

Gribvand Spildevand A/S  
Bestyrelse

16. april 2018

### **Referat af Bestyrelsesmøde d. 10. april 2018**

Mødedato / sted: 10. april 2018 / Gribvand Spildevand A/S, Holtvej 18c  
kl. 12:30 – 15:00.

Mødedeltagere: Bo Jul Nielsen (BJN) formand  
Pernille Søndergaard(PS) næstformand  
Jannich Petersen (JP)  
Anders Gerner Frost (AGF) - afbud  
Birgit Roswall (BR)  
Mogens Pedersen (MP) - afbud  
Kjell Nilsson (KN) Forbrugerrepræsentant  
Niels Andersen (NA) Forbrugerrepræsentant  
Irene Toft Hjort (ITH) Medarbejderrepræsentant  
Per Stig Gersholm Jensen (PSGJ) Medarbejderrepræsentant - afbud  
Mette Therkildsen (MT)

Gæster: Finn Thomassen (FT), E&Y deltog under behandlingen af pkt. 4-7.  
Jakob H. Hansen (JHH), Cowi deltog under behandlingen af pkt. 8, 11  
og 12.

Referent : Mette Therkildsen

Referatet er udarbejdet i forhold til fremsendt dagsorden.

---

### **Dagsorden for mødet**

1. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet d. 28. februar 2018
2. Meddelelser fra formanden
3. Forelæggelse af eventuelle indførsler i revisionsprotokollen og stillingtagen hertil
4. Regnskab, årsrapport og protokollat 2017 til godkendelse
5. Regnskab for tømningssordning 2017 til godkendelse
6. Revisonserklæring reguleringsregnskab 2017 til orientering
7. Revisonserklæring investeringsregnskab 2017 til orientering

8. Orientering fra ledelsen om selskabets virksomhed i den forløbne periode.
  - Status samarbejde med Grundfos
  - Status for renseanlægsstruktur og slammineralisering
  - Aftale med Sydbank
9. Balancen og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 28. februar 2018 til orientering
10. Generalforsamling, herunder dagsorden, indstilling vedr. ændring af vedtægter og indstilling vedr. punkter på dagsorden til godkendelse
11. Gilleleje renseanlæg – proces vedr. placering af indløbsbygværk til beslutning
12. Status uvedkommende vand til orientering samt kommissorium for uvedkommende vand til godkendelse
13. Vejbidrag 2019 til godkendelse samt efterberegning af 2017 til orientering.
14. Program – strategiseminar til diskussion
15. Kommunikation
16. Fastsættelse af mødedato for næste bestyrelsesmøde
17. Eventuelt

### **1. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet d. 28. februar 2018.**

Referatet blev godkendt og underskrevet af bestyrelsen.

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

BJN orienterede om strategiseminar, hvor Gribvand Spildevand, Hillerød Forsyning, Forsyning Helsingør, Fredensborg Forsyning og Halsnæs Forsyning deltager. Mødet bliver d. 4. juni. MT har indkaldt i kalenderen.

Honorarer til bestyrelsen behandles på Byrådsmøde i april. BJN foreslog udbetaling hvert kvartal, som blev tiltrådt.

Der har været et møde med Sydbank d. 3. april, hvor aftale er underskrevet. BJN foreslog, at Sydbank deltager på næste bestyrelsesmøde, hvor finansieringsstrategi og likviditetsstyring bliver et punkt på dagsorden. Bestyrelsen tiltrådte forslaget.

MT orienterede kort om strejkevarsel indgivet af Dansk Formands Forening. Der er udarbejdet en nødplan, der er tiltrådt.

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

Ingen bemærkninger fra ledelsen.

#### **4. Regnskab, årsrapport og protokollat 2017 til godkendelse**

FT påpegede, at der som ledelsespåtegning er givet uden forbehold men med to ekstra forhold vedr. skattesagen:

- Årsregnskabet for 2017 er væsentligt påvirket af indregningen af udskudt skat på selskabets anlægsaktiver foranlediget af Landsrettens afgørelse i skattesagen samt indregning af en tilsvarende opkrævningsret hos selskabets forbrugere.
- Der er betydelig usikkerhed knyttet til den indregnede udskudte skat samt den tilsvarende lovbestemte opkrævningsret.

Ledelsesberetningen indeholder ligeledes afsnit vedr. skattesagen. Resten er ledelsens almindelige beretning om året, der er gået.

I forbindelse med gennemgangen af resultatopgørelsen bemærkede FT, at klassifikationen af omkostningerne er ændret mellem 2016 og 2017 som følge af tilretning vedr. indberetning til benchmarking.

