

Gribvand Spildevand A/S
Bestyrelse

25. november 2018

Referat af Bestyrelsesmøde d. 13. november 2018

Mødedato / sted: 25. september 2018 / Gribvand Spildevand A/S, Holtvej 18c,
Græsted, kl. 15:15 – 18:00.

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

Gæster: Jakob H. Hansen (Cowi) deltog under behandlingen af pkt. 4.
Henning Holm (Gribvand) deltog under behandling af pkt. 4.

Referent : Mette Therkildsen

Referatet er udarbejdet i forhold til fremsendt dagsorden.

Dagsorden for mødet

1. Godkendelse af referat fra strategiseminar d. 25. september 2018, bestyrelsesmødet d. 25. september 2018 og bestyrelsesmøde d. 23. oktober 2018.
2. Meddelelser fra formanden
3. Forelæggelse af eventuelle indførsler i revisionsprotokollen og stillingtagen hertil.
4. Orientering fra ledelsen om selskabets virksomhed i den forløbne periode.
5. Balancen og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 30. september 2018 til orientering
 - 5.1. Historisk udvikling i driftsomkostninger 2011 – 2017

6. Anlægsbudget 2019 til godkendelse
7. Budget og takster, tømningsordningen 2019 til godkendelse
8. Takster, spildevand 2019 til godkendelse
9. Budget 2019 til godkendelse
10. Evaluering af strategidagen
11. Mødeplan 2019 til godkendelse
12. Kommunikation
13. Fastsættelse af mødedato for næste bestyrelsesmøde
14. Eventuelt

1. Godkendelse af referat fra strategiseminar d. 25. september 2018, bestyrelsesmødet d. 25. september 2018 og bestyrelsesmøde d. 23. oktober 2018.

Referaterne blev godkendt og underskrevet af bestyrelsen.

2. Meddelelser fra formanden

BJN orienterede om skattesag, hvor Højesteret gav vandselskaberne ret i, at SKAT's tillempede DCF-model ikke kan anvendes til at værdiansætte vandselskaber i Danmark. Dommerne mener, at en værdi lavere end nedskrevet genanskaffelsesværdi skal anvendes, men samtidig en værdi højere end oprindelige kostpriser – hvilket netop er det som POLKA-værdien er udtryk for.

Konkret sker der hjemvisning til fornyet behandling, idet POLKA ikke fandtes i 2007, hvor Hjørring Vandselskab og Hvidovre Vand blev udskilt (prøvesagerne).

Efter anbefalinger fra Foreningen af Statsautoriserede Revisorer har flertallet af vandselskaber, herunder Gribvand Spildevand i 2017 indregnet den udskudte skat, der opstod som følge nedsættelsen af indgangsværdierne. Modstykket hertil var en opkrævningsret i samme størrelsesorden. Når der aflægges årsregnskab for 2018 skal afgørelsen af skattesagen afspejles heri. Den del af den udskudte skat – der er en direkte følge af vandskattesagen – skal fjernes fra balancen igen. Det samme gælder for den tilsvarende opkrævningsret.

Ejerrapport vil blive fastholdt i sit nuværende format efter ønske fra ejeren. Eventuelle ændringer vil blive implementeret med ejerstrategi. Ejerrapporterne vil fremadrettet være tilgængelige på Admincontrol.

Der har været møde med Sydbank vedr. placering af likviditet. Gribvand Spildevand vil placere yderligere 10 mio. kr. Ledelsen gennemgik kort omkostningerne i den forbindelse.

Der har været afholdt borgermøde vedr. ny lokalplan for Udsholt renseanlæg. Der var en god og konstruktiv dialog. Input fra mødet vil blive anvendt til færdiggørelse af lokalplanen, der forventes sendt i høring i Q1 2019. Præsentation er på GVS's hjemmeside.

Indstilling køb fordringer er accepteret af bestyrelsen og Gældsstyrelsen er orienteret herom. Svar på spørgsmål vedr. restancer fremgår af bestyrelsespræsentationen (Admincontrol)

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

MT nævnte et enkelt forhold - Manuelle udbetalinger gennem KMD-FAS. Fra september 2018 har KMD åbnet for mulighed for at lave rapport over alle manuelle ændringer i kundernes konto til udbetaling. Procedure for intern kontrol over manuelle udbetalinger er ændret fra november 2018 med tilbagevirkende kraft til første tilgængelige dato. Kontrol bliver gennemført af en medarbejder som ikke har adgang til KMD FAS (Easy).

