

Gribvand Spildevand A/S  
Bestyrelse

18. december 2014

## **Referat af Bestyrelsesmøde d. 10. december 2014**

Bestyrelsesmødet d.10. december 2014 blev afholdt på Holtvej 18c, Græsted, kl. 16:30-18:00

Mødedeltagere: Jannich Petersen (JP)  
Flemming Møller (FM)  
Susan Kjeldgaard (SK)  
Birgit Roswall (BR)  
Jonna H. Præst (JHP)  
Mogens Pedersen (MP)  
Erik Larsson (EL)  
Bjarne Frølund (BF)  
Irene Toft Hjorth (ITH)  
Tino Capion (TC)  
Mette Therkildsen (MT)

Referent : Mette Therkildsen

Referatet er udarbejdet i forhold til fremsendt dagsorden.

---

### **Dagsorden for mødet**

1. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet d. 18. november 2013.
2. Meddelelser fra formanden
3. Forelæggelse af eventuelle indførsler i revisionsprotokollen og stillingstagen hertil.
4. Orientering fra ledelsen om selskabets virksomhed i den forløbne periode. Kort præsentation på bestyrelsesmødet.
5. Balancen og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 31. oktober 2014 til orientering
6. Hensættelser til beslutning
7. Budget 2015 til godkendelse
8. Finansieringsplan for perioden frem til 2020 til orientering
9. Kommunikation
10. Mødedato for næste bestyrelsesmøde og møder i 2015
11. Eventuelt

### **1. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmøder d. 18. november 2014.**

Referatet blev godkendt og underskrevet af bestyrelsen med en bemærkning om at MT rettet side 7, hvor der skal stå "frem til 2020".

### **2. Meddelelser fra formanden**

JP indledte med at takke for blomsten fra bestyrelsen i forbindelse med hans fraværd fra sidste bestyrelsesmøde.

Endvidere takkede JP, Tino Capion for hans gode bidrag til bestyrelsesarbejdet i GVS og ønskede ham held og lykke med det nye arbejde.

Der er afskedsreception for Flemming Møller d. 12. januar 2015 kl. 14:00 på rådhuset i Helsingør, da FM har besluttet at stoppe i byrådet. JP forventer, at FM fortsætter i bestyrelsen.

JP orienterede kort om placering af nyt renseanlæg, hvor Byrådet har besluttet at sende beslutningen om placering af det nye renseanlæg tilbage til fornyet behandling på Plan og Miljøudvalget. Der har været flere begrundede henvendelser fra borgere, hvorfor det er besluttet at undersøge flere placeringer. Herunder Stæremosen og Fredbogaard. EL spurgte, om placeringerne, der skal undersøges er indenfor cirklen, dertil svarende både JP og SK ja.

### **3. Forelæggelse af eventuelle indførsler i revisionsprotokollen og stillingtagen hertil**

Ingen bemærkninger.

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

MT orienterede kort om:

- Revision 2014, med opstart i marts.
- Stoplovserklæring skal være klar ultimo januar 2015 – al samhandel med Kommunen sker på markedsvilkår.
- Afregning af særbidrag, hvor Persano og Filetfabrikken har modtaget breve.
- Tino Capion stopper i bestyrelsen, Per Stig Gersholm Jensen er suppleant.
- Ny person rekrutteres til Gribvand. Selskabet søger en ingeniør, der ud over en dyb teknisk erfaring, også har evnen til at arbejde allround og gå ind i alle typer af sager efter behov og derved aflaste selskabets medarbejdere samt reducere behovet for ekstern konsulent bistand i forhold til den løbende drift af selskabet. Det bliver med direkte reference til selskabets direktør. Personen skal være indstillet på at tage et fagligt leder- og projektansvar i forhold til opnåelse af driftseffektiviseringer.

Bestyrelsen ønskede i forbindelse med et af de førstkommende bestyrelsesmøder et organisationsdiagram samt gennemgang heraf.

Bestyrelsen tog ledelsens beretning til efterretning.

## 5. Balance og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 31. oktober 2014 til orientering

Lønnen er afstemt pr. 31.10.2014.

Langfristet gæld er afstemt med de lån, hvor der er sket afdrag i løbet af året. Sidste afstemning er i forbindelse med årsopgørelsen 31.12.2013 til årsopgørelsen med Kommune Kredit.

Drifts- og FAS-bankerne er afstemt pr. 31.10.2014. Der er ganske få åbne poster, som bliver afklaret.

Kreditorer er afstemt pr. 31.10.2014 i forbindelse med løbende revision. Der er modtaget kontoudtog fra mange af jeres leverandører.

Momsen er afstemt og sandsynliggjort pr. 30.09.2014. Næste afstemning er pr. 31.12.

FAS er afstemt pr. 30.09.2014. Næste afstemning er pr. 31.12.2014.

Resultatet i Gribvand Spildevand A/S viser et samlet overskud på 9,2 mio. kr. i forhold til budgettet. Det positive resultat skyldes en højere omsætning, samt færre omkostninger og afskrivninger end budgetteret. Den højere omsætning skyldes, at der er faktureret vejbidrag i oktober, men er først budgettet i december. Yderligere er der opkrævet ca. 2 mio. i tilslutningsbidrag, som fragår i reguleringsregnskabet. Baggrunden for de færre afskrivninger skyldes, at de færdiggjorte projekter i 2014 ikke er afskrevet i 2014, og vil først pr. 31.12.2014, når de endelige slutværdier er gjort.

Samlet set er der en afvigelse på kr.1.983.109 på det variable bidrag. Når afvigelsen isoleres til kun at vedrøre de opkrævede mængder i 2014 er afvigelsen på kr. 798.664. Dvs. i forbindelse med årskørslen 2013/14 i marts 2014 er der afregnet ca. kr. 1,1 mio. der vedr. 2013.

Afvigelsen på kr. 798.664 vedr. både en pris- og mængdeforskel. Der er samlet set opkrævet 21.677 m<sup>3</sup> for lidt i forhold til budgettet pr. 31. oktober 2014. Dette giver en negativ forskydning i forhold til budgettet på 900.679. Dog vil der i nov. og dec. ske positive reguleringer. Der imod er der opkrævet en højere takst pga. trappetrinsberegningen på kr. 0,06, hvilket giver en positiv forskydning på kr. 102.015. Den positive prisforskel vil formentligt blive minimeret, når årskørslen bliver gjort, da nogle kunder vil få reduceret deres takster i henhold til trappetrinsopgørelsen.

Årskørslen, der opgøres i marts/april 2015, kan også påvirke mængdeforskellen, hvis aconto opkrævningen er mindre end det faktiske forbrug i 2014.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

## 6. Hensættelser

MT gennemgik kort notatet og indstillede til bestyrelsen at beslutte:

- intentionerne med brugen af hensættelserne holdes uændret, dvs. oprensning af forurening i søer og moser som følge af spildevandsudledning
- lokaliteterne hvorpå hensættelserne anvendes, udvides til at omfatte regnvandsbassiner og spildevandsbassiner og ikke kun søer og moser

Hensættelserne vil blive anvendt frem til 2020.

Bestyrelsen godkendte indstillingen.

## 7. Budget 2015 til godkendelse

MT indstillede til bestyrelsen at godkende budgettet for 2015. Herunder:

- Driftsbudget på TDKK 35.679 ekskl. tømningssordning (PL2015 overholdt)
- Nettofinansielle omkostninger TDKK 7.300
- Anlægsudgifter på TDKK 51.000
- Indtægtsrammen er på TDKK 91.904, ekskl. Tømningssordningen. Heraf vil selskabet udnytte ca. TDKK 91.904 ved en variabel vandafledningstakst på DKK 41,91 m<sup>3</sup> før rabat som følge af den degressive trappetrinsmodel.

