

Protokoll styrelsemöte

Protokollet avser Gävle Vatten AB

Sammanträdesdatum 2023-02-22

Tid 16:00 – 16:15

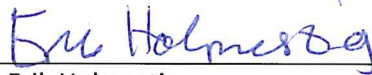
Plats Lysgatan 2, Gävle

Sekreterare



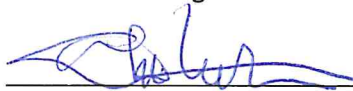
Anneli Westin

Ordförande



Erik Holmestig

Justerare



Ola Nilsson

Närvarande

Erik Holmestig, Ordförande
Niklas Nygren, Vice ordförande
Ola Nilsson, Ledamot
Lena Blad, Vd

Frånvarande

Övriga närvarande

Anneli Westin, Sekreterare

Frånvarande

Mötet öppnades

§51

Val av justerare

Till justerare Ola Nilsson

§52

Fastställande av föredragningslista

Föredragningslistan fastställdes.

§53

Protokoll från föregående möte

Föregående protokoll justerat. Protokollet läggs till handlingarna.

Informationsärende

§54

Verksamhetsuppföljning

Information lämnades om:

- 2023 års årsredovisning och bolagsstyrningsrapport för Gävle Vatten samt verksamhetsrapport för Gästrikvatten-koncernen

§55

Verksamhetsinformation

Information från Gästrikvattens styrelse

- 2023 års internkontrollplan för Gästrikvatten inklusive dotterbolag
- Information om status december 2023 i uppdraget för Gästrikvatten gällande Vattentjänstplan kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar
- Information om status december 2023 i uppdraget för Gästrikvatten gällande Nödvattenplan kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar
- Information om utvecklat styrelsearbete under 2024.

Anmälningens ärende

§56

Status skyfall 2021

Delges
KS/KF

Änr 263773

Status januari 2024

Per 31 januari har totalt ca 2 000 skadeärenden (regresskrav och regressaviseringskrav samt krav på ersättning av självrisker) inkommit till Gävle Vatten AB med ett totalt belopp på ersättning på ca 1,5 miljarder kr. Det totala beloppet har ökat med 400 mnkr sedan sammanställning per 31 augusti 2023.

Under perioden november 2023 till januari 2024 har dialog förts med försäkringsbolagen, via Advokatfirman Åberg & Co, för att säkerställa underlag för kravens kostnader,

skadeplatser samt kvalitetssäkra data. Arbetet gör att antalet kvarvarande skadeärenden är något lägre än tidigare då skadeplatser utan närhet till VA-nätet har sorterats bort. Nya krav och skadeplatser har dock tillkommit. Parallellt har teknisk utredning för att klargöra eventuellt juridiskt ansvar för Gävle Vatten AB skett. Utredningen ger resultat gällande ledningsnätets funktion och huruvida Gävle Vatten AB:s anläggning klarar de funktionskrav som ställs via lag och branschpraxis. Utredningen visar som förväntat att stora delar av ledningsnätet uppfyller funktionskraven samt att i en stor del av ärendena där ledningsnätet inte har full funktion har skadans omfattning även påverkan av ytvatten vilket gör att ansvaret för skadan är delat.

Såsom redovisades per 31 augusti 2023 är den genomsnittliga summan per regresskrav ca 700 tkr per kravärende. Det vill säga mer än tre gånger så hög som den erfarenhetsbaserade kostnaden på 200 tkr från 2021. Bedömning av kostnadernas skälighet har också gjorts av extern part d.v.s. nivån på försäkringsbolagens redovisning av ekonomiska underlag. Vår bedömning är att den extrema mängden ytvatten påverkat omfattningen av skadorna på fastigheterna och därmed är kostnaden per skadeärende hög i jämförelse med tidigare erfarenheter kring skador av typen källaröversvämning. Till detta kommer krav från fastighetsägare som t.ex. självrisker.

Dialog med försäkringsbolagen pågår kring principer för bedömning och hantering. Det gör att osäkerheter kvarstår. Emellertid ger de nya kvalitetssäkrade underlagen att prognosen för den totala ersättningskyldigheten för Gävle Vatten AB ökar till följd av ökade skadekostnader. Prognosen ökar från 250 mnkr till 400 mnkr. Prognosen baseras på de juridiska principer och den utredning av skadepunkter som Gävle Vatten AB tagit fram.

Gävle Vatten AB ändrar sin avsättning i samband med årsbokslut för 2023 rörande regresskrav för skador till följd av nederbörd i augusti 2021. Ett utökat rörelsebidrag kommer att begäras av Gävle kommun för att möta kostnaden för den ökade avsättningen.

