

Bestyrelsen (Bestyrelsesmøde)

17-09-2024 14:30 - 16:20

Troensevej 2, Mødelokale 1

## Indhold

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden.....	1
Beslutning for Punkt 1: Godkendelse af dagsorden.....	1
Punkt 2: Afklaring af habilitetsforhold m.v. i henhold til forretningsorden.....	1
Beslutning for Punkt 2: Afklaring af habilitetsforhold m.v. i henhold til forretningsorden.....	1
Punkt 3: Meddelelser fra formanden.....	1
Beslutning for Punkt 3: Meddelelser fra formanden.....	1
Punkt 4: Meddelelser fra direktøren.....	1
Punkt 4: Meddelelser fra direktøren.....	1
Beslutning for Punkt 4: Meddelelser fra direktøren.....	1
Punkt 6: Godkendelse af kompetenceoverdragelse fra Brønderslev Kommune.....	2
Beslutning for Punkt 6: Godkendelse af kompetenceoverdragelse fra Brønderslev Kommune.....	3
Punkt 9: Orientering om status på Nordjyllands Ressourcepark.....	3
Beslutning for Punkt 9: Orientering om status på Nordjyllands Ressourcepark.....	3
Punkt 10: Orientering om status på Nordværks implementering af inddrivelsessystem.....	3
Beslutning for Punkt 10: Orientering om status på Nordværks implementering af inddrivelsessystem.....	6
Punkt 11: Henvendelser fra tilsynsmyndighederne.....	6
Beslutning for Punkt 11: Henvendelser fra tilsynsmyndighederne.....	6
Punkt 12: Revisionsprotokol.....	6
Beslutning for Punkt 12: Revisionsprotokol.....	6
Punkt 13: Næste møde.....	6
Beslutning for Punkt 13: Næste møde.....	6
Punkt 14: Eventuelt.....	7
Beslutning for Punkt 14: Eventuelt.....	7
Punkt 15: Afslutning af møde.....	7
Beslutning for Punkt 15: Afslutning af møde.....	7
Punkt 16: Godkendelse af referat.....	7

## **Punkt 1: Godkendelse af dagsorden**

### **Beslutning for Punkt 1: Godkendelse af dagsorden**

Punkt 11 "Henvendelser fra tilsynsmyndighederne" og punkt 12 "Revisionsprotokol" udgår af dagsorden.

Dagsordenen herefter godkendt.

## **Punkt 2: Afklaring af habilitetsforhold m.v. i henhold til forretningsorden**

### **Beslutning for Punkt 2: Afklaring af habilitetsforhold m.v. i henhold til forretningsorden**

Afbud: Lasse Puertas Navarro Olsen, Søren Homann, Peter Hjulmann.

Stedfortrædere: Ingen stedfortrædere mødt.

Deltagere online: Niels Peter Christoffersen deltog online og mødte kl. 14.58 under behandlingen af punkt 4.

Jørgen Bing mødte kl. 14.45 under behandlingen af punkt 4.

Torben Froberg Poulsen mødte kl. 14.45 under behandlingen af punkt 4 og forlod mødet kl. 15.57 efter behandlingen af punkt 9.

## **Punkt 3: Meddelelser fra formanden**

### **Beslutning for Punkt 3: Meddelelser fra formanden**

Intet.

## **Punkt 4: Meddelelser fra direktøren**

### **Punkt 4: Meddelelser fra direktøren**

#### **Beslutning for Punkt 4: Meddelelser fra direktøren**

Direktør Thomas Lyngholm orienterede om følgende:

- Mette Kirstine Thomsen er fratrådt sin stilling som vicedirektør. Medarbejderrepræsentanterne deltog ikke under denne orientering. Direktør Thomas Lyngholm vil orientere bestyrelsen om den videre proces i forhold til organisering, når dette er på plads.

- Program for bestyrelseskursus i forlængelse af bestyrelsesmødet den 22. oktober. Bestyrelsesmødet og bestyrelseskurset afholdes på Comwell Rebild Bakker.

## **Punkt 6: Godkendelse af kompetenceoverdragelse fra Brønderslev Kommune**

**Resume:** Bestyrelsen skal godkende kompetenceoverførelse af opgaver fra Brønderslev Kommune.

### **Baggrund:**

Den 28. februar 2024 traf Byrådet i Brønderslev Kommune en principbeslutning om at kompetenceoverføre en række affaldsrelaterede opgaver (indsamling af rest- og madaffald og opkrævning af affaldsgebyrer) til Nordværk, og bemyndigede forvaltningen i Brønderslev Kommune til at gennemføre kompetenceoverdragelsen og den efterfølgende virksomhedsoverdragelse sammen med Nordværk.