Bestyrelsen tog Management Letter til efterretning.

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

Følgende punkter blev omtalt:

- Status anlæg – restrukturering og igangværende anlægsprojekter
- Uvedkommende vand
- Aftale vandværker
- Persondata – henvendelse fra borger

JHH gennemgik status for restrukturering. BR udtrykte bekymring for effektivering af strategien, herunder at Gilleleje renseanlæg først er ombygget i 2020 og klar til at modtage spildevandet fra Smidstrup og Dronningmølle renseanlæg, som følge heraf kan nedlægges.

Bestyrelsen forholdte sig kritisk til, at Gilleleje renseanlæg ikke er blevet undersøgt til bunds tidligere, hvilket har været medvirkende til at udskyde implementeringen med lukning af renseanlæg.

Opsummerende er følgende gennemført siden sidste bestyrelsesmøde:

- Anlægsarbejder vedr. pumpestationer på Dronningmølle og ved Ålekistevej er igangsat
- Orienteringsmøde vedr. lokalplan for Udsholt Renseanlæg er gennemført
- Kattegatberegninger er sendt til Gribskov Kommune
- Tidspunkt for inspektion af havledning ved Udsholt, ca. uge 47
- Møde med Gribskov Kommune indtil videre fastsat til uge 47 ang. Udledningstilladelse
- Prækvalifikation af bydende er gennemført
- Areal erhvervet til udvidelse af Gilleleje Renseanlæg

Fokus i november og december er:

- Udsendelse af udbudsmateriale vedr. nedlægning af Smidstrup Renseanlæg
- Projekt for ny indløbspumpestation på Gilleleje Renseanlæg
- Igangsætning af anlægsarbejderne vedr. ny indløbspumpestation på Gilleleje Rens
- Input til lokalplan, Udsholt renseanlæg

JHH nævnte kort problemstilling vedr. nødoverløb ved pumpestationer. Alle pumpestationer i med nødoverløb til vand, søer eller havet bliver med kontraklapper mod indtrængning af vand ved højvande.

GVS er i proces med at indgå aftaler med vandværker. 9 har underskrevet, udgør 80% procent.

Afslutningsvis orienterede MT kort om status for persondata samt borgerhenvendelse. Der henvises til præsentationen.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

5. Balancen og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 30. september 2018 - til orientering

MT oplyste, at den realiserede omsætning bidrager med en negativ afvigelse på TDKK 2.887. På nuværende tidspunkt har selskabet opkrævet 1 og 2. aconto rate. Der forventes et overskud i opkrævning af tilslutningsbidrag ved udgang af året på TDKK 1.500.

De samlede udgifter til realiserede produktions og distributionsomkostninger er TDKK 1.602 højere end budget. Spildevandsafgift er TDKK 157 højere end budget. ekstraordinære udgifter til behandling af sommerfuglemyg er 1.144 TDK over budget. Administrationsomkostningerne er TDKK 680 under budget.

Udvikling i driftsomkostningerne 2011 – 2017 blev diskuteret. Bestyrelsen ønsker fremadrettet, at det er muligt at følge udviklingen i driftsomkostningerne baseret på nøgletal, både historisk og fremadrettet – eksempelvis hvad det koster at rense en m³ i 2010/11 sammenlignet med i dag. BR påpegede, at effektivisering er et centralt element at selskabets strategi og det er vigtigt, at selskabet kan dokumentere udviklingen i driftsomkostningerne, herunder at driftsomkostningerne i selskabets levetid er blevet effektiviseret. Ledelsen arbejder videre hermed. Status på næste bestyrelsesmøde.

Bestyrelsen tog punkt 5 til efterretning.

6. Anlægsbudget 2019 til beslutning

Ledelsen indstillede til bestyrelsen godkender anlægsbudgettet for 2019 på 56,8 mio. kr. + rest anlæg 2018 (54 mio. kr. fratrukket forbrug som først kendes endeligt ved lukning af regnskabet for 2018)

Den samlede indtægtsramme for 2019 er på 102.668.698 kr. 2.403 t.kr. finansieres via uforbrugte anlægslån/ likviditet. Der finansieres således via taksten 100.265 t.kr.

