

REFERAT

til møde i Bestyrelsen 2018/2021 i ARGO

tirsdag d. 10. december 2019 kl. 09:00

Comwell Roskilde, Vestre Kirkevej 12, Roskilde

Indholdsfortegnelse:

Pkt. nr.	Sag	Sidetal
1	Formanden orienterer	2
2	Formandsskabet orienterer	3
3	Administrationen orienterer	4
4	Forlængelse af aftale om revision af ARGO	6
5	Regnskab pr. 30. september 2019	8
6	Mødeplan 2020 og 1. møde i 2021	13
7	Orientering om implementering og status for ARGOs strategi 2019-2022	15
8	Orientering om varmepris 2020	18
9	Orientering om status for udbud	20
10	Eventuelt	23
11	Underskriftsside	24

Fraværende:

Mødet hævet kl.



Åbent

Punkt 1
Formanden orienterer

829



Åbent

Punkt 2

Formandskabet orienterer

829

Referat fra Formandskabsmøde den 19. september 2019 vedlægges.

Fremover vedlægges referat fra seneste formandskabsmøde, således at det kobler sig til det relevante bestyrelsesmøde.

Bilag til punkt nr. 2:

- Referat fra Formandskabsmøde 19-09-2019

Åbent

Punkt 3

Administrationen orienterer

829

1. Låne- og afdækningsportefølje pr. 30. september 2019

Resultatet for ARGOs låne- og afdækningsportefølje pr. 30. september 2019 er tilfredsstillende.

Til uddybning vedlægges oversigt for låne- og afdækningsportefølje pr. 30. september 2019 med følgende forklaring:

Den samlede gæld udgør pr. 30. september 2019: 1.051,0 mio. kr. til en gennemsnitlig rente på 2,76 %. Gælden består af 2 lån: For det første et mindre lån med en restværdi på 14,6 mio. kr., som er 100 % af-dækket i CHF og udløber i 2021. For det andet et lån på 1.036,4 mio. kr., som blev optaget af det daværende KARA/NOVEREN i 2011 til brug for finansiering af Energitårnet. Dette lån udløber i 2041. 80 % af dette lån blev i forbindelse med optagelsen af-dækket i fast rente ved hjælp af rentesikringsaftaler (SWAP-aftaler).

2. Kapitalportefølje pr. 30. september 2019

Resultatet for ARGOs kapitalportefølje pr. 30. september 2019 er tilfredsstillende målt i forhold til den generelle markedsudvikling (benchmark).

Til uddybning vedlægges oversigt for kapitalportefølje pr. 30. september 2019 med følgende forklaring: ARGO har pr. 30. september 2019 en samlet portefølje på 428,0 mio. kr. Porteføljen dækker over obligationer og investeringsforeninger. Afkastet for september måned er 2,0 mio. kr., svarende til 0,5 %. Samlet set har ARGO efter de første 3 kvartaler af 2019 haft et afkast på 18,8 mio. kr., svarende til 5,4 %. For hele markedet (benchmark) har det gennemsnitlige afkast i samme periode været 5,8 % i 2019. ARGO følger løbende udviklingen i markedet og efter oktober er ARGOs afkast for perioden 1. januar til 31. oktober 2019 på 5,7 % mod et benchmark på 5,5 %.

3. Tilgodehavende hos debitorer efter 3. kvartal 2019

Resultatet er tilfredsstillende.

Til uddybning vedlægges oversigt over tilgodehavende hos debitorer ultimo 3. kvartal med følgende forklaring:

ARGO har med udgangen af 3. kvartal 2019 opgjort tilgodehavende hos debitorer til 10,5 mio. kr. Som det fremgår af oversigten, er ARGOs debitor masse faldet i forhold til sidste opgørelse efter 2. kvartal 2019, hvor beløbet udgjorde 11,4 mio. kr.

I perioden har der været konstateret tab på én kunde, som er erklæret konkurs. Tabet er konstateret på Audebo Miljøcenter med 15.506 kr.

4. Orientering om status for udbud af kildesorteret organisk dagrenovation (KOD)

ARGO er i overensstemmelse med bestyrelsens beslutning den 3. april 2018, punkt nr. 6 samt efterfølgende beslutninger i de ni ejerkommuner i gang med at gennemføre udbud af behandling af KOD (offentligt udbud med forhandling). Fem selskaber/samarbejder er blevet prækvalificeret til at afgive endeligt bud, og fristen herfor er den 20. december 2019. Tildeling af kontrakten forventes af ske i uge 2 2020. Kontrakt træder i kraft den 1. januar 2021.



Bilag til punkt nr. 3:

- Oversigt over låne- og afdækningsportefølje 30-09-2019
- Oversigt for kapitalportefølje 30-09-2019
- Tilgodehavender hos debitorer 30-09-2019

Åbent

Punkt 4

Forlængelse af kontrakt om revision af ARGO

556

Beslutningstema

Bestyrelsen skal i henhold til ARGOs vedtægt punkt 9.1 vælge revisor for ARGO. På møde den 15. maj 2017, punkt 9 valgte bestyrelsen Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab (herefter Beierholm). Der blev indgået en kontrakt for en 3-årig periode med ARGOs mulighed for at forlænge kontrakten med 12 måneder frem til den 31. maj 2021.

