

Anmodning om godkendelse af Låneramme 2017-2018 Supplerende oplysninger jf. mail af 2. februar 2017

Københavns Kommune har i mail af 2. februar d.å. bedt om supplerende oplysninger vedrørende de investeringsprojekter, der er omfattet Vestforbrændings låneanmodning for 2017-2018.

For de omfattede investeringsprojekter ønskes oplyst, hvorvidt projektet

- er absolut nødvendigt i forhold til at opretholde interessentskabets værdier
- har en driftsmæssig eller strategisk karakter
- bidrager til, at kapaciteten til affaldsforbrænding udvides eller levetidsforlænges
- er en del af forretningsområderne energiproduktion, energiafsætning i eget varmenet eller andet
- har en klima- eller miljømæssig karakter.

Der tages i det følgende afsæt i den af Vestforbrændings bestyrelse godkendte indstilling, fra bestyrelses møde nr. 405, d. 14. september 2016, fremsendt til Københavns Kommune 10. oktober 2016.

Strategiske og driftsmæssige investeringer

I Vestforbrændings investeringspolitik, godkendt af bestyrelsen på bestyrelsesmøde nr. 402, d. 9. december 2015, defineres strategiske og driftsmæssige investeringer som følger (uddrag);

- *Strategiske investeringer* er de investeringer, der primært er relateret til udvikling af Vestforbrændings forretningsområder. Strategiske investeringer godkendes altid af bestyrelse og direktion.
- *Driftsmæssige investeringer* er opdelt i 6 kategorier af investeringstyper og er kendetegnet ved at være investeringer, der er nødvendige for at sikre drift af den allerede etablerede kapacitet / forretning. Driftsmæssige investeringer kan godkendes inden for budgetmæssig godkendt ramme. Beløbsgrænser er fastsat i attestations/anvisnings regler for godkendelse og investeringer >10 mio. kr. skal godkendes i bestyrelsen.

De af låneramme 2017-2018 omfattede investeringsprojekter, er således kategoriseret i overensstemmelse med Vestforbrændings investeringspolitik.

I det følgende resumeres de enkelte investeringsprojekter kort og suppleres med de forespurgte oplysninger.

Låneramme 2017-2018, Strategiske investeringer

Tabel 1 Låneramme 2017-2018: Strategiske investeringer

Projekt (Mio. kr.)	Godkendelse	2017	2018	I alt
1 Kraftvarmeanlæg - Halosep	B 404 07.06.2016	0,0	28,0	28,0
2 Fjernvarme - Forsyning udenfor varmenet	B 403 30.03.2016 *)	6,0	14,0	20,0
3 Varmeplaner - Lyngby, Etape A	B 405 14.09.2016	30,0	0,0	30,0
4 Omlastning Høje-Taastrup	B 393 14.05.2014	45,0	0,0	45,0
5 Akkumuleringstanke - varmenet	B 403 30.03.2016 *)	20,0	30,0	50,0
Forventet lånoptagelse		101,0	72,0	173,0

*) Godkendelse af Rammebudget 2017

Ad 1 – Kraftvarmeanlæg - Halosep

Udviklingsprojekt vedrørende nyttiggørelse af ressourcer fra flyveaske og det sure spildevand fra røggrensning, med henblik på reduktion af mængden af røggasaffald til deponering, samt mulighed for deponering i DK frem for eksport til udenlandsk deponiløsning, og dermed også sikring af langsigtet disponeringsmulighed for røggasaffald. Projektet forventes endvidere, at indebære en reduktion af omkostninger til disponering af røggasaffald.

