

## Notat

Dato: 17.03.2016  
 Sagsnr.: 2016-014380  
 Dok. nr.: 2016-014380-15  
 Direkte telefon: 9931 9462  
 Initialer: ARL

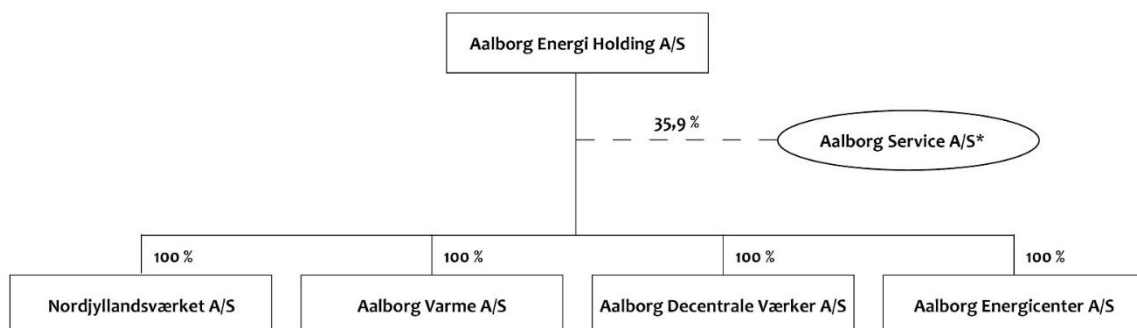
**Aalborg Energi Holding A/S**  
 Stigsborg Brygge 5  
 9400 Nørresundby

## Aalborg Varme A/S og Nordjyllandsværket A/S - Spørgsmål – økonomi, takster m.v.

Aalborg Energitkoncern er blevet bedt om at besvare en række spørgsmål i relation til dels købet af Nordjyllandsværket og dels Aalborg Varme A/S' udmeldinger om forhøjelse af selskabets takster. Besvarelsen fremgår af nedenstående.

### A. Selskaber

Aalborg Byråd besluttede den 19. oktober 2015, punkt 3 at etablere Aalborg Energitkoncern, som herefter er dannet med følgende organisation:



\*Aalborg Service A/S ejes af Aalborg Vand Holding A/S med 52,9 %, Aalborg Energi Holding A/S med 35,9 % og Aalborg Kommune med 11,2 %.

Heraf følger, at Aalborg Energi Holding A/S ejes 100 % af Aalborg Kommune, og at Aalborg Varme A/S – der er stiftet den 2. december 2015 – er et 100 % ejet datterselskab af Aalborg Energi Holding A/S. Samt at Nordjyllandsværket A/S ligeledes er et 100 % ejet datterselskab af Aalborg Energi Holding A/S.

Generelt gælder, at (kommunalt ejede) aktieselskaber er **selvstændige juridiske enheder – og de er ikke** en del af den kommunale forvaltning.

En (kommunal) ejer af et aktieselskab **udøver udelukkende sin indflydelse på selskabet gennem selskabets generalforsamling**. Og en (kommunal) ejer af et aktieselskab har **ingen instruktionsbeføjelser** i forhold til selskabets bestyrelse og/eller selskabets direktion.

Generalforsamlingen er aktieselskabets øverste myndighed og træffer beslutning om:

- Godkendelse af regnskab
- Valg af bestyrelse
- Valg af revision
- Fastsættelse af generelle retningslinjer for bestyrelsen og direktionen
- Afgørelser af principiel og vidtrækkende betydning – såsom vedtægtsændring, fusion, opløsning o. lign.

Bestyrelsen skal varetage den overordnede og strategiske ledelse af selskabet, samt sikre en forsvarlig organisation af selskabets virksomhed. Bestyrelsen har således udelukkende til opgave at varetage selskabets interesser.

## **B. Varmeforsyningslovens §20 – prisbestemmelser mv.**

I henhold til §20, stk. 1 i varmforsyningsloven (lovbekendtgørelse nr. 1307 af 24. november 2014 om varmforsyning) kan kollektive varmforsyningsanlæg i prisen på varme indregne *”nødvendige udgifter til energi, lønninger og andre driftsomkostninger, efterforskning, administration og salg, omkostninger som følge af pålagte offentlige forpligtelser, herunder omkostninger til energispareaktiviteter efter §§ 28 a, 28 b og 29, samt finansieringsudgifter ved fremmedkapital og underskud fra tidligere perioder opstået i forbindelse med etablering og væsentlig udbygning af forsyningssystemerne...”*.

Varmeforsyningslovens prisbestemmelser fastlægger, at kollektive varmforsyningsanlægs indtægter (prisen på varme) i et år skal dække årets nødvendige omkostninger. Det såkaldte ”hvile-i-sig-selv princip”.

For at varmeprisen skal være gyldig, skal det kollektive varmforsyningsanlægs varmepriser være anmeldt til Energitilsynet senest samtidig med ikrafttrædelsen.

