



ENERGI VIBORG KRAFTVARME A/S

REFERAT

Mødedato:	20. april 2018
Mødested:	Industrivej 15
Mødenummer:	2
Fraværende:	Per B. Jørgensen, Johannes Steensgaard

SAG NR.	REFERAT	SIDE
13.	Erklæring vedr. Energi Viborgs forsikringsdækning 2017	33
14.	Orientering vedr. krav mod omegnsbyerne	35
15.	Honorar ved gensidig bestyrelsesrepræsentation	37
16.	Orientering vedr. grøn værdikæde	38
17.	Orientering vedr. modeller for opfyldelse af konstituerings- aftalen	41
18.	Orientering om CO2 kvote indkøb	45
19.	Styregruppen - Fremtidig varmforsyning	47
20.	Det takstmæssige regnskab for 2017 (prisregnskab)	49
21.	Godkendelse af ledelsesberetning og årsrapport for 2017	51
22.	Konkurrencefølsom forretningssag	53
23.	Konkurrencefølsom forretningssag	54
24.	Genforhandling af driftsaftalen med Viborg Fjernvarme	55
25.	Gensidig orientering	57

Sag nr.: 13
ESDH-nr.: 2018/00052 034
Ansvarlig: CH

13. Erklæring vedr. Energi Viborgs forsikringsdækning 2017

Energi Viborg modtager normalt efter regnskabsårets afslutning en erklæring fra koncernens forsikringsmæglere vedr. Energi Viborgs og Energi Viborg Kraftvarmes forsikringsdækning. Contea er vores forsikringsmægler vedrørende forsikringerne i Energi Viborg, og Marsh er vores forsikringsmægler for Energi Viborg Kraftvarmes særskilte forsikringer.

Erklæring vedr. Energi Viborgs forsikringer

Forsikringserklæringen fra Contea er inddelt i følgende emner:

- Forord
- Grundlaget for erklæringen
- Forsikringsomfang og betingelser
- Nye forsikringer i 2017
- Skadehistorik
- Forsikringsbetingelser og præmier

Hvoraf det under pkt. "Grundlag for erklæringen" fremgår, at (citater):

"Det er Conteas vurdering, at E.V. er korrekt forsikret i overensstemmelse med den af E.V. udarbejdede forsikringspolitik, ligesom E.V. overholder forsikringsmægleraftalens forpligtelser.

En række risici er dog fortsat uforsikrede. Heraf er nogen ikke forsikringsbare af natur, mens andre risici er vurderet mest lønsomme at selvforsikre, alternativt forsikre med en større selvrisiko.

De uforsikrede risici er ligeledes uforsikrede hos mange andre forsyningsvirksomheder i Danmark, men Contea og E.V. drøfter løbende, om der skal indhentes tilbud på forsikring af disse risici, hvorefter ledelse/bestyrelse tager stilling til evt. fravalg på et oplyst grundlag."

Uforsikrede risici fremgår af "Forsikringspolitik ver. 0.3" afsnit 3.9, dog med den ændring, at der i 2017 er tegnet Miljøansvarsforsikring (jvnf. afsnit 3.9.9) samt cyberrisikoforsikring.

Erklæring vedr. Energi Viborg Kraftvarmes forsikringer

Marsh skriver:

"Det er vores opfattelse, at EVK med den konstaterede forsikringsdækning er behørigt forsikringsdækket sammenholdt med lignende selskaber inden for el-, kraftvarme- og vandforsyningsområdet"

BILAG

Bilag 13.1: Energi Viborg Kraftvarme - Revisionsprotokol 2018 (Marsh)

Bilag 13.2: Forsikringserklæring til Energi Viborg-koncernens bestyrelse (Contea)

Bilag 13.3: Forsikringspolitik ver. 0.3

DIREKTØREN INDSTILLER

at orienteringen tages til efterretning.

BESLUTNING

Indstillingen blev godkendt.

Sag nr.: 14
ESDH-nr.: 2018/00052 034
Ansvarlig: CH

14. Orientering vedr. krav mod omegnsbyerne

I forbindelse med sagen om omegnsbyernes forpligtigelse til at betale deres andel af omkostningerne ved geotermisagen faldt der dom i Byretten i 2016, hvormed omegnsbyerne blev dømt til at betale deres andele af omkostningerne i projektet samt sagsomkostningerne og procesrenter. Samlet beløber dette sig til ca. 13,8 mio. kr.

Omegnsbyerne valgte efterfølgende at anke dommen til Landsretten med påstand om frifindelse, subsidiært at skulle betale et mindre beløb end byretten fastslog.

Omegnsbyernes advokat Cronwald havde i påstandsdokumentet stillet følgende spørgsmål, som omegnsbyerne ville have retten til at tage stilling til:

- 1) Er Omegnsbyerne bundet af samarbejdsaftalen med henvisning til forudsætningslæren og/eller aftalelovens § 36?
- 2) Er der udtrykkeligt eller stiltiende givet meddelelse til Omegnsbyerne om, at Viborg Fjernvarme/Energi Viborg Kraftvarme ikke vil gøre krav gældende mod Omegnsbyerne?
- 3) Har Viborg Fjernvarme krav mod Omegnsbyerne efter overdragelsen af projektet til Energi Viborg Kraftvarme, herunder hvorvidt en sådan overdragelse er omfattet af opgørelsesbestemmelserne i samarbejdsaftalen?
- 4) Har Viborg Fjernvarme overdraget et evt. krav mod Omegnsbyerne til Energi Viborg Kraftvarme?
- 5) Hvordan skal kravet opgøres?
- 6) Har Omegnsbyerne et erstatningskrav mod Viborg Fjernvarme og/eller Energi Viborg Kraftvarme, som kan modregnes i kravet?
- 7) Er Omegnsbyerne bundet af beslutningen om udvidelse af budgettet den 19. marts 2012?
- 8) Betydningen af Energi Viborg Kraftvarmes manglende opfyldelse af provokationerne og efterlevelse af loyalitetsforpligtelsen i samarbejdsaftalen.

