

D.d. tilsendt borgmesterkontoret i samtlige 19 interessentkommuner.

Vestforbrænding, anmodning om kommunalbestyrelsens godkendelse af låneramme 2024 på 237,0 mio. kr.

På bestyrelsesmøde nr. 438a onsdag den 4. oktober 2023 godkendte Vestforbrændings bestyrelse låneramme på 237,0 mio. kr. til finansiering af forventede investeringer. Der henvises i øvrigt til indstillingen, vedlagt som bilag samt følgeskrivelse til låneramme 2024.

Vestforbrændings adgang til lånoptagelse er hjemlet i Økonomi- og Indenrigsministeriets bekendtgørelse nr. 1580 af 17. december 2013, om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier m.v.

På baggrund af ovenstående skal bestyrelsen i henhold til § 10, stk. 14, i Vestforbrændings vedtægt, således anmode om kommunalbestyrelsens samtykke til:

- at Vestforbrænding får godkendt låneramme på 237,0 mio. kr., til finansiering af forventede investeringer i 2024 på 237,0 mio. kr.
- at lån optages med pro rata hæftelse i forhold til indbyggertallet det år, hvor forpligtelsen blev indgået, jf. vedtægtens § 6, stk. 2-3.

Vestforbrændings vedtægt §6 og §10, vedlagt som bilag. Lån påregnes optaget i KommuneKredit.

Eventuelle spørgsmål bedes rettet til Økonomichef Lars Helstrup Jensen på tlf. 21 46 99 21 eller lhj@vestfor.dk

Med venlig hilsen



Steen Neuchs Vedel
Direktør

3 bilag vedlagt:

- Indstilling for låneramme 2024
- Følgrebrev til låneramme 2024
- Vestforbrændings vedtægter uddrag af §6 og §10

BESTYRELSESMØDE NR. 438a

Teamsmøde/skriftlig behandling

Punkt 2. Indstillingssager - låneramme for 2024

OBS: tidligere fremlagt på BM 438 den 14. september 2023 under punkt 3.g.

Låneramme 2024 omfatter optagelse af lån for godkendte investeringer til etablering af Varmeplan 2030, samt godkendte driftsinvesteringer besluttet inden tillægsbevilling til Varmeplan 2030 punkt 3.b. blev behandlet på BM 438 den 14. september 2023.

Indstilling

Det indstilles,

- at en låneramme på 1.042,0 mio. kr. til finansiering af Vestforbrændings forventede investeringer i 2024 godkendes.
- at Vestforbrænding indhenter godkendelse om lånoptagelse svarende til den samlede låneramme.

Baggrund

Nærværende indstilling vedrører godkendelse af låneramme for forventede strategiske og driftsmæssige investeringer for regnskabsåret 2024.

Med henvisning til § 10 i Vestforbrændings vedtægter vedrørende godkendelse af låneansøgninger samt § 2, stk. 3 i den kommunale lånebekendtgørelse udløber mulighederne for lånoptagelse i et specifikt regnskabsår senest den 30. april i det efterfølgende regnskabsår.

Det indebærer, at Vestforbrænding skal ansøge om lånoptagelse i god tid inden årets udløb, da godkendelse af låneansøgninger ikke kan forventes gennemført på under fire måneder.

Låneprocedure ved lånoptagelse

Den administrative procedure ved lånoptagelse kan beskrives således:

1. Bestyrelsen har godkendt budget for kalenderåret (2024) på møde i marts 2023.
2. Generalforsamlingen har godkendt budget for kalenderåret (2024) på generalforsamling i juni 2022.
3. Indstilling af låneramme for kalenderåret (2024) godkendes af bestyrelsen på møde i september 2023.

4. Efter bestyrelsesmøde i september 2023 fremsendes låneramme for kalenderåret 2024 til ejerkommuner for deres godkendelse.
5. Kommunerne behandler og godkender låneramme 2024 på kommunalbestyrelsesmøder senest med udgangen af 1. kvartal 2024.
6. Godkendelser fra kommunerne sendes til Vestforbrænding inden udgangen af 1. kvartal 2024.
7. Lånebeløb, tidspunkt og låntype for lånoptagelse foretages af Vestforbrænding hos finansielle institutter – for kalenderåret 2024 senest den 30. april 2025.
8. Gældende fra og med kalenderår 2024 vil lånoptagelse for fjernvarme blive hos Kommunekredit og for affaldsforbrænding hos danske banker.
9. Efter beslutning om lånoptagelse foretages på førstkommende bestyrelsesmøde orientering om lånoptagelsen. Efterfølgende foretages digital underskrift af alle bestyrelsesmedlemmer og direktionen.