Vores umiddelbare vurdering er, i forhold til jeres kategorisering, at projektet

- ikke er nødvendigt for opretholdelse af interessantskabets værdier
- ikke bidrager til at kapaciteten affaldsforbrænding udvides eller levetidsforlænges
- er en del af forretningsområdet energiproduktion
- har en miljømæssig karakter, idet der er forventning om mulighed for øget genanvendelse, reduktion af deponeringsbehov, samt deponering i DK frem for udlandet, i første omgang for Vestforbrænding – men principielt også for øvrige forbrændingsanlæg – tillige med en forventning om reduktion af omkostninger til disponering af røggasaffald

Der henvises i øvrigt til indstilling godkendt på bestyrelsesmøde nr. 404, 7. juni 2016, vedlagt – bilag 1.

Ad 2 – Forsyning uden for varmenet

Projekterne vedrører etablering af lokal fjernvarmeforsyning "Vinge", Frederikssund Kommune og "Sydlejren", Furesø Kommune, som led i udbygning og konsolidering af sammenhængende fjernvarmenet i Hovedstadsområdet og dermed på sigt til Vestforbrændings eget fjernvarmesystem.

Vores umiddelbare vurdering er, i forhold til jeres kategorisering, at projekterne

- ikke er nødvendige for opretholdelse af interessantskabets værdier
- ikke bidrager til at kapaciteten affaldsforbrænding udvides eller levetidsforlænges
- er en del af forretningsområdet energiafsætning
- har en klima- og miljømæssig karakter, idet alternativet ville være individuelle varmeforsyningsløsninger i de pågældende boligområder

Der henvises i øvrigt til indstilling godkendt på bestyrelsesmøde nr. 403, 30. marts 2016, vedlagt – bilag 1.

Ad 3 – Varmeplaner, Lyngby-Taarbæk Etape A

Der er tale om en ekstra bevilling på 30,0 mio. kr. i forhold til investeringen i udbygning af fjernvarmenet og udfasning af naturgas i Lyngby-Taarbæk Kommune, hvor der samlet set investeres 349 mio. kr.

Vores umiddelbare vurdering er, i forhold til jeres kategorisering, at projektet

- er nødvendigt i forhold til at opretholde interessentskabets værdier, i forhold til det etablerede fjernvarmenet
- ikke bidrager til, at kapaciteten til affaldsforbrænding udvides eller levetidsforlænges
- er en del af forretningsområdet energiafsætning - i eget varmenet, og bidrager til konsolidering af afsætningen af produceret affaldsenergi
- har en klima- eller miljømæssig karakter, idet den leverede fjernvarme bidrager til konvertering fra naturgas

Der henvises i øvrigt til indstilling godkendt på bestyrelsesmøde nr. 405, 14. september 2016, vedlagt – bilag 1.

Ad 4 – Omlastning, Høje-Taastrup

Projektet vedrører etablering af omlastefaciliteter for genanvendelige materialer indsamlet fra oplandets kommuner på Vestforbrændings lokalitet på Lervangen i Høje-Taastrup. Aktiviteterne planlægges som understøttelse af den øgede indsamling og afsætning af genanvendelige materialer fra husholdningernes affald, jf. Ressourcestrategiens målsætninger. Lokaliteten giver planmæssigt mulighed for at opretholde, udvide og udvikle Vestforbrændings aktiviteter relateret til omlastning og forædling af husstandsindsamlet genanvendeligt affald – inden afsætning.

Vores umiddelbare vurdering er, i forhold til jeres kategorisering, at projektet

- ikke er nødvendigt i forhold til at opretholde interessentskabets værdier
- bidrager til, at kapaciteten til affaldsforbrænding ikke skal udvides, idet mængden af forbrændingseget affald fra kommunerne gradvist reduceres og kapacitetsbehovet dækkes af eksisterende kapacitet
- ikke er en del af forretningsområdet energiproduktion, energiafsætning i eget varmenet
- har en klima- eller miljømæssig karakter, idet aktiviteterne understøtter kommunernes øgede indsamling af kildesorteret genanvendeligt affald, og dermed ressourcestrategiens målsætninger og deraf følgende reduktion af CO₂-emission mv., råstoffer mv.

Der henvises i øvrigt til indstilling godkendt på bestyrelsesmøde nr. 393, 14. maj 2014, vedlagt – bilag 1.

Ad 5 – Akkumuleringstanke, varmenet

Projektet vedrører etablering af akkumuleringstanke i forbindelse med varmenettet mhp. at sikre større fleksibilitet i varmforsyningen ved at kunne lagre varme i de driftsperioder, hvor der er overskydende affaldsvarme ud over behovet i Vestforbrændings forsyningsnet. Efterfølgende vil den lagrede varme kunne anvendes i perioder, hvor der alternativt skulle produceres spidslast på basis af naturgas.

Derudover skaber akkumulatortanke i systemet en fleksibilitet til at udligne udsving i den affaldsbaserede varmeproduktion.

Vores umiddelbare vurdering er, i forhold til jeres kategorisering, at projektet

- ikke er nødvendigt i forhold til at opretholde interessentskabets værdier – men sikrer optimeret drift og besparelse vedrørende naturgasforbrug til spidslast-produktion.
- ikke bidrager til, at kapaciteten til affaldsforbrænding udvides eller levetidsforlænges
- er en del af forretningsområderne energiafsætning - i eget varmenet
- har en klimamæssig karakter, idet naturgasforbrug til spidslastproduktion kan reduceres, og dermed bidrage til reduktion af CO₂-belastning, samt tillige indebærer en økonomisk besparelse.

Indstilling om godkendelse af projektet er endnu ikke forelagt bestyrelsen, men indgår i investeringsbudget for forretningsområdet Energiafsætning, i det af bestyrelsen godkendte Rammebudget for 2017.

Låneramme 2017-2018, Driftsmæssige investeringer

Tabel 2 Låneramme 2017-2018: Driftsmæssige investeringer

Projekt (Mio. kr.)	Godkendelse	2017	2018	I alt
1 Letbaneprojekt - eksisterende varmenet	B 400 16.09.2015	85,0	0,0	85,0
2 Varmenet tilslutning eksisterende net	B 403 30.03.2016 *)	30,0	30,0	60,0
3 Kraftvarmeanlæg - anlægsudgifter	B 403 30.03.2016 *)	40,0	35,0	75,0
4 Bygninger - Kraftvarmeanlæg	B 403 30.03.2016 *)	10,0	10,0	20,0
Forventet lånoptagelse		165,0	75,0	240,0

*) Godkendelse af Rammebudget 2017

Ad 1- Letbaneprojekt, omlægning af ledninger

Projektet vedrører omlægning af Vestforbrændings fjernvarmeledninger som følge af Letbaneprojektet langs Ring 3.

Vestforbrændings hovedledning ligger på gæsteprincippet og Vestforbrænding har dermed en forpligtelse til at dække omkostninger til omlægningen uden omkostningsgodtgørelse. Disponering udover 6 mio. kr. til indledende undersøgelser og afklaringer, forudsætter at anlægsloven er endelig vedtaget og der dermed er lovmæssigt grundlag for Vestforbrændings omkostninger.

Vores umiddelbare vurdering er, i forhold til jeres kategorisering, at projektet

- er nødvendigt i forhold til at opretholde interessentskabets værdier, idet der bl.a. er tale om en del af hovedledningen som udgør en central del af det etablerede fjernvarmenet til sikring af afsætning af Vestforbrændings varmeproduktion
- ikke bidrager til, at kapaciteten til affaldsforbrænding udvides eller levetidsforlænges
- er en del af forretningsområdet energiafsætning – i eget fjernvarmenet
- ikke i sig selv har klima- eller miljømæssig karakter

Der henvises i øvrigt til indstilling godkendt på bestyrelsesmøde nr. 400, 16. september 2015, vedlagt – bilag 1.

