

Gribvand A/S  
Bestyrelse

17. februar 2014

### **Referat af Bestyrelsesmøde d. 11. februar 2014**

Mødedato / sted: 11. februar 2014 / Gribvand Spildevand A/S, Holtvej 18c  
kl. 19:15 – 20:30

Mødedeltagere: Jannich Petersen (JP)  
Flemming Møller (FM) - afbud  
Birgit Roswall (BR)  
Mogens Pedersen (MP)  
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. Konstituering af bestyrelsen
  - Honorarer til beslutning
2. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet d. 10. december 2013.
3. Meddelelser fra formanden
  - Forretningsorden til underskrift
  - Instruks til underskrift
  - Driftsaftale mellem GV og GVS til orientering
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
6. Balancen og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 31. december 2013 (urevideret) til orientering

7. Årsplan 2014 til orientering
8. Fuldmagter til orientering
9. Kommunikation
10. Fastsættelse af mødedatoer for kommende bestyrelsesmøder
11. Eventuelt

## **1. Konstituering af bestyrelsen**

### **• Honorarer til beslutning**

I forbindelse med at det nye byråd blev konstitueret blev JP valgt til bestyrelsesformand og FM til næstformand for bestyrelsen i Gribvand A/S. Bestyrelsen havde ingen bemærkninger hertil, hvorefter bestyrelsen var konstitueret.

Bestyrelsen godkendte niveau for honorering.

JP besluttede at ledelsen videresender bestyrelsens beslutning til videre behandling og beslutning hos ejeren, Gribskov Kommune.

## **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 Capion og Irene Toft Hjorth*). Denne information er indkommet efter afholdelse af bestyrelsesmødet) slettes.

## **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 nævne, 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 Nielsens ejendom, Kildedal angående ekspropriationssag og fældning af træer i beplantningsbæltet mod Helsinges 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.**

### **6. 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. m<sup>3</sup> 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./m<sup>3</sup> 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 legalitetsgodkende 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**

Selskabet arbejder på placering af dette.

#### **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. m<sup>3</sup>/år ud af i alt 7 mio. m<sup>3</sup>/år). Indsatsen i 2014 vil især blive rettet mod afkobling af dræn.

#### **Ad. 4. Kundehåndtering**

Formålet er at få kortlagt alle processer med henblik på at opnå forenklinger og effektivisering. 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 hvor nogle måtte være forældet og få søgt tilladelser hvor der ikke eksisterer tilladelser. 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 tekniske genkald i selskabets overvågningssystem.

#### **Ad.8. Sommerhusområderne**

Gribvand Spildevand er helt særlig sammenlignet med andre kommuner, idet antallet af kloakerede sommerhuse udgør 60% af de kloakerede kunder. Med et vandforbrug på kun 25% af et helårshus, medvirker sommerhusene til en relativ høj takst på ca. 40,- kr./m<sup>3</sup> ekskl. moms. Havde sommerhusene et vandforbrug som helårshuse, ville taksten for erhverv og boliger falde.

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.