Bestyrelsen skal ved denne sag tage stilling til muligheden for at forlænge med 1 år. Efter bestyrelsens beslutning, skal sagen forelægges Ankestyrelsen, som endeligt skal godkende ARGOs beslutning om valg af revisor.

Indstilling

Administrationen indstiller, at ARGO forlænger nuværende revisorkontakt med revisionsfirmaet Beierholm med 1 år, hvorefter aftalen ophører den 31. maj 2021.

Beslutning

Godkendt.

Bestyrelsen underskrev ajourføringsprotokollat fremsendt separat.

Det blev aftalt, at administrationen vender tilbage med procedure for IT-sikkerhed og IT-revision samt beredskabsplan for samme ved næste bestyrelsesmøde.

Sagsfremstilling

Beierholm har siden 1. juni 2017 været ARGOs revisionsfirma valgt ved bestyrelsens beslutning fra 15. maj 2017, jævnfør punkt 9. Beierholm blev valgt på baggrund af en markedsafprøvning i henhold til udbudslovens afsnit V. 3 revisionsfirmaer var udvalgt til at afgive et tilbud. Efterfølgende har Ankestyrelsen godkendt beslutningen for perioden 1. juni 2017 til 31. maj 2020 (nuværende kontraktperiode). Godkendelsen sker i henhold til kommunestyrelseslovens § 42, stk. 1, 1. punktum

ARGO har ifølge kontrakten mulighed for at forlænge kontrakten med 12 måneder frem til den 31. maj 2021. Administrationen anbefaler en forlængelse, idet samarbejdet med og indsatsen fra Beierholm har fungeret hensigtsmæssigt.

Ankestyrelsen skal også godkende en forlængelse, jævnfør kommunestyrelseslovens § 42, stk. 1, 1. punktum. Det forventes, at Ankestyrelsen også vil godkende en forlængelse.

Hvis ARGO ikke forlænger aftalen med Beierholm, skal opgaven udbydes, ny revisor godkendes af bestyrelsen og efterfølgende godkendelse af Ankestyrelsen.



Hvis aftalen med Beierholm forlænges, udbydes revisionsopgaven, således at ny aftale er på plads ved forlængelsens udløb den 31. maj 2021.

Revisorydelsen koster årligt ca. 200.000 kr.

Det nuværende omfang for revisorydelse omfatter:

- Finansiell revision af årsrapporten aflagt efter årsregnskabslovens klasse C
- Juridisk kritisk revision samt forvaltningsrevision i henhold til gældende lovgivning herunder udbudslovgivningen, god offentlig revisionskik m.v.
- Detailrevision af løn og gager inklusive stikprøveudtagning
- Revision af priskalkulationer og eftervisning af regnskabsopgørelser i henhold til bl.a. varmeforsyningsloven m.fl.
- Øvrig assistance ved udarbejdelse af årsberetning, m.m.

Miljømæssige konsekvenser

Ingen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Bilag til punkt nr. 4:

- Revisionsprotokollat underskrevet af bestyrelsen 10-12-2019

Åbent

Punkt 5

Regnskab pr. 30. september 2019

670

Beslutningstema

Bestyrelsen skal tage stilling til regnskab pr. 30. september 2019. I budget for 2019 er der forudsat et negativt resultat, som betyder tilbagebetaling af tidligere opsparet overskud til borgere og erhvervsvirksomheder. På kraftvarmeværket og i ordningen for have-parkaffald går det bedre end budgetteret. Der er derfor i regnskabet pr. 30. september 2019 indarbejdet en nedsættelse af taksten for have-parkaffald, til bestyrelsens godkendelse. Desuden er varmeprisen løbende sat ned. Med disse ændringer er resultatet samlet for ARGO pr. 30. september 13,8 mio. kr. bedre end budgetteret for perioden. På denne baggrund foreslås det, at der arbejdes efter at nedsætte taksten for affald til kraftvarmeværket med virkning for hele 2019.

Indstilling

Administrationen indstiller, at bestyrelsen:

1. godkender, at taksten for have- parkaffald nedsættes med 20 kr./ton med virkning fra 1. januar 2019,
2. godkender regnskab pr. 30. september 2019, og
3. godkender at nedsætte taksten for dagrenovation og erhvervsaffald til kraftvarmeværket med op til 55 kr./ton ekstraordinært i 2019 med virkning fra 1. januar 2019.

Beslutning

Godkendt.

Sagsfremstilling

Det samlede resultatet for ARGO pr. 30. september 2019 er tilfredsstillende.

ARGOs omsætning blev pr. 30. september 2019 460,1 mio. kr., svarende til 107 % af sæsonbudgettet på 428,5 mio. kr. og til 80 % af årsbudgettet på 577,0 mio. kr. ARGO har behandlet en mængde på 519.520 ton svarende til 108 % af sæsonbudgettet på 481.524 ton og til 82 % af årsbudgettet på 633.413 ton.

Pr. 30. september 2019 udviser selskabets samlede regnskab et overskud før afskrivninger og finansiering på 87,2 mio. kr. Efter afskrivninger på 66,4 mio. kr. og finansiering på 18,3 mio. kr., samt henlæggelser og ekstraordinære udgifter på i alt 1,4 mio. kr., udgør det samlede overskud pr. 30. september 2019 1,1 mio. kr. mod et sæsonbudgetteret underskud på 12,7 mio. kr. og et årsbudgetteret underskud på 16,2 mio. kr.