Ad 2 – Varmenet, tilslutninger eksisterende varmenet

Der er tale om et afsætningsbeløb til dækning af løbende tilslutning af kunder omfattet af forsyningspligt i tilknytning til eksisterende varmforsyningsområder. Som forsyningselskab i områder, der er udlagt til fjernvarme er der pligt til tilslutning af nye kunder når de ønsker tilslutning enten i forbindelse med nybyggeri eller i forbindelse med ønske om skift fra naturgas, olie eller el-opvarmning. Aktiviteterne skal finansieres

ved låneoptagelse, for at kunne medtage renteomkostninger i varmepriskalkulationen og dermed opretholde den reelle varmepris.

Vores umiddelbare vurdering er, i forhold til jeres kategorisering, at projektet

- er nødvendigt i forhold til at opretholde interessentskabets værdier og er nødvendigt for opfyldelse af gældende lovgivning, idet løbende tilslutning af nye kunder i eksisterende forsyningsområde udligner løbende gennemførte energibesparende foranstaltninger.
- ikke bidrager til at kapaciteten til affaldsforbrænding udvides eller levetidsforlænges
- er en del af forretningsområdet - energiafsætning i eget fjernvarmenet
- har en klima- og miljømæssig karakter, da tilslutninger bidrager til konvertering fra udfasning af fossilbaseret opvarmning, dvs. bidrager til reduktion af CO₂-belastning tillige med økonomisk optimering af afsætning af den affaldsbaseret fjernvarme.

Indstilling om godkendelse af projektet er endnu ikke forelagt bestyrelsen, men indgår i investeringsbudget for forretningsområdet Energiafsætning, i det af bestyrelsen godkendte Rammebudget for 2017.

Ad 3 – Kraftvarmeanlæg (affaldsforbrænding)

Der er tale om et afsætningsbeløb til løbende udskiftning af nedslidte komponenter på forbrændingsanlæggene. Udskiftning af komponenter indgår som investeringer i det omfang komponenterne har en levetid ud over 1 år, idet sådanne i henhold til årsregnskabsloven skal aktiveres og afskrives over levetiden. Væsentligste enkeltkomponent forventes at være udskiftning af affaldskraner.

Vores umiddelbare vurdering er, i forhold til jeres kategorisering, at projektet(erne)

- er nødvendige i forhold til at opretholde interessentskabets værdier bundet i forbrændingsanlægget
- ikke bidrager til, at kapaciteten til affaldsforbrænding udvides eller levetidsforlænges, men bidrager til at sikre mulighed for opretholdelse af planlagt drift af forbrændingsanlægget
- er en del af forretningsområdet energiproduktion
- ikke i sig selv har en klima- eller miljømæssig karakter

Indstilling om godkendelse af projektet(erne) er endnu ikke forelagt bestyrelsen, men indgår i investeringsbudget for forretningsområdet Energiproduktion, i det af bestyrelsen godkendte Rammebudget for 2017.

Ad 4 – Bygninger

Der er tale om afsætningsbeløb til større løbende vedligeholdelsesomkostninger på bygninger for energiproduktionsanlægget. Udskiftning af bygningsdele indgår som investeringer i det omfang bygningsdelene har en levetid ud over 1 år, idet i det sådanne i henhold til årsregnskabsloven skal aktiveres og afskrives over levetiden. Væsentligste enkeltkomponent er udskiftning af røglemme, som er et lovpligtigt bygningselement.

Vores umiddelbare vurdering er, i forhold til jeres kategorisering, at projektet(erne)

- er nødvendige i forhold til at opretholde interessentskabets værdier, bundet i forbrændingsanlægget
- ikke bidrager til, at kapaciteten til affaldsforbrænding udvides eller levetidsforlænges, idet enkelte projekter retter sig mod overholdelse af lovpligtige krav, som er en forudsætning for opretholdelse af driften af anlægget
- er en del af forretningsområdet energiproduktion

- ikke umiddelbart i sig selv bart en klima- eller miljømæssig karakter

Indstilling om godkendelse af projektet(erne) er endnu ikke forelagt bestyrelsen, men indgår i investeringsbudget for forretningsområdet Energiproduktion, i det af bestyrelsen godkendte Rammebudget for 2017.