

Gribvand Spildevand A/S
Bestyrelse

24. februar 2014

Referat af Bestyrelsesmøde d. 11. februar 2014

Mødedato / sted: 11. februar 2014 / Gribvand Spildevand A/S, Holtvej 18c
kl. 15:00 – 18:30.

Mødedeltagere: Jannich Petersen (JP)
Flemming Møller (FM) - afbud
Susan Kjeldgaard (SK)
Birgit Roswall (BR)
Jonna H. Præst (JHP) - afbud
Mogens Pedersen (MP)
Erik Larsson (EL)
Bjarne Frølund (BF)
Mette Therkildsen (MT)
Henning Holm (HH), deltog under behandlingen af pkt. 13
Jakob H. Hansen (JHH), Cowi, deltog under behandlingen af pkt. 13

Referent : Mette Therkildsen

Referatet er udarbejdet i forhold til fremsendt dagsorden.

Dagsorden for mødet

1. Konstituering af bestyrelsen
 - Honorarer til beslutning
2. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet d. 10. december 2013.
3. Meddelelser fra formanden
4. Forelæggelse af eventuelle indførsler i revisionsprotokollen og stillingtagen hertil.
 - Management letter til orientering
5. Orientering fra ledelsen om selskabets virksomhed i den forløbne periode (introduktion til GVS)
 - 4. kvartalsrapport 2013
 - Investeringsregnskab 2012-2014
6. Balancen og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 31. december 2013 (urevideret) til orientering

7. Bestyrelsens forretningsorden til behandling og godkendelse
8. Direktionens Instruks til behandling og godkendelse
9. Driftsaftale mellem Gribvand A/S og Gribvand Spildevand A/S til orientering
10. Årsplan 2014 til orientering
11. Intern overvågning 4. kvartal 2013 og for 2013 til orientering
12. Placering af nyt renseanlæg (til godkendelse, at vi arbejder videre med placeringen)
13. Kommunikation
14. Fastsættelse af mødedatoer for kommende bestyrelsesmøder
15. Eventuelt

Inden mødets start begrundede BF behovet for udarbejdelse af en opstilling af "forklaring til forkortelser" som MT fremsendte til bestyrelsen d. 10. februar 2014. BF tilbød at supplere denne opstilling.

1. Konstituering af bestyrelsen

• Honorarer til beslutning

I forbindelse med at det nye byråd blev konstitueret blev JP valgt til bestyrelsesformand. JP foreslog derefter FM til næstformand for bestyrelsen i Gribvand Spildevand A/S. Bestyrelsen godkendte beslutningen, hvorefter bestyrelsen var konstitueret.

I forbindelse med honoreringen af bestyrelsen gennemgik MT to ændringer til det oprindelige materiale, der var fremsendt til bestyrelsen:

- at i begge selskaber skal formanden oppebære et "eftervederlag" svarende til 3 måneders vederlag ved valgperiodens ordinære udløb. Dette skal gælde også for valgperioden, der sluttede den 31. december 2013.
- at honoreringen til menige medlemmer i Gribvand Spildevand A/S (GVS) fejlagtigt er oplyst til 10.000 kr. Der indstilles til 15.000 kr.

JP tilføjede, at hvad angik observatørerne, mente han ikke at en honorering vedr. eventuel deltagelse skal finde sted. JP supplerede med, at det er en tillids sag at deltage i bestyrelsesmøderne hvad angår medarbejderne, samtidig er de ikke underlagt bestyrelsesansvar i lighed med de øvrige medlemmer.

Bestyrelsen tiltrådte formandens mening, i forhold til at observatører ikke skal modtage honorering.

Vedr. de øvrige honoreringer debatterede bestyrelsen niveauet, i forhold til andre forsyninger, statens takster og private erhvervsvirksomheder. Derudover fordelingen af honorarer mellem GV og GVS set i forhold til arbejdsbyrden.

JP besluttede at ledelsen videresender bestyrelsens beslutning samt drøftelser til videre behandling og beslutning hos ejeren, Gribskov Kommune. JP sammenfattede beslutningen til:

- observatører skal ikke modtage honorering,
- der gives et eftervederlag til bestyrelsesformanden ved valgperiodens udløb, gælder også for den tidligere periode,
- honoreringen af menige bestyrelsesmedlemmer i GVS skal være på 15.000 kr.
- øvrige honorarer blev tiltrådt

2. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmøder d. 10. december 2013.

