

Gribvand Spildevand A/S
Bestyrelse

17. december 2013

Referat af Bestyrelsesmøde d. 10. december 2013

Mødedato / sted: 10. december 2013 / Gribvand Spildevand A/S, Holtvej 18c,
Græsted kl. 16:00-19:30

Mødedeltagere: Flemming Møller (FM)
Mogens Pedersen (MP)
Bo Jul Nielsen (BJN)
Birgit Roswall (BR)
Parmo Nielsen (PN) - observatør
Henning Holm (HH) - observatør
Mette Therkildsen (MT) – direktør

Referent : Mette Therkildsen

Referatet er udarbejdet i forhold til fremsendt dagsorden.

Dagsorden for mødet

- 1 Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet d. 1. oktober 2013.
- 2 Meddelelser fra formanden
- 3 Forelæggelse af eventuelle indførsler i revisionsprotokollen og stillingstagen hertil.
 - 1 Management letter til orientering
- 4 Orientering fra ledelsen om selskabets virksomhed i den forløbne periode.
 - 1 Prisloft 2012, 2013 og 2014
 - 2 Takster 2014
- 5 Balancen og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 31. oktober 2013 til orientering
- 6 Budget 2014 til godkendelse
- 7 Kommunikation
- 8 Fastsættelse af mødedato for næste bestyrelsesmøde

1. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmøder d. 1. oktober 2013.

Referatet blev godkendt og underskrevet af bestyrelsen.

2. Meddelelser fra formanden

FM orienterede om ny bestyrelse, der tiltræder pr. 1. januar 2014. Den nye bestyrelse vil bestå af:

Medlemmer

Jannich Petersen (V)
Birgit Roswall (V)
Jonna Præst (O)
Susan Kjeldgaard (A)
Flemming Møller (G)

Stedfortrædere

Knud Antonsen (V)
Poul-Erik Høyer (V)
Brian Lyck Jørgensen (O)
Bo Jul Nielsen (A)
Anders Gerner Frost (G)

Der udover vil Mogens Pedersen fortsætte i bestyrelsen, to forbrugervalgte vil indtræde i bestyrelsen (Erik Larsson og Bjarne Frølund) og endelig vil to medarbejderrepræsentanter deltage som observatører (Tino Capion og Irene Toft Hjorth).

Jannich Petersen bliver ny bestyrelsesformand. Næstformanden vælges på det første møde i bestyrelsen.

3. Forelæggelse af eventuelle indførsler i revisionsprotokollen og stillingtagen hertil

MT gennemgik kort hovedkonklusionerne fra Management Letter, med fokus på de tiltag, der er sket og de tiltag, der planlægges. Næste opfølgning vil ske i forbindelse med regnskabsaflæggelsen for 2013.

Bestyrelsen fandt det betryggende, at der var stor grundighed fra revisionens side med det fokus at tilsikre optimale processer og kontrol. Bestyrelsen fandt ledelsen rapportering på de enkelte forhold nyttige, herunder hvad der er sket siden 2012, aktiviteter, der planlægges på kort sigt og længere sigt.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

4. Orientering fra ledelsen om selskabets virksomhed i den forløbne periode.

Gribvand Spildevand har modtaget udkast til nyt korrigeret prisloft for 2012 samt korrigeret afgørelse for prisloft 2013 og udkast til prisloft 2014.

Det er foranlediget af konkurrenceankenævnets kendelse, hvori de afviser at forsyningssekretariatet har hjemmel til at foretage luftkorrektio n og skal derfor genbehandle prisloft 2012, som også får effekt på prisloft 2013 og 2014. Det har primært betydning for det individuelle effektiviseringskrav i 2012, som danner udgangspunkt for driftsomkostninger i de efterfølgende prisloftsår.

Forsyningssekretariatet har på den baggrund foretaget en justering af benchmarkingmodellen samt fastsættelsen af de individuelle effektiviseringskrav. Der skal som udgangspunkt skabes sammenhæng mellem DOiPL (driftsomkostninger i prisloftet) og FADO (faktiske driftsomkostninger). På den baggrund bliver der opgjort

en diskrepans, hvis DOiPL er større end FADO og fratrækkes DOiPL før det individuelle effektiviseringskrav opgøres.

FADO vurderes nu ud fra 2010, 2011 og 2012. Den højeste værdi i disse år betegnes som FADOMAX og denne er udgangspunktet for diskrepansen. Diskrepansen er næsten identisk med luftkorrektionen. Men hvor luftkorrektionen blev beregnet ud fra FADO 2010, beregnes diskrepansen ud fra FADOMAX og indgår i opgørelsen af det individuelle effektiviseringskrav.

Forsyningssekretariatet betragter diskrepansen som et unødigt råderum i prisloftet som skal reduceres for at selskaberne pålægges et reelt effektiviseringspres.