Processen for kompetenceoverdragelsen tager udgangspunkt i den proces, som blev gennemført for Jammerbugt, Rebild, Hjørring og Aalborg kommune i efteråret 2023. Overdragelsesaftale og opdaterede bilag til vedtægter skal godkendes i Nordværks bestyrelse og efterfølgende i Ankestyrelsen.

### *Overdragelsesaftale og bilag til vedtægter*

Nordværk har været i dialog med Brønderslev Kommune om kompetenceoverdragelsen, og på den baggrund er der udarbejdet et udkast til en kompetenceoverdragelsesaftale mellem Brønderslev Kommune og Nordværk I/S. Udkastet er vedlagt som bilag. Der udestår stadig enkelte afklaringer, der skal indskrives i overdragelsesaftalen (markeret med gråt). Der arbejdes på at få en endelig aftale på plads i løbet af september måned.

Aftalen fastslår hvilke områder, der kompetenceoverdrages fra kommunen til Nordværk I/S. Der er ikke identificeret aktiver i form af ejendomme, der skal kompetenceoverdrages. Det er aftalt, at opkrævning af affaldsgebyrer først træder i kraft pr. 1.1.2026.

### **Økonomisk og juridisk vurdering**

Overdragelsen baseres på en overtagelsesbalance pr. 1. januar 2025. En foreløbig overtagelsesbalance indskrives i overdragelsesaftalen. Nettoaktiverne (vederlaget for overdragelsen) tilskrives Brønderslev Kommunes kapitalkonto i Nordværk I/S.

Kompetenceoverdragelsen betyder, at bilag til Nordværks vedtægter skal opdateres. Det drejer sig om bilag 3.2.6 indsamlingsordninger og bilag 3.2.9 opkrævning af affaldsgebyrer, hvor forholdstallet for Brønderslev Kommune ændres fra 0 til 100 %.

Overdragelsesaftale og ændring i bilag til vedtægter er betinget af samtykke fra Ankestyrelsen.

### *Virksomhedsoverdragelse af medarbejdere*

Nordværk og Brønderslev Kommune aftaler nærmere omkring virksomhedsoverdragelse af medarbejdere pr. 1.1.2025. Der er pt. identificeret en medarbejder, som skal virksomhedsoverdrages, men der mangler en endelig afklaring af dette punkt.

**Indstilling:**

Det indstilles, at bestyrelsen godkender:

- At selskabet pr. 1.1.2025 løser opgaver vedrørende indsamling af mad- og restaffald og pr. 1.1.2026 opkrævning af affaldsgebyrer for Brønderslev Kommune
- Nyt bilag 3.2.6 og bilag 3.2.9 i henhold til punkt 3.7 i Nordværks vedtægter.
- At den endelige overdragelsesaftale sendes til skriftlig godkendelse i bestyrelsen
- At ledelsen, om nødvendigt, bemyndiges til at foretage mindre redaktionelle ændringer i overdragelsesaftale og bilag til vedtægter
- At ledelsen fremsender overdragelsesaftale og revideret bilag til vedtægter til godkendelse hos Ankestyrelsen

**Beslutning for Punkt 6: Godkendelse af kompetenceoverdragelse fra Brønderslev Kommune**

Bestyrelsen godkendte indstillingen.

**Punkt 9: Orientering om status på Nordjyllands Ressourcepark**

Der gives en orientering på mødet om status for projekt Nordjyllands Ressourcepark med afsæt i Aalborg Kommunes Klima- og miljøudvalgs beslutning den 10. september 2024.

**Indstilling:**

At bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

**Beslutning for Punkt 9: Orientering om status på Nordjyllands Ressourcepark**

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

**Punkt 10: Orientering om status på Nordværks implementering af inddrivelsessystem**

Nordværks ejerkommuner er pr. 1. januar 2024 Brønderslev Kommune, Hjørring Kommune, Jammerbugt Kommune, Mariagerfjord Kommune, Rebild Kommune og Aalborg Kommune. De fire ejerkommuner Hjørring, Jammerbugt, Aalborg og Rebild Kommune kompetenceoverførte, med virkning fra døgnet begyndelse den 1. januar 2024, en række kommunale affaldsydelser til Nordværk. Det forventes, at Brønderslev kompetenceoverfører tilsvarende opgaver pr. 1. januar 2025.

Kommunernes beslutning om kompetenceoverførsel af de kommunale affaldsydelser ligger fint i tråd med den politiske aftale af 30. august 2022, hvor et bredt flertal i folketinget besluttede, at der skal ske en selskabsgørelse af kommunernes levering af affaldsydelser.

