

Gribvand Spildevand A/S
Bestyrelse

29. april 2019

Referat af Bestyrelsesmøde d. 11. april 2019

Mødedato / sted: 11. april 2019 / Gribvand Spildevand A/S, Holtvej 18c, Græsted, kl. 14:00 – 17:00.

Mødedeltagere: Jannich Petersen (JP) formand
Pernille Søndergaard (PS) næstformand - afbud
Bo Jul Nielsen (BJN)
Jonna Hildur Præst (JHP) - afbud
Birgit Roswall (BR)
Mogens Pedersen (MP)
Kjell Nilsson (KN) Forbrugerrepræsentant - afbud
Niels Andersen (NA) Forbrugerrepræsentant
Irene Toft Hjort (ITH) Medarbejderrepræsentant – deltog indtil kl. 15.
Karsten Andersen Medarbejderrepræsentant
Mette Therkildsen (MT)

Gæster: Finn Thomassen, FT (EY) deltog under behandlingen af pkt. 4.-7.
Jakob H. Hansen, JHH (Cowi) deltog under behandlingen af pkt. 11.-16.
Thomas Jacobsen, TJ (Gribvand) deltog under hele mødet.

Referent: Mette Therkildsen

Referatet er udarbejdet i forhold til fremsendt dagsorden.

Dagsorden for mødet

1. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet d. 28. februar 2019
2. Meddelelser fra formanden
3. Forelæggelse af eventuelle indførsler i revisionsprotokollen og stillingtagen hertil.
4. Regnskab, årsrapport og protokollat 2018 til godkendelse (EY)
5. Regnskab for tømningssordning 2018 til godkendelse (EY)
6. Revisorerklæring reguleringsregnskab 2018 til orientering (EY)
7. Revisorerklæring investeringsregnskab 2018 til orientering (EY)

8. Orientering fra ledelsen om selskabets virksomhed i den forløbne periode.
9. Balancen og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 28. februar 2019 til orientering
10. Generalforsamling, herunder dagsorden, indstilling vedr. ændring af vedtægter og Indstilling vedr. punkter på dagsorden til godkendelse
11. Status ombygning Gilleleje og Udsholt renseanlæg – status og plan for den kommende periode
12. Vejbidrag 2020 til godkendelse samt efterberegning af 2018 til orientering.
13. Investeringsplan 2019 – 25 til godkendelse
14. Kommunikation
15. Fastsættelse af mødedato for næste bestyrelsesmøde
16. Eventuelt

1. Godkendelse af referat d. 28. februar 2019.

Referatet blev godkendt og underskrevet af bestyrelsen.

2. Meddelelser fra formanden

JP orienterede om ændring i bestyrelsen, som sker i forlængelse af ny konstituering, der blev tiltrådt af Byrådet d. 9. februar samt ekstra ordinær generalforsamling i GVS d. 9. februar. JP er ny formand, PS fortsætter som næstformand. BJN er bestyrelsesmedlem. Der ud over ingen ændringer.

Der bliver arrangeret besøg hos VAM A/S d. 6. maj.

Der afholdes direktør/formandsmøde d. 26. april.

JP og MT har vendt og finder det hensigtsmæssigt, at driftslederen og anlægslederen deltager på bestyrelsesmøderne. Bestyrelsen havde ingen indvendinger i den forbindelse.

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

Ingen bemærkninger. Bestyrelsen tog punktet til efterretning.

4. Regnskab, årsrapport og protokollat 2018 til godkendelse

FT indledte med, at regnskabet er uden forbehold men henledte opmærksomheden på note 2 om særlige poster, der beskriver de ændringer, der i 2018 er sket til

regnskabsmæssige skøn for opgørelse af udskudt skat vedrørende anlægsaktiver og den deraf afledte opkrævningsret, som følge af dommen i Højesteret af 8. november 2018 vedrørende vandselskabers skattemæssige forhold.

Under gennemgangen af resultatopgørelsen nævnte FT, at klassifikationen af omkostningerne er ændret mellem 2016 og 2017 som følge af tilretning vedr. indberetning til benchmarking.

Omsætningen er i 2018 øget som følge af en stigning i taksterne samt lidt højere mængder. Regulering af vejbidrag vedr. tidligere år 2007-2017 har påvirket omsætningen i 2017 negativt med 12,8 mio. kr. I 2018 er påvirkningen 0 kr.

Årets resultat er på 7.995 t.kr.

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst er 0 kr. der er kun regulering af udskudt skat og skat vedr. tidligere år.

Resultatet af særlige poster er 3.177 t.kr. (indtægt) og består af dels tilbagebetaling af for meget betalt skat vedrørende tidligere år på 2.144 t.kr. samt et hertil hørende rentetillæg på 1.033 t.kr.