Landsretsbehandlingen foregik med 3 dommere den 13. – 15. marts 2018.

Der afsiges dom, som vil blive offentliggjort den 19. april 2018 kl. 10:00. Dommen vil blive fremsendt til bestyrelsen.

BILAG

Ingen

DIREKTØREN INDSTILLER

at orienteringen tages til efterretning

BESLUTNING

Det blev oplyst, at Landsretsdommen, som blev offentliggjort i går, stadfæstede Byretsdommen og tilkendte EVK 325.000 kr. i sagsomkostninger.

Dommen er, sammen med den udsendte pressemeddelelse, udsendt til bestyrelsesmedlemmerne via mail den 19. april 2018.

Orienteringen blev taget til efterretning.

Sag nr.: 15

ESDH-nr.: 2018/00052 034

Ansvarlig: CH

15. Honorar ved gensidig bestyrelsesrepræsentation

Med virkning fra den 1. juli 2017 trådte den gensidige bestyrelsesrepræsentation i kraft. Det betød, at formanden og næstformanden for Energi Viborg Kraftvarme indtrådte i bestyrelsen for Viborg Fjernvarme. Tilsvarende indtrådte formanden og næstformanden for Viborg Fjernvarme samt formændene for Overlund Fjernvarme, Boligselskabet Sct. Jørgen og Boligselskabet Viborg i Energi Viborg Kraftvarmes bestyrelse.

Baggrunden for beslutningen om gensidig bestyrelsesrepræsentation er, at formandskaberne er enige om, at en optimal planlægning og realisering af fremtidens varmforsyning forudsætter et tæt samarbejde.

På et normalt år afholdes 6 planlagte bestyrelsesmøder i Energi Viborg Kraftvarme, hertil kan komme et mindre antal ekstraordinære bestyrelsesmøder samt deltagelse i temamøder.

For Energi Viborg Kraftvarme har ovenstående udvidelse af bestyrelsen medført en forøgelse af bestyrelsesomkostningerne med ca. 84.000 kr. om året, idet hvert nyt medlem modtager et honorar på ca. 16.800 kr. pr. år.

Tilsvarende har udvidelsen af bestyrelsen i Viborg Fjernvarme medført en forøgelse af bestyrelsesomkostningerne.

For at reducere omkostningerne foreslår formanden for Energi Viborg Kraftvarme, at der ikke betales honorar for den gensidige bestyrelsesrepræsentation.

Derved opnås en besparelse for Energi Viborg Kraftvarme A/S på ca. 84.000 kr. pr. år samt en ukendt besparelse for Viborg Fjernvarme.

BILAG

Ingen

FORMANDEN INDSTILLER

at bestyrelsen tager stilling til den fremtidige honorering af den gensidige bestyrelsesrepræsentation i Energi Viborg Kraftvarme.

BESLUTNING

Pga. afbud til dagens møde udsættes sagen til et møde, hvor repræsentanter fra alle distributører er til stede, og der tilføjes et nyt at, "at bestyrelsen evaluerer den gensidige bestyrelsesrepræsentation."

Sag nr.: 16
ESDH-nr.: 2018/00052 034
Ansvarlig: CH

16. Orientering vedr. grøn værdikæde

Efter tidligere drøftelser med bestyrelsen er Rambøll blevet bedt om at belyse mulighederne for at lave en grøn værdikæde i EVK. Dette arbejde er nu afsluttet med en rapport, som vedlægges som bilag til sagen.

På baggrund af dette arbejde kan følgende opridses/konkluderes:

El- og varmeproduktionen i dag

EVK's elproduktion er pr. definition: Højeffektiv kraftvarmeproduktion baseret på fossilt brændsel.

Højeffektiv kraftvarmeproduktion kan anvendes som oprindelsesgarantier, der bliver udstedt for at fremme bestemte produktionsmetoder, fx vedvarende energi eller højeffektiv kraftvarme. Det vil sige, at der udstedes certifikater både for VE produceret el og for el produceret med højeffektiv kraftvarme på fossile brændsler. Et certifikat gælder altid for en periode på 12 måneder.

Den danske elproduktion er i forvejen 69 % grøn (jf. Energinet.dks miljødeklaration for dansk elproduktion).

Mht. det gas, der anvendes i det danske naturgasnet, udgør en andel på 2-9 % grøn gas. (jf. Energinet.dk).

Muligheder for grøn produktion

Vi har spurgt Rambøll - Hvad skal der til for at:

- Producere egen grøn strøm
- Producere egen grøn varme

Der er principielt to måder at gøre dette på.

1. Anvende certifikater til el- og gasforbruget

Denne metode bidrager ikke med tilførsel af ny produktion til markedet, da certifikater sælges af eksisterende produktion. Såfremt der f.eks. ikke købes biogascertifikater til opgraderet biogas, vil denne biogas alligevel tilflyde markedet.

Metode 1 vil kunne anvendes i en overgangsperiode, indtil metode 2 er fuldt integreret.

