

Referat
til mødet i
Havnebestyrelsen
5. februar 2016
i Havnekontoret



Indholdsfortegnelse

Pkt.	Tekst	Side
2	<u>Orientering - økonomisk opfølgning pr. 31. december 2015</u>	3
3	<u>Valg af ny næstformand for Vejle Erhvervshavns bestyrelse</u>	3
4	<u>Vederlæggelse af Havnebestyrelsens medlemmer i 2016</u>	4
5	<u>Skattepligt i forhold til studierejsen til Florida i 2015</u>	6
6	<u>Den fremadrettede arbejdsform i Havnebestyrelsen</u>	7

08.00.00-G01-4-16

2. *Orientering - økonomisk opfølgning pr. 31. december 2015*

Resumé

Med henblik på at understøtte bestyrelsens mulighed for en løbende indsigt i Vejle Erhvervshavns økonomiske udvikling, orienteres Havnebestyrelsen om den økonomiske status pr. 31. december 2015 og pr. 31. januar 2016.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for Vejle Havn har ultimo 2014 vedtaget et budget for Havnens drift for 2015. For at sikre Havnebestyrelsen mulighed for at følge overholdelsen heraf, samt mulighed for at foretage eventuelt nødvendige korrigerende handlinger, skal Havnebestyrelsen løbende orienteres om status på den økonomiske udvikling i løbet af regnskabsåret.

Jævnfør bestyrelsens beslutninger fra mødet den 24. august 2015, er der nu igangsat et arbejde med henblik på at udarbejde et styringskoncept for Vejle havn og de dertil knyttede redskaber. Indtil dette er på plads vil bestyrelsen i oversigtsform blive orienteret om status på den økonomiske udvikling.

På mødet vil der blive en orientering om den økonomiske status dels for regnskabsåret 2015 dels pr. 31. januar 2016.

Statusrapporter udleveres på mødet.

Havnens administration indstiller,

at orienteringerne tages til efterretning.

Beslutning

Orienteringerne blev taget til efterretning.

08.00.00-G01-5-16

3. *Valg af ny næstformand for Vejle Erhvervshavns bestyrelse*

Resumé

Som en del af Byrådets tiltag omkring erhvervsmæssig repræsentation i Vejle Erhvervshavn træder Peder Hummelmoose tilbage som næstformand for bestyrelsen. Jens Hansen udpeges som ny næstformand.

Sagsfremstilling

Byrådet vedtog den 16. december 2015, at der skulle være en erhvervsmæssig repræsentation i Havnebestyrelsen. I den forbindelse blev det aftalt, at Peder Hummelmosen træder tilbage som næstformand for Havnebestyrelsen.

Jens Hansen blev udpeget som nyt medlem af Havnebestyrelsen ligeledes den 16. december 2015 efter Byrådets godkendelse af borgmester Arne Sigtenbjerggaards ønske om udtræden af Havnebestyrelsen.

I henhold til "Bestyrelsesvedtægt for Vejle Havn - Havnens styrelse" § 5 kan Havnebestyrelsen vælge en næstformand.

Havnens administration indstiller,

at Jens Hansen udpeges som ny næstformand for Vejle Erhvervshavn.

Beslutning

Godkendt.

08.00.00-G01-2-16

4. *Vederlæggelse af Havnebestyrelsens medlemmer i 2016*

Resumé

Trafikministeriet har i bekendtgørelse nr. 625 af 30.06.2003 fastsat reglerne for vederlæggelse af Havnebestyrelsens formand og medlemmer. I henhold til bekendtgørelsen beslutter Kommunalbestyrelsen vederlæggelsens størrelse.

Det indstilles, at Havnebestyrelses formand og medlemmer i 2016 vederlægges som i 2015.

Sagsfremstilling

Trafikministeriet har i bekendtgørelse nr. 625 af 30.06.2003 fastsat følgende omkring vederlæggelse af medlemmer af Havnebestyrelsen:

"For deltagelse i møder i en kommunal selvstyrehavns havnebestyrelse ydes der medlemmerne, bortset fra formanden, diæter og erstatning for dokumenteret tabt arbejdsfortjeneste efter reglerne i § 16 a, stk. 2 og 3, i Lov om kommunernes styrelse.

Hvis havnens årlige godsomsætning overstiger 0,1 mio.ton, kan kommunalbestyrelsen beslutte, at der i stedet for diæter og erstatninger for dokumenteret tabt arbejdsfortjeneste ydes hvert medlem et fast vederlag udgørende indtil 18.000 kr. årligt.

Hvis havnens årlige godsomsætning overstiger 0,5 mio. ton, kan kommunalbestyrelsen beslutte, at vederlaget kan udgøre indtil 35.000 kr. årligt.

De nævnte vederlag reguleres efter de for tjenestemænd i staten gældende reguleringssatser. Ved regulering anses de anførte beløb som grundbeløb pr. 1. oktober 1997.

Til Havnebestyrelsens formand ydes et fast vederlag, som fastsættes af kommunalbestyrelsen.

Hvis havnens årlige godsomsætning overstiger 0,1 mio. ton, kan vederlaget udgøre indtil 25 % af vederlaget til den pågældende kommunes borgmester.”

Havnebestyrelsen skal hvert år fremkomme med en indstilling til

a) størrelsen af vederlaget til formanden, og

b) størrelsen af vederlaget til medlemmerne

på grundlag af det forgangne kalenderårs omsætningstal. Indstillingen fremsendes efterfølgende til Byrådets godkendelse.

Vejle Havn er med sin godsomsætning i 2015 placeret i en kategori, der efter bekendtgørelsens tekst berettiger de menige medlemmer til et vederlag på 35.000 kr. (pr. 1.10.1997), samt et vederlag til formanden på 25 % af vederlaget til den pågældende kommunes borgmester.

I 2015 fik Havnebestyrelsens medlemmer et årligt beløb på kr. 22.897. Vederlæggelsen af medlemmerne er fastsat på baggrund af sammenlignelige udvalg. Formanden er i 2015 blevet vederlagt med et beløb svarende til 23 % af borgmestervederlaget.

Da forudsætningerne for beregningen af vederlagene ikke har ændret sig, foreslås det, at Havnebestyrelsen indstiller over for Byrådet, at Havnebestyrelsens formand og medlemmer i 2016 vederlægges som i 2015.

Havnens administration indstiller,

at vederlæggelsen af Havnebestyrelsens formand og medlemmer i 2016 fastsættes som i 2015.

Beslutning

Sagen blev udsat.

08.00.00-G01-3-16

5. Skattepligt i forhold til studierejsen til Florida i 2015

Resumé

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab har vurderet de skattemæssige forhold vedrørende Vejle Erhvervshavns bestyrelsesrejser foretaget i perioden 1. januar 2010 til 30. juni 2015.

Det indstilles, at Vejle Erhvervshavn indberetter den skattepligtige værdi af studierejsen til Florida til Skat for så vidt angår havnebestyrelsesmedlemmerne.

Sagsfremstilling

På Havnebestyrelsens møde den 24. august 2015 besluttede Havnebestyrelsen blandt andet at anmode en ekstern rådgiver med kompetencer indenfor regnskab, moms og skat om at gennemgå Havnens udgiftsbilag for regnskabsårene 2010-2014 samt første halvår af 2015 med henblik på at afklare, hvorvidt der er sket korrekt afregning overfor SKAT, om alle afholdte udgifter er relateret til havnens drift samt vurdere, om havnens daglige ledelse har efterlevet gældende retningslinjer.

Price Waterhouse Coopers (PWC) blev udpeget til at løse opgaven, og PWC fremlagde sin undersøgelsesrapport på Havnebestyrelsens ekstraordinære møde den 6. oktober 2015.

Havnebestyrelsen besluttede på dette møde at tage undersøgelsens konklusioner og anbefalinger til efterretning, herunder blandt andet at der efter rådgivning fra Havnens revision tages kontakt til SKAT med henblik på, at der kan foretages eventuelle nødvendige efterindberetninger.

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab har i sin rapport af den 21. december 2015 vurderet de skattemæssige forhold vedrørende afholdte bestyrelsesrejser i perioden 1. januar 2010 til 30. juni 2015.

På baggrund af rapporten er det revisors vurdering, at Havnebestyrelsens studierejse til Florida i 2015 er skattepligtig for havnebestyrelsesmedlemmerne, og at Havnen har pligt til at indberette den skattepligtige værdi til SKAT for hvert bestyrelsesmedlem.

Den skattepligtige værdi er den enkelte deltagers forholds-mæssige andel af de samlede rejseudgifter på i alt kr. 290.000.

En tilsvarende BDO rapport for så vidt angår personalerejser er under udarbejdelse.

Bilag

- BDO Notat

Havnens administration indstiller,

at Vejle Erhvervshavn foretager indberetning af den skattepligtige værdi af studierejsen til Florida i 2015 for havnebestyrelsens medlemmer,

Beslutning

Godkendt. Christa Laursen stemte imod indstillingen, da hun ikke er enig i den skattemæssige vurdering.

08.00.00-G01-7-16

6. *Den fremadrettede arbejdsform i Havnebestyrelsen*

Resumé

Henset til Byrådets beslutning om erhvervsmæssig repræsentation i Havnebestyrelsen samt tilgangen af to nye havnebestyrelsesmedlemmer, indstilles det til drøftelse, hvorvidt denne ændrede sammensætning giver anledning til ændringer i samarbejdsformen i Havnebestyrelsen.

Sagsfremstilling

Byrådet traf den 16. december 2015 beslutning om erhvervsmæssig repræsentation i Havnebestyrelsen.

Dette kan give anledning til overvejelser om, hvorvidt Havnebestyrelsens arbejdsmetode- og form bør tilrettes.

Havnens administration indstiller,

at Havnebestyrelsen drøfter den fremadrettede arbejdsmetode- og form.

Beslutning

Sagen blev udsat.

Fraværende:

Mødet hævet:

Underskrifter

Folmer Kristensen

Per Olesen

Christa Laursen

Søren Peschardt

Torben Elsig-Pedersen

Jens Hansen

Gert Eg