Låneramme for 2024

Strategiske investeringer

Følgende strategiske investeringer er godkendt i forbindelse med godkendelse af budget eller forventes indstillet til bestyrelsens godkendelse mhp. gennemførelse i 2024:

Tabel 1 Låneramme 2024: Strategiske investeringer

| Projekt (Mio. kr.) | Godkendelse | I alt |
|-------------------------------|------------------|--------------|
| 1 Varmeplaner 2030 | B 431 23.03.2022 | 805,0 |
| Forventet lånoptagelse | | 805,0 |

Ad 1 –Varmeplaner

Det aktive arbejde med at nå ambitionen om at udbygge eget net markant, jf. Strategi 2030, medfører forventning om udbygning for 805 mio. kr. til nye varmeplaner i Vestforbrændings opland. Planen omfatter udvidelse af varmforsyning i både de nuværende fem forsynede kommuner - Ballerup, Furesø, Gladsaxe, Herlev og Lyngby-Taarbæk – samt to nye kommuner; Egedal og Frederikssund kommuner.

Driftsmæssige investeringer

Følgende driftsmæssige investeringer er godkendt i forbindelse med godkendelse af budget eller forventes indstillet til bestyrelsens godkendelse mhp. gennemførelse i 2024:

Tabel 2 Låneramme 2024: Driftsmæssige investeringer

| Projekt (Mio. kr.) | Godkendelse | I alt |
|---|---------------------|--------------|
| 1 Kraftvarmeanlæg - anlægsudgifter | B 436 22.03.2023 *) | 138,0 |
| 2 Varmenet tilslutning eksisterende net | B 436 22.03.2023 *) | 63,0 |
| 3 Bygninger - Kraftvarmeanlæg | B 436 22.03.2023 *) | 10,0 |
| 4 Andre bygninger | B 431 23.03.2022 *) | 26,0 |
| Forventet lånoptagelse | | 237,0 |

*) Godkendelse af Budget 2024

Ad 1 - Kraftvarmeanlæg

Forventede investeringer til udskiftning af utidssvarende el-anlæg og transformere, ny overheder til Anlæg 6, nye brændere til Anlæg 5. Der foretages gennemgang og optimering af begge turbiner og begge kedler samt miljømæssige forbedringer især støvreduktion på hele anlægget. Det hele er et led i optimering og levetidsforlængelse af kraftvarmeanlægget.

Ad 2 - Varmenet

Tilslutning af nye kunder, herunder kunder i nybyggerier med tilslutningspligt og konverteringer fra olie/gas til fjernvarme i eksisterende godkendte fjernvarmeområder. Disse aktiviteter skal finansieres ved lånoptagelse for at kunne medtage rentekomkostninger i varmepriskalkulationen og dermed opretholde den reelle varmepris.

Ad 3 - Bygninger kraftvarmeanlæg

Forventede indstillinger af en række forbedringer af produktionsbygninger samt elevatorer og samling af værksteder i produktionen. Der foretages udskiftning af glas og vinduer i bygninger i produktionen og de tilknyttede administrative funktioner.

Ad 4 - Andre Bygninger

Forventede indstillinger til forbedring af belægnings på udendørsarealer, opgradering af ventilationsanlæg, forbedring og udbygning af de administrative bygninger.

Retningslinjer for lånoptagelse

Vestforbrænding hjemtager relevant finansiering vedr. ovenstående projekter for 2024, når projekterne gennemføres.

Nye lån optages med pro rata hæftelse i forhold til indbyggertallet det år, hvor forpligtelsen blev indgået, jf. vedtægtens § 6 stk. 2-3.

Lånoptagelse vil ikke blive igangsat uden forudgående godkendelse i bestyrelsen samt i samtlige ejerkommuners kommunalbestyrelser.

Følgeskrivelse

Vestforbrænding - Lånoptagelse for kalenderåret 2024

Låneramme 2024:

Låneramme for kalenderåret 2024 blev godkendt af bestyrelsen på møde 438a den 4/10-2023 og sendes hermed til godkendelse i alle ejerkommuner.

Den endelige lånoptagelse for 2024, vil ikke blive igangsat uden forudgående godkendelse i bestyrelsen samt i samtlige ejerkommuners kommunalbestyrelser.

Den endelige lånoptagelse vil opfylde reglerne i lånebekendtgørelsen.

Låne formål:

Strategiske investeringer

Der optages ikke lån til strategiske investeringer for år 2024.

Driftsmæssige investeringer

Følgende driftsmæssige investeringer er godkendt i forbindelse med godkendelse af budget eller forventes indstillet til bestyrelsens godkendelse mhp. gennemførelse i år 2024:

Tabel 1 Låneramme 2024: Driftsmæssige investeringer

| Projekt (Mio. kr.) | Godkendelse | I alt |
|---|---------------------|--------------|
| 1 Kraftvarmeanlæg - anlægsudgifter | B 436 22.03.2023 *) | 138,0 |
| 2 Varmenet tilslutning eksisterende net | B 436 22.03.2023 *) | 63,0 |
| 3 Bygninger - Kraftvarmeanlæg | B 436 22.03.2023 *) | 10,0 |
| 4 Andre bygninger | B 436 22.03.2023 *) | 26,0 |
| Forventet lånoptagelse | | 237,0 |

*) Godkendelse af Budget 2024

Ad 1 - Kraftvarmeanlæg

Forventede investeringer til udskiftning af utidssvarende el-anlæg og transformere, ny overheder til Anlæg 6, nye brændere til Anlæg 5. Der foretages gennemgang og optimering af begge turbiner og begge kedler samt miljømæssige forbedringer især støvreduktion på hele anlægget. Det hele er et led i optimering og levetidsforlængelse af kraftvarmeanlægget.