I de samlede finansieringsomkostninger er der medtaget realiserede kursgevinster og -tab. Urealiserede kursgevinster og -tab medtages i årsafslutningen, idet der løbende er store kursudsving.

Forventningerne til årets resultat for ARGO er bedre end budgettet.

Resultat pr. 30. september 2019 (3. kvartal) for ARGO:

Skemaet viser realiseret resultat pr. 30. september 2019, sæsonbudget pr. 30. september 2019 samt årsbudget 2019:

Driftsrapport i mio. kr.			I 1.000 kr.
	Realiseret 30.09.2019	Sæsonbudget 30.09.2019	Årsbudget 2019*
Omsætning	460,1	428,5	577,0
Direkte produktionsomkostninger, inkl. afgifter	332,4	305,4	412,0
Indirekte produktionsomkostninger	17,1	22,0	29,3
Kapacitetsomkostninger	23,4	22,7	30,3
Resultat før afskrivninger	87,2	78,4	105,3
Afskrivninger	66,4	68,3	91,1
Resultatet før finansiering	20,8	10,1	14,3
Finansieringsomkostninger	18,3	21,0	28,0
Resultat før ekstraordinære udgifter	2,5	-10,9	-13,8
Henlæggelser/ekstraordinære udgifter	1,4	1,8	2,4
Resultat	1,1	-12,7	-16,2

* Budget godkendt i maj 2018.

Som det fremgår af skemaet, er resultatet pr. 30. september 2019 for ARGO før afskrivninger og finansiering på 87,2 mio. kr. Efter afskrivninger på 66,4 mio. kr. og finansiering på 18,3 mio. kr., samt henlæggelser og ekstraordinære udgifter på i alt 1,4 mio. kr., udgør det samlede overskud pr. 30. september 2019 1,1 mio. kr.

Roskilde Kraftvarmeværk:

Resultatet er tilfredsstillende.

Pr. 30. september 2019 udviser Roskilde Kraftvarmeværks samlede regnskab et overskud før afskrivninger og finansiering på 80,1 mio. kr. Det samlede resultat udgør et overskud på 2,0 mio. kr. mod et sæsonbudgetteret underskud på 11,9 mio. kr. og et årsbudgetteret underskud på 16,6 mio. kr. Ved at ARGO budgetterer med et underskud, kan ARGO betale tidligere opsparet overskud tilbage til borgere og erhvervsvirksomheder.

Kraftvarmeværket i Roskilde har modtaget 265.927 ton affald til nyttiggørelse pr. 30. september 2019, svarende til 107 % af sæsonbudgettet på 247.500 ton og til 81 % af årsbudgettet på 330.000 ton. Af de 265.927 ton affald er 80.895 ton importeret.

Afgifterne udgør pr. 30. september 2019 96,5 mio. kr. hvilket svarer til 89 % af sæsonbudgettet på 108,1 mio. kr. og 67 % af årsbudgettet på 144,1 mio. kr. CO2 afgifter er væsentligt under sæsonbudget, hvilket skyldes en tilbagebetaling af CO2 afgift vedrørende 2018.

Roskilde Kraftvarmeværk har haft et højt antal driftstimer på begge ovne, og den forholdsvis kolde sommer har ikke reduceret lasten så meget som i 2018. Den højere rådighed har resulteret i flere behandlede ton, der blandt andet er kommet fra import, hvilket igen har resulteret i en højere el- og varmeproduktion.

De øgede indtægter har bevirket, at aconto varmeprisen for 2019 blev nedsat med 2 kr. pr. GJ efter første kvartal, med yderligere 2 kr. pr. GJ efter andet kvartal og nu efter tredje kvartal med yderligere 2 kr. pr. GJ, således at aconto varmeprisen er nedsat fra oprindeligt 80 kr. pr. GJ til nuværende 74 kr. pr. GJ med virkning for hele året. Samlet set er varmeprisen således nedsat med 6 kr. pr. GJ. For året er der budgetteret med en varmeproduktion på 2.614 TJ, hvorfor prisnedsættelsen på 6 kr. pr. GJ svarer til en mindre varmeindtægt på 15,7 mio. kr. for ARGO i hele 2019.

Uanset nedsættelsen af varmeprisen er forventningerne til årets resultat væsentlig bedre end budget. Som det fremgår ovenfor, ligger resultatet for de første tre kvartaler ca. 14,0 mio. kr. over budget (et overskud på 2,0 mio. kr. mod et budgetteret underskud på 11,9 mio.kr.). Der er budgetteret med et underskud for hele året på 16,6 mio.kr, idet der er opsparet væsentlige midler på kraftvarmeværkets område. For i højere grad at nærme sig budgettet, bør indtægten til kraftvarmeværket nedsættes yderligere i 2019. De hidtidige nedsættelser af varmeprisen kommer i sidste ende varmekunderne til gode, og for at sikre en passende balance, bør yderligere nedsættelser af indtægten ske til gavn for affaldskunderne (ejerkommuner og erhvervs kunder).