Beslutsärenden

§57

Årsredovisning och bolagsstyrningsrapport 2023 Gävle Vatten AB

Delges
KS/KF

Änr 283213

Ärendebeskrivning

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023 Gävle Vatten AB är granskad av auktoriserad revisor utan anmärkning.

Styrelsen gör bedömningen att bolaget bedrivs inom de ramar som har fastställts i bolagsordningen och med den inriktning som anges i moderbolagets ägardirektiv.

Bakgrund

Enligt aktiebolagslagen ska en årsstämma hållas senast sex månader efter räkenskapsårets utgång och på årsstämman ska styrelsen lägga fram årsredovisningen. Redovisning sker sedan till Bolagsverket.

Som underlag för Kommunernas uppsikt av kommunala bolag tas en bolagsstyrningsrapport fram för att redovisa hur styrelsen förhållit sig till ägardirektiv och övriga styrande dokument samt arbete med en god intern kontroll.

Beslut

Gävle Vatten AB:s styrelse beslutade

- att godkänna framlagd Årsredovisning för räkenskapsåret 2023 Gävle Vatten AB
- att framlägga Årsredovisning för räkenskapsåret 2023 Gävle Vatten AB till årsstämman för beslut
- att efter beslut på årsstämman överlämna Årsredovisning för räkenskapsåret 2023 Gävle Vatten AB till Gävle kommun
- att godkänna framlagd Bolagsstyrningsrapport 2023 Gävle Vatten AB
- att överlämna beslutad Bolagsstyrningsrapport 2023 Gävle Vatten AB till Gävle kommun

§58

Begäran om rörelsebidrag

Delges
KS/KF

Änr 288070

Ärendebeskrivning

Det omfattande skyfallet den 17-18 augusti 2021 med efterföljande översvämningar orsakade stora skador på många fastigheter inom Gävle kommun. Stöd och ersättning till fastighetsägare regleras via respektive fastighetsägares försäkringsbolag.

Försäkringsbolaget kan sedan rikta regresskrav för sina kostnader till i första hand VA-huvudmannen, i detta fall Gävle Vatten AB, om försäkringsbolaget anser att denne inte har fullgjort sina skyldigheter. Ansvar och VA-huvudmannens fullföljande av sitt ansvar behöver utredas. Erfarenheter från andra kommuner vid liknande händelser visar att VA-huvudmannen utifrån nuvarande lagstiftning bär del av ansvaret.

Ansvarsförsäkringen för Gävle Vatten AB täcker inte denna typ av skador vilket innebär att de regresskrav från försäkringsbolag där Gävle Vatten AB har ett ansvar kommer innebära en direkt kostnad med påverkan på resultatet.

Enligt gällande redovisningsregler ska en avsättning göras för förpliktelser som har inträffat under räkenskapsåret som är sannolika till sin förekomst men ovissa till belopp eller tidpunkt. Ansvar för skadorna är en sådan förpliktelse som är osäkert till belopp och tidpunkt. En avsättning om 250 mkr för regresskraven gjordes därför i delårsbokslutet per 2021-08-31.

En avsättning ska vid varje balansdag omprövas och justeras så att den återspeglar den bästa uppskattningen av förväntat utfall. Baserat på sammanställda uppgifter från inkomna ärenden, juridiska principer samt utredning av skadepunkter har tidigare avsättning i samband med årsbokslut per 2023-12-31 omvärderats till 400 mkr vilket innebär att 150 mkr har kostnadsförts för räkenskapsåret 2023.

Den negativa resultateffekten är så pass hög att eget kapital i bolaget understiger hälften av det registrerade aktiekapitalet, vilket aktualiserar bestämmelser om tvångslikvidation på grund av kapitalbrist enligt 25 kap 13§ i aktieföretagslagen.

Eget kapital kan återställas via ökade intäkter alternativt genom rörelsebidrag. För att möta uppkommen kostnad och därmed säkerställa eget kapital i bolaget föreslås ett rörelsebidrag om 150 mkr som säkerställer eget kapital och undanröjer problematiken om tvångslikvidation på grund av kapitalbrist.

Beslut

Gävle Vatten AB:s styrelse beslutade

- att begära ett utökat rörelsebidrag från Gävle kommun för att möta kostnad kopplad till ändrad avsättning rörande regresskrav för skador till följd av nederbörd i augusti 2021. Rörelsebidraget tas upp som övrig intäkt på räkenskapsåret 2023.

Övriga frågor

Diskussion kring planering av möte med Gävles kommunledning under kvartal 1 2024 för dialog kring gemensam strategisk planering av kommunens samhällsbyggnadsutveckling med särskild vikt vid VA-infrastruktur och skyddet för vattenförsörjningen.

Mötet avslutas

Nästa styrelsemöte:
Datum: 2024-03-21
Plats: Lysgatan 2, Gävle