For 2018 er der realiseret en overdækning på 1.869 t.kr. Modregnet i underdækning fra 2017 (10.577 t.kr.) – resten af 2017 underdækningen er tabt (8.708 t.kr.).

Selskabet har pr. 31. december 2018 skattemæssige merværdier på 21.853 t.kr. Den nominelle værdi udgør 22%, i alt 4.808 t.kr. Det udskudte skatteaktiv er ikke indregnet i balancen som følge af usikkerheden om mulighed for anvendelse af aktivet. Sammenholdes med en udskudt skat pr. 31. december 2017 på 225.290 t.kr. er grundlaget væsentligt forbedret fremadrettet.

FT gennemgik derefter revisionsprotokollatet. Da der er personsammenfald i bestyrelsen er der et fælles protokol for begge selskaber.

Konklusion på revisionen af koncern- og årsregnskaberne er ingen forbehold men fremhævet forhold omkring skat (fra Gribvand Spildevand A/S)

FT gennemgik kort afgørelse i skattesagen, hvor SKAT's praksis blev underkendt (DCF-model ikke anvendelig). POLKA værdier kan anvendes som de skattemæssige indgangsværdier.

Det har medført at udskudt skat på 225,2 mio. kr. er tilbageført i "Skat af årets resultat" (beløbet blev afsat sidste år). Endvidere forventes tilbagebetaling af tidligere afregnet skat inkl. rentetillæg – i alt 3,2 mio. kr. (jævnfør omtale ovenfor).

Fremadrettet anvendes POLKA værdier som de skattemæssige indgangsværdier. Det medfører:

- Betydeligt forbedret skattebase baseret på de historiske værdier
- Sandsynligheden for at realisere et skattemæssigt overskud og dermed skattebetaling er reduceret betydeligt

- Sambeskatningskredsen har et udskudt skatteaktiv på 22,7 mio. kr. pr. 31. december 2018 – skatteværdien (22%) heraf udgør 5,0 mio. kr. (skal sammenholdes mod sidste års udskudte skat på 225,2 mio. kr.)

FT afsluttede med at nævne fokusområder ved revisionen:

- Reguleringsmæssig over-/underdækning er gennemgået i forbindelse med gennemgang af årsregnskabet for Gribvand Spildevand A/S
- Indberetning til Forsyningssekretariatet er igangværende og der forventes afgivet en blank revisorerklæring (frist 15. april)

Bestyrelsen tog bemærkningerne fra FT til efterretning, godkendte og underskrev regnskabet og protokollatet.

5. Regnskab for tømningsordning 2018 til godkendelse

Omsætningerne er i alt for begge ordninger på TDKK 2.453. I forhold til budgettet på TDKK 2.058 er der tale om en ganske betydelig stigning på TDKK 396. Stigningen er begrundet i flere tømninger samt tillæg i form af transport (typisk weekend tømninger), tunge dæksler mv.

Som følge af et større aktivitetsniveau er omkostningerne ligeledes større end budgetteret. Særligt omkostninger til tømning af tanke (udføres på kontrakt) samt behandlingsbidrag. Omkostningerne til administration har været mindre i 2018 (anvendt færre timer)

Samlet set er der et underskud på knap DKK 10.000.

Den akkumulerede underdækning pr. 31.12.18 på DKK 33.740. det dækker over et underskud på samletanke på DKK 46.207 og et overskud på Septiktanke/bundfældningstanke på DKK 79.947. Over / underskud forventes efter 2019 reduceret.

Bestyrelsen godkendte regnskabet for tømningsordningen.

6. Revisorerklæring reguleringsregnskab 2018 til orientering

Punktet udgår. Som led i indberetning af den økonomiske ramme d. 15. april afgiver EY revisorerklæring.

7. Revisorerklæring investeringsregnskab 2018 til orientering (EY)

Punktet udgår. Som led i indberetning af den økonomiske ramme d. 15. april afgiver EY revisorerklæring.

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

MT nævnte følgende under orienteringen:

- Nøgletal for perioden 2011-15 er fremsendt til bestyrelsen.
- Driften har i marts, periodevis været påvirket af kraftig regn. Det har givet forsyningssikkerhedsproblemer på bl.a. Brudsbakken og Dalen.