Derfor foreslås det, at bestyrelsen godkender at nedsætte taksterne for dagrenovation og erhvervsaffald (varenr. 1 og 3 på takstoversigten) med tilbagevirkende kraft til 1. januar 2019 med op til 55 kr./ton. En eventuel nedsættelse af taksterne skal ske i forbindelse med årsregnskabet, således at årsregnskabet for ARGO samt for kommuner og affaldskunder bliver korrekt. Den nuværende takst er 420 kr. pr. ton. Størrelsen på en eventuel nedsættelse afhænger af forløbet af fjerde kvartal 2019, men forventes at ville ligge i størrelsesordenen 25-55 kr. pr. ton affald leveret til kraftvarmeværket, således af taksten for 2019 i givet fald vil blive i størrelsesordenen 365-395 kr. pr. ton. En nedsættelse på 55 kr. pr. ton vil i givet fald medføre en mindre indtægt til kraftvarmeværket på ca. 12 mio.kr. i 2019. Nedsættelsen vil kun gælde for 2019, og således fastholdes den af bestyrelsen besluttede takst for 2020 på 420 kr. pr. ton indtil videre. Af administrative årsager refunderes kun for indvejede mængde over 20 ton for hele året. På bestyrelsesmødet den 10. december 2019 redegøres nærmere for den aktuelle status.

Genbrugspladser:

Resultatet er mindre tilfredsstillende.

ARGO driver 14 genbrugspladser for 5 af ejerkommunerne (Kalundborg, Køge, Lejre, Roskilde og Stevn kommune).

Fra 1. januar 2019 bidrager Solrød Kommune til omsætningen. Dette forhold er ikke medtaget i budget 2019.

Pr. 30. september 2019 er der modtaget 117.470 ton på genbrugspladserne, svarende til 102 % af sæsonbudgettet på 115.214 ton og 81 % af årsbudgettet på 145.000 ton.

Pr. 30. september 2019 udviser genbrugspladsernes samlede regnskab et overskud før afskrivninger og finansiering på 1,6 mio. kr. Det samlede resultat udgør et underskud på 3,2 mio. kr. mod et sæsonbudgetteret underskud på 0,7 mio. kr. og et årsbudgetteret overskud på 0,5 mio. kr.



Omsætningen af genanvendelige materialer er samlet set reduceret på grund af stærkt faldende markedspriser, blandt andet på fraktionerne metal og tørt pap. Sammenlignet med 30. september 2018 er priserne faldet med 19 % svarende til 1,7 mio. kr.

Omkostninger vedrørende transport er over budgettet på grund af gennemførelse og resultater af udbud af fraktioner.

Forventningerne til årets resultat er ringere end budgetteret, men bedre end resultatet pr. 30. september 2019.

Audebo Miljøcenter m.fl.:

Resultatet er tilfredsstillende.

Regnskabet pr. 30. september 2019 viser et overskud før afskrivninger og finansiering på 5,6 mio. kr. mod et sæsonbudgetteret overskud på 3,3 mio. kr. og et årsbudgetteret overskud på 4,4 mio. kr. Audebo Miljøcenter m.fl. udviser et samlet overskud efter afskrivninger og finansiering på 2,3 mio. kr. mod et sæsonbudgetteret underskud på 0,1 mio. kr. og et årsbudgetteret underskud på 0,1 mio. kr.

Pr. 30. september 2019 er der modtaget 136.123 ton i Audebo Miljøcenter m.fl., svarende til 115 % af sæsonbudgettet på 118.810 ton og 86 % af årsbudgettet på 158.413 ton.

Der er i perioden hensat til omkostninger på Have & Parkoverskud på grund af branden i Audebo i september måned.

De kommunale indsamlingsordninger er udvidet hvilket medfører øgede mængder til genanvendelse. Dette bidrager positivt til resultatet, og anlægget i Gadstrup er afskrevet, hvilket også bidrager positivt. Omsætningen på pap og papir er uafhængig af markedspriserne. Resultatet på pap og papir er pr. 30. september et overskud på 2,3 mio. kr.

Med virkning fra 1. januar 2019 er der i resultatet indarbejdet et forslag om at reducere Have & Park-af-faldstaksten med 20 kr. pr. ton svarende til 0,9 mio. kr. pr. 30. september 2019. Resultatet på Have & Parkoverskud udgør herefter 0,8 mio. kr. pr. 30. september.

Forventningerne til årets resultat er bedre end budget.

Balance:

Pr. 30. september 2019 udgør ARGOS balance 1.711,5 mio. kr.

Aktivsiden udgøres, udover anlægsaktiver på 1.150,6 mio. kr., af likvide beholdninger opgjort til 60,0 mio. kr., værdipapirer på 440,4 mio. kr., en debitorbeholdning på 43,9 mio. kr. samt øvrige poster på 16,6 mio. kr.



Passiv siden udgøres af langfristet gæld på 1.411,7 mio. kr., hvoraf de 961,9 mio. kr. er finansiering af ovenlinje 6. Resten af den langfristede gæld udgøres af 252,7 mio. kr. vedrørende swapaftalen, 161,8 mio. kr. er gæld til forbrugerne og øvrige langfristede poster er 35,3 mio. kr.

Herudover indeholder passiv siden 182,2 mio. kr. i kortfristet gæld og forpligtelser på 52,4 mio. kr., hvilket resulterer i en egenkapital på 65,2 mio. kr.

