

Gribvand A/S
Bestyrelse

16. november 2018

Referat af Bestyrelsesmøde d. 13. november 2018

Mødedato / sted: 25. september 2018 / Gribvand Spildevand A/S, Holtvej 18c, Græsted, kl. 14:00 – 15:00.

Mødedeltagere: Bo Jul Nielsen (BJN) formand
Jannich Petersen (JP) næstformand
Pernille Søndergaard (PS)
Jonna Hildur Præst (JHP)
Birgit Roswall (BR)
Irene Toft Hjort (ITH) Medarbejderrepræsentant
Karsten Andersen Medarbejderrepræsentant
Mette Therkildsen (MT)

Referent : Mette Therkildsen

Referatet er udarbejdet i forhold til fremsendt dagsorden.

Dagsorden for mødet

1. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet d. 25. september 2018.
2. Meddelelser fra formanden.
3. Forelæggelse af eventuelle indførsler i revisionsprotokollen og stillingtagen hertil.
Herunder Management letter til orientering
4. Orientering fra ledelsen om selskabets virksomhed i den forløbne periode.
5. Balancen og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 30. september 2018 til orientering.
6. Budget 2019 til beslutning
7. Bonusaftaler 2019 til beslutning
8. Fuldmagter 2019 til beslutning

9. Fastsættelse af mødedato for bestyrelsesmøder i 2019.

10. Kommunikation

11. Eventuelt

1. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet d. 25. september 2018.

Referatet 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 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.

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.

MT orienterede om organisationsændring, der er igangsat samt kort om status for persondata samt borgerhenvendelse.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

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

MT oplyste, at der er anvendt mindre til løn og personale. Mere til administration, hvor persondata og IT er de store poster. Til gengæld mindre på regnskab og jura.

Samlet set har forbruget i Gribvand været 134.000 kr. lavere i perioden.

Gribvand har afsluttet perioden med overskud på TDKK 375. Dette er TDKK 94 over budgetterede beløb.

Bestyrelsen for orienteringen til efterretning.

6. Budget 2019 til beslutning

Ledelsen indstillede til bestyrelsen at godkende budgettet for 2019. Opsummerende:

- Driftsudgifter inkl. afskrivninger og renter på TDKK 19.246 I forhold til 2018 er der tale om en stigning på 0,85 mio. kr.
- Anlægsudgifter på TDKK 940
- Indtægter på TDKK 19.246

Indtægtsgrundlaget

Salg ydelser primær drift til Gribvand Spildevand	TDKK 11.026
Salg ydelser anlæg til Gribvand Spildevand	TDKK 4.231
Salg ydelser tømningsordning	TDKK 159
Salg Adm. kontrakt til Gribvand Spildevand	TDKK 3.830

Væsentligste ændringer i forhold til 2018:

- Lønoms-kostninger: stigning på DKK 800.000 det dækker over:
 - De forventede realiserede lønoms-kostninger i 2018 forventes at blive ca. DKK 600.000 over budget. De væsentligste grunde hertil er 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.
 - I forhold til 2018 budget er der budgetteret med en stigning på DKK 800.000. Stigningen er begrundet i at opgaver i højere grad vil blive løst af organisationen (i stil med 2018). Der ud over stiger lønoms-kostningen som følge af, at der ansættes en leder til anlægsafdelingen.
- Øvrige udgifter:
 - Herunder Persondata (juridisk hjælp) samt Forsikringer. I alt for begge poster DKK 100.000. PBS gebyrer er modsat tidligere år konteret under øvrige udgifter – ca. DKK 200.000. Forsikringer forventes udbudt primo 2019.
- Forbruger info falder med ca. DKK 100.000, da flere opgaver håndteres internt

- IT stiger med DKK 200.000, reflektere forventede omkostningerne i 2018. Større nedgang forventes først i takt med at hosting udvides til flere brugere og Navision sættes i udbud. Begge forventes i 2019.
- Regnskab, jura reduceres med ca. DKK 160.000.

Bestyrelsen godkendte budget 2019.

7. Bonusaftaler 2019 til beslutning

MT indledte med at gennemgå baggrunden for at ændre de nuværende resultatlønsaftaler til bonusaftaler. MT vægtede, at medarbejderne har udtrykt ønske om en aftale, hvor de bedre kan forholde sig til målene, som skal være nærværende i forhold til eget og teamets arbejde. Dernæst, at effekten / indsatsen er synlig.

Bestyrelsen udtrykte følgende holdninger:

- En bonusaftale er et ledelsesværktøj. Bestyrelsen skal fokusere på den samlede lønsum og udviklingen i denne.
- Hvorvidt bonusaftaler fortsat er en del af lønsaftaler eller et levn fra tidligere.
- Hvorvidt målene er en del af det arbejde, medarbejderne alligevel skal udføre eller det udtrykker en ekstra indsats.

Bestyrelsen besluttede, at godkende bonusaftale for 2019. Fremadrettet skal bonusaftalen ikke godkendes af bestyrelsen. Direktionen indgår aftaler med medarbejderne. Bestyrelsesformanden indgår aftale med direktøren.

For 2018 følges det hidtidige princip med bestyrelsesgodkendelse før udbetaling. For bonusaftalen 2019, der bliver opgjort i 2020 bliver bestyrelsen orienteret. Her skal direktøren påse, at aftalerne er rigtig opgjort. Bestyrelsesformanden tager stilling til udbetaling af direktørens bonus.

8. Fuldmagter 2019 til beslutning

Bestyrelsen godkendte niveau for fuldmagter samt den videre proces.

Direktørens fuldmagt er på 3 mio. kr., undtaget herfra er skat, hvor der ikke er en øvre grænse. Regningerne fra skat skal efterfølgende underskrives af bestyrelsesformanden.

Anlæg, administration og driftsleder – 200.000 - 400.000 kr.

9. Mødeplan 2019 til godkendelse

Ledelsen indstillede til bestyrelsen, at der afholdes bestyrelsesmøder:

28. Februar

11. April

20. Juni

5. September

14. November

Bestyrelsen godkendte plan for bestyrelsesmøder. Møderne vil blive afholdt fra kl. 14:00.

10. Kommunikation

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

11. 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.

12. Eventuelt

Ingen bemærkninger

Godkendt d. 28. februar 2019

Bo Jul Nielsen

Pernille Søndergaard

Jannich Petersen

Birgit Roswall

Jonna Hildur Præst

Irene Toft Hjorth

Karsten Andersen