##### Omsætningen

- Det variable bidrag (taksten) er steget 1,97 kr/m<sup>3</sup>. Mængden er lidt lavere. Alt i alt en højere indtægt på ca. 2,3 mio. kr.
- Regulering vejbidrag vedr. tidligere år 2007-2017 påvirker omsætningen negativt med 12,8 mio. kr.
- Regulering af opkrævningsret vedr. udskudt skat påvirker positivt med 225,3 mio. kr.

##### Omkostninger

- Driften er under budget
- Finansielle omkostninger er lavere end i 2016

##### Skat af årets resultat

- Primært påvirket af indregning af udskudt skat.

FT gennemgik derefter over/underdækning, hvor der er realiseret en underdækning. Årets ændring vedr. den historiske overdækning.

##### Protokol

Da der er personsammenfald i bestyrelsen er der udarbejdet fælles protokol for begge selskaber.

Konklusion på revisionen af koncern- og årsregnskaberne er ingen forbehold, men fremhævede forhold omkring indregning af udskudt skat og opkrævningsretten.

Bestyrelsen godkendte regnskab, årsrapport og protokollat 2017. Årsrapport og protokollat blev underskrevet af bestyrelsen.

#### **5. Regnskab for tømningssordning 2017 til godkendelse**

I 2017 har omsætningen i alt været på 2,5 mio. kr., der fordeler sig med 1,059 mio. kr. på samletanke og 1,449 mio. kr. på septiktanke.

Resultatet på septiktanke er et overskud på 7.185 kr. og på samletanke et underskud på 14.653 kr. Over/underskud indregnes i taksten for 2019, da ordningen er baseret på "hvil i sig selv".

Pr. 31.12 2017 er er samlet set (efter indregning af under/overdækninger fra tidligere år) et overskud på 8.600 kr. på samletanke der skal tilbagebetales til forbrugerne over taksten i 2019 og et underskud på septiktanke på 67.101 kr., der skal opkræves hos forbrugerne fra 2019.

Bestyrelsen tiltrådte regnskabet.

## **6. Revisionserklæring reguleringsregnskab 2017 til orientering**

Der blev orienteret om at revisionen af den indberetning der skal foretages til brug for Forsyningssekretariatets opfølgning på de økonomiske rammer er igangværende og at det forventes at der vil blive afgivet en revisionspåtegning uden forbehold på denne indberetning. Revisor redegjorde endvidere for at begreberne "Investeringsregnskab" og "Reguleringsregnskab" er begreber der stammer fra den regulering der var gældende til og med indberetningen for 2016. Fra 2017 er der ny regulering for vandsektorselskaberne og indberetningen kaldes nu for "Indberetning til brug for opfølgning på de økonomiske rammer".

Bestyrelsen tog punktet til orientering.

## **7. Revisionserklæring investeringsregnskab 2017 til orientering**

Se punkt 6.

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

- Status for samarbejde med Grundfos
- Status renseanlægsstruktur og slammineralisering
- Aftale med Sydbank

### **Samarbejde med Grundfos**

Nyt møde er aftalt til d. 2. maj.

### **Status for renseanlægsstruktur og slammineralisering**

JHH gennemgik kort tidsplanen. Lukningen af Dronningmølle renseanlæg kan trække 3-4 måneder ud, da Radius har en udeklaret ledning på det areal, hvor Gribvand Spildevand skal placere en pumpestation. Enten skal Gribvand Spildevand finde et andet areal (undersøges p.t.) eller også skal Radius flytte deres ledning. I forhold til det sidste vil det tage ca. 3 måneder.

Dronningmølle Renseanlæg forventes stadig at være nedlagt i løbet af sommeren 2018.

Udgravning af tre bede på det nye slammineraliseringsanlæg pågår.

## **Aftale Sydbank**

Som nævnt under formandens beretning er aftalen med Sydbank blevet forlænget. Sydbank ønskede en genforhandling – hvilket var muligt i henhold til kontrakten efter to år- begrundet i negative renter.

Sydbank varetager ligeledes porteføljepleje for selskabet. Siden opstart 2. februar 2017 har der været et afkast på ca. 2%. Der er valgt en konservativ investeringsportefølje.

Bestyrelsen tog punkt 8 til efterretning med de givne bemærkninger.