Værdien af swapaftalen er ikke reguleret pr. 30. september 2019. Værdien af swapaftalen udgør pr. 30. september 367,0 mio. kr. og reguleringen pr. 31. december 2019 forventes med dette kendskab at ville udgøre 100 – 150 mio. kr. i yderligere negativ påvirkning på egenkapitalen.

I henhold til vedtægterne for ARGO, forventes og tilskrives kommunernes indskudskapital (ud over basisindskuddet) løbende. Det samlede indskud udgør 318,0 mio. kr. pr. 30. september 2019.

Anlæg:

Anlægsbudgettet viser de beløb der er afsat til anlægsprojekter i året. Anlægsforbrug viser, hvad der faktisk bliver investeret på de enkelte anlægsprojekter.

Der er i perioden afsluttet anlægsinvesteringer for 2,7 mio. kr.

Egenkapital:

Egenkapitalen påvirkes positivt med resultatet pr. 30. september 2019.

Egenkapitalen pr. 30. september 2019 er på 65,2 mio. kr. Ved udgangen af 2018 var egenkapitalen på 63,4 mio. kr.

For uddybning af regnskabet pr. 30. september 2019 henvises til bilag 1, Regnskab 30-09-2019.

Miljømæssige konsekvenser

Ingen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen selvstændige økonomiske konsekvenser.

Bilag til punkt nr. 5:

- Regnskab 30-09-2019

Åbent

Punkt 6

Mødeplan 2020 og 1. møde i 2021

888

Beslutningstema

Bestyrelsen skal tage stilling til mødeplan for 2020 og januar 2021.

Indstilling

Administrationen indstiller, at bestyrelsen godkender udkast til mødeplan for 2020 og 1. møde i 2021.

Beslutning

Følgende møder flyttes:

Mødet 04.02.2020 flyttes til 03.02.2020 kl. 09.00-11.00.

Mødet 14.04.2020 flyttes til kl. 10.00-12.00 samme dato.

Mødet 28.09.2020 flyttes til kl. 10.00-12.00 samme dato.

Mødet 08.12.2020 starter kl. 09.00.

Der udsendes reviderede kalenderinvitationer hurtigst muligt.

Det blev aftalt, at Torben Jørgensen forud for næste bestyrelsesmøde, fremkommer med forslag til en teknisk ekskursion for bestyrelsen. Plastik og madaffald blev nævnt som mulige emner.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen behandlede på møde den 30. september, punkt nr. 7 forslag til mødedatoer. Alle forslag til mødetidspunkter blev godkendt, på nær budgetmødet i maj måned 2020. Derudover er mødet i april måned flyttet, for ikke at holde møde i dagene op til påsken 2020.

Møderne afholdes primært på Håndværkervej 70, Roskilde. Følgende datoer foreslås:

Ordinært bestyrelsesmøde. Mødetidspunkt besluttet på møde i bestyrelsen den 7. februar 2019, punkt 5.	Tirsdag, den 4. februar 2020, kl. 15.00 – 17.00
Ordinært bestyrelsesmøde.	Tirsdag, den 14. april 2020, kl. 15.00 – 17.00
Budget- og bestyrelsesmøde.	Tirsdag, den 12. maj 2020, kl. 10.00 – 13.00
Ordinært bestyrelsesmøde. Mødetidspunkt besluttet på møde den 30. september 2019, punkt nr. 7.	Mandag, den 28. september 2020, kl. 12.00 – 14.00
Bestyrelsesseminar. Afsluttes med middag. Mødetidspunkt besluttet på møde den 30. september 2019, punkt nr. 7.	Tirsdag, den 8. december 2020, kl. 10.00 – 20.00
1. ordinære bestyrelsesmøde i 2021. Mødetidspunkt besluttet på møde den 30. september 2019, punkt nr. 7.	Tirsdag, den 2. februar 2021, kl. 15.00 – 17.00



Når datoer for bestyrelsens møder er fastlagt, fastlægger administrationen i samarbejde med kommunerne Formandskabsmøder og Ejerudvalgsmøder. Disse møder afholdes forud for bestyrelsesmøderne.

Miljømæssige konsekvenser

Ingen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Åbent

Punkt 7

Orientering om implementering og status for ARGOs strategi 2019-2022

907

Beslutningstema

Administrationen orienterer om implementeringen og status for den gældende strategi. ARGOs bestyrelse vedtog på sit møde den 11. februar 2019, punkt 4 en ny strategi for ARGO. I strategien er fastlagt en række strategiske målsætninger. I nærværende sag gives en status for arbejdet indenfor hver målsætning. Desuden gives en status på ARGOs kommunikationsindsats i 2019. Samlet set vurderes der at være tilfredsstillende fremdrift.

Indstilling

Administrationen indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning

Orienteringen blev taget til efterretning.

Fremover orienteres bestyrelsen om den samlede CSR indsats, herunder BOMI, lærlinge, NextStop m.v.

Sagsfremstilling

ARGOs bestyrelse vedtog på sit møde den 11. februar 2019, punkt 4 en ny strategi for ARGO 2019-2022 "ARGO omdanner affald til ressourcer" (bilag 1). I strategien er fastlagt en række strategiske målsætninger, som fordeler sig på hver af de fire områder:

- Direkte genbrug og affaldsforebyggelse
- Genanvendelse
- Energiudnyttelse
- Affaldsdeponering

ARGO har siden strategiens vedtagelse arbejdet med at iværksætte indsatser, som så vidt muligt skal sikre opfyldelse af de strategiske målsætninger. Nedenfor følger en opsummering af status på hvert af de fire områder. Nærmere detaljer kan ses i samleskemaet (bilag 2).