2. Tilføre markedet ny produktion (el og opgraderet biogas) svarende til forbruget.

Vedr. Metode 2, vil denne kunne opdeles i tre muligheder:

Mulighed 1 - Omlægning af varmeproduktion

Omlægning af varmeproduktionen til grønnere "brændsler" kan ske gennem

- Ændret brændselsvalg (dog har Rambøll udeladt Biomasse/-gas i rapporten, da dette ikke er en del af konceptrapporten)

- Varmeproduktion ved udnyttelse af overskudsvarme fra Apple
- Implementering af solvarmeanlæg.
 - o Et solvarmeanlæg på ca. 20 % af varmeproduktionen inkl. akkumuleringstank og vekslerbygning anslås til en investering på 200 mio. kr.
 - o Et solvarmeanlæg ca. 50 % af varmeproduktionen inkl. akkumuleringstank og vekslerbygning anslås til en investering på 580 mio. kr., samt 140 mio. kr. til damvarmelager
 - o Køb af jordareal ikke indregnet.
- Implementering af elkedel, som dog vil kræve tiltag vedr. el-produktion

Mulighed 2 – etablering af ny elproduktion

Der vil kunne implementeres følgende nye produktionsanlæg:

- Vindmøller, enten indirekte, hvor EVK køber en andel af en vindmølle park, der etableres til at dække forbruget, eller direkte, hvor EVK etablerer egen vindmølle anlæg med direkte forbindelse til det primære elforbrug.
 - o Investering (uden varmepumper til Applevarme) ca. 99 mio. kr.
 - o Investering (med varmepumper til Applevarme) ca. 495 mio. kr.
- Solcelleanlæg
 - o Investering (uden varmepumper til Applevarme) ca. 12,5 mio. kr.
 - o Investering (med varmepumper til Applevarme) ca. 225 mio. kr.

I ovenstående indgår ikke køb af jordarealer samt drifts- og vedligeholdelsesomkostninger.

Mulighederne udvides løbende som følge af i igangværende analyser vedrørende den fremtidige varmeproduktion.

Mulighed 3 – vognpark

Den nuværende vognpark hos EVK er primært diesel- og benzindrevet. En enkelt af bilerne er en hybridbil, hvor der både er elmotor og benzinmotor.

Den anslås, at EVKs kørselmønster ville kunne dækkes med elbiler for 4 ud af EVKs 5 biler.

Opsamling

Som det fremgår af ovenstående samt rapporten, er det forbundet med særdeles store investeringer, såfremt markedet skal tilføres ny vedvarende produktion svarende til EVKs forbrug.

Rambøll konkluderer:

Set ud fra en ren økonomisk betragtning, så vil den billigste løsning i forhold til omkostning pr. sparet ton CO₂ være aftag af overskudsvarme fra Apple, der samlet set også giver en stor CO₂-reduktion. Dette koster overslagsmæssigt 200 kr. pr. sparet ton CO₂, men nærmere detailanalyser i forbindelse med konceptrapporten vil give et mere nøjagtigt billede af omkostningerne.

Det næstbilligste vil være at investere i biogascertifikater – selvom de ikke lever op til kravet om, at tiltaget skal medføre etablering af ny VE-teknologi.

Det er dog værd at bemærke, at køb af certifikater, alt andet lige, vil gøre varmeproduktionen dyrere.

Det er derfor relevant at overveje, om man reelt skulle;

- Vente på at dansk gennemsnitsel bliver mere grøn foranlediget af andre aktører
- Vente på at dansk naturgas med årene (måske) bliver erstattet af VE-gasser, og EVK (måske) fortsat skal producere varme på gas.

I forbindelse med opfyldelse af Danmarks klimaforpligtelser og klimamål for henholdsvis 2020, 2030 og 2050, udmøntes disse i konkrete tiltag samt nye love, bekendtgørelser og regler. For kvoteomfattede virksomheder, reguleres reduktion af emissioner gennem anvendelsen af kvoter, og for ikke-kvote omfattede virksomheder, reguleres reduktion af emissioner gennem tiltag for udbredelse af vedvarende energi, energisparekrav m.m.
Der ligger pt. ingen direkte forpligtelser for EVK ifm. opfyldelse af Danmarks klimamål.

BILAG

Bilag 16.1: Rapport - Grøn værdikæde

DIREKTØREN INDSTILLER

at orientering tages til efterretning og drøftes med henblik på eventuelle tiltag.

BESLUTNING

Orienteringen blev taget til efterretning.

Sag nr.: 17
ESDH-nr.: 2018/00052 034
Ansvarlig: CH

17. Orientering vedr. modeller for opfyldelse af konstitueringsaftalen

Konstitueringsaftalen

Som orienteret på sag nr. 2 den 19. januar 2018, har EVK igangsat en afklaringsproces vedrørende mulige modeller til opfyldelse af konstitueringsaftalen 2018-2021, hvoraf det fremgår:

”I tilknytning til Energiforsyningsplanen er partierne enige om, at der skal etableres en ny organisering af varmforsyning og distribution i Viborg, hvor Energi Viborg Kraftvarme A/S og Viborg Fjernvarme indgår i en ny organisering - gerne sammen med Overlund Fjernvarme og de to almene boligselskaber.

Det skal ske på en måde, så forbrugerne sikres afgørende indflydelse og sådan, at andre byer i kommunen – og andre kommuner - kan tilkobles, så overskudsvarmen kan udnyttes fra Apple og andre virksomheder.

En afklaring af denne nye organisering skal ske inden 1. januar 2020. I den forbindelse vurderes denne nye organiserings indflydelse på fremtidens Energi Viborg A/S.”

Ud fra konstitueringsaftalen skal følgende succeskriterier opfyldes:

1. Der skal etableres en ny organisering mellem EVK og VF.
2. En ny organisering skal gerne omfatte Overlund Fjernvarme og de to almene boligselskaber.
3. Der skal sikres afgørende forbrugerindflydelse.
4. Den nye organisering skal sikre, at anvendelse af overskudsvarme fra Apple og andre virksomheder kan udnyttes hos andre byer i kommunen – og andre kommuner.
5. Den nye organiserings indflydelse på fremtidens Energi Viborg A/S skal vurderes.
6. En afklaring af denne nye organisering skal ske inden 1. januar 2020.

Vedrørende succeskriterie nr. 3 bør bestyrelsen drøfte, hvordan formuleringen skal forstås.

Umiddelbart kan der være 4 forståelser for dette:

1. Forbrugerne udpeger Formand for en fælles bestyrelse.
2. Forbrugerne udgør flertallet af bestyrelsen og formanden vælges politisk.
3. Forbrugerne og de politiske udpegede udgør hver halvdelen af bestyrelsen uden varetøret og formanden vælges politisk.
4. Forbrugermæssig ejermajoritet.

Vedrørende succeskriterie nr. 5 bør bestyrelsen drøfte, hvorvidt nedenstående overvejelse skal indgå i den videre proces:

- De negative synergieffekter ved en eventuel udskillelse af EVK fra Energi Viborg, som derved vil belaste Energi Viborgs øvrige kunder.
- De forventede positive synergieffekter ved at samle den samlede varmforsyning under Energi Viborg.

Øvrige overvejelser

Ud over ovenstående bør følgende indgå i behandlingen af den fremtidige organisering.

Voldgiftsagen mellem EVK og VF vedrørende de ikke indregningsberettigede omkostninger i forbindelse med geotermiprojektet skal afklares, inden en eventuel ny organisering effektueres. Dette skyldes usikkerhed for, hvorledes sagen vil blive behandlet i den nye organisering, og i sidste ende, hvem der vil skulle betale eventuelle ikke indregningsberettigede omkostninger.

Drøftelser vedr. mulige modeller for opfyldelse af konstitueringsaftalen.

Viborg Fjernvarme (betegnes som model 1)

I forbindelse med Viborg Fjernvarmes generalforsamling fremsætter VFs bestyrelse et forslag vedrørende undersøgelse om mulighederne, herunder især et krav om forbrugermæssig ejer-majoritet.

I forslaget står bl.a.:

”Sammenlægningen forudsættes gennemført således, at der etableres en enstrengt sammenhængende fjernvarmeforsyning omfattende alle led fra varmekilde til forbruger i én driftsorganisation med ejer- og beslutningsmæssig forbrugermajoritet.

Sammenlægningen kan blandt andet ske ved køb af driftsmæssige aktiviteter, rettigheder og forpligtelser, ved køb af selskabet EVK A/S, ved overdragelse af driftsmæssige aktiviteter og rettigheder til et nystiftet selskab, eller ved selskabsomdannelse, alt under forudsætning af, at ovennævnte forbrugermajoritet sikres opretholdt.”

Der har efterfølgende været afholdt møder med de øvrige distributører samt bestyrelsesmedlemmerne i Energi Viborg vedrørende mulige modeller for opfyldelse af konstitueringsaftalen.

I forbindelse med denne dialog, er der fremkommet følgende forslag i hovedtræk:

Boligselskabet Sct. Jørgen (betegnes Model 2)

- Oprettelse af et nyt datterselskab under Energi Viborg.
- Distributørerne afleverer deres værdier til det nye selskab.
- Det sikres, at der vælges en forbrugervalgt formand for selskabet samt forbrugerrepræsentanter, som har flertallet i bestyrelsen.
- Viborg Kommune ejer selskabet.
- Men styres i det daglige af EV – bestyrelsen for selskabet.

Boligselskabet Viborg (betegnes Model 3)

- Ny organisering med et selskab under Energi Viborg på grund af de synergieffekter, som vil kunne opnås med de øvrige forsyningsområder.
- Ønsker at være repræsenteret i EVK's bestyrelse.
- Der skal sikres forbrugerindflydelse i den nye organisation.

Overlund Fjernvarme (betegnes Model 4)

- Et nyt selskab, hvor distributørerne deltager på lige fod.
- Hensigtsmæssigt med en overgangsperiode på 4 år, før et evt. nyt selskab træder i kraft.

Bestyrelsen i Energi Viborg

Bestyrelsen for Energi Viborg ønskede at følgende modeller evalueres i forbindelse med det kommende arbejde.

- Model 5 – Eks. Silkeborg Forsyning
 - Multiforsyningsselskab hvor varmedelen varetager værdikæden fra produktion til forbruger.
 - Kommunalt ejet.
- Model 6 – Sønderborg Forsyning
 - Forbrugerejet.
 - Enkeltstående varmeproduktions- og distributionsselskab.
 - Varetager værdikæden fra produktion til forbruger.
- Model 7 – Viborg
 - Organiseret som i dag men med en forbrugerudpeget bestyrelsesformand for EVK.

Proces for det videre forløb

Målet med den videre proces er at danne grundlag for bestyrelsens indstilling af fremtidige organisering af fjernvarmeproduktion og –distribution i Viborg by.

Inden der kan arbejdes videre med de enkelte modeller, er det ledelsens anbefaling, at følgende igangsættes og afdækkes:

1. Præsentation af modeller til bestyrelsen 20. april 2018 (nærværende møde).
2. I samarbejde med de af distributørernes ledelser, der ønsker at deltage, udarbejdes SWOT-analyse på de af bestyrelsen udvalgte modeller og vilkår.
3. Præsentation af SWOT-analyse for bestyrelse på ekstraordinært bestyrelsesmøde i juni 2018.
4. På baggrund af drøftelse (pkt. 3) aftales møderække om forhandling med repræsentanter fra distributørerne i juni og august 2018.
5. Ultimo august ekstraordinært bestyrelsesmøde med efterfølgende fremsendelse af indstilling til Viborg Kommune.

BILAG

Ingen

DIREKTØREN INDSTILLER

at bestyrelsen drøfter succeskriterierne nr. 3 og 5 som beskrevet i sagen, og

at bestyrelsen udvælger de modeller, der skal indgå i den videre proces, og

at bestyrelsen godkender det videre forløb som beskrevet i sagen.

BESLUTNING

I drøftelserne indgik:

Klaus Keller udtrykte på vegne af VF,

- *at der kunne tilføjes en ekstra mulighed, nemlig at der afgives købstilbud mellem parterne EVK og VF.*
- *at voldgiftssagen mellem VF og EVK ikke burde forsinke processen.*
- *at VF's ledelse ønsker at deltage i arbejdet med en SWOT-analyse, og at det er væsentligt, at VF og EVK kan arbejde for en fælles model.*

Repræsentanterne fra Overlund Fjernvarme og Boligselskabet Viborg understøttede deres tidligere nævnte modeller som nævnt ovenfor.

Der var afbud fra repræsentanten fra Boligselskabet Sct. Jørgen.

Bestyrelsen drøftede, hvilke modeller, der skal arbejdes videre med for at opfylde konstitueringsaftalen, herunder også at modellerne skal analyseres nærmere for at søge den ideelle løsning evt. ved inspiration udefra, om muligt fra tidligere erfaringer, bl.a. til:

- *Model 5: Silkeborg-modellen*
- *Model 6: Sønderborg-modellen (svarende til model 1)*

Bestyrelsen drøftede succeskriterierne 3 og 5, og disse vil indgå i det videre arbejde.

I den videre proces blev det aftalt, at formandskabet og ledelse fra EVK og VF drøfter det videre forløb med SWOT-analysen.

I forhold til voldgiftssagen understregede formanden, at der skal være opmærksomhed på sagen i forbindelse med en eventuel aftale mellem parterne.

Således blev indstillingen godkendt med de ovenstående bemærkninger fra drøftelserne.

Sag nr.: 18
ESDH-nr.: 2018/00052 034
Ansvarlig: CH

18. Orientering om CO2 kvote indkøb

EVKs anlæg på Industrivej 40, Farvervej og Gyldenrisvej er alle over 20 MW, og er derfor omfattet af CO2-kvotelovgivningen. Dette betyder, at EVK skal tilbagelevere et antal kvoter, der svarer til udledningen af CO2 på de tre anlæg.

Til og med 2012 fik EVK tildelt gratis kvoter, der mere end dækkede behovet.

2018 er sjette år i tredje klimaperiode, som løber til og med 2020. Tildelingen af gratiskvoter vil basere sig på benchmarktal for varmeproduktionen, mens der ikke gives gratis kvoter til elproduktionen. Tildelingen af gratiskvoter aftager hvert år frem til og med 2020.

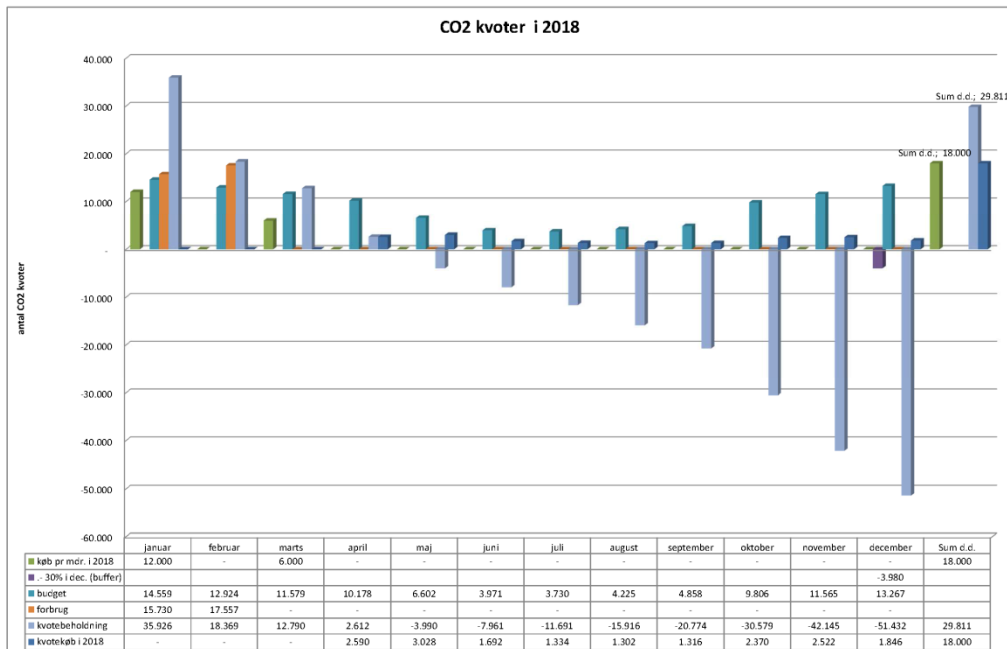
Tildelingen af gratiskvoter dækker ikke udledningen fra de kvoteomfattende anlæg, og derfor afdækkes differencen ved indkøb af yderligere kvoter på markedet for CO2- kvoter efter samme princip som ved fastlåsning af gaspriser.

Bestyrelsen har tidligere fået præsenteret og godkendt strategi for risikominimering vedrørende gasindkøb (jf. sag 2 – 2016, senere udvidet ved sag 30 - 2017).

Dvs. der indkøbes ikke kvoter i et nedadgående marked, men alene når prisen stiger mere end 3%.

For ikke at risikere indkøb af for mange kvoter er der indlagt en sikkerhedsmargen på 30 % af december månedens kvote-udledning. Dette betyder, at resten af december månedens udledning indkøbes i forbindelse med endelig opgørelse af naturgasforbruget i januar måned året efter.

For 2018 er der tildelt 29.098 gratiskvoter, og der er i alt indkøbt 16.000 kvoter i løbet af 2017 samt 18.000 kvoter i 2018 (se figur 1). Der er altså pt. indkøbt 34.000 kvoter for 2018, hvilket beløber sig til ca. 2 mio. kr.



Figur 1 Kvotebeholdning og kvotekøb

BILAG

Bilag 18.1: Notat vedr. "Risiko minimering ifm. varmeprisens udvikling i budgetåret" som godkendt den 28. januar 2016

Bilag 18.2: Sag nr. 30 fra bestyrelsesmødet den 1. september 2017

DIREKTØREN INDSTILLER

at orienteringen tages til efterretning.