MT knyttede følgende bemærkninger til budgettet:

- Byggemodning følger tidligere år,
- Restrukturering (Ledning fra Smidstrup til Gilleleje, sidste små-arbejder på Pårup biologiske slambehandlingsanlæg, indløbsbygværker på Udsholt og Gilleleje Renseanlæg, ny indløbspumpestation på Gilleleje renseanlæg)
- SRO omfatter diverse udskiftninger af udstyr
- Optimering af driften er overvejende tilbagebetaling af tilslutningsbidrag i Arresøoplandene
- Vandmiljø omfatter ejendomme i det åbne land, Sandet og ombygning af Dronningmølle Renseanlæg til bassin (hvis anlægget mod forventning kan nedlægges i 2019, ellers afholdes udgiften i 2020)
- Renovering af pumpestationer omfatter småreparationer efter behov
- Renovering af renseanlæg omfatter primært nødtørftig renovering af renseanlæg der nedlægges
- Renovering af kloakker og uvedkommende vand omfatter udbedring af diverse funktionsproblemer, TV-inspektion og diverse renoveringer af kloakledninger mhp. at bekæmpe uvedkommende vand samt mindre strømpeforinger.

Bestyrelsen godkendte indstillingen.

7. Budget og takster, tømningsordningen 2019 til godkendelse

MT påpegede, at priser for behandling og administrationsbidrag er for 2019 på samme niveau som 2018. Priserne for indsamling mv. er blevet pristalsjusteret i forhold til 2018 i henhold til indgåede kontrakter med hhv. Simon Moos og Svend Erik Norby.

Bestyrelsen godkendte,

- Taksterne for behandlings- og administrationsbidrag, indsamling m.v. i henhold til fremlagte takstblad.
- Budgettet for septiktanke der tømmes ved almindelig slamsuger, herunder bidrag for behandling af slammet udgør 53.243,- kr. for behandling og 17.686 kr. til administration. Budgettet for indsamling udgør 110.589 kr.
- Budgettet for septiktanke der tømmes med KSA-vogn udgør 252.712 kr. til administration. Budgettet for indsamling udgør 896.290 kr.
- Budgettet for samletanke, herunder bidrag for behandling af slammet udgør 148.986 kr. for behandling og 75.474 kr. til administration. Budgettet for indsamling udgør 914.302 kr.

Omsætningen modsvarer omkostninger på samme niveau, da tømningsordningerne hver især er "hvile i sig selv"- forretningsområder i henhold til Betalingsloven.

8. Takster, spildevand 2019 til godkendelse

På sidste bestyrelsesmøde blev det besluttet, alene at hæve den variable takst med 1,75%, og ikke udnytte den økonomiske fuld ud.

Indtægterne fra den variable takst bliver 2.403 t.kr mindre, end hvis rammen havde været fuldt udnyttet. De 2.403 t.kr. finansieres gennem uforbrugt likviditet.

I 2017 var vandmængden på 1.803.000 m³ (i forhold til 2016 er der tale om en lille stigning, da vandmængden i 2016 var på 1.796.319 m³). Den gennemsnitlige variable kubikmetertakst i 2019 kan opgøres til kr. 46,34 m³ (83.554 t.kr. /1.803.000 m³). (inkl. tillæg til tilbagebetaling af vejbidrag). GVS opkræver i 2019 indtægter fra faste bidrag for i alt kr. 15.320 t.kr. svarende til 24.600 stik bidrag. Det faste bidrag stiger til 622,75 kr. I 2018 var det faste bidrag på 600,72 kr. ekskl. Moms.

Bestyrelsen godkendte takstindstillingen, herunder takstbladet vedlagt for 2019.

9. Budget 2019 til godkendelse

Ledelsen indstillede til bestyrelsen at godkende budgettet for 2019.

- Driftsomkostninger på TDKK 32.538
- Nettofinansielle omkostninger TDKK 6.276 (renter og garantiprovision)
- Anlægsudgifter på TDKK 63.854 (anlæg udgør 56.800 og afdrag 7.054)

Den økonomiske ramme for 2019 er på TDKK 102.668, ekskl. tømningsordningen, hvoraf TDKK 2.403 finansieres af uforbrugt likviditet og TDKK 100.227 gennem årets opkrævning hos forbrugerne.

Taksten for 2019 vil stige i forhold til 2018. GVS skal forsætte med opkrævning af yderligere 1,57 kr./m³ i perioden 2018-2020 i vejbidrag. Taksten i 2019 bliver kr. 46,34 kr./m³. (inkl. 1,57 kr./m³).

Omkostningsgrundlaget

Alle medarbejdere, biler og alt IT udstyr er placeret i Gribvand. Omkostningerne i GV udgør i alt TDKK 19.246 heraf udgør løn TDKK 13.553.

I GVS er omkostningerne opdelt efter costdriver for at følge forsyningssekretariatets struktur og vejledning af hensyn til prisloft og benchmarking.

I forhold til 2018 er der følgende ændringer:

- Omkostningerne til ledningsnet forventes at falde, da nogle omkostningerne skal konteres som anlægsinvesteringer jf. vejledningen.
- Omkostningerne i 2019 til pumper og el forbrug på pumpestationer bliver sammenlagt højere i forhold til 2018. Posten forventes at forbliver stor, da drift foregår på et stort geografisk kloakeringsområde og på sigt har brug for flere pumpestationer i takt med nedlægning af renselanlæg.
- Omkostningerne til renselanlæggene er reduceret med i alt TDKK 826,8. Besparelsen kan især henføres til lavere omkostninger på drift og vedligehold af renselanlæg som skal nedlægges.
- Omkostninger til behandling af Slam er stigende med TDK 448. Det skyldes, at GVS fra 2016 påbegyndte en omlægning af processen for slambehandling. I stedet for centrifugering af slam, går man over til slammineralisering.

- Administrations- og kundeomkostningerne i 2019 er TDKK 322,5 lavere sammenlignet med 2018. Den nye aftale med Vandværker om priser på måledata, har givet det største bidrag til besparelsen.
- Lønoms-kostninger: stigning på DKK 800.000 det dækker over, implementering af persondata forordningen, analyser samt ad. Hoc opgaver i driften med kørsel af slam i ferieperioder mv. Stigningen i løn modsvarer fald på andre poster som slambehandling, ekstern rådgivning mv.

Bestyrelsen godkendte budget 2019.

10. Evaluering af strategidagen

Bestyrelsen evaluerede strategiseminarret samt input til kommende strategimøder.

Bestyrelsen var delte i forhold til om der skal afsættes en hel dag eller en halv dag. Såfremt der er tale om en hel dag bør det ikke kombineres med et bestyrelsesmøde. Seminaret i september var meget komprimeret.

Et strategiseminar skal sætte retningen og sikre, at de væsentlige strategiske emner bliver diskuteret og forankret beslutningsmæssigt. Set-up i september bar præg af, at ejeren ikke er kommet rigtig i gang med ejerstrategien og selskabet derfor ikke kunne tage afsæt i en ejerstrategi.

Der var delte holdninger til hyppighed, herunder om der skal afholdes strategiseminarer årligt eller en gang hvert 4. år.

Bestyrelsesformanden konkluderede:

- Strategimøde overvejes når der er en godkendt ejerstrategi
- Væsentlige strategiske spørgsmål behandles årligt forud for budgetgodkendelse. Ledelsen tager højde herfor i forbindelse med planlægning af bestyrelsesmøder.
- Der skal være tid til at diskutere og reflektere i forbindelse med behandling af strategiske spørgsmål / emner.

11. Mødeplan 2019 til godkendelse

Ledelsen indstillede til bestyrelsen, at der afholdes bestyrelsesmøder:

28. Februar

11. April

20. Juni

5. September

14. November

Der ud over en faglig tur med overnatning i maj.

Bestyrelsen godkendte plan for bestyrelsesmøder.

Der var delte meninger om en faglig tur. Herunder om det tidsmæssigt og økonomisk giver værdi set i lyset af det træk det er på selskabets midler. Andre fandt de faglige ture, der er gennemført vigtige i forhold til at forstå de strategiske problemstillinger selskabet står overfor.

Det blev besluttet, at såfremt ledelsen anbefaler en faglig tur med bestyrelsen vil punktet blive behandlet af bestyrelsen før beslutning.

12. Kommunikation

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

13. Fastsættelse af mødedato for bestyrelsesmøder i 2019.

Næste møde afholdes d. 28. februar 2019 kl. 15. MT indkalder til mødet. Mødet d. 4. december bliver aflyst.

14. Eventuelt

Ingen bemærkninger

Godkendt d. 28. februar 2019

Bo Jul Nielsen

Pernille Søndergaard

Jannich Petersen

Birgit Roswall

Jonna Hildur Præst

Mogens Pedersen

Kjell Nilsson

Niels Andersen