

Referat fra bestyrelsesmøde nr. 5-2014/15

Tid: 2. december 2014

Sted: Central Åderupvej

**Tilstede:** Lindy Nymark Christensen, Kristoffer Petersen,  
Søren Hartmann, Lars Fischer, Peter Frederiksen,  
Jens Møller og Michael Rex

**Mødeleder:** Formand Lindy Nymark Christensen

**Referent:** Jens Andersen

**Øvrige tilstede:** Gert Jensen, revisor Rene Møller Jensen deltog i pkt. 35

## Dagsorden

### Åben dagsorden

#### **33. Godkendelse af referat.**

Godkendelse af referat nr. 4-2014/15 fra den 21. oktober 2014.

#### **Beslutning:**

Godkendt.

#### **34. Orientering fra formand og direktør.**

- 2014-10-23, møde med de øvrige varmekværker
- 2014-10-30, årsmøde i Aalborg, Dansk Fjernvarme
- 2014-11-05, møde i Køge, industrielle symbioser
- 2014-11-09, dialogmøde med Energiminister Rasmus Helveg Petersen
- 2014-11-25, møde i Køge, Strategisk Energiplanlægning, biogas
- Kommende møde med Energiministeren den 8. januar 2015
- Status, strategiseminar på Sørup Herregård
- Status, kontraktforhandlinger varmeleverancekontrakt
- Status, varmeregnskab 2012 fra AffaldPlus i Energitilsynet
- Status, principbeslutning i Energiklagenævnet vedrørende manglende brugerøkonomi

#### **Beslutning:**

Orienteringspunkterne taget til efterretning.

#### **35. Fusion med Hyllinge Menstrup Kraftvarmekværker (HMK).**

I fortsættelse af bestyrelsens behandling af sagen på møde den 27. august 2013 pkt. 19, er der som besluttet arbejdet videre med følgende:

1. Forhåndsgodkendelse af skattekonstruktion
2. Overslag over omkostninger til revisor, ingeniør og advokat

På dette møde blev det ligeledes besluttet, at ledningstracé til Menstrup og Hyllinge skulle være nr. 1b

Bilag 35.1 – Aaen A/S notat af august 2013, tracegennemgang om anlægsbudget

Bilag 35.2 – Aaen A/S bilag 4, marginal selskabsøkonomi

*Ad 1: forhåndsgodkendelse af skattekonstruktion*

Efter ca. 1 års sagsbehandlingstid konkluderer Skatterådet, at fusionen ikke kan gennemføres uden der sker en beskatning. Ved fusionen efter den model Skatterådet har behandlet, vil der ske en engangsskattebetaling på ca. 2,7 mio. kr.

Deloitte oplyser, at eventuel skattebetaling ikke kan indregnes i varmeprisen. I givet fald er det muligt, at den frie egenkapital i Næstved Varmeværk kan finansiere en skattebetaling. Ved en fusion vil den laveste skattebetaling udgøre 590 tkr., som en engangsbetaling.

Bilag 35.3 – Skatterådets afgørelse af 21. oktober 2014

Bilag 35.4 – Deloitte power point af 24-11-2014, alternative sammenlægningsmuligheder

*Ad 2: Overslag over omkostninger til revisor, ingeniør og advokat*

I skrivende stund er der anvendt 363.000 kr. i omkostninger til revisor, ingeniør og advokat. Hvis bestyrelsen træffer en beslutning om en fusion på det nuværende grundlag uden yderligere undersøgelser vil en fusion kunne gennemføres for ca. 370.000 kr. Dertil kommer honorar for afklaring af de skattemæssige konsekvenser.

Bilag 35.5 – Aaen A/S notat af 19. november 2014, konsulenthonorar.

*Videre proces:*

Øvrige forudsætninger der skal være tilstede for at kunne realisere en fusion er følgende:

1. Levering af varme skal ske fra et biomasseværk.
2. Fusionen må ikke give øgede varmeudgifter til eksisterende kunder tilknyttet Næstved Varmeværk.
3. Selskabernes respektive generalforsamlinger tilslutter sig en fusion.

HMK har tilkendegivet, at De ønsker en fusion med NV, mens NV har tilkendegivet, at fusionen kan gennemføres hvis ovennævnte betingelser er opfyldt.

Næstved Kommune har givet HMK en tidsbegrænset godkendelse til opsætning af træpillekedler. En investering som reducerer varmeudgiften. HMK har ikke iværksat denne investering, da selskabet afventer NV's stillingtagen til en fusion.

Dialogen mellem selsaberne har efterhånden stået på et stykke uden en endelig afklaring. Det vurderes, at der er behov for at bestyrelsen ved NV giver HMK et mere bindende tilsagn om fremtidsudsigten for om fusionen bliver en realitet, således at HMK kan handle ud fra hvad der er bedst for deres selskab og deres kunder.

Der henvises i øvrigt til pkt. 19 i bestyrelsesmøde den 27-08-2013 med tilhørende bilag.

Administrationen indstiller sagen til nærmere drøftelse i bestyrelsen, herunder hvilke arbejder der skal iværksættes for at afdække sagen yderligere.

**Beslutning:**

Skatterådets afgørelse taget til efterretning.

Bestyrelsen afventer godkendelse af biomasseværket inden stillingtagen til eventuel fusion med Hyllinge-Menstrup Kraftvarmeværker.

### **36. Fusion med Dyssegårdsparkens Kraftvarmeværk A.m.b.a.**

Der foregår for tiden seriøse drøftelser med Dyssegårdsparkens Kraftvarmeværk (DKV) om en eventuel fusion eller varmeleveranceaftale fra Næstved Varmeværk.

DKV arbejder på at et beslutningsgrundlag, som skal fremlægges deres generalforsamling i marts 2015. Det forventes, at der afholdes et informationsmøde om DKV's fremtidige varmeforsyning inden generalforsamlingen.

Scenarie 1: Der laves en leveringsaftale mellem NV og DKV, hvor varmen leveres til et punkt og DKV beholder deres interne ledningsnet.

Scenarie 2: De 2 selskaber fusionerer, hvor NV er det fortsættende selskab. NV renoverer DKV's ledningsnet og der etableres individuel tilslutning til hver boligenhed.

Ved scenarie 1 etablerer Næstved Varmeværk en transmissionsledning frem til DKV på 706 m. Ved senarie 2 er der fremsendt et konkret tilbud til DKV, som er med forbehold for bestyrelsens godkendelse.

Fusion med Dyssegårdsparkens Kraftvarmeværk kræver ikke vedtægtsændringer eller afholdelse af ekstraordinær generalforsamling i NV, da Næstved Varmeværk er det fortsættende selskab. Fusionen betragtes derfor som en almindelig udvidelse af NV's forsyningsområde, hvor der skal udarbejdes projektforslag.

Bilag 36.1 – NV, skrivelse af 23-10-2014, tilbud til Dyssegårdsparken (scenarie 2).

Bilag 36.2 – Selskabsøkonomi for Dyssegårdsparken

Bilag 36.3 – Brugerøkonomi for Dyssegårdsparken

Administrationen indstiller tilbuddet af 23-10-2014 til bestyrelsens godkendelse.

#### **Beslutning:**

Indstilling godkendt.

### **37. Budgetopfølgning pr. september 2014.**

Budgetopfølgning bliver gennemgået på bestyrelsesmødet.

Bilag 37.1 – Budgetopfølgning pr. oktober 2014

Administrationen indstiller budgetopfølgningen til godkendelse.

#### **Beslutning:**

Indstilling godkendt.

### **38. Markering af 50-års jubilæum.**

Næstved Varmeværk blev stiftet på en generalforsamling den 5. januar 1965 og har således 50 års jubilæum i 2015. 1. spadestik til centralen på Åderup blev taget den 5. maj 1965, mens de første kunder fik varme den 5. oktober 1965.

Vi forstiller os, at jubilæet markeres med udgivelse af et jubilæumsskrift på 4 til 6 sider, der udsendes sammen med Ugebladet Næstved i ca. 41.000 eksemplar. Der udover vil der blive afholdt en reception. For personalet og bestyrelsen afholdes en festmiddag.

Budget:

Jubilæumsskrift, opsætning, trykning og udsendelse 100.000 kr.

Reception 55.000 kr.

Jubilæumsfest, inkl. ledsager 50.000 kr.

**I alt 205.000 kr.**

Bestyrelsen skal beslutte datoen for afholdelse af jubilæet, samt om ledsager skal deltage i festmiddagen. Generelt skal det drøftes om ovenstående er måden at markere jubilæet på.

**Beslutning:**

Jubilæet afholdes mandag den 5. oktober 2015. Jubilæet markeres som anført ovenfor og ledsager inviteres med til jubilæumsfesten.

**39. Garantiprovision – Næstved Kommune.**

På netværksmøde den 23. oktober 2014 blev det aftalt, at alle varmekværker i Næstved Kommune i et fællesbrev henstiller til Næstved Kommune om at revurdere garantiprovisionen.

Fuglebjerg, Fensmark og Hyllinge Menstrup har i skrivende stund tilsluttet sig skrivelsen.

Bilag 39.1 – udkast til skrivelse til Næstved Kommune

Administrationen indstiller skrivelsen til godkendelse.

**Beslutning:**

Indstilling godkendt.

**40. Sag i Energitilsynet, varmepris 2007 – 2009.**

Næstved Varmeværk rejste i maj 2008 en sag i Energitilsynet. Sagen blev delvist afgjort i september 2012. Der udestår dog fortsat 2 spørgsmål, som Energitilsynet endnu ikke har behandlet:

1. Retten til at overføre underdækning, der er opstået som følge af at den omkostningsbestemte varmepris overstiger prisloftet på affaldsvarme
2. Forrentning af indskudskapital

Ved flere lejligheder er Energitilsynet rykket for svar uden nogen effekt.

Til orientering.

**Beslutning:**

Orientering taget til efterretning.

**41. Status, Biomasseværk.**

Sagen omkring udvidelse af fjernvarmeområder og etablering af biomasseværk er fortsat ikke afgjort i Energiklagenævnet.

Vi har kommenteret på DONG's klage. Vores kommentering af nu sendt i høring hos de andre parter i sagen. AffaldPlus har ikke kommenteret på DONG's klage.

Bilag 41.1 – NV's, skrivelse af 3-11-2014 til Energiklagenævnet.

Punktet er til orientering.

**Beslutning:**

Orientering taget til efterretning.

#### **42. Status, varmeregnskab 2013 fra AffaldPlus.**

Næstved Varmeværk har udbedt sig dokumentation af udvalgte udgiftsposter i regnskabet. Den foreløbige konklusion er, at den varmepris (revisorpåtegnet varmeregnskab), som AffaldPlus har indberettet til Energitilsynet, skal reduceres med 493.346 kr. AffaldPlus mangler fortsat at udlevere dokumentation for andre poster i regnskabet.

Den omkostningsbestemte varmepris i 2013 er opgjort til 115 kr./GJ. Prisloftet udgør 108 kr./GJ, som er den varmepris vi har betalt for 2013. Omkostningerne skal falde med 6 mio. kr. før varmeprisen vil falde yderligere.

AffaldPlus fastholder, at NV skal betale 100% af el-udgiften til gaskedlen. Det er en ændring i den fordelingsnøgle mellem affald og varme der er aftalt. Vi har derfor meddelt, at vi ikke er bundet af den aftale der blev indgået omkring et fast administrationsbidrag.

Når den ønskede dokumentation er modtaget, vurderes det om regnskabet skal indbringes for Energitilsynet til nærmere granskning.

Punktet er til orientering.

#### **Beslutning:**

Orientering taget til efterretning.

#### **43. Eventuelt.**

Ingen emner

#### **44. Næste møde.**

Næste møde afholdes tirsdag den 20. januar 2015 kl. 18<sup>00</sup>.

Jens Andersen  
3. december 2014

Lindy Nymark Christensen

Kristoffer Petersen

Søren Hartmann

Lars Fischer

Peter Frederiksen

Jens Møller

Michael Rex