

REFERAT

01-06-2025

BE25-2

J. nr. 200204/115658

Emne	Bestyrelsesmøde
Mødedato	28.maj 2025 kl. 08.00-12.00
Sted	CTR, Stæhr Johansens Vej 38, 2000 F., mødelokale Energien
Deltagere	Line Barfod Rasmus Steenberger Emil Sloth Andersen Jan Salling Kristensen Fasael Rehman Karen Riis Kjølbye Trine Henriksen Allan S. Andersen Thomas Riis, PWC Randi Skogstad, CTR Jan Hindsbo, CTR Johan O. Gram, CTR Lene Jensen, CTR Marianne Andersen, CTR Rikke Østergaard Petersen, CTR
Referent	Charlotte Kruse, CTR

Afbud

Line Barfod konstaterede, at bestyrelsen er beslutningsdygtig og bød velkommen til Thomas Riis fra PWC, der deltog i pkt. 1.

0. GODKENDELSE AF DAGSORDEN

BESLUTNING	Allan S. Andersen ønsker at gennemgå pkt. 7, 8, 9, 12, 15. De øvrige B-sager er godkendt.
RESUMÉ	Dagsordenen er opbygget med A-punkter først, derefter kommer eventuelt og til sidst B-punkter. A-punkter medfører drøftelser og B-punkter godkendes forventelig uden drøftelse.

A-PUNKTER:

1. BERETNING OG REGNSKAB 2024

BESLUTNING	Bestyrelsen godkendte 1. Regnskabet for 2024 sammen med revisionsprotokollat, ledelseserklæring og notat om driftsvirksomheden.
RESUMÉ	Materialet omfatter: • Indstilling • Regnskab 2024 • Revisionsprotokollat, udkast • Ledelseserklæring, udkast • Driftsberetning Materialet omfatter årsregnskabet for 2024 sammen med revisionens erklæring vedrørende dette, den administrerende direktørs erklæring afgivet til revisionen samt et notat om driftsvirksomheden. Revisionens påtegning på regnskabet er anmærkningsfri. Regnskabsresultatet for 2024 er en overdækning på 95,3 mio. kr., hvor vi oprindeligt havde budgetteret med en overdækning på 90,5 mio. kr. og et akkumuleret resultat på nul. Der er dermed tale om resultat i 2024, som ligger tæt på forventningen, når CTR's samlede omsætning på 2,8 mia. kr. tages i betragtning. Der er en <u>akkumuleret overdækning ultimo 2024 på 20,7 mio. kr.</u> Denne overdækning skal, efter varmemforsyningslovens regler, tilbagebetales til varmeaftagerne, og optræder derfor i balancen som et passiv.
DRØFTELSE	<u>Line Barfod</u>: Revisionen deltager i dette punkt. Det er sidste optionsår i vores aftale om revision med PWC, og CTR er i gang med at indhente tilbud ift. en revisionsaftale. <u>Thomas Riis</u>: Der er en blank revisionsprotokol, og der er ingen aktive ting, vi anbefaler bestyrelsen at gøre, og der er ingen centrale forhold om revisionen der er så særlige, at de skal ind. Vi har en note om, hvad vores væsentlighedsniveau er. Vi har regnet med 69 mio. kr. Skulle der være en fejl på mere end 10 %, skal vi oplyse om det. Enkelte varmeproducenter opgør først varmekøbet endeligt efter CTR's lukning af regnskab, og derfor er der en efterregulering. Der er i år kommet ekstraregninger på i alt 10,1 mio. kr. efter at regnskabet er lukket. Hvis ekstraregninger når et for højt niveau ift. regnskab, så kan regnskab altid åbnes op igen.

Varmesalg og varmekøb har ikke givet anledning til bemærkninger.

Vedr. forretningsgange og interne kontroller har vi set på processerne og ligesom de sidste 2 år, er der intet at bemærke.

På IT-området beskæftiger vi os kun med de finansielle ting og ikke med cybersikkerhed.