## **9. Balancen og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 28. februar 2018 - til orientering**

MT oplyste, at omsætning og udgifter er i henhold til budget. Dog dækker dette tal over:

Lidt højere indtægter fra tilslutningsbidrag og vandafledningsbidrag (kan blive ændret i forbindelse med årskørslen). Generelt er omkostningerne på niveau med budgettet, dog med enkelte afvigelser, herunder distribution af spildevand.

Balancen og likviditet/pengestrøm er først retvisende når efterposteringsne fra årsregnskabet er gennemført. P.t. viser begge kun aktuell status pr. 28. februar.

Bestyrelsen tog punktet til efterretning.

## **10. Generalforsamling, herunder dagsorden, indstilling vedr. ændring af vedtægter og indstilling vedr. punkter på dagsorden til godkendelse**

MT gennemgik dagsorden til generalforsamlingen, som afholdes 18. maj 2018 som en papirs generalforsamling. Endvidere, at der er et ekstra punkt på dagsorden, da Jonna Præst erstatter Anders Gerner Frost i bestyrelsen.

Følgende er indstillet:

**Bestyrelsens beretning** - Bestyrelsens beretning fremgår af årsrapporten

**Forelæggelse af årsrapport med revisionspåtegning til godkendelse**

Finn Thomassen, E&Y gennemgik årsrapporterne på bestyrelsesmødet d. 10. april 2018 til godkendelse. Bestyrelsen godkendte og underskrev årsrapport og revisionserklæring.

**Beslutning om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til den godkendte årsrapport** - Det indstilles, at årets overskudsdisponering godkendes i henhold til det i årsrapporterne foreslåede. Således indstilles, at årets resultat overføres til egenkapitalen.

**Valg af revisor** - Det indstilles, at Ernst & Young vælges som revisor, jf. kontrakt der er indgået efter udbud.

**Udskiftning af bestyrelsesmedlemmer** - Jonna Hildur Præst indtræder i bestyrelsen i stedet for Anders Gerner Frost.

**Forslag om ændring af selskabets vedtægter** - Der er indsat en bestemmelse om ( § 8.2 og § 8.4), at generalforsamlingen kan vælge et antal suppleanter for de generalforsamlingsvalgte medlemmer, dog max et antal svarende til antallet af generalforsamlingsvalgte bestyrelsesmedlemmer. Udkast til revideret vedtægter er vedlagt med rettelserne markeret.

**Eventuelt** - Ingen bemærkninger

Bestyrelsen godkendte dagsorden og indstilling til beslutning under de enkelte dagsordenspunkter.

## **11. Gilleleje renseanlæg – proces vedr. placering af indløbsbygværk til beslutning**

### **Nyt indløbsbygværk på Gilleleje renseanlæg**

JHH gennemgik kort problemstillingen vedr. nyt indløbsbygværk på Gilleleje Renseanlæg, som er et led i den samlede udbygning af renseanlægget, for at kunne rense spildevandet fra Dronningmølle, Smidstrup og Græsted Renseanlæg.

MT orienterede kort om møde med myndigheden herom. Der bliver p.t. arbejdet med et tidsplan, hvor sagen behandles politisk i april. Placering af indløbsbygværket udenfor det eksisterende areal vil kræve en lokalplan. Målet er, at ny lokalplan behandles på Byrådsmødet d. 20. september 2018, hvorefter Gribvand Spildevand kan påbegynde anlægsarbejdet.

Vedr. midlertidig udledningstilladelse på Gilleleje renseanlæg, når Dronningmølle renseanlæg nedlægges, er der aftalt møde herom med miljømyndigheden d. 13. april.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning med de givne bemærkninger.

## **12. Status uvedkommende vand til orientering samt kommissorium for uvedkommende vand til godkendelse**

JHH indledte med at gennemgå definitionen på uvedkommende vand.

Alt **vand der ikke defineres som spildevand** jf. Miljøbeskyttelsesloven, dvs.:

- Drænvand (undtagen drænvand fra omfangsdræn og drænvand fra udgravninger og lossepladser)
- Vand fra søer, vandløb og moser
- Vand der afstrømmer på ubefæstede arealer, f.eks. græs og marker og som utilsigtet ledes til kloakker
- Grundvand

Typisk: Dræn der er tilsluttet kloakker, overløb fra moser og søer. Utætte ledninger og brønde (offentlige som private) hvor grundvand siver ind

Alt **spildevand der ikke skal i en kloak**, dvs.:

- Sanitært spildevand i en regnvandskloak

- Regnvand i en spildevandskloak

Typisk: Fejlkoblede tage og veje der er tilsluttet spildevandskloakker. Ombyttede ledninger hvor kloakmesteren har taget fejl af spildevand og regnvand.