MT supplerede med en gennemgang af de enkelte poster i budgettet:

- Omkostningerne til ledninger, bassiner og pumper forventes at falde med TDKK 1.000 i budgettet for 2015. Faldet begrundes med, at der i 2015 forventes samme omkostningsstruktur som registreret i 2014. Det er hovedsageligt el omkostningen, der er faldet, samt effekten af den mange renoveringer af pumpestationer, der slår igennem.
- Omkostningerne til rensning og slam forventes at stige med TDKK 500 i forhold til budgettet for 2014, hvilket hovedsageligt skyldes, at der i 2015 er planlagt oprensning af bassiner og procestanke på renseanlæg svarende til TDKK 1000. Der er også en besparelse på el på ca. TDKK 500, hvilket giver stigningen.
- Kontrakt Gribvand. I alt på TDKK 19.926. Heraf udgør løn og IPO (indirekte produktionsomkostninger) i alt TDKK 13.388. Resten faktureres via administrationskontrakten (løn bestyrelse, FAS, rådgivning, strategi, porto mv.)
- Der forventes en besparelse på TDKK 100 på regnskab, revision og juridisk bistand i forhold til 2014. Økonomi og revision, inkl. erklæringer TDKK 1200, jura TDKK 250, øvrige rådgivning TDKK 500 (drift, udbud, analyser mv.)
- Benchmarking, TDKK 500. Vil muligvis blive mindre. Vedr. kontingenter, tid der medgår til benchmarking samt rådgivere.
- Målerdata. Betaling til vandværkerne.

- Bygning. Ejendomsskat , fyringsolie samt vedligehold
- Der er i budgettet for 2015 indregnet en driftsomkostning på TDKK 580 til Dataregistrering, som vedr. web-GIS og Dandas – primært i form af licenser og drift.
- Øvrige udgifter, PBS forsendelser, kontingenter, forplejning samt diverse.

Derefter gennemgik MT de væsentligste omkostninger i Gribvand.

Administrationsomkostninger (grundmaterialet Gribvand A/S)	
Lønomsomkostninger	13.186
Øvrige personale omkostninger	905
Bygninger	188
Bestyrelse og generalforsamling	74
Forbruger info	475
IT	2.487
Regnskab, jura mv.	1.280
Autodrift	421
Øvrige udgifter	678
Strategi (indkøb + analyse)	1.000
Afskrivninger	949
Andre driftsindtægter (gebyrer)	-1.100
Andre driftsudgifter (gebyrer)	15
Finansielle indtægter	-650
Finansielle udgifter	20
Administration i alt	19.928

- I 2015 er der budgettet med 3 nye fuldtidsansatte medarbejdere. Det drejer sig om en person til anlæg og 2 GIS medarbejdere. Ydermere er der i lønbudgettet indregnet en studenterhjælp til at hjælpe anlægsgruppen med diverse arbejde.
- Der er i løbet af 2014 stoppet 4 medarbejdere Jørgen, Tino, Lissi og Peder, og der er ansat 3 nye medarbejdere (Søren, Heidi og Henrik). Samlet set er der derfor i lønbudgettet for 2015 indregnet en stigning i forhold til 2014 på TDKK 880.
- Personaleudgifterne forventes faldende i 2015 med TDKK 130.
- Der er i 2015 budgettet med TDKK 475 til kommunikation. Posten er fjernet i GVS. Niveauet er dermed det samme som i 2014.

- Der er under IT omkostninger indregnet en udgift på TDKK 350 til opgradering af økonomisystemet (Navision). FAS udgør TDKK 890, Hosting TDKK 450, Navision TDKK 180, Telefoni, data og hardware TDKK 510.
- Udgiften til regnskab og jura i 2015 forventes at stige med ca. TDKK 100 blandt andet på grund af de igangsatte forretningsgangsbeskrivelser, opgradering af Navision og diverse assistanceopgaver (Deloitte). Deloitte udgør knap TDKK 550, dækker løbende assistance, revision og budget, advokat TDKK 250. Der ud over TDKK 500 (udbud, prisloft, skatterådgivning mv.)
- Autodrift, drift og vedligehold TDKK 230, brændstof TDKK 85, forsikringer, vægtafgift ca. TDKK 100.
- Øvrige udgifter, porto TDKK 350, forsikringer TDKK 170, kontingenter, kontorartikler mv. udgør resten.
- Strategi og analyse. Stiftelse af Indkøbsselskab, Analyse Nordsjælland samt øvrige strategiarbejder, der må blive igangsat i 2015.
- Afskrivninger vedr. primært IT.
- Andre driftsindtægter fra FAS såsom rente- og gebyrindtægter har tidligere været budgettet for lave. I budgettet for 2015 er indtægterne rettet til, således FAS indtægterne svarer til indtægterne i 2014.
- Andre driftsudgifter, PBS gebyrer.
- Finansielle indtægter, FAS renter fra restancer + renteindtægter fra bank.
- Finansielle udgifter, udgifter til bank

Bestyrelsen godkendte budget 2015.