Desuden gives en status på ARGOs kommunikationsindsats i 2019.

Direkte genbrug og affaldsforebyggelse

Indenfor dette område er fastsat 5 strategiske målsætninger, som omhandler forøgelse af direkte genbrug, formidling til skoleelever, brugere og offentligt samt samarbejde med ejerkommuner og eksterne parter.

Der er igangsat aktiviteter indenfor de 5 målsætninger, og fremdriften vurderes samlet set at være tilfredsstillende.

Genanvendelse



Indenfor dette område er fastsat 3 strategiske målsætninger, som omhandler bedre udsortering på genbrugspladser, bedre genanvendelse af restaffaldet fra husstande og løft i kvalitet af genanvendelsen.

Der er igangsat aktiviteter indenfor de 3 målsætninger, og fremdriften vurderes samlet set at være tilfredsstillende.

Energiudnyttelse

Indenfor dette område er fastsat 5 strategiske målsætninger, som omhandler flytning af erhvervsaffald fra energiudnyttelse til genanvendelse, øget nyttiggørelse af restprodukter, fastholdelse af takstniveauet, optimering af behandlingskapacitet og globalt bidrag i forhold til at løfte affald fra deponi til energiudnyttelse.

Der er igangsat aktiviteter indenfor de 5 målsætninger, og fremdriften vurderes samlet set at være tilfredsstillende.

Affaldsdeponering

Indenfor dette område er fastsat 2 strategiske målsætninger, som omhandler minimering af affald til deponi og fastlæggelse af en strategi med henblik på færdiggørelse af ny celle i 2023.

Der er igangsat aktiviteter indenfor de 2 målsætninger, og fremdriften vurderes samlet set at være tilfredsstillende.

Status for kommunikationsindsats i 2019

Ifølge strategien skal ARGO arbejde på at kommunikere og oplyse aktivt om sine opgaver, indsats og resultater.

ARGO har i 2019 fået en betydelig mængde omtale, hvilket blandt andet kan hænge sammen med, at affalds- og ressourcehåndtering fylder stadig mere i den offentlige dagsorden.

ARGO har i indeværende år haft 72 presseklip, jævnfør vedlagte bilag 3, som hovedsageligt omhandler den trykte presse, hvilke betyder, at ARGO gennemsnitligt har været i den trykte presse cirka hver fjerde dag de sidste 10,5 måned. Presseklippene er et udsnit, idet indholdet ofte er delt viralt, da de trykte medier ofte også har en online platform. Omverdens fokus har ændret sig og det afspejles tydeligt, idet pressen er langt mere opsøgende end tidligere. Før i tiden reagerede pressen ofte kun på pressemeddelelser udsendt af ARGO, hvor de i dag er langt mere opsøgende og efterspørger interviews, fakta og ekspertvurderinger.

ARGOs onlineprofiler har fået markant mere opmærksomhed i løbet af 2019, jævnfør opgørelsen om sociale medier (SoMe) i vedlagte bilag 4. Specielt Gensalgs profiler på Facebook er på de sidste 12 måneder øget med op til 90 % i forhold til parametrene 'Synes om' og 'Følgere'. Endnu vigtigere er, at interaktionen mellem brugere og ARGO øget markant, idet der kommenteres mere på siderne end tidligere og der stilles også relevante spørgsmål via 'besked' (ikke offentligt). Dette vidner om en betydelig interesse i ARGOs kerneområde og ARGO som affalds- og energiselskab.



Samlet set vurderes fremdriften for at sikre opnåelse af de strategiske mål samt kommunikationsindsatsen at være tilfredsstillende.

Miljømæssige konsekvenser

Ingen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Bilag til punkt nr. 7:

- ARGO omdanner affald til ressourcer, Strategi 2019-2022
- Status for ARGOs strategiske målsætninger - samleskema
- ARGO presseklip
- Opgørelsen om sociale medier (SoMe)

Åbent

Punkt 8

Orientering om varmepris 2020

67

Beslutningstema

ARGO orienterer om de afsluttede forhandlinger med VEKS om varmeprisen for 2020. Nærværende sag redegør for baggrunden for varmesalg fra Roskilde Kraftvarmeværk, og om forudsætninger og resultater for aftalen om varmepris for 2020.

Indstilling

Det indstilles, at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning

Orienteringen blev taget til efterretning.

Sagsfremstilling

ARGO producerer fjernvarme ved at energiudnytte affald på Roskilde Kraftvarmeværk. ARGOs indtægt fra salg af varme udgør i budget 2020 godt 209 millioner kr., og udgør dermed 49,3 % af kraftvarmeværkets indtægter. Salg af varme er ARGOs største enkelte omsætning.

ARGO sælger al den producerede varme til transmissionsselskabet VEKS, som videretransmitterer fjernvarmen til de lokale distributionselskaber. Leveringsprisen og betingelserne er reguleret i en varmeleveringsaftale mellem ARGO og VEKS (Aftale om levering af varme af 13. juni 2014 med tilhørende allonger, herunder allonge 2 af 21. december 2015), som er fastlagt indenfor rammerne af varmforsyningslovgivningen.

De tre varmepriser i henhold til varmforsyningsloven:

For de kraftvarmeværker, som producerer varme fra affald, skal der hvert år fastsættes en pris for varmen fra det pågældende kraftvarmeværk. Varmeforsyningsloven regulerer prisfastsættelsen blandt andet med det formål at sikre, at fjernvarmebrugere kan købe varmen til lavest mulige priser, samtidig med at hvile-i-sig-selv-princippet overholdes.

Prisfastsættelsen foregår ved, at der hvert år beregnes 3 forskellige teoretiske priser for affaldsvarme, nemlig:

1. Substitutionsprisen (afhænger af det konkrete område for fjernvarmeafsætning, f.eks. det storkøbenhavnse fjernvarmenet)
2. Affaldsvarmeprisloftet (fastsættes centralt af Energistyrelsen)
3. Den omkostningsbestemte varmepris (afhænger af kraftvarmeværkets omkostninger)

Affaldsvarmeprisen skal ifølge lovgivningen altid afregnes til den laveste af de tre priser.

Fastlæggelse af ARGOs varmepris for 2020:

ARGOs bestyrelse vedtog på sit møde den 13. maj 2019, punkt 6, ARGOs budget for 2020. Forudsætningen for det vedtagne budget 2020 var en pris for ARGOs salg af varme til VEKS på 80 kr. pr. GJ (gigajoule),



hvilket imidlertid først ville blive forhandlet endeligt med VEKS efter Energistyrelsens udmelding af varmeprisloftet i efteråret 2019.

Energistyrelsen offentliggør hvert år i oktober måned det beregnede affaldsvarmeprisloft for det kommende år, hvilket, som ovenfor nævnt, danner den øvre grænse for, hvad ARGOs (og andre affaldsenergi-anlægs) varmepris må være. I oktober 2019 udmeldte Energistyrelsen, at varmeprisloftet for 2020 ville være 94 kr. pr. GJ.

Ledelserne i ARGO og VEKS forhandlede herefter de nærmere detaljer vedrørende varmepris 2020 i overensstemmelse med retningslinjerne i den gældende varmeleveringsaftale mellem ARGO og VEKS. Forhandlingerne af varmeprisen for 2020 blev afsluttet i oktober med følgende:

Forudsætningerne for forhandlingerne var:

- at affaldsvarmeprisloftet på 94 kr. pr. GJ ikke må overskrides
- at takster for affald er som angivet i godkendt budget for ARGO
- at el-indtægt er som angivet i budget for ARGO
- at der fortsat forhandles en ny varmeleveringsaftale mellem VEKS og ARGO i 2020
- at der i en ny varmeleveringsaftale dels aftales en fordelingsnøgle mellem fast og variabel betaling, dels aftales en efterregulering af varmeprisen, når årsresultatet kendes omkring elpris og øvrige indtægter/omkostninger, og
- at prisstruktur fra 2019, hvor 60 % betales som fast betaling, fastholdes

Der er på denne baggrund forhandlet en maksimal varmepris for 2020 på 80 kr. pr. GJ ved en budgetmængde produceret varme på 2.700 TJ. Opdeling i fast og variabel betaling betyder, at den samlede varmepris automatisk falde ved produktion over 2.700 TJ. I ARGOs budget 2020 er der forudsat en varmepris på 80 kr. pr. GJ.

På bestyrelsens møde den 11. februar 2019, punkt nr. 8 orienterede administrationen om varmeprisen for 2019.

Miljømæssige konsekvenser

Ingen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Fraværende: Torben Jørgensen.

Åbent

Punkt 9

Orientering om status for udbud

888

Beslutningstema

Bestyrelsen har i 2019 og 2020 særligt fokus på udbudsopgaven, hvorfor bestyrelsen på hvert møde får forelagt en orientering om status for udbud i ARGO. Orienteringen indeholder primært informationer om afholdte udbud/tilbudsindhentninger siden sidste bestyrelsesmøde, implementering af processer og IT-værktøjer i administrationen samt information om ARGOs eksterne revision via Beierholm. ARGO har siden 30. juni 2019 været i normal drift og compliant omkring alle udbud.

Indstilling

Administrationen indstiller, at orienteringen om gennemførelse af konkrete udbudsopgaver tages til efterretning.

Beslutning

Orienteringen blev taget til efterretning.

Det blev besluttet, at opdateret orientering behandles på første møde i 2020, og at der i sagen indarbejdes en indstilling om, at udbudsopgaverne er overgået til normal drift, og status herfor ikke længere forelægges bestyrelsen særskilt. Det bemærkes i den sammenhæng, at overholdelse af udbudsregler er et særskilt tema for revisionen i forbindelse med revision af 2019.

Sagsfremstilling

ARGO foretager indkøb for i størrelsesorden en kvart milliard kroner om året. Der er tale om mange hundrede indkøb af meget forskellige karakter, for eksempel indkøb af håndværkerydelser, materialer, rengøring, maskiner og behandling af affald til genanvendelse. ARGO har stor fokus på at sikre de bedst mulige priser i forbindelse med indkøb.

Bestyrelsen har i 2019 og 2020 særligt fokus på udbudsopgaven, hvorfor status forelægges bestyrelsen på hvert møde.

Bestyrelsen blev senest på møde den 30. september 2019, punkt 9, orienteret om status for gennemførelse af udbud. Orienteringen blev taget til efterretning. Siden bestyrelsens seneste møde den 30. september 2019 er offentliggjort 6 EU-udbud vedrørende: Smedeydelser til kraftvarmeværket, hård plast og PVC (inklusive mængder fra Odsherred Kommune), transport af KOD (genudbud), behandling af haveaffald fra Audebo Miljøcenter, 2 gravemaskiner til genbrugspladser og sandblæsning og maling af containere på genbrugspladser (genudbud). Der er endvidere offentliggjort 2 indkøb, som tilbudsindhentninger (prisafprøvning i henhold til udbudslovens afsnit III og V, eller tilbudsloven. Indkøb over 500.000 kr.) vedrørende maskintimer til aflæsserhallen (importaffald) og levering af containere og smedearbejde mv. vedrørende butikken til Gensalg, Køge.

Bestyrelsen fastlagde på sit møde den 3. december 2018, punkt 7, en målsætning om, at de lovpligtige udbud skulle være offentliggjort senest ved udgangen af andet kvartal 2019. Målsætningen blev nået, idet



samtlige de opgaver, som på daværende tidspunkt er vurderet udbudspligtige, var sendt i udbud med udgangen af juni måned 2019. Der er i alt i første halvår af 2019 offentliggjort 14 EU-udbud og 21 prisafprøvnings-ninger blandt andet ved hjælp af ekstern bistand. Bestyrelsen blev orienteret herom ved mail af 1. juli 2019, og ejerkommunernes borgmestre og kommunaldirektører blev ligeledes orienteret ved mail af 2. juli 2019.

Opgaven med at gennemføre udbud er dermed overgået til rullende drift og der vil naturligvis fortsat være stort fokus på denne opgaves gennemførelse. Den senest opdaterede udbudsplan. Planen ligger ligeledes på ARGOs hjemmeside, hvor den bliver løbende opdateret, til oplysning for potentielle leverandører.

ARGOs administration har endvidere sikret den it-systemmæssige understøttelse af indkøbs- og udbudsopgaverne, således at der sikres systematik, ensartede arbejdsgange, kontrol og dokumentation. Der er gennemført intern undervisning, således at de indkøbsansvarlige sikres nødvendig viden og kompetence, og dette vil løbende blive fulgt op.

It-understøttelsen består af følgende 3 elementer: Et rekvisitionssystem, en webbaseret udbudsvurdering med en integration til ARGOs dokumenthåndteringssystem samt et controlling-system.

Medio marts 2019 blev rekvisitionssystemet indført i hele organisationen. I juli blev rekvisitionssystemet udbygget med udbudsvurderingsmodul med integration til ARGOs eksisterende dokumenthåndteringssystem, ESDH-system.

ARGO nuværende controlling-system på regnskabssiden er udbygget til også at foretage kontrol og dokumentation af indkøb.

Endelig er indkøb og udbud et særskilt tema i forbindelse med ekstern revision af regnskaberne 2018 og 2019. I forbindelse med revision 2018 er revisor kommet med følgende bemærkninger vedrørende indkøb omfattet af udbudsloven og EU's udbudsdirektiver:

"Vi har som led i revisionen gennemgået virksomhedens forretningsgange og interne kontroller for håndtering af indkøb, og specifikt den foretagne vurdering af, hvorvidt indkøb er omfattet af reglerne i udbudsloven og EU's udbudsdirektiv.

Virksomheden havde konstateret, at fastsatte forretningsgange og interne kontroller ikke har fungeret hensigtsmæssigt, da virksomheden i flere tilfælde har brudt reglerne for, hvornår indkøb skal i udbud.

Virksomheden har iværksat tiltag til forbedrede forretningsgange og interne kontroller, herunder interne retningslinjer, hvormed indkøb vurderes løbende, og reglerne i udbudsloven og EU's udbudsdirektiv således overholdes.

Vi har efterfølgende påset, at iværksatte tiltag er implementeret, og fungerer hensigtsmæssigt.

Det er vores opfattelse, at de beskrevne forretningsgange, retningslinjer og interne kontroller er fornuftige ud fra virksomhedens forhold."

Miljømæssige konsekvenser

Ingen.



Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Fraværende: Torben Jørgensen.

Bilag til punkt nr. 9:

- Opdateret udbudsplan for november måned 2019



Åbent

Punkt 10
Eventuelt

829

Præsentationer fra bestyrelsens møde og seminar vedlægges referatet.

Fraværende: Torben Jørgensen.

Bilag til punkt nr. 10:

- ARGO præsentationer ved bestyrelsesmøde og seminar 10-12-2019
- Henrik Astrup præsentationer ved bestyrelsesmøde og seminar 10-12-2019
- Kirsten Hede CBS præsentationer ved bestyrelsesmøde og seminar 10-12-2019
- NC Holm præsentationer ved bestyrelsesmøde og seminar 10-12-2019

Åbent

Punkt 11

Roskilde, den 10. december 2019

Niels Hörup

John Harpøth

Torben Hoffmann

Martin Schwartzbach

Erik Swiatek

Martin Stokholm

Vagn Ytte Larsen

Torben Jørgensen

Flemming Petersen