- Overløb i forbindelse med regn på Ålykkevej og Sygehusvej.
- Flere udkald i perioden samt pumpestop.
- Belastning af slambede i Helsinge fra medio april.
- Tømningsordningen – rutetømninger er startet.
- Anlægsprojekter – fokus på ombygning af Udsholt og Gilleleje, Svovlbrinte på Sandet samt uvedkommende vand.
- Der er i alt blevet undersøgt 748 ejendomme i Stokkebro. Der er udsendt yderligere godt 400 breve til husstande i området og ved årets udgang forventes 1538 ejendomme undersøgt.
- Nordkysten vandt entreprisen, nedlægning af Smidstrup renseanlæg og ledning til Gilleleje.
- Der afholdes værdiseminar 21. maj.
- Rekruttering til anlæg og drift som følge af, at der er medarbejder der er stoppet og medarbejder, der går på pension.
- I løbet af Q2 2019 bliver der fastsat specifikke sletteregler samt sletteprocedurer for alle de behandlinger og typer af persondata der arbejdes med i GV/GVS.
- Næste oprydningsdag bliver d. 13 maj, hvor der vil være fokus på selskabets elektroniske drev samt alle medarbejderes Outlook mapper.
- Der arbejdes på at finde et mere overskueligt og brugervenligt journaliseringssystem.
- Revideret udgave af risikovurderingen er under udarbejdelse i samarbejde med en lille gruppe af persondatamedarbejdere fra andre forsyninger. Samtidig følges der op på de handleplaner der blev udarbejdet ifm. første udgave af risikovurderingen.
- Udbud bank, revision og økonomistyring skal gennemføres inden april 2019.

Bestyrelsen tog punktet til efterretning.

9. Balancen og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 28. februar 2019 - til orientering

MT oplyste, at foreløbig resultatet, primær drift pr. 28. februar viser et underskud, hvilket er helt normalt, da indtægter fra årsafregning og 1. aconto først bogføres i marts. Fra 1. aconto 2019 er opkrævet TDKK 48.732 i fast og variabel bidrag.

Omkostningerne er på niveau med budget.

Samlet forbrug på anlægssager frem til 25. marts er TDKK 6,3.

Gribvand / Gribvand Spildevand har nominel 27,9 mio. DKK liggende i depot. Siden starten 2.2.17 har vi haft et positivt netto provenu på 639.000 kr. Det dækker over et tab i 2018 på 369.135 kr. og indtil videre i 2019 et positivt provenu på 588.000 kr.

MT har bedt Sydbank udarbejde en kalkulation på at yderligere 5 mio. kr. placeres. Bestyrelsen bemyndigede bestyrelsesformand og direktør til at træffe beslutningen.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

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

MT indstillede til bestyrelsen, at godkende dagsorden samt behandling af punkterne på dagsorden.

Endvidere, at generalforsamlingen afholdes som "en papirs generalforsamling". Generalforsamlingen annonceres ikke. Fra GVS deltager JP og MT.

Bestyrelsen godkendte indstillingen.

11. Status, ombygning af Udsholt og Gilleleje renseanlæg

JHH indledte med, at kontrakt på 73,8 mio. kr. indgået d. 20. marts 2019, efter udløb af profylaksebekendtgørelsen som ikke gav anledning til klager. Derudover har GVS offentliggjort på EU-Tidende, at vi har indgået kontrakt med VAM A/S – det er normal praksis ved gennemførelse af EU udbud. Fristen for at klage udløber 24. april. 2019.

Horten har på foranledning af GVS udarbejdet et notat om profylaksebekendtgørelse og kontrakt indgåelse. Notatet er fremsendt til bestyrelsen d. 19. marts 2019.

Tidsplan

- Detailprojekt for indløbsbygværk er færdig inden 30 juni 2019 - bodsbelagt
- Detailprojekt for procesdelen af Gilleleje Renseanlæg 30. juni 2019 er bodsbelagt
- Færdiggørelse af indløbsbygværk 30. april 2020 er bodsbelagt
- Færdiggørelse (klar til idriftsættelse) for begge renseanlæg ved udgangen af 2020 er bodsbelagt

Dronningmølle og Smidstrup Renseanlæg kan tilsluttes Gilleleje ultimo 2020.

Myndighedsbehandling

- Dispensationsansøgning for Åbeskyttelseslinjen er indleveret
- Dispensationsansøgning for lokalplan er indleveret
- VVM screening for Udsholt er sat i bero da anlægget ikke udvides
- VVM screening for Gilleleje behandles af GK, vender tilbage med spm.
- VVM screening for Smidstrup behandles af GK, har vendt tilbage med spm.
- VVM screening for Dronningmølle er færdig
- Ansøgning om byggetilladelse udestår, VAM fremsender snarest denne

Opmærksomhedspunkter

Havledning for Udsholt har visse slitagebetingede skader. JHH nævnte, at vurderingen af skaderne bør ske i lyset af at renseanlægget ikke udvides og om skaderne indebærer risiko for skibstrafik og/eller miljøet.