Ved udgangen af et regnskabsår vil der almindeligvis være en over- eller underdækning som følge af, at indtægterne er baseret på anmeldte budgetterede takster, mens der er tale om realiserede omkostninger.

Af Energitilsynets retningslinier fremgår det, at hovedreglen er, at en over- eller underdækning skal tilbageføres til forbrugerne ved indregning i varmeprisen i det efterfølgende regnskabsår. Hvis der er tale om store over- eller underdækninger, kan det kollektive varmforsyningsanlæg efter aftale med Energitilsynet indregne afviklingen i varmeprisen over en længere periode.

## **C. De fremsendte spørgsmål**

De fremsendte spørgsmål er følgende, og svarene herpå er angivet umiddelbart efter spørgsmålet:

1. Hvor mange penge hæves varmeprisen med i alt i 2016 henholdsvis helårsvirkning i 2017?  
Varmeprisen hæves med 3 kr., ekskl. moms, pr. m<sup>3</sup> og m<sup>2</sup> med virkning pr. 1. juli 2016. Takststigningen udgør et samlet provenu på ca. 75. mio. kr., ekskl. moms for 2016.

Som det fremgår af afsnit B, indgår der andre elementer i varmeprisen end køb af varme fra Nordjyllandsværket. Herudover skal der tages højde for evt. over- eller underdækning fra foregående år. Aalborg Varme A/S kender derfor endnu ikke varmeprisen for 2017, hvorfor vi heller ikke kan oplyse helårsvirkningen for 2017. Taksten for 2017 forventes godkendt af Aalborg Varme A/S' bestyrelsen i efteråret 2016.

2. Hvor mange penge hæves varmeprisen med for private husstande i 2016 henholdsvis helårsvirkning i 2017?

I forhold til de stillede spørgsmål skal vi for god ordens skyld generelt gøre opmærksom på, at Aalborg Varme A/S' kunder ikke opgøres i antal husstande, virksomheder mv., men i antal målere. Én måler kan således godt dække flere husstande og/eller virksomheder. Det kan f.eks. være tilfældet i etagebyggeri, hvor én måler godt kan dække alle de lejligheder samt eventuelle virksomheder, der er i ejendommen. Da Aalborg Varme A/S leverer til hovedmåleren, og dermed ikke har noget med den interne fordeling af varme i bygningen at gøre, har vi ikke mulighed for at opdele på et mere detaljeret niveau. Det betyder, at der ved besvarelsen af spørgsmålene er taget udgangspunkt i hovedanvendelse for den enkelte bygning/måler.

De forventede merindtægter i 2016 (1. juli-31. december) som følge af varmeprisstigningen for private husstande (alle målere med boligformål som hovedanvendelse) vil i alt være på ca. 50,7 mio. kr., ekskl. moms.

For et standardhus med et areal på 130 m<sup>2</sup> og et årligt fjernvarmeforbrug på ca. 430 m<sup>3</sup> vil varmeprisen for 2016 (1. juli-31. december) stige med ca. 840 kr., ekskl. moms – 1.050 kr., inkl. moms.

Der er ved beregningen for et standardhus taget udgangspunkt i Energitilsynets definition af et standardhus.

Helårsvirkning for 2017 – se svar på spg. 1.

3. Hvor mange penge hæves varmeprisen med for virksomheder i 2016 henholdsvis helårsvirkning i 2017?

De forventede merindtægter i 2016 (1. juli-31. december) som følge af varmeprisstigningen for virksomheder (alle målere med erhverv som hovedanvendelse) vil være på ca. 15,6 mio. kr., ekskl. moms.

Udover private husstande og virksomheder er der også en kategori, der omfatter institutioner, undervisning, fritidsformål mv. De forventede merindtægter i 2016 (1. juli-31. december) som følge af varmeprisstigningen for målere med denne kategori som hovedanvendelse vil være på ca. 8,7 mio. kr., ekskl. moms.

Helårsvirkning for 2017 – se svar på spg. 1.

4. Hvor meget hæves varmeprisen for en gennemsnitlig lejlighed i 2016 henholdsvis helårsvirkning i 2017?

For en gennemsnitslejlighed med et areal på 75 m<sup>2</sup> og et årligt fjernvarmeforbrug på 250 m<sup>3</sup> vil varmeprisen for 2016 (1. juli-31. december) stige med ca. 490 kr., ekskl. moms - 600 kr., inkl. moms.

Der er ved beregningen for en gennemsnitslejlighed taget udgangspunkt i Energitilsynets definition af en standardlejlighed med et gennemsnitligt varmeforbrug pr. m<sup>2</sup> som et standardhus.

Helårvirkning for 2017 – se svar på spg. 1.

5. Hvad kommer varmestigningen til at koste Aalborg kommune i 2016 henholdsvis 2017? - jeg ønsker en opdeling fordelt på forvaltningsområder.