Vi har et punkt omkring besvigelser, som vi skal drøfte iflg. revisorloven. Der er også gode kontroller internt, så der er en lav risiko for besvigelser.

Andre betydelige forhold er investeringer i ARC, Ørsted og HOFOR for 5,4 mia. kr. De bliver afviklet iht. de aftaler, der er. Dog skal jeg nævne ARC's selskabsgørelse, som har været drøftet med administrationen, da det vil udgøre en ændring ift. sikkerhedsstillelse, når aftalen flyttes ned i det nye A/S.

CO₂-kvote beholdning er på 345 mio. kr. Vi har drøftet det med Randi Skogstad og CTR's jurist. Kvoterne indgår alene i regnskabsresultatopgørelse ved køb og salg. Randi Skogstad har oplyst, at der foreligger en juridisk vurdering ift. forvaltningen af kvoterne.

Som § 60 selskab er CTR også underlagt forvaltningsrevisionen. Vi har set på salg, og det er også fint. Derudover er der i den årlige udvalgte del af forvaltningsrevisionen set på indkøb og aktivitets og ressourcestyring for vedligehold, og der er også gode interne processer.

I har et godt kontrolmiljø og en god bemanding.

Marianne Andersen: Vedr. regnskabsresultatet så rammer vi tæt på budget i år. Vi har en akkumuleret overdækning 2024, som vi ikke oprindeligt har indregnet i 2025-prisen, så derfor er det blevet vurderet, om den skal betales tilbage nu og her til varmedistributionsselskaberne. Der er dog sket forringelser omkring drift i 1. kvartal 2025, jf. dagsordenens pkt.8, der gør, at vi ikke anbefaler tilbagebetaling nu.

Rasmus Steenberger: I materialet er der nævnt noget om forsikring, hvor bestyrelsesforsikringen er på 50 mio. kr. Skal den være større?

Thomas Riis: Det er et spørgsmål vi har drøftet meget i år med bestyrelserne i forsyningsbranchen – men hos CTR er det på anlægssiden, det kan gå galt – og så de 3 store kontrakter med varmeleverandørerne – og så kan man jo diskutere, om det skal være 50 eller 100 mio. kr.

Line Barfod: Når man handler ordentligt og ikke forsætligt, skal der meget til, før man kan drages til ansvar.

Allan S. Andersen: Det kræver også, at man får sagt fra i situationen. Jeg er også faldet over kvoterne og spørgsmålet regninger for omkring 10 mio. kr., som er kommet efter regnskabs lukning. Hvordan sikrer man, at der ikke kommer regninger løbende efter at regnskabet er lukket? Kan man ikke sikre sig, at de kommer til tiden?

Marianne Andersen: Det er en kæde af regnskabslukninger hos os og vores leverandører, der skal gå op, og kontraktmæssigt skal den endelige årsopgørelse fra Ørsted og HEP først ligge ved udgangen af 1. kvartal. Der er typisk tale om en begrænset afvigelse ift. væsentlighedsniveauet, og producenterne har også interesse i, at afvigelsen er mindst mulig.

	<u>Thomas Riis:</u> Vi ved, at efterregningerne kommer, og det står i kontrakten, at de skal komme – men de kommer lidt senere end CTR's lukning af regnskab. <u>Karen Riis Kjølbø:</u> Vedr. forsikring skal man være opmærksom på, at man skal deltage i møderne, så man ser, hvad der sker og ikke er passiv. Vedr. regnskabslukning så er – konsekvensen af over- og underdækninger, at forbrugerne også får spring i deres priser. <u>Thomas Riis:</u> Vi udsender regnskabet til elektronisk underskrift fra en via Penneo. <u>Line Barfod</u> konkluderede, at bestyrelsen tiltrådte indstillingen og at regnskab, revisionsprotokol og ledelseserklæring udsendes til elektronisk underskrift af revisionen efter mødet.
--	---

2. FORTROLIGT

3. FORTROLIGT

4. FORTROLIGT

5. FORTROLIGT

B-PUNKTER:

6. ÅRLIG OPGØRELSE AF UDLEDNING OG REDUKTION AF CO₂ SAMT TRAFIKLYSRANGERING (B-PUNKT)

BESLUTNING	Bestyrelsen 1. Tog orienteringen til efterretning.
RESUMÉ	Materialet omfatter: • Orientering
BEMÆRKNING	-

7. AFTALE OM BISTAND TIL KONTROL AF ARBEJDSKLAUSULER (B-PUNKT)

BESLUTNING	Bestyrelsen tiltrådte indstillingen.
RESUMÉ	Materialet omfatter: • Indstilling • Principaftale om en fælles indsats mod social dumping i hovedstadsområdet
BEMÆRKNING	<u>Lene Jensen:</u> Vi har haft en god dialog med kontrolenheden i Københavns Kommune, og det de tilbyder passer fint til vores anlægsprojekter og vores arbejdsform. Vi har undersøgt andre, og vi har god tillid med denne samarbejdspart. De vil kunne tilbyde kontrol på alle opgaver.

	Der er ingen begrænsning på, hvad de kan lave for os. Vores vedligeholdelse køber vi dog hos VDS'erne, og vi forudsætter, at de selv udfører kontrol af arbejdsmarkedsklausuler. <u>Allan S. Andersen:</u> Det er fint – jeg er lidt skeptisk ift. til, hvad med alle de andre opgaver som CTR køber. Vi har tidligere lavet en undersøgelse om, hvordan kommunerne følger op. Har de også kædeansvar, og hvorfor siger vi kun på anlægsopgaver? Min holdning er, at der skal føres kontrol de steder, det kan lade sig gøre inden for et passende niveau. <u>Line Barfod:</u> Andre må købe sig ind hos Københavns Kommunes kontrolenhed. Det kan godt være på IT og på andre ting. Det skal være med en bagatelgrænse, men derudover kan der laves kontrol alle de steder, der kan lade sig gøre, så I sikrer jer, at de steder I bruger, har ordentlige forhold. <u>Line Barfod:</u> konkluderede, at bestyrelsen tiltrådte indstillingen.
--	---

8. OPFØLGNING PÅ REGNSKABSPROGNOSE 1A (B-PUNKT)

BESLUTNING	Bestyrelsen tiltrådte pkt. 8 og 9, og at bestyrelsen drøfter CO₂-kvoteforvaltning igen, når der er større klarhed over prognosen.
RESUMÉ	Materialet omfatter: • Indstilling
BEMÆRKNING	Punkt 8 og 9 blev drøftet under et. <u>Allan S. Andersen:</u> Fint med prognosen, men jeg syntes, at det er mange penge at have stående i kvoter. Det kan jo være en overvejelse at sælge, hvis der sker noget uventet i forhold til reguleringen eller i vores prisudvikling. <u>Marianne Andersen:</u> Vi har opgjort, at AMV4's nedbrud i første kvartal i år har været dyrt. Den største usikkerhed i prognosen lige nu er, at økonomien kan blive væsentligt forbedret, hvis der realiseres et overskud på elproduktion på AMV4. Vi har bedt om flere oplysninger for at vurdere, hvor sikre vi kan være på det overskud, som HEP pt. indikerer – om det er realiseret eller kun en forventning til slutningen af 2025. Vi har ikke modtaget noget endnu, og det er et vanskeligt parameter ift. økonomistyring. Ser vi på oplægget til CO₂-kvote forvaltning, har vi lagt op til ikke at sælge, men det er en mulighed. Uanset om vi sælger eller ej, går beholdningen nedad, fordi vi afleverer hen ad vejen, da vi i disse år bruger flere kvoter eller vi modtager gratiskvoter. Hvis vi fx sælger 10 % igen, er det ca. 50.000 kvoter til ca. 100 kr. på varmeprisen. Det skal så være ud fra et være et ønske om at bringe beholdningen yderligere ned. Jeg vil bemærke, at vi også skal bruge kvoter de næste år, og at vi har kvotesagen med VEKS og HOFOR. <u>Line Barfod:</u> Det er vigtigt at have drøftelsen, og at vi sikrer, at vi ikke har store udsving i varmeprisen. Hvis vi - når der er mere klarhed over kvotesagen med VEKS og HOFOR - kan få en opdateret prognose på,

