

Beslutningsreferat fra bestyrelsesmøde

Mandag, den 20. april 2026, kl. 8.00

Mødet blev afholdt på Europavej 2, Ikast

Beslutningsreferat fra bestyrelsesmøde mandag, den 20. april 2026

Inviterede: Bestyrelsen:
Palle Høj (formand)
Tina Ostensen (næstformand)
Kasper Pauli Pedersen
Annette Mosegaard
Frank Heidemann Sørensen (forbrugerrepræsentant)
Birthe Sørensen (forbrugerrepræsentant)
Jesper Vinbæk (medarbejderrepræsentant)

Direktør Kenneth Jensen
Spildevandschef Anders Harpøth

Ikke mødt:

Andre inviterede: Statsautoriseret revisor Per Schøtt, Deloitte – deltager i punkt 2 til 5

Sekretær: Økonomileder Gitte Balle Kristensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

SAGER TIL BESLUTNING:

1. Godkendelse af dagsorden
2. Seminar økonomisk regulering og benchmarking
3. Revisionsrapportering til årsrapport 2025
4. Årsrapport 2025
5. Opgørelse skattepligtig indkomst 2025
6. Økonomi 2025 (Udgiftsregnskab kontra Årsregnskab)
7. Budgetopfølgning pr. 1. april 2026

SAGER TIL ORIENTERING:

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. Seminar økonomisk regulering og benchmarking

v/statsautoriseret revisor Per Schøtt, Deloitte

3. Revisionsrapportering til årsrapporten 2025

v/statsautoriseret revisor Per Schøtt, Deloitte

Beslutning:

Godkendt.

Indstilling:

Revisionsrapporteringen til årsrapporten 2025 godkendes og underskrives digitalt med eget MitID.

Sagsfremstilling:

Revisionsrapporteringen til årsrapporten 2025 bliver gennemgået nærmere på bestyrelsesmødet af statsautoriseret revisor Per Schøtt fra Deloitte.

Bilag:

Ikast-Brande Spildevand - Revisionsrapportering 2025

4. Årsrapport 2025

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.

Årets resultat if. årsregnskabet udgør 27.412 t.kr. som foreslås overført til egenkapitalen. Egenkapitalen udgør herefter 954.048 t.kr.

Revisionens konklusion i revisionspåtegningen lyder således:

“Vi har revideret årsregnskabet for Ikast-Brande Spildevand A/S for regnskabsåret 01.01.2025 - 31.12.2025, 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. 31.12.2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2025 - 31.12.2025 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.”

Bilag:

Ikast-Brande Spildevand - årsrapport 2025 (Udkast)

5. Opgørelse skattepligtig indkomst 2025

v/statsautoriseret revisor Per Schøtt, Deloitte

Beslutning:

Taget til efterretning.

Indstilling:

Orienteringen tages til efterretning.

Sagsfremstilling:

Årets skattepligtige indkomst udgør 0 kr.

Bilag:

Ikast-Brande Spildevand – Skattepligtig indkomst 2025 (Udkast)

6. Økonomi 2025 (Udgiftsregnskab kontra årsregnskab)

Beslutning:

Taget til efterretning.

Indstilling:

Orienteringen tages til efterretning.

Sagsfremstilling:

Årets udgiftsbaserede resultat før investeringer og afdrag i 2025 udgør 51.662 t.kr.

Der er afholdt udgifter til:

Investeringer for	66.787 t.kr.	
Afdrag på lån i Kommune Kredit for	1.760 t.kr.	<u>68.787 t.kr.</u>

Hvilket giver et underskud efter udgiftsprincippet på 16.885 t.kr.

Underskuddet er ca. 4,9 mio. kr. større end budgetteret. Dette skyldes:

at den samlede omsætning er ca. 3,9 mio. kr. større end forventet primært pga. større vandforbrug og flere tilslutningsbidrag.

at de samlede drifts-, vedligeholdelses- og administrationsomkostninger er mindre end budgetteret med ca. 0,3 mio. kr.

og finansiering netto har været ca. 0,2 mio. kr. billigere end forventet

Mindre varelager 0,1 mio. kr.

at de samlede anlægsudgifter er større end budgetteret med ca. -9,4 mio. kr.

Der er brugt ca. 4,4 mio. kr. mere til byggemodninger end forventet ved budgetlægningen. (83% af udgiften dækkes i 2025 af tilslutningsbidrag.) Herudover har der været flere omkostninger til renoveringsarbejder på ledningsnettet blandt andet til separeringsprojektet på Brandlundvej m.fl. og generelt større omkostninger til bortskaffelse af jord.

i alt 4,9 mio. kr.

Bilag:

Årets resultat efter udgiftsprincippet for 2025 med 2024 og 2023 tal
Afstemning regnskabsmæssigt resultat med resultat efter udgiftsprincip 2025

7. Budgetopfølgning pr. 1. april 2026

Beslutning:

Taget til efterretning.

Indstilling:

Orienteringen tages til efterretning.

Sagsfremstilling:

Der vedlægges budgetopfølgning pr. 1. april 2025, der overordnet viser budgettet følges.

Bilag:

2026-04-01 Budgetopfølgning

2026-04-01 Cash flow

SAGER TIL ORIENTERING

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.

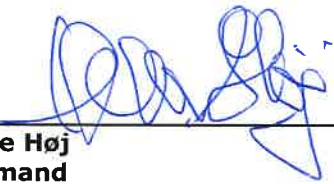
Sagsfremstilling:

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 20. april 2026:



Palle Høj
Formand



Tina Ostensen
Næstformand



Kasper Pauli Pedersen



Annette Mosegaard



Frank Heidemann Sørensen
Forbrugerrepræsentant



Birthe Sørensen
Forbrugerrepræsentant



Jesper Vinbæk
Medarbejderrepræsentant