Som følge af at Aalborg Kommune har underskrevet en klimakommuneaftale med Dansk Naturfredningsforening om reduktion af kommunens CO<sub>2</sub>-udledning, har Aalborg Kommune netop udarbejdet en klimakommunerapport for 2014. Rapporten baseres på det energiforbrug for de kommunale bygninger, der løbende registreres i Aalborg Kommunes energiregistreringssystem Energy-Key. Aalborg kommune råder over 250 bygninger og et opvarmet areal på ca. 0,8 mio. m<sup>2</sup>. Energiforbruget fra ca. 82 % af bygningsmassen indberettes i Energy-Key. De manglende 18 % skyldes manglende indberetninger af forbrug fra særligt mindre bygninger, som f.eks. børnehaver, hvor forbruget skal aflæses manuelt. Der er endnu ikke udarbejdet en klimakommunerapport for 2015, hvorfor rapporten for 2014 pt. er det bedste datagrundlag, vi har i forhold til opdeling af varmeforbruget på forvaltninger. Der er således ved besvarelse af spørgsmålet taget udgangspunkt i tallene fra Energy-Key for 2014 med de nævnte forbehold for, at ikke alle kommunale bygninger indgår i datagrundlaget, samt at arealet er opgjort i henhold til BBR og ikke i henhold til beregningsareal, jfr. Aalborg Varme A/S' leveringsbestemmelser.

Virkingen af prisstigningen for Aalborg kommune fordelt på forvaltningsområder fremgår af følgende tabel:

Forvaltning	Prisstigning 2016 (1. juli-31. december) Mio. kr., ekskl. moms
Borgmesteren	0,2
By- og Landskab	-
Familie- og Beskæftigelse	0,3
Skole	1,6
Sundhed- og Kultur	0,5
Ældre- og Handicap	0,3
Miljø- og Energiforvaltningen	0,1

Helårvirkning for 2017 – se svar på spg. 1.

6. Hvad er varmestigningen for en beboer på et plejehjem?

Som tidligere nævnt opgøres Aalborg Varme A/S' kunder pr. måler. På et plejehjem vil der typisk kun være opsat én hovedmåler, som al varmen afregnes efter – både boligdelen, fællesarealer mv. Vi er derfor ikke vidende om forbruget hos den enkelte beboer på plejehjemmet, ligesom vi ikke kender de afregningsregler, der anvendes ved fordeling af varmeudgifterne til beboerne.

Det skal for god ordens skyld nævnes, at pensionister har mulighed for at søge varmetillæg til at dække en del af omkostningerne til opvarmning af deres bolig. For pensionister, der er omfattet af reglerne om varmetillæg, vil stigningen i fjernvarmetaksten ikke slå fuldt igennem, da en del af stigningen vil blive dækket af tillægget.

7. Hvor træffes beslutning om at hæve varmeprisen konkret? I hvilket møde? Hvornår er det sket?

Takster for leverancer fra Aalborg Varme A/S fastsættes af selskabet. Og den seneste takstforhøjelse blev vedtaget af bestyrelsen for Aalborg Varme A/S i møde den 2. marts 2016.

Taksterne fastsættes i overensstemmelse med varmforsyningslovens prisbestemmelser, jfr. afsnit B.

Efter bestyrelsens fastsættelse af takster anmeldes disse til Energitilsynet.

8. Skal der ske byrådsbehandling af varmetaksten i byrådet?

Som angivet i svaret til spørgsmål 7 er det Aalborg Varme A/S, der fastsætter takster for leverancer fra selskabet.

Og der er ikke hjemmel til at lade byrådet behandle takster for leverancer fra selskabet, jfr. redegørelsen under afsnit A.

9. Hvor mange husstande berøres af varmestigningerne? Gerne fordeling på parcelhuse hhv. lejligheder.

Der vil være ca. 80.000 husstande, der vil blive berørt af varmeprisstigningen. Vi har ikke umiddelbart mulighed for at underopdele dette tal i parcelhuse og lejligheder.

10. Lægges der sag an over for rådgiver? I givet fald hvornår og med hvilket krav?

Vi forstår det således, at du spørger, om der anlægges sag mod de, der rådgav byrådet umiddelbart forud for byrådets beslutning den 22. juni 2015 om køb af Nordjyllandsværket.

Da denne rådgivning ikke er givet til selskaberne i Aalborg Energikoncern, træffer disse selskaber dermed ikke afgørelse om sagsanlæg. En eventuel beslutning om sagsanlæg må derimod skulle træffes af byrådet.

11. Er det korrekt, at likviditeten i Nordjyllandsværket - herunder de 100 mio. kr., der blev tilvejebragt ved købet af Nordjyllandsværket i - allerede er brugt?

De 100 mio. kr. er som oprindeligt planlagt disponeret i 2016 primært til engangsudgifter (IT, rådgivere mm.) samt køb af varelager mv. fra Vattenfall.