Supplerende udløbsledning for Gilleleje er i budgettet. Denne er begrundet i en mulig forværring af tilstanden i Gilleleje Havn, som evt. vil opstå som følge af den forøgede udledning. Bestyrelsen bemærkede, at der er meget fokus på Gilleleje Havn og kvælstof. Ledelsen skal til næste bestyrelsesmøde undersøge problemstillingen nærmere. Det er vigtigt, at der ikke opstår lugtgener som følge af øget udledning. MP nævnte, at Søborg Kanal får reduceret vandmængden fra 2021 som følge af slusen. Det kan få en indflydelse i retning af øget risiko for forværring af tilstanden i havnen.

Udledningstilladelse for Gilleleje Renseanlæg er strengt taget først nødvendig at få meddelt i sidste halvdel af 2020. Spørgsmålet er om det er hensigtsmæssigt at få skærpet kravene til udledningen før byggeriet er nogenlunde gennemført til efteråret 2020. Ideelt set ønsker GVS at den nuværende tilladelse fastholdes det kommende år. GVS udarbejder plan herfor, der tager højde for høringsperiode.

Projektets aktiviteter de kommende måneder

Udgravning til indløbsbygværk og midlertidig adgang til Idrætsvej påbegyndes snarest.

Skurby påbegyndes indenfor renseanlæggets areal indtil byggetilladelse er meddelt.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning med de givne bemærkninger.

Efter møde orientering:

VAM har indgivet ansøgning om byggetilladelse. Sagsbehandlingen af ansøgningen sammen med dispensationsansøgningerne for Åbeskyttelseslinjen og lokalplanen kan herefter igangsættes i Gribskov Kommune.

12. Vejbidrag 2020 til godkendelse samt efterberegning af 2018 til orientering

MT indstillede til bestyrelsen,

- at godkende vejbidragsprognose for 2020.
- samt tage efterberegningen på vejbidrag 2018 samt metode til opgørelse til efterretning.

Vejbidragsprognose 2020

Prognosen for vejbidrag for 2020 er beregnet til 0,110 mio. kr. Det relativt lave tal i forhold til den endelige opgørelse for 2018, skyldes at investeringerne i 2020 overvejende sker i udbygning af renseanlæg, der ikke genererer vejbidrag.

Efterberegningen på vejbidrag 2018

Efterberegningen af vejbidrag for 2018 resulterer i et bidrag på 0,201 mio. kr. Bidraget er ca. 0,280 mio. kr. lavere end prognosticeret. Prognosen er udarbejdet omkring årsskiftet 2016/2017 på et budget for 2018, hvor anlægget for slam-mineralisering primært var budgettet til 2017 og ikke 2018. Investering i dette anlæg genererer ikke et vejbidrag.

Bestyrelsen godkendte vejbidrag 2020 samt efterberegning af 2018. MT orienterer Gribskov kommune om beslutningen.

13. Investeringsplan 2019-2025 til beslutning

MT redegjorde kort for scenarier, der er udarbejdet.

Bestyrelsen godkendte endvidere investeringsplanen 2019- 2025

14. Kommunikation

Bestyrelsen besluttede, at referatet offentliggøres på hjemmesiden. Dog ikke informationer, der vedrører igangværende sagsbehandling, herunder investeringsplan, strategiske eller personrelaterede oplysninger.

15. Fastsættelse af mødedato for bestyrelsesmøder i 2019.

Næste møde afholdes d. 20. juni 2019 kl. 15.

16. Eventuelt

NA spurgte ind til Ammendrup Å projektet. JHH ridsede kort op vedr. projektets historik. Historikken er, at Ammendrup Å projektet udsprang af at åen er en del af regnvandssystemet gennem Helsing By og at der til åen er mange udledninger af separat regnvand uden forsinkelse eller rensning. For at undgå at lave adskillige bassiner og renseforanstaltninger langs åen ned gennem byen, ledes åen udenom byen og åen i byen overgår da til regnvandsledning. Herved skal der kun etableres ét bassin med tilhørende renseforanstaltninger ved Helsing Renseanlæg. Samtidig kunne det nye vandløb også aflede regnvandet fra bebyggelsen nord for Helsingørvej, men regnvandet fra bebyggelsen er nu planlagt nedsivet i videst muligt omfang.

Projektet er så udviklet af Orbicon, at det i princippet kan igangsættes. MT bemærkede, at GVS p.t. ikke har midler til at genoptage projektet og en ny igangsættelse skal ske efter ønske fra Gribskov Kommune.

Godkendt d. 20. juni 2019

Jannich Petersen

Pernille Søndergaard

Bo Jul Nielsen

Birgit Roswall

Jonna Hildur Præst

Mogens Pedersen

Kjell Nilsson

Niels Andersen