 19, R 20, R 21 og R 25 holdes som lukket.

Beslutning Bestyrelsesmøde - Ren Forsyning Mariagerfjord A/S mandag, den 27. april 2026:

Indstillingen godkendt.

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.

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)

Mandag den 14. december 2026 (Bestyrelsesmøde)

Beslutning Bestyrelsesmøde - Ren Forsyning Mariagerfjord A/S mandag, den 27. april 2026:

Taget til efterretning.