	hvornår vi har brugt kvoterne, inkl. hvor mange penge vi skal bruge på at købe kvoter, når vi ikke har kvoteopsparing tilbage. <u>Marianne Andersen</u>: Det gør vi. Det skal bemærkes, at i 2026 starter en ny kvoteperiode, hvor gratiskvotetildelingen ikke er afklaret endnu, så måske kommer der også dér ændringer. <u>Line Barfod</u> konkluderede, at bestyrelsen tiltrådte pkt. 8 og 9, og at bestyrelsen drøfter CO₂-kvoteforvaltning igen, når der er større klarhed over prognosen.
--	---

9. CO₂-KVOTEFORVALTNING (B-PUNKT)

BESLUTNING	Bestyrelsen godkendte 1. At der ikke sælges CO₂-kvoter i perioden fra dette bestyrelsesmøde og til CO₂-kvoteforvaltning igen vurderes på BE26-2.
RESUMÉ	Materialet omfatter: • Indstilling • Redegørelse
BEMÆRKNING	Punktet blev drøftet under pkt. 8.

10. UDSÆTTELSE AF TILBAGEKØBSKLAUSUL AF SPIDSLASTCENTRAL PÅ BELLAHØJ (B-PUNKT)

BESLUTNING	Bestyrelsen godkendte 1. At CTR betaler 1.084.726 kr. for udskydelse af tilbagekøbsklausulen til 2060, så centralen kan konverteres fra olie til fx el og være i drift efter 2030
RESUMÉ	Materialet omfatter: • Indstilling
BEMÆRKNING	-

11. ORIENTERING FRA CTR'S DIREKTION (B-PUNKT)

BESLUTNING	Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.
RESUMÉ	Materialet omfatter: Orientering • Personaleforhold • Årlig orientering om forsikringer • Udbud af revisionsydelse • Afgørelse fra Energiklagenævnet • Organisering af Varmelast • Bestyrelseserklæring fra CTR's forsikringsmægler Howden • Udviklingen i årsværk
BEMÆRKNING	-

12. FORTROLIGT

13. - FORTROLIG**14. FORTROLIGT****15. FORTROLIGT****16. REFERAT FRA SIDSTE MØDE (B-PUNKT)**

BESLUTNING	1. Referatet er godkendt og underskrevet elektronisk
RESUMÉ	Referatet fra bestyrelsesmøde d. 05-12-2024 er godkendt og underskrevet elektronisk.

17. FORTROLIGT MATERIALE OG PRESSE (B-PUNKT)

KONKLUSION	Bestyrelsen tog anbefalingen til efterretning
RESUMÉ	Direktionen anbefaler, at • Pkt. 2 – Mandat til færdigforhandling af varmeaftale med Dragør kommune • Pkt. 3 – Organisering af beredskabsplan • Pkt. 4 - Udveksling af CO₂-kvoter (også ift. HOFOR) • Pkt. 5 – Selskabsgørelse af ARC • Pkt. 12 – Hensigtserklæringer vedr. overskudsvarme fra CO₂-fangst • Pkt. 13 – Orientering om ny varmeaftale med AVV2 • Pkt. 14 - Orientering om øvrige aftaler med producenterne • Pkt. 15 – Status på lejeaftaler, grundkøb, servitutsager, skader og flytning af installationer holdes fortroligt og dermed hverken offentliggøres for pressen eller på CTR's hjemmeside.
BEMÆRKNING	

18. NÆSTE MØDE

KONKLUSION	Næste ordinære møde er fastlagt til d. 01-10-2025 kl. 08.00-10.00 hos CTR.
-------------------	---

19. EVENTUEL

BEMÆRKNING	
-------------------	--

20. BESTYRELSENS EGEN TID

Line Barfod

Fasael Rehman

Rasmus Steenberger

Jan Salling Kristensen

Emil Sloth Andersen

Karen Riis Kjølbye

Trine Henriksen

Allan S. Andersen

BESTYRELSENS STRATEGIMØDE

Præsentation med dagsorden mm.

a. CTR's Strategi

Der gives en overordnet status på arbejdet med CTR's strategi. Derudover dykker vi ned i perspektiverne i relation til reduktion/udfasning af biomasse mhp., at bestyrelsen kan drøfte og give retning til arbejdet med de lange sigtelinjer frem mod 2060 for biomasse (frem mod 2060), som skal behandles på BE25-4.