PRISLOFT 2012:

Det nye prisloft, selskabet lige har modtaget indeholder et individuelt effektiviseringskrav på kr. 3.766.383. Til sammenligning indeholdt det korrigeret prisloft (luftkorrektionen) et individuelt effektiviseringskrav på kr. 730.440 plus luftkorrektion på kr. 3.152.421, samlet kr. 3.882.861.

Det oprindelige prisloft, der blev udmeldt i 2011 vedr. 2012 havde et individuelt effektiviseringskrav på kr. 2.796.952.

PRISLOFT 2013:

Driftsomkostninger er forøget fra kr. 32.188.032 (luftkorrektion) til kr. 34.668.628 i det seneste prisloft.

PRISLOFT 2014:

Driftsomkostninger er forøget fra kr. 35.066.768 til kr. 35.188.657 i det seneste prisloft.

TAKSTER 2014:

Taksterne forventes godkendt på Byrådsmødet d. 16. december 2013.

Endelig gav MT en status for investeringsregnskabet. MT oplyste, at de faktiske investeringsudgifter for 2013 pt. er væsentlig lavere end budgetteret. Årsagsforklaring er bl.a. billigere entrepriser og forsinkede projekter som følge af spildevandsplanen (senere opstart af ledningstraceer)

Låneoptagelsen for 2013 er gennemført på baggrund af investeringsbudgettet for året og før det blev konstateret at projekterne ikke blev gennemført som forventet. Det betyder, at investeringerne bliver kategoriseret som lånefinansieret pga. låneoptagelsen. Det kan medføre at de opkrævede investeringstillæg ikke udnyttes og derfor bliver indregnet som et fradrag i prisloft 2015. Endelig kan det også medføre, at de forsinkede investeringsprojekter fra 2013, som i stedet gennemføres i 2014 p.t. vil være underfinansieret eller alternativt skal disse lånefinansieres.

Der arbejdes p.t. på følgende løsningsforslag for at begrænse omfanget af konsekvenserne på investeringsregnskabet:

- Løbende gennemgang og styring af samtlige projekter for at fremskynde faktureringen for udført arbejde, så alle investeringer indregnes i 2013.

Vurderingen er, at 118 mio. kr. er sikker fakturering, der udestår fortsat enkelte afklaringer.

- Gennemføre et ekstraordinært afdrag på den eksisterende låneportefølje, som i forhold til reguleringen vil være en investeringsudgift og dermed reducerer den overskydende likviditet – dette er en dyr løsning, da indfrielse af aftalelån vil medføre en ekstraordinær præmie og derfor skal opkræves på én gang som en nettofinansiell post.
- Rettet en forespørgsel til FS om opdeling af låneoptagelsen i 2013 så en andel heraf dækker investeringsudgifterne som rykkes til 2014 – denne afventer p.t. tilbagemelding.
- Dialog med Deloitte om håndtering af den overskydende likviditet.

Bestyrelsen var enig med ledelsen i handleplanen og ønskede en orientering, så snart, der var nyt i sagen.

Afslutningsvis viste MT billeder fra stormen, Bodil.

Bestyrelsen tog ledelsens beretning til efterretning.

5. Balance og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 31. oktober 2013 til orientering

MT gennemgik kort balancen pr. 31. oktober 2013.

Bestyrelsen tog punktet til efterretning.

6. Budget 2014 til beslutning

MT indstillede til bestyrelsen at godkende budgettet for 2014. Beløbene er i tusinde kroner. Herunder:

1. Driftsbudget på TDKK 39.013 (PL2014)
2. Nettofinansielle omkostninger TDKK 5.700
3. Anlægsudgifter på TDKK 55-57 mio. kr. (afhængig af beslutning om takster 2014)
4. Indtægtsrammen er på TDKK 94.725, ekskl. Tømningsordningen. Heraf vil selskabet udnytte den ramme, der svarer til den takst, der bliver besluttet.

Bestyrelsen tog ledelsens gennemgang til efterretning og godkendte budgettet for 2014.

7. Kommunikation

Det blev besluttet, at ledelsen orienterer om beslutningerne truffet på bestyrelsesmødet.

8. Fastsættelse af mødedato for næste bestyrelsesmøde

Næste bestyrelsesmøde afholdes d. 18 februar 2014 kl. 16.00. Tidspunktet skal endeligt aftales med ny bestyrelsesformand inden mødet bookes.

9. Eventuelt

FM takkede for godt samarbejde i bestyrelsen og med ledelsen i de forløbne 4 år.

Godkendt d. 18. februar 2014

Jannich Petersen

Flemming Møller

Birgit Roswall

Mogens Pedersen

Jonna Præst

Susan Kjeldgaard

Erik Larsson

Bjarne Frølund