Referatet blev godkendt og underskrevet af bestyrelsen med en bemærkning fra BR vedr. pkt. 2, meddelelser fra formanden, hvor der er tilføjet oplysninger efter mødets afslutning. MT laver en note på referatet om at teksten (*Tino Cation og Irene Toft Hjorth er indkommet efter afholdelse af bestyrelsesmødet*) bliver slettet.

3. Meddelelser fra formanden

JP indledte med at byde den nye bestyrelse velkommen og et ønske om et godt, åbent og konstruktivt samarbejde.

Efter en kort præsentationsrunde bad JP ledelsen om at udarbejde en kontaktiliste over medlemmerne i bestyrelsen.

JP havde følgende meddelelser til bestyrelsen:

- Seminar Horten
- Møde med borgmesteren
- Kildedal, sagsanlæg

Ad.1. Seminar Horten

Advokatfirmaet Horten afholdte d. den 6/2 et seminar for bestyrelsesmedlemmer i kommunale selskaber. Bestyrelsesmedlemmerne i GVS fandt seminaret interessant, men ingen havde haft tid til at deltage. JP foreslog, at såfremt der er emner af juridisk og selskabsmæssig art som bestyrelsesmedlemmerne efter en periode finder nyttigt at få gennemgået, vil der blive taget initiativ til et møde herom.

Ad.2. Møde med borgmesteren

Der har været afholdt møde med borgmesteren d. 28. januar, hvor JP, FM og MT deltog. På mødet gennemgik MT selskabets fokusområder, de tendenser, der er i branchen samt overvejelser i forhold til selskabets strategiske valgmuligheder. JP nævnte, at der i 2013 ligeledes løbende var blevet afholdt møder af denne karakter med ejer. En praksis selskabet vil fortsætte med.

Ad.3. Kildedal sagsanlæg

JP orienterede om, at selskabet har modtaget en klage fra Steen Niensens ejendom, Kildedal angående ekspropriationssag og fældning af træer i beplantningsbæltet mod Helsingørens renseanlæg.

MT forbereder fra GVS side sagen i koordination med Vibeke Meno, herunder risikovurdering.

Bestyrelsen tog meddelelserne fra formanden til efterretning.

4. 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, hvor revisionen deltager.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

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

MT indledte kort med at orientere om selskabets hovedopgave, der består i at betjene kommunens borgere med spildevandsforsyning. I den forbindelse nævnte MT:

- 26.600 ejendomme er tilsluttet kloak
- 3.300 ejendomme er omfattet af tømningsordningerne
- Renser ca. 7 mio. m³ spildevand om året
- Driver 9 renseanlæg, 225 pumpestationer, 1000 huspumper, 80 bassiner samt et stort ledningsnet.

Gribvand Spildevand opkræver i 2014 ca. 74,8 mio. kr. i variabelt vandafledningsbidrag ekskl. moms (41,61 kr./m³ ekskl. moms). Jf. ny lovgivning, hvor erhvervskunderne skal have rabat (Trappemodellen) øges bidraget for øvrige forbrugere frem til 2019. I fast vandafledningsbidrag opkræves 13,0 mio. kr. ekskl. moms (ca. 544,- kr./år ekskl. moms pr. stik) og endeligt ca. 3,3 mio. kr. i vejbidrag ekskl. Moms.

I forhold til naboforsyningerne, er GVS takst blandt de højeste og meget lig taksten i Halsnæs, der i lighed med Gribskov er kendetegnet ved en del sommerhuse, der har et lavere vandforbrug end helårsbeboede huse.

Selskabet udnytter ikke fuldt ud indtægtsrammen på 94,7 mio. kr. i 2014 (91 mio. kr. udnyttede).

MT nævnte endvidere, at de mange lovgivninger tilsammen giver et snævert råderum for selskabet. I den forbindelse nævnte MT nogle af de vigtigste som: Vandsektorloven, Betalingsloven, Miljøbeskyttelsesloven, Stoploven, Selskabslovgivningen, Årsregnskabsloven, Skattelovgivning og Offentlighedsloven.

Gribskov Kommune varetager deres ejer interesser på generalforsamlingen, hvor de:

- Fastlægger rammerne for selskabets aktiviteter gennem selskabets vedtægter
- Godkender væsentlige beslutninger: strategiske og økonomiske
- Vælger bestyrelsen (ikke forbrugerrepræsentanter)
- Vælger revisor

Der ud over legalitetsgodkender byrådet taksten og påser, at det samlede prisloft overholdes.