Selskabsgørelsen er i aftalen beskrevet som følgende:

*"Kommunernes levering af affaldsydelser selskabsgøres, herunder indsamlings og udbudsaktiviteter samt tilhørende administration. Selskabsgørelsen indebærer, at driftsansvar og kundeforholdet til borgerne placeres i kommunalt ejede selskaber adskilt fra kommunens rolle som myndighedsudøver. Dermed skabes øget gennemsigtighed i omkostninger til driftsopgaver. Aftalepartierne noterer sig, at selskabsgørelsen skal sikre, at selskaberne bliver momspligtige, således at den opståede konkurrenceforvridning imødegås, og der igen opkræves moms ved levering af affaldsydelser til husholdninger."*

Den politiske aftale er vedlagt som bilag 10.1, og et uddybende notat herom fra Klima-, Energi- og Forsyningsministeriet m. fl. er vedlagt som bilag 10.2.

Lovgivningen, som skal implementere aftalen, er endnu ikke en del af regeringens lovkatalog, og det er uklart, hvornår selskabsgørelseskravet kommer til at træde i kraft. Det er dog ikke forventningen, at det vil ske i 2024, som det ellers fremgår af aftalen.

Blandt de opgaver, der kompetenceoverføres til Nordværk, er opkrævningen af affaldsgebyrer. Dette har hidtil været en opgave, som kommunerne har varetaget, og i praksis udført, enten ved opkrævning sammen med ejendomsskat eller i forbindelse med øvrige kommunale forsyningsydelser (vand, spildevand m.v.).

Opgaven er beskrevet i vedtægternes bilag 3.2.9 og er formuleret som "Opkrævning af affaldsgebyrer hos husholdninger og virksomheder i overensstemmelse med det af interessentkommunerne godkendte gebyrblad".

Nordværk er ved at forberede en række aktiviteter, som samlet set skal sikre, at opkrævningsopgaven er implementeret fra og med 2025. De væsentligste aktiviteter er

- Etablering af den nødvendige organisation til varetagelse af opgaven
- Fastlæggelse af gebyrstørrelser i de enkelte kommuner og
- Etablering af de nødvendige systemer
- Tidsplan

## **Organisation**

Afdelingen Afregning og Inddrivelse er organiseret i økonomiafdelingen i Division for Stabe.

Afregning og Inddrivelse er under ledelse af økonomichefen sammen med de øvrige afdelinger Bogholderi, Budget og Regnskab, Udbud og Jura, Stabsadministration og Vejekontor.

En af hovedårsagerne til, at afdelingen er organiseret under økonomichefen er, at Afregning og Inddrivelse repræsenterer en betydelig likviditetsstrøm, som kræver tæt økonomisk kontrol og overvågning. Ved denne organisering opnås således en effektiv integration med andre økonomiske processer. Derudover skaber det en bedre mulighed for tæt samarbejde mellem afdelingerne, idet de nyansatte afregnings- og inddrivelsesspecialister får mulighed for at dele erfaringer samt at samarbejde med kolleger i økonomiafdelingen, herunder controllere og bogholdere. Det fremmer en effektiv håndtering af økonomiske opgaver.

Denne organisering øger gennemsigtigheden, reducerer risikoen for fejl og sikrer en strømlinet proces. Desuden understøtter den en effektiv implementering af systemer til opkrævning og til inddrivelse. Samlet set sikrer denne organisering en professionel og effektiv overgang til selskabsgørelse af affaldsydelserne.

## **Fastlæggelse af gebyrer**

Med overdragelse af afregning - og inddrivelsesopgaver fra ejerkommunerne, fastlægges gebyrerne i et samarbejde mellem Nordværk og de respektive ejerkommuner. Gebyrerne fastsættes på baggrund af beregninger af de omkostninger, der er forbundet med at levere de ønskede serviceniveauer. Derudover tages der højde for over-/underdækning på de respektive ordninger, når taksterne fastlægges.

Den fælles beslutningsproces sikrer, at både driftsmæssige og regnskabsmæssige vilkår tages i betragtning.

## **Etablering af nødvendige systemer**

KMD Easy Energy bliver det primære system til afregning og inddrivelse.

KMD Easy Energy håndterer udsendelser af fakturaer samt rykkerskrivelser, vedligeholder masterdata korrekt og administrerer kompleks sagsbehandling af sager om for eksempel dødsbo, konkurser og tvangsauktioner. Levering af masterdata til KMD Easy Energy hentes fremadrettet fra BBR-registeret, som udgør basisinformation om antal boligabonnementer/grundgebyrer, der registreres til afregning.

I dag sammenholdes disse informationer vha. GIS værktøjer stillet til rådighed af Aalborg Forsyning, hvilket skaber mulighed for, at medarbejder kan kvalitetssikre data og sikre korrekt opkrævning. Det er her vigtigt at være opmærksom på, at Nordværk pr. 31/12-2024 ikke længere er understøttet af Aalborg Forsyning, hvorfor Nordværk pt. afdækker muligheden for at etablere egen GIS-løsning til at understøtte, at Nordværk arbejder med opgaver som denne.

Nordværk udsteder selv fakturaer og rykkerskrivelser, mens Gældsstyrelsen, som det sidste led i inddrivelsesprocessen, sørger for opfølgning på gæld fra skyldnere.

## **Tidsplan**

Afdelingen Afregning og Inddrivelse er blevet etableret i flere faser med begyndelse i starten af 2024. I de første måneder af 2024 var fokus på rekrutteringen af en afdelingsleder samt en projektleder. Herefter påbegyndte man processen med at rekruttere afregnings- og inddrivesspecialister til afdelingen. Hen over sommeren startede man en afklaringsproces med ejerkommunerne Aalborg, Rebild, Jammerbugt og Hjørring Kommune. Samtidig opstartede man et samarbejde med Gældsstyrelsen og påbegyndte opsætning af afregningsspecifikationer.

Til efteråret 2024 vil der blive igangsat informationskampagner med henblik på at oplyse nuværende kunder om den fremtidige, nye afregningsproces. Det indbefatter blandt andet udsendelse af varslingsbrev (primo oktober), pressemeddelelse fra Nordværks direktør, massekampagne på sociale medier, intern kommunikation og et velkomstbrev til alle kunder, hvori der gives direkte indgang til selvbetjeningsløsning.

Medarbejderne i Afregning og Inddrivelse vil i løbet af efteråret primært beskæftige sig med procesbeskrivelser (i samarbejde med ejerkommuner/forsyningsselskaber) og med de afsluttende forberedelser frem mod "go-live" den 1. november 2024.

Den 1. november 2024 er datoen, hvor KMD Easy-systemet forventes at blive operationelt, og fra hvilket tidspunkt medarbejderne i Afregning og Inddrivelse kan begynde at forberede sig på at håndtere de nye opgaver, der kommer med implementering af opkrævningsopgaven fra januar 2025. Derudover vil der være fokus

på at klæde medarbejderne i Nordværks Kundeadministration på til at håndtere de mange nye kundehenvendelser, der forventeligt modtages i forbindelse med implementeringen.

Sideløbende med nævnte opgaver arbejdes der på en implementering af KMD Easy Energy efter en struktureret plan, der strækker sig fra maj til november 2024. Afklaringsfasen og systemopsætningen blev påbegyndt i maj (og sidenhen gennemført), imens datamigrering blev gennemført i august. I september og oktober vil det primære fokus være på uddannelse af afdelingens medarbejdere, medarbejdere fra Kundeadministrationen samt tests af systemet inden "go-live" den 1. november 2024. Efter "go-live" etableres en "hypercare"-periode, som er en kort periode med fokus på at kompetenceudvikle og tilpasse systemet i samarbejde med leverandøren, så eventuelle udfordringer løses inden endelig implementering.

Med afsæt i ovennævnte tidsplan og aktiviteter forventer Nordværk, at opkrævningsopgaven er implementeret fra den 1. januar 2025.

#### **Indstilling:**

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

### **Beslutning for Punkt 10: Orientering om status på Nordværks implementering af inddrivelsessystem**

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

### **Punkt 11: Henvendelser fra tilsynsmyndighederne**

#### **Beslutning for Punkt 11: Henvendelser fra tilsynsmyndighederne**

Punktet udgik.

### **Punkt 12: Revisionsprotokol**

Der er ikke modtaget revisionsprotokol siden sidste bestyrelsesmøde.

#### **Beslutning for Punkt 12: Revisionsprotokol**

Punktet udgik.

### **Punkt 13: Næste møde**

Næste ordinære bestyrelsesmøde afholdes den 22. oktober kl. 14.30 - 17.30, efterfulgt af bestyrelseskursus frem til kl. 21.15.

#### **Beslutning for Punkt 13: Næste møde**



Bestyrelsesmødet og bestyrelseskurset den 22. oktober afholdes på Comwell Rebild Bakker.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

## **Punkt 14: Eventuelt**

### **Beslutning for Punkt 14: Eventuelt**

Bestyrelsen efterspurgte opdateret status på omdeling af startpakker til madaffaldsordning i Aalborg Kommune.

Nordværk sender status til bestyrelsesmedlemmerne fra Aalborg Kommune.

## **Punkt 15: Afslutning af møde**

### **Beslutning for Punkt 15: Afslutning af møde**

Mødet blev afsluttet kl. 16.07.

## **Punkt 16: Godkendelse af referat**