BESLUTNING

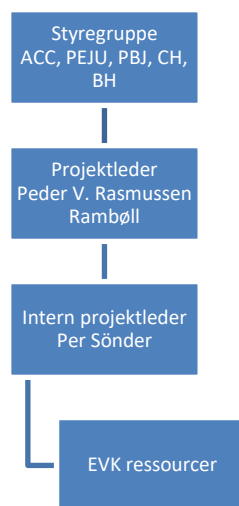
Indstillingen blev godkendt.

Sag nr.: 19
 ESDH-nr.: 2018/00052 034
 Ansvarlig: CH

19. Styregruppen - Fremtidig varmemforsyning

I forbindelse med projektorganisering af den fremtidige varmeproduktion blev der på sag 25 den 21. august 2015 godkendt en projektorganisation.

I forbindelse med drøftelse af sag nr. 9 den 19. januar 2018 blev det afgjort, at styregruppen udvides med 1. næstformand og 2. næstformand for EVK, således projektorganiseringen fremstår således:



Styregruppen

Formand	Allan Clifford Christensen
1. næstformand	Peter Juhl
2. næstformand	Per B. Jørgensen
Adm. Direktør	Christian Hagelskjær
Kraftvarmechef	Benny Højholt

Kommunikation- og mødestruktur

Indtil andet aftales, afholdes der styregruppemøde én gang om måneden.

Såfremt der opstår emner, som kan have en informationsmæssig relevans inden da, vil dette blive distribueret via mail til styregruppen.

Dagsorden vil fremover blive opdelt i emner, der kan have og ikke kan have en kommerciel værdi/karakter for Apple koncernen, da det er aftalt med Apple, at disse informationer behandles fortroligt mellem Apple og EVK.

Christian Hagelskjær, Benny Højholt, Per Sönder samt Peder Rasmussen har som Energi Viborg repræsentanter underskrevet en "Apple Inc. Confidentiality Agreement (Apple Discloses)" I forbindelse med de igangværende drøftelser om anvendelse af overskudsvarmen. Overtrædes dette dokument, kan retsforfølgelse iht. californisk lovgivning finde sted.

Emner, der ikke har kommerciel værdi/karakter, kan af 2. næstformanden drøftes med Viborg Fjernvarmes bestyrelse, ledelse samt rådgiver.

Endvidere vil der på hvert bestyrelsesmøde blive givet en status på sagen.

Distributørerne i Viborg By

Vores arbejde med den fremtidige varmeproduktion har selvsagt en stor interesse hos vores distributører.

Der er den 22. marts 2018 afholdt møde med Morten Abildgaard – Viborg Fjernvarme (MAB) med henblik på at afklare interessen for et fælles kommissorium for på at opnå en fælles forståelse for forudsætningerne bag projektet samt fremtidens udfordringer og muligheder. MAB ønskede at fortsætte deres afklaring i eget regi, men at der udarbejdes et kommissorium for koordinering af data og viden mellem EVK og VF.

Der var enighed om at ville støtte fuld gennemsigtighed samt at bistå hinanden med udredning og udregning i eget net.

Det blev aftalt, at EVK udarbejder oplæg til et kommissorium for denne tilgang, som vil blive præsenteret på næste bestyrelsesmøde.

Desuden vil der på budgetmøderne hos EVK blive orienteret om status på arbejdet med den fremtidige varmeproduktion med henblik på drøftelse med distributørerne.

BILAG

Ingen

DIREKTØREN INDSTILLER

at bestyrelsen godkender, at fortrolige oplysninger i forhold til Apple fortsat holdes fortrolige, og

at ikke fortrolige oplysning kan deles med bestyrelsen og ledelsen for VF samt VF's rådgivere.

BESLUTNING

Indstillingen blev godkendt.

Sag nr.: 20
ESDH-nr.: 2018/00052 034
Ansvarlig: MU

20. Det takstmæssige regnskab for 2017 (prisregnskab)

Det takstmæssige regnskab (prisregnskab) for 2017 er udover behandling i bestyrelsen udarbejdet med henblik på fremsendelse af materialet til det kommende budgetmøde med distributørerne.

Årets takstmæssige resultat udgør 30,3 mio. kr. mod det forventede resultat på 29,6 mio. kr. i det reviderede budget. Det takstmæssige resultat anvendes i henhold til varmforsyningsloven til nedbringelse af den samlede underdækning primo. Underdækningen pr. 31. december 2017 udgør 9,3 mio. kr. efter fradrag af viderefakturering til Omegnsbyerne.

På indtægtssiden bidrager salg af varme og el til en øget omsætning, hvor den positive påvirkning formindskes af et lavere grundbeløb og forøgede omkostninger til indkøb af gas til produktionen. Samtidig er der i forhold til de budgetterede omkostninger en besparelse på drift og vedligeholdelse af maskinanlægget, men en forøget omkostninger vedrørende geotermiprojektet.

De væsentligste afvigelser i årets drift er:

- Elsalget er øget til 40.882 t.kr., som er 10.137 t.kr. mere end budgetteret, idet de høje elpriser har medført en højere elomsætning på trods af en lavere produktion end budgetteret. Der er således produceret 156,1 mio. kWh mod forventet 164,1 kWh. Grundbeløbstilskud fra staten udgør på 60.008 t.kr. mod budgetteret 71.361 t.kr., 11.353 t.kr. mindre end budgetteret.
- Varmesalget er øget med 7.068 t.kr. fra den budgetterede omsætning på 112.466 t.kr. til 119.534 t.kr. Der er solgt 332.400 MWh i året, hvilket er 19.300 MWh mere end budgetteret. Den øgede el- og gasproduktion har betydet et merforbrug på 1,2 mio. m3 gas i 2017.
- Den øgede el- og varmeproduktion har medført et øget gasforbrug i 2017. Der er således merudgifter til gaskøb på 6,4 mio. kr., heraf kan 0,2 mio. kr. henregnes til prisstigninger.
- Drift og vedligeholdelse af maskiner og bygninger er blevet 1,7 mio. kr. billigere end budgetteret.
- Løn- og administrationsydelse har medført en besparelse på 95 t.kr.
- Der er afholdt omkostninger til geotermi på 1.544 t.kr., som ikke var med i budgettet for 2017. ligesom der har været meromkostninger til indkøb af CO2-kvoter på 447 kr.
- Da årets resultat udviser en skattemæssigt indkomst, er der indregnet en skattebetaling på 8.196 t.kr.

BILAG

Bilag 20.1: Energi Viborg Kraftvarme A/S – Prisregnskab 2017

DIREKTØREN INDSTILLER

at prisregnskab 2017 godkendes, og

at prisregnskab 2017 fremsendes til distributørerne med henblik på det kommende budgetmøde, og

at budgetmødet indkaldes til den 23. maj 2018 kl. 16.30, og

at materialet fremsendes til Viborg Kommune til orientering.

BESLUTNING

Indstillingen blev godkendt.

Sag nr.: 21
ESDH-nr.: 2018/00052 034
Ansvarlig: MU

21. Godkendelse af ledelsesberetning og årsrapport for 2017

Årsrapporten for 2017 med tilhørende specifikationer er nu udarbejdet, og bestyrelsen skal på bestyrelsesmødet gennemgå regnskabsmaterialet, som ligger i udkast, med henblik på fremlæggelse af årsrapporten for generalforsamlingen til godkendelse.

Ledelsesberetningen fremgår af side 7-14 i årsrapporten.

Årets resultat jf. årsrapporten udgør 0 t.kr., hvilket svarer som forventet resultat.

Som beskrevet i sag nr. 20 udgør årets takstmæssige resultat udgør 30,5 mio. kr. mod det forventede resultat på 29,6 mio. kr. i det reviderede budget. Det takstmæssige resultat anvendes i henhold til varmforsyningsloven til nedbringelse af den samlede underdækning primo.

Underdækningen pr. 31. december 2017 udgør 9,2 mio. kr. Udviklingen i underdækningen fra 2011 – 2017 fremgår af vedlagte bilag.

Årsrapporten er revideret af virksomhedens revisor, PricewaterhouseCoopers, som har givet årsrapporten en påtegning indeholdende en fremhævelse af forhold i regnskab (tidligere ”supplerende oplysninger”) om usikkerheder vedrørende geotermiomkostningerne, både den verserende skattesag om indregning af en del af omkostningerne i varmepriserne.

Vedrørende selskabets skatteforhold kan det oplyses, at der til og med 2015 er fratrukket omkostninger vedrørende geotermiprojektet. Idet selskabet i 2016 modtog en afgørelse fra SKAT, hvor fradrag for 67 mio. kr. af omkostningerne blev nægtet, er der ikke sket fradrag i 2016. Det bemærkes, at der i 2015 er fratrukket ca. 32,8 mio. kr. af beløbet på 67 mio. kr., som SKAT efterfølgende har afgjort, at der ikke er fradrag for. Såfremt selskabet taber den anlagte genoptagelsessag vedrørende fradrag af omkostningerne, vil der ske beskatning af dette beløb. Afgørelsen på sagen forventes tidligst i år.

Revisionen og ledelsen har den 20. marts 2018 gennemgået årsrapporten med tilhørende specifikationer.

Der afholdes generalforsamling den 7. maj 2018.

BILAG

Bilag 21.1: Udkast til årsrapport 2017

Bilag 21.2: Budgetopfølgning pr. 31. december 2017 (Kraftvarme)

Bilag 21.3: Budgetopfølgning pr. 31. december 2017 (Lossepladsgasanlægget)

Bilag 21.4: Fortroligt

Bilag 21.5: Udvikling i samlet underdækning 2011 - 2017

DIREKTØREN INDSTILLER

- at bestyrelsen behandler og vedtager ledelsesberetningen og årsrapporten og indstiller regnskabsmaterialet til generalforsamlingens godkendelse, og
- at budgetopfølgningerne pr. 31. december 2017, specifikationerne til årsrapporten for 2017 og oversigten over udvikling i den samlede underdækning 2011 – 2017 tages til efterretning.

BESLUTNING

Indstillingen blev godkendt.

Sag nr.: 22
ESDH-nr.: 2018/00052 034
Ansvarlig: MU

22. Konkurrencefølsom forretningssag

Bestyrelsen har besluttet, at sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens principper.

Sag nr.: 23
ESDH-nr.: 2018/00052 034
Ansvarlig: CH

23. Konkurrencefølsom forretnings sag

Bestyrelsen har besluttet, at sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens principper.

Sag nr.: 24
ESDH-nr.: 2018/00052 034
Ansvarlig: CH

24. Genforhandling af driftsaftalen med Viborg Fjernvarme

På sag nr. 11 den 19. januar 2018, blev det bl.a. besluttet:

"På baggrund af drøftelserne af 3. at besluttede bestyrelsen, at ledelsen kan fortsætte drøftelserne med Viborg Fjernvarme for at få en nærmere afklaring af deres ønsker til ændringerne af driftsaftalen. Evt. ændringer i driftsaftalen fremlægges til bestyrelsens godkendelse, inden aftalen indgås med Viborg Fjernvarme.

Med udgangspunkt i ovenstående drøftelser med Viborg Fjernvarme gennemgås de øvrige driftsaftaler i et samarbejde med de øvrige distributører for at vurdere, om der skal ske tilpasninger heri."

Forløb for genforhandling:

- 27. nov. 2017 fremsender VF anmodning om genforhandling.
- 11. jan. 2018 afholdtes indledende drøftelser om VFs synspunkter, som efterfølgende blev fremsendt.
- 21. mar. 2018 gennemgik parterne EVKs bemærkninger til VFs synspunkter.

I forbindelse med genforhandlingen er det ledelsens indstilling, at vores primære fokus bør være:

- Billigste fjernvarmeløsning for slutforbruger
- Forsyningssikkerhed
- Minimal konsekvens for slutbrugerens varmepris og komfort.

Med det rette samarbejde og villighed til at finde løsninger bør det kunne lade sig gøre at finde den bedste løsning for Viborg By, både under den eksisterende driftsaftale og under en eventuel ny driftsaftale.

Vores bemærkninger er, efter mødet den 21. marts 2018, fremsendt til Viborg Fjernvarme.

VF oplyste, at de ville behandle sagen på deres kommende bestyrelsesmøde. Vi afventer derfor en tilbagemelding fra VF.

Til orientering afholder Viborg Fjernvarme generalforsamling den 24. april 2018.

Vedr. sagens behandling i bestyrelsen.

Da sagen omhandler et kontraktlig forhold mellem EVK og VF, skal der tages højde for reglerne om inhabilitet jf. forretningsordenen.

I forretningsordenens punkt 27.1 er det fastsat, at *"Et bestyrelsesmedlem må ikke deltage i behandlingen eller afstemningen af et spørgsmål om aftaler mellem selskabet og ham selv eller om selskabets søgsmål mod ham selv eller om aftale mellem selskabet og tredjemand eller søgsmål mod tredjemand, hvis han deri har en væsentlig interesse, der kan være stridende mod selskabets."*

Da sagen som sagt vedrører kontraktlige forhold mellem EVK og VF, må de to repræsentanter for Viborg Fjernvarme jf. forretningsordenen ikke deltage i sagsbehandlingen.

Men da repræsentation af formanden og næstformanden fra Viborg Fjernvarme vil kunne fremme genforhandlingen af driftsaftalen, har det været drøftet mellem formanden for Energi Viborg Kraftvarme og formanden for Viborg Fjernvarme at lade det være op til en bestyrelsesbeslutning at godkende deres deltagelse i behandling af punktet.

Såfremt ovenstående godkendes af bestyrelsen, deltager hele bestyrelsen i behandlingen af denne sag.

Hvis der ikke kan opnås enighed omkring konkrete forhold i forbindelse med driftsaftalen, anbefales det, at de konkrete punkter drøftes mellem formandskaberne i EVK og VF.

Endvidere godkendes de endelige punkter og dermed driftsaftalen alene af bestyrelsen uden deltagelse af formand og næstformand fra Viborg Fjernvarme.

Af forretningsordens punkt 28.3 fremgår det, at "bestyrelsen træffer endelig afgørelse om et medlems inhabilitet."

BILAG

Bilag 24.1: Notat vedr. VF's punkter til genforhandling med notater fra mødet 21. marts 2018

DIREKTØREN INDSTILLER

- at bestyrelsen drøfter Viborg Fjernvarmes repræsentanternes deltagelse i behandling af sagen, og
- at notatet vedr. VF's punkter til genforhandling gennemgås på mødet, og
- at orienteringen tages til efterretning.

BESLUTNING

Bestyrelsen besluttede, at Viborg Fjernvarmes repræsentanter kunne deltage i behandling af sagen som ovenfor beskrevet.

Indstillingen blev herudover godkendt.

Sag nr.: 25
ESDH-nr.: 2018/00052 034
Ansvarlig: CH

25. Gensidig orientering

Det blev besluttet i sag nr. 4 den 19. januar 2018, at:

- Formanden og Direktøren, på vegne af EVK, bemyndiges til at forhandle aftalerne, om VF's udnyttelse af overskudsvarme hos Føtex og Regionshospitalet, endeligt på plads.
- at aftalerne præsenteres for bestyrelsen på førstkommende bestyrelsesmøde efter aftale-indgåelse.

Til bestyrelsens orientering har VF den 6. marts i år orienteret om, at de juridiske aftaler endnu ikke er på plads.

Næste formandsmøde afholdes formandsmøde den 25. april 2018 kl. 14:00

Næste bestyrelsesmøde holdes den 7. maj 2018 kl. 12:30.

BILAG

Ingen

DIREKTØREN INDSTILLER

at orienteringen tages til efterretning.

BESLUTNING

Der blev herudover orienteret som status på igangværende sager:

- *Skattesagen vedr. fradragsret for en andel af geotermiomkostningerne, håber vi, bliver afgjort i år.*
- *Energitilsynet har påbegyndt behandlingen af sagen om indregningsberettigede omkostninger.*
- *Voldgiftssagen mod Viborg Fjernvarme forventes for retten i 3. kvartal 2018.*
- *Vedrørende procesunderretning i sagen, hvor de kritiske varmekunder anlægger sag mod Viborg Fjernvarmes tidligere bestyrelse m.fl., er der intet nyt.*

Direktør Christian Hagelskjær orienterede om, at han til generalforsamlingen i Dansk Fjernvarme i går er udtrådt af Dansk Fjernvarmes bestyrelse i forbindelse med en ændring i organisationen af Dansk Fjernvarme.

Orienteringen blev taget til efterretning.

Allan Clifford Christensen
Formand

Peter Juhl
1. næstformand

Per B. Jørgensen
2. næstformand

Martin Sanderhoff
Bestyrelsesmedlem

Anders Korsbæk Jensen
Bestyrelsesmedlem

Ove Kent Jørgensen
Bestyrelsesmedlem

Johannes Steensgaard
Bestyrelsesmedlem

Kirsten Østerballe
Bestyrelsesmedlem

Klaus Keller
Bestyrelsesmedlem

Michael B. Petersen
Bestyrelsesmedlem

Christian Hagelskjær
Direktør