Ad 2 - Varmenet

Tilslutning af nye kunder, herunder kunder i nybyggerier med tilslutningspligt og konverteringer fra olie/gas til fjernvarme i eksisterende godkendte fjernvarmeområder. Disse aktiviteter skal finansieres ved lånoptagelse for at kunne medtage renteomkostninger i varmepriskalkulationen og dermed opretholde den reelle varmepris.

Ad 3 – Bygninger kraftvarmeanlæg

Forventede indstillinger af en række forbedringer af produktionsbygninger samt elevatorer og samling af værksteder i produktionen. Der foretages udskiftning af glas og vinduer i bygninger i produktionen og de tilknyttede administrative funktioner.

Ad 4 – Andre Bygninger

Forventede indstillinger til forbedring af belægningsarealer på udendørsarealer, opgradering af ventilationsanlæg, forbedring og udbygning af de administrative bygninger.

Sammenhæng til budget 2024 for lån og investering:

I budget 2024 er der et godkendt investeringsbudget på 1.185 mio. kr. og låneramme 2024 udgør 237 mio. kr. Forskellen på 948 mio. kr. er oplyst nedenfor:

- -125 mio. kr. vedrørende tidligere godkendte lånerammer til fjernvarme i Lyngby-Taarbæk Kommune
- -805 mio. kr. vedrører særskilt godkendt låneramme til Varmeplan 2030
- -18 mio. kr. til egenfinansierede IT-projekter

| | | |
|--|----------------|-------------------------------|
| I alt låneramme 2024 (mio. kr.) | 237,0 | |
| LTK Etape B | 10,0 | Særskilt lånebevilling i 2015 |
| LTK Etape C | 115,0 | Særskilt lånebevilling i 2021 |
| Varmeplan 2030 | 805,0 | Særskilt lånebevilling i 2023 |
| ERP system | 12,0 | VF egenfinansiering |
| IT øvrige | 6,0 | VF egenfinansiering |
| Investeringer Budget 2024 | 1.185,0 | Investeringsbudget |

Investeringer til udbygning af fjernvarme i Lyngby-Taarbæk Kommune Etape B blev godkendt af bestyrelsen på møde nr. 399 den 20/5-2015 og ejerkommunerne den 24/2-2016.

Investeringer til udbygning af fjernvarme i Lyngby-Taarbæk Kommune Etape C blev godkendt af bestyrelsen på møde nr. 424 den 17/3-2021 og ejerkommunerne den 3/3-2022.

Bevilling og tillægsbevilling til Varmeplan 2030 til udbygning af fjernvarmenettet, er godkendt af bestyrelsen på møde nr. 438a den 4/10-2023 og vil efterfølgende blive sendt til ejerkommunerne for deres godkendelse.

Låne vilkår

Der er siden 1990 kun optaget lån hos Kommunekredit med efterfølgende udbetaling.

Lån er primært i fast rente med 15-25 års løbetid, annuitetslån med kvartårlige ydelser.

Fra år 2024 kan der ikke længere optages lån hos Kommunekredit til investeringer der vedrører affaldsforbrænding. Disse investeringer vil derfor fra 2024 skulle foretages hos kommercielle danske banker.

Investeringer til udbygning af fjernvarmenettet vil som udgangspunkt stadig blive foretaget hos Kommunekredit.

Der forespørges altid hos Nordea om rente på et tilsvarende lån hos Nordea.

Prorata hæftelse for kommuner

Nye lån optages med pro rata hæftelse i forhold til indbyggertallet det år, hvor forpligtelsen blev indgået, jf. vedtægtens § 6 stk. 2-3.

Da indbyggerantal for 2024 endnu ikke kendes, er der denne fordeling for 2023.

Vestforbrænding antal indbyggere i ejerkommuner primo 2023

Folketal pr. 1. januar 2023

| Kommune | 2023K1 | % |
|------------------------|----------------|----------------|
| Albertslund | 27.530 | 2,82% |
| Ballerup | 50.039 | 5,13% |
| Brøndby | 37.128 | 3,80% |
| Egedal | 45.202 | 4,63% |
| Frederikssund | 46.117 | 4,72% |
| Furesø | 42.077 | 4,31% |
| Gentofte | 74.838 | 7,67% |
| Gladsaxe | 70.001 | 7,17% |
| Glostrup | 23.635 | 2,42% |
| Gribskov | 41.547 | 4,26% |
| Halsnæs | 31.466 | 3,22% |
| Herlev | 29.215 | 2,99% |
| Hillerød | 54.159 | 5,55% |
| Høje-Taastrup | 55.258 | 5,66% |
| Ishøj | 23.457 | 2,40% |
| København *) | 206.653 | 21,17% |
| Lyngby-Taarbæk | 58.434 | 5,98% |
| Rødovre | 42.563 | 4,36% |
| Vallensbæk | 17.031 | 1,74% |
| VF opland i alt | 976.350 | 100,00% |

*) København VF-området