De fokusområder, selskabet i særlig grad har fokus på er:

- Nyt renseanlæg og realisering af strategi
- Slam
- Uvedkommende vand
- Kundehåndtering
- FAS / GIS samkøring
- Registrering af bassiner, overløb, udløb og pumpestationer
- Rettidig vedligeholdelse
- Sommerhusområderne.

Ad.1. Nyt renseanlæg

MT henviste til pkt. 12.

Ad.2. Slam

Idriftsætte nyt slammineraliseringsanlæg på Helsingø i foråret 2014.

Ad. 3. Uvedkommende vand

MT nævnte, at over 50% af vandbalancen i GVS består af uvedkommende vand (3,75 mio. m³/år ud af i alt 7 mio. m³/år). Indsatsen i 2014 vil især blive rettet mod afkobling af dræn.

EL foreslog, at dette punkt bliver taget op som et selvstændigt punkt på næste bestyrelsesmøde. Forslaget blev tiltrådt og ledelsen fik til opgave at forberede en gennemgang på mødet i april.

Ad. 4. Kundehåndtering

Formålet er at få kortlagt alle processer med henblik på at opnå forenklinger og effektiviseringer. Dertil kommer øget selvbetjening via nettet, særligt med fokus på flytteprocessen.

Ad.5. FAS / GIS samkøring

Endelig kontrol af om alle kunder afregnes korrekt i afregningssystemet (FAS) i forhold til det faste bidrag samt endelig kontrol af om alle kloakerede ejendomme rent faktisk er omfattet af opkrævning af fast og variabelt vandafledningsbidrag. De kloakerede ejendomme fremgår af selskabets Geografiske Informations System (GIS) som samkøres med FAS.

Ad. 6. Registrering af bassiner, overløb, udløb og pumpestationer

Fokus på aktuel tilstand, herunder arbejdsforhold, forbedring af arbejdsmiljø og sikkerhed, hygiejniske og æstetiske forhold samt risiko for smitte. Ejerskab med præcisering af ansvar for drift og vedligehold. Endelig er registreret om der er meddelt tilladelser. Registreringen af tilladelser skal på sigt anvendes til at opdatere

tilladelserne, herunder at få ansøgt om nye, i tilfælde af forældelse og få søgt tilladelser hvor der ikke eksisterer nogen. Dette arbejde påbegyndes dog ikke før sidst på året.

Ad.7. Rettidig vedligeholdelse

Idriftsættelse af nyt styresystem, der "griber" begyndende slitage og optakt til nedbrud af pumpestationer mv. Fuldkommen registrering af alle driftspunkterne danner basis for at udarbejde driftsinstrukser, der skal sikre en mere målrettet indsats i retning mod forebyggende vedligeholdelse. Endelig skal "unødvendig støj" som opkald fra kunder vedr. vandforsyning fjernes og ligeledes tekniske genkald.

Ad.8. Sommerhusområderne

Gribvand Spildevand er helt særlig sammenlignet med andre kommuner, idet antallet af kloakerede sommerhuse udgør en betydelig andel af de kloakerede kunder. Med et vandforbrug på kun 25% af et helårshus, medvirker sommerhusene til en relativ høj takst. Havde sommerhusene et vandforbrug som helårshuse, ville taksten for erhverv og boliger falde. MT kortlægger fordelingen mellem helårsbeboelse og sommerhuse samt kloakeret hhv. ikke kloakeret til næste bestyrelsesmøde.

MT gennemgik derefter tendenser i branchen, som er præget af, at der bliver indgået fortsat flere samarbejder på tværs af forsyningsgrænserne. GVS indgår i et netværksforum med øvrige forsyninger i det tidligere Frederiksborg amt. Her har selskaberne fået udarbejdet to rapporter: den ene belyser mulige områder for fremadrettet samarbejde. Den anden en optimal renseanlægsstruktur for hele området.

For 2014 har selskabet estimeret anlægsinvesteringerne til 57 mio. kr. Fra 2013 udestår ca. 5 mio. kr. til investering i 2014 – dertil kommer overførsel fra 2013 i alt 68,2 mio. kr. til investering i 2014.

Afslutningsvis orienterede MT om udviklingen vedr. SKAT har valgt at lave sager vedrørende de skattemæssige værdier af anlægsaktiverne. Sagerne er gældende for hele branchen – og således ikke kun for GVS.

GVS har fremsendt materiale til SKAT og modtaget svar herpå ultimo januar 2014. Her fremgår, at SKAT nedsætter de skattemæssige værdier, således at GVS skal betale skat for tidligere år. Det skyldes, at afskrivningerne ikke kan dække indtægterne.

Hele branchen afventer pt. de første afgørelser i Landsskatteretten. De må antages at danne præcedens for de øvrige afgørelser. Sagerne var berammet til december, men er på trods af det – formentlig grundet den principielle karakter – endnu ikke afgjort.

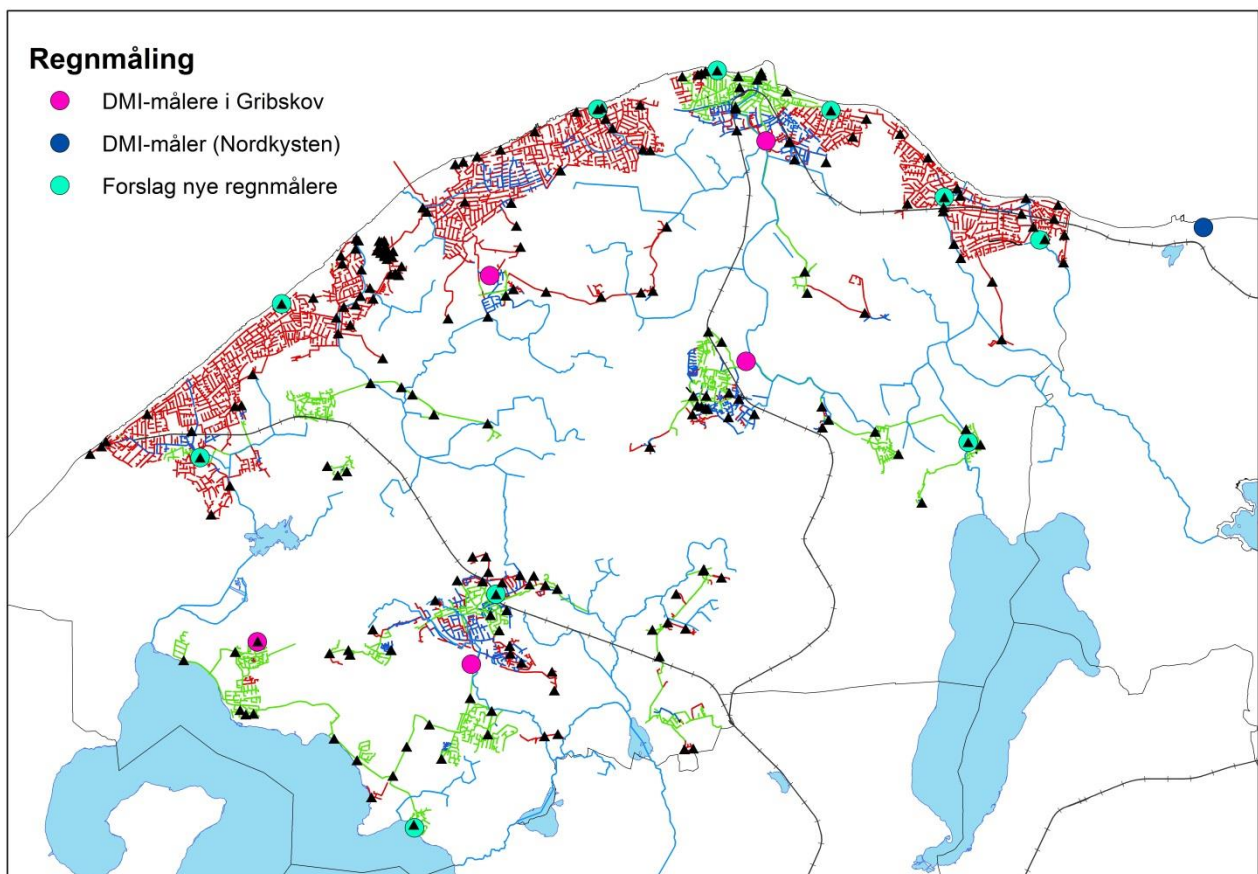
SKATs forslag til nedsættelse af de skattemæssige værdier er efter Deloitte opfattelse urimelig. SKATs værdiansættelsesmetode giver ifølge Deloitte ikke umiddelbart mening. GVS er oprettet efter lovgivningens krav og er stiftet med de værdier, som en anden offentlig myndig, Konkurrencestyrelsen, har fastlagt. Det virker derfor ikke rimeligt, at forbrugerne skal straffes, fordi SKAT anvender en anden værdiansættelsesmodel, end den Konkurrencestyrelsen har fastlagt for vand- og spildevandsbranchen.