## 8. Finansieringsplan for perioden frem til 2020 til orientering

MT indledte med at gennemgå rammen for investeringstillæg i årene frem til 2020.

År		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Samlede investeringstillæg	TDKK	57.477	53.335	57.592	57.232	51.268	53.648	53.787

Tillæggene er en sum fra afskrivninger på de historiske investeringer, gennemførte investeringer (efter år 2010) og derudover for de planlagte investeringer, det vil sige for det pågældende år og året forinden, som ikke var afsluttet da prisloftet blev udmeldt.

I årene 2017-2019 opstår et lånebehov fordi investeringsudgifterne overstiger hvad der er muligt at opkræve fra investeringstillæggene.

Endvidere fremgår det af finansieringsbudgettet, at der over perioden 2015-2020 er en manglende finansiering på ca. 18 mio. kr. Her nævnte MT, at selskabet kan overveje at optage et kortfristet lån, der afdrages i 2021 og 2022 for at genskabe "status quo" i forhold selskabets gæld og profil for nedbringelse heraf.

Opmærksomheden henledes dog på det forhold, at der optræder en overskydende likviditet i 2016 på 24,4 mio. kr. Den overskydende likviditet skyldes alene, at påbegyndelsen af det nye renseanlæg er forsinket som følge af vanskelighederne med udpegning af areal. Hvis de 24,4 mio. kr. i overskydende likviditet i 2016 sendes tilbage til forbrugerne som nedsat vandafledningsbidrag de kommende år, er investeringstillægget "tabt" og investeringer i nyt renseanlæg og afskærende ledninger skal da finansieres over et ekstra lån svarende til den overskydende likviditet. Afdrages dette lån frem til 2022 vil "status quo" i forhold til selskabets gæld, dog stadig være opretholdt.

Det letteste ville være at den overskydende likviditet overføres til efterfølgende år (ikke muligt jf. lovgivningen) eller anvendes som ekstraordinært afdrag på nuværende gæld (frarådes, da omkostningerne er høje). En ændret lovgivning kan åbne op herfor, men det er p.t. usikkert hvornår og hvordan det i så fald vil ske.

Hvis VVM for et nyt renseanlæg kan foreligge ved udgangen af 2015, primo 2016 er problemet løst, fordi straks arealet er udpeget og VVM-færdigbehandlet, kan investeringer i afskærende ledninger og renseanlæg påbegyndes i 2016. Det indebærer imidlertid at arealet skal udpeges tidligt i 2015 og at VVM skal påbegyndes straks derefter.

Bestyrelsen diskuterede efterfølgende finansieringen og anmodede ledelsen om at forberede følgende:

- En gennemgang af den nuværende låneportefølje, herunder konsekvens ved ekstraordinære afdrag.
- En finansieringsplan, der går frem til 2030 – hvor forudsætningerne for finansieringsplanen fremgår. I den forbindelse ønskes også et bud på takst udviklingen 2015-2030.
- Ledelsens vurdering af, hvorledes 2016-2020 kan disponeres investeringsmæssigt, såfremt processen med placering af nyt renseanlæg bliver forsinket.

Punkterne behandles på et af de førstkommende møder.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

## 9. Kommunikation

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

**10. Fastsættelse af mødedato for næste bestyrelsesmøde og møder i 2015**

Næste bestyrelsesmøde afholdes d.25. februar 2015 kl. 14:00.

Der ud over blev der aftalt bestyrelsesmøde til d. 29. april 2015 og d. 16. juni 2015.  
Begge møder fra kl. 14:00.

MT booker møderne.

**11. Eventuelt**

Ingen bemærkninger

Godkendt d. 25. februar 2015

\_\_\_\_\_  
Jannich Petersen

\_\_\_\_\_  
Birgit Roswall

\_\_\_\_\_  
Flemming Møller

\_\_\_\_\_  
Susan Kjeldgaard

\_\_\_\_\_  
Jonna Præst

\_\_\_\_\_  
Mogens Pedersen

\_\_\_\_\_  
Erik Larsson

\_\_\_\_\_  
Bjarne Frølund