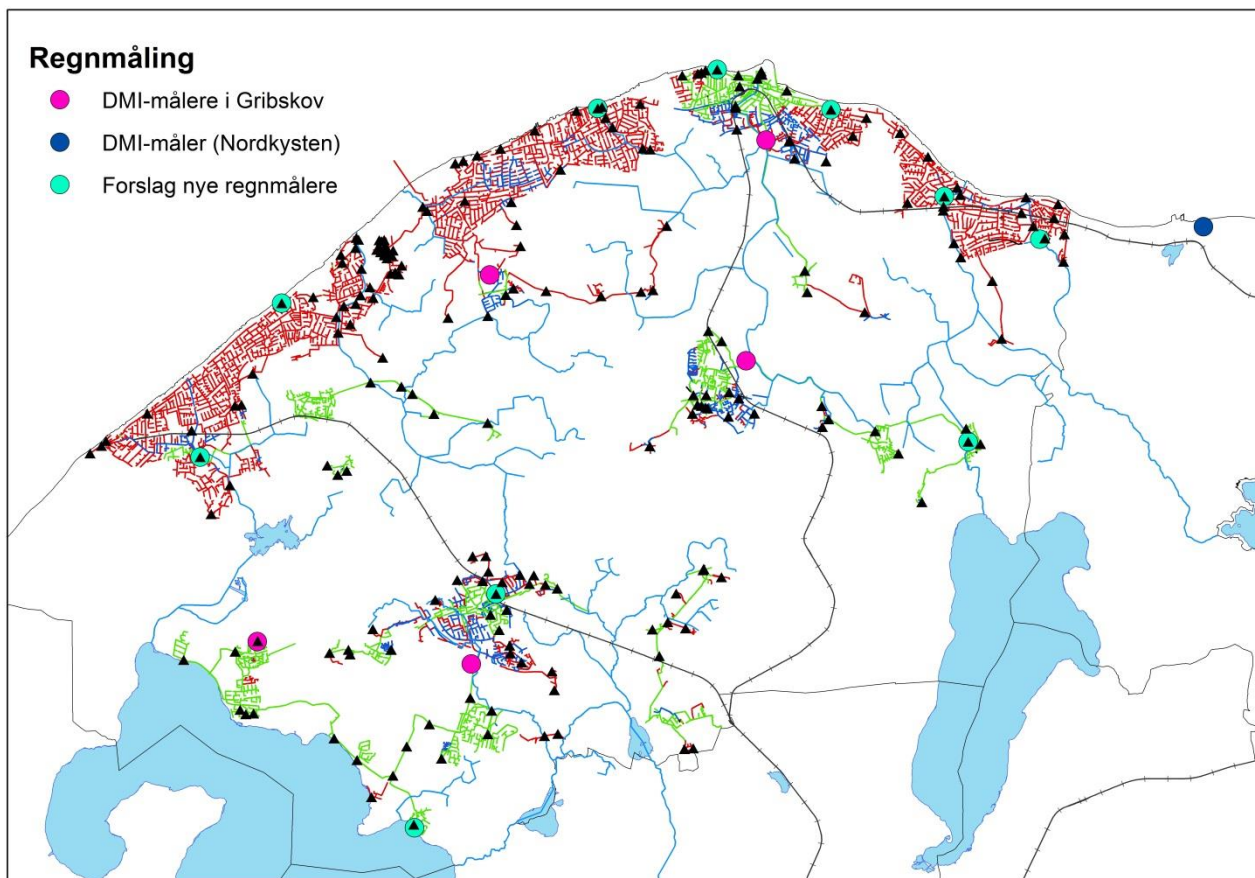
Hele branchen afventer pt. de første afgørelser i Landsskatteretten. De må antages at danne præcedens for de øvrige afgørelser. Sagerne var berammet til december, men er på trods af det – formentlig grundet den principielle karakter – endnu ikke afgjort

SKATs forslag til nedsættelse af de skattemæssige værdier er efter Deloitte's 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.

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.



Bestyrelsen tog ledelsens samlede orientering til efterretning.

## **7. Balance og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 31. december 2013 til orientering**

MT gennemgik kort balancen pr. 31. december 2013. Bestyrelsen tog punktet til efterretning.

## **8. Årsplan**

MT gennemgik kort emnerne for bestyrelsesmøderne.

Årsplanen blev godkendt.

## **9. Fuldmagter til orientering**

MT gennemgik kort principperne bag fuldmagterne samt niveau.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

## **10. Kommunikation**

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

## **11. 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.

## **12. 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.

ITH forespurgte til om materiale, der fremlægges i begge selskaber kan markeres. En enig bestyrelse besluttede dette.

TC forespurgte om bestyrelsesmøderne i GV kan foregå inden bestyrelsesmøderne i GVS i det tilfælde, at medarbejderrepræsentanterne ikke indgår som observatører i GVS. Det var bestyrelsen ligeledes enige i.

Godkendt d. 29. april 2014

Jannich Petersen

Birgit Roswall

---

Flemming Møller

---

Mogens Pedersen

---

Tino Capion

---

Irene Toft Hjorth