JHH gennemgik derefter en række eksempler på problemstillinger i bl.a. oplandet til Esrum sø, Arresø, Brundsbakken og Savværksvej.

Bestyrelsen anerkender, at problemet er massivt, men det er nødvendigt med en langsigtet plan, hvor effekt på miljøet, investeringer for Gribvand Spildevand og den afledte effekt på taksten bliver belyst. Der ud over er det kritisk at belyse hvorledes den enkelte forbruger bliver påvirket, da fjernelse af uvedkommende vand kan berøre de enkelte husstande i form af problemer på egen grund.

Det udarbejdede udkast til kommissorium blev kort gennemgået. Kommissoriet går frem til 2027 og sætter i alle 10 år fokus på private kloakkers afledning af uvedkommende vand. For de sidste 5 år af perioden investeres desuden massivt i forbedring af Gribvand Spildevands kloakker.

Bestyrelsen besluttede, at Gribvand Spildevand arbejder videre med de konkrete – mindre projekter, som primært vedr. fejlkoblinger. Hovedproblemstillingen er et emne på strategiseminaret.

### **13. Vejbidrag 2019 til godkendelse samt efterberegning af 2017 til orientering**

#### **Vejbidrag 2019**

MT indledte med, at prognosen for vejbidrag for 2019 er beregnet til 0,391 mio. kr. Det relativt lave tal i forhold til den endelige opgørelse for 2017, skyldes at investeringerne i 2019 overvejende sker i udbygning af renseanlæg, der ikke genererer vejbidrag.

#### **Efterberegningen på vejbidrag 2017**

MT nævnte, at efterberegningen af vejbidrag for 2017 resulterer i et bidrag på 0,874 mio. kr. Bidraget er ca. 0,3 mio. kr. højere end prognosticeret. Prognosen er udarbejdet omkring årsskiftet 2016/2017 og på daværende tidspunkt var det forventningen, at investeringer overvejende ville ske i slammineraliseringsanlægget, som ikke genererer vejbidrag. Dette anlæg er, som tidligere oplyst, forsinket og investeringerne er derfor i højere grad end forventet, blevet anvendt på ledningsarbejder, der genererer vejbidrag.

#### **Ny beregningsmodel**

Den nye beregningsmodel beregner marginalomkostningen ved at kloakere for vejvand i fællessystemer og separatsystemer (kun regnvandsledninger), hvor den tidligere model beregnede den samlede andel af omkostningerne ved at kloakere for vejvand. Begge modeller er i overensstemmelse med lovgrundlaget.

MT nævnte, at ministeriet arbejder på en ny model, der vil regulere fastsættelsen for hele branchen. Bestyrelsen spurgte ind til muligheden for et fast beløb årligt for at undgå store svingninger, der også påvirker taksten. MT nævnte, at vejbidraget

afhænger af det enkelte års anlægsinvesteringer forbundet med rensning og pumpning af spildevand. Hertil kommer, at med den nye model er niveauet sænket betydeligt.

Bestyrelsen godkendte vejbidrag 2019 og efterberegning vejbidrag 2017. Samt tog den nye beregningsmodel til efterretning. Ledelsen fremsender beslutning vedr. vejbidrag 2017 og 2019 til Gribskov Kommune.

#### **14. Program – strategiseminar til diskussion**

MT gennemgik udkast til program for strategiseminar. Bestyrelsen besluttede, at strategiseminaret skal afholdes d. 25. september som et heldagsmøde. Endvidere, at gennemførelsen afhænger af, at ejeren (Gribskov Kommune) er så langt med ejerstrategien at selskabet kan tage udgangspunkt i ejerens ramme.

#### **15. Kommunikation**

Bestyrelsen besluttede, at referatet offentliggøres på hjemmesiden. Dog ikke informationer, der vedr. leverandørforhold og retssager, strategiske eller personrelaterede oplysninger.

#### **16. Fastsættelse af mødedato for bestyrelsesmøder i 2018.**

Det næste bestyrelsesmøde afholdes d. 19. juni kl. 15:00, 29. september, strategiseminar hele dagen, 6. november kl. 12:30 og 4. december kl. 15:30. MT indkalder til bestyrelsesmøderne.

#### **17. Eventuelt**

Ingen bemærkninger

Godkendt d. 19. juni 2018

---

Bo Jul Nielsen

---

Pernille Søndergaard

---

Jannich Petersen

---

Birgit Roswall

---

Anders Gerner Frost

---

Mogens Pedersen

---

Kjell Nilsson

---

Niels Andersen