Der skal gives meddelelse til SKAT **senest den 28. februar 2014** om at SKATs forslag ikke kan godkendes. Ledelsen indstiller til at GVS ikke kan godkende SKATs' forslag og Deloitte udarbejder svarskrivelse til SKAT. Bestyrelsen var enig heri.

MT oplyste endvidere at SKAT formentlig vil fastholde deres nedsættelse af de skattemæssige værdier. Det må derfor påregnes, at GVS kan blive nød til at påklage SKATs afgørelse til Landsskatteretten

Efter MT's gennemgang forespurgte JP, om bestyrelsen havde yderligere spørgsmål.

BR bad om en uddybning af teksten på side 6, nederst, hvor det fremgår at de ekstra regnmålere kan drives stort set uden ekstra omkostninger. Omkostningerne ved driften af målerne er begrænset til det elforbrug der medgår til transport af data fra målerne til SRO-anlægget og det tilsyn med målerne der skal ske i forbindelse med tilsyn med pumpestationerne. Der bliver således ikke tale om ekstraordinære nye driftstiltag for at vedligeholde de 10 målere. Figuren i redegørelsen viser i alt 14 målere og udtrykker at de 10 målere placeres på 10 af de 14 lokaliteter der overvejes. Redegørelsen burde have været mere præcis omkring figuren med de 14 målere. Efterfølgende er de 10 lokaliteter blevet udpeget som vist på nedenstående kort.



Et bestyrelsesmedlem forespurgte til hvem der er ansvarlig for grødeskæring og oprensning af åer. MT oplyste at det er kommunens ansvar. JP bad MT orientere

kommunen om, at det har været diskuteret på bestyrelsesmødet og det er vigtigt at denne opgave bliver varetaget for at undgå oversvømmelser.

EL forespurgte til selskabets investeringsstrategi samt niveau for nuværende låneoptagelse. MT oplyste at siden 2010 har selskabet optaget lån for i alt 223,2 mio. kr. Alle lån er optaget via kommunekredit. Der er stillet garanti fra kommunens side. Selskabet betaler garantiprovision.

EL forespurgte endvidere til selskabets likviditetsstyring. MT oplyste, at selskabet har valgt en strategi, der indebærer lav risiko. P.t. arbejder selskabet på at belyse tidsanvendelse, ved en mere aktiv likviditetsstyring. Selskabet har beregnet at det er mulig at opnå en forretning på indestående svarende til 200.000 kr. baseret på en lav risiko tilgang til likviditetspleje. MT vil orientere selskabet når nærmere konklusion forelægges.

Bestyrelsen tog ledelsens samlede orientering til efterretning.

6. Balance og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 31. december 2013 til orientering

MT gennemgik kort balancen pr. 31. december 2013 med følgende supplerende bemærkninger:

- Spildevandsafgift påvirker i alt med 4 mio. kr., da selskabet har fået afgifter retur for tidligere år.
- På renseanlæggene har der været en besparelse på ca. 1 mio. kr., hvilket skyldes mindre tilstrømning af spildevand end foregående år. Nedgangen i spildevandsmængden skyldes formentlig en periodevis lavere grundvandsstand og en vis effekt af de ledningsrenoveringer selskabet har gennemført.
- På transport af spildevand ca. 0,8 mio. kr. som igen til dels skyldes de lavere spildevandsmængder.
- På slam ca. 2,5 mio. kr. Bl.a. mindre brug af FMT og ikke mindst at brug af Avedøre er stort set ophørt til fordel for udkørsel på landbrugsjord af afvandet slam.

Bestyrelsen tog punktet til efterretning.

7. Forretningsorden

JP indledte med at nævne en henvendelse han havde modtaget vedr. observatørens deltagelse på bestyrelsesmøderne. JP fandt henvendelsen meget relevant og ønskede at høre bestyrelsens og ledelsens holdning hertil. Indledningsvis bad JP MT om at give baggrunden for deltagelse af observatører.

MT nævnte i den forbindelse, at i forbindelse med generalforsamlingen i 2013 blev det besluttet at ændre medarbejdernes position i bestyrelsen. Det skete primært på baggrund af en henvendelse fra Horten, der redegjorde for at medarbejderne ikke kan være bestyrelsesmedlemmer i GVS.

MT bemærkede, at i forbindelse med afholdelse af valg af medarbejderrepræsentanter til bestyrelsen blev der kommunikeret, at de ville indtræde i bestyrelsen for GVS som observatører. Kommunikationen havde baggrund i ejer beslutning tilbage til 2009, hvor strukturen var tilrettelagt, baseret på stor åbenhed. Dertil kommer at den tidligere bestyrelse har underskrevet tillæg til forretningsorden herom.

Bestyrelsen diskuterede efterfølgende emnet, hvor forhold som størrelse på bestyrelsen, ad hoc deltagelse fra videns personer, frem for permanent deltagelse af de samme personer samt åbenhed udgjorde de væsentligste elementer i diskussionen.

JP besluttede, at afvente en endelig stillingtagen til spørgsmålet til næste bestyrelsesmøde, hvor FM og JP ligeledes ville være til stede.

Forretningsorden blev godkendt og underskrevet uden yderligere bemærkninger.

8. Direktions Instruks

Direktions Instruks blev godkendt og underskrevet uden yderligere bemærkninger.

9. Driftsaftale mellem GV og GVS

MT orienterede kort om formålet med aftalen samt aftale indgået med Gribskov Kommune om køb af løn- og personaleadministration.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

10. Årsplan

MT gennemgik kort emnerne for bestyrelsesmøderne.

På bestyrelsesmødet i april vil bestyrelsen behandle uvedkommende vand og på bestyrelsesmødet i juni forbereder ledelsen oplæg til strategiproces.

Årsplanen blev taget til efterretning.

11. Intern overvågning

BR forespurgte til leverandør, der ikke skulle have været nævnt under Intern overvågning for året. MT bekræftede, at der var en fejl.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

12. Placering af nyt renseanlæg

HH og JHH gennemgik historikken i selskabets strategi for effektivisering i forhold til centralisering af spildevandsrensningen. JHH gennemgik den tidligere bestyrelses beslutninger om centralisering af rensningen på tre renseanlæg, som senere i foråret 2013 blev ændret til en centralisering på 2 renseanlæg; Helsingø og et nyt renseanlæg.

JHH gennemgik efterfølgende det økonomiske grundlag for at centralisere spildevandsrensningen.

Endelig redegjorde JHH for de miljømæssige og mere strategiske fordele ved et nyt renseanlæg med havledning, i forhold til at bevare Gilleleje og Udsholt Renseanlæg.

MP opfordrede til at placeringen fastlægges hurtigst muligt så myndighedsbehandlingen kan komme ind i et mere konkret spor baseret på en bestemt lokalitet.

På MT's anmodning om at bestyrelsen beslutter, at der arbejdes videre med en placeringsmulighed for et nyt renseanlæg. Derefter afsøgte bestyrelsesformanden de tilstedeværende bestyrelsesmedlemmer (alle fremmødte) om der var kommentarer til MT's anmodning. Der var enighed om at arbejde videre med en placering idet BR bemærkede, at det skulle ske med udgangspunkt i en uændret fastholdt strategi, om at centralisere rensningen skal baseres på to renseanlæg.

13. Kommunikation

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

14. Fastsættelse af mødedato for næste bestyrelsesmøde

Næste bestyrelsesmøde afholdes d. 29. april 2014 kl. 14.00, Der ud blev følgende møder aftalt: Generalforsamling d. 27. maj kl. 15, d. 17. juni kl. 14., d. 16. september kl. 14., d. 18. november kl. 14 og d. 10. december kl. 14:00.

15. Eventuelt

JP takkede bestyrelsen for et godt møde og roste ledelsen og de personer, der havde været involveret i udarbejdelsen af materialet for et godt arbejde.

Godkendt d. 29. april 2014

Jannich Petersen

Birgit Roswall

Flemming Møller

Susan Kjeldgaard

Jonna Præst

Mogens Pedersen

Erik Larsson

Bjarne Frølund