Jan Hindsbo redegjorde for elektrificering, da det er et helt centralt punkt for udfasning af biomasse.

Line Barfod: Vi har sat et arbejde i gang med at vurdere, om det er hensigtsmæssigt at efterspørge en justering af lovgivningen, da vi er bekymrede for, om den samlede regulering i tilstrækkelig grad understøtter etablering af varmepumper. Hvis ikke får vi et problem med udfasning af biomasse.

Allan S. Andersen: Har vi problemer med at få el frem?

Johan Gram: Vi har møde med Energinet 1 gang årligt. Senest i januar hvor det nye var, at nye datacentre og andre store forbrugere på Vestegnen begrænser, hvor meget el der kan komme ind til vores område. Overordnet set er der en udfordring med begrænsninger i netkapacitet.

Line Barfod: Tilstrækkelig forsyning af el er et problem i hele landet. I Københavns Kommune har vi lavet en energistrategi, mhp. at sørge for at få udbygget løbende, fx skal vi i 2050 bruge dobbelt så meget strøm som i dag.

Emil Sloth Andersen: Ift. Energinet – der er lavet et forslag om fremskyndelsesområder, så man hurtigere kan få el. Kan I finde inspiration i det? Line nævner energistrategisk forum – det er super relevant at alle parter kommer med – se fx på Næst-gruppen. Jeg tror, der er en bevægelse i hele landet, så alle parter kommer med omkring bordet.

Karen Riis Kjølbjerg: Man har hidtil haft elforsyningsaftaler med Sverige – kan der være hjælp derfra?

Jan Hindsbo: Produktionen af el kan komme fra Sverige. Transmissionen af el er en anden ting – og i vores område er det mængden af, hvor meget el der kan komme ind, som er en kritisk faktor. Kablerne er for små. Energinet skal også argumentere for deres udbygning. På grund af vores størrelse har vi sammen med HOFOR og VEKS direkte dialog med Energinet.

Bestyrelsen bad om, at CTR udarbejder et notat vedr. udfordringerne i relation til elkapacitet, som **kan bruges i baglandet**.

Også vigtigt at få Brundtland og Dansk Fjernvarme og andre til at påvirke.

Bestyrelsen drøftede de teknisk-økonomiske fordele og ulemper ved affaldskraftvarme, havvandsvarmepumper og spildevandsvarmepumper i relation til udfasning af biomasse. Vi skal udfase biomassen under hensyntagen til forsyningssikkerhed, hvorfor det er nødvendigt med en vis risikovillighed, samt at forstå, at når vi fastholder diversitet i systemet, så når vi et fælles mål.

Line Barfod orienterede om, at der igangsættes en analyse på tværs af ARC, HOFOR og CTR mhp. at belyse de gensidige afhængigheder i reguleringen af affald og fjernvarme, herunder om affaldsvarmens status som prioriteret i systemet er en barriere for elektrificeringsstrategien. Resultatet af denne kan føre til, at der bliver behov for at justere lovgivningen.

Randi Skogstad: Når vi har en klarere forståelse af, hvilke rammevilkår der er brug for **udarbejdes et positionspapir, som bestyrelsen kan bruge i dialogen med samarbejdspartnere på Christiansborg**.

Slide Dilemmaer

Jan Hindsbo: Effektbalancen gør, at vi skal til at træffe nogle investeringsbeslutninger. Hvis vi ikke gør noget, kommer vi i effekt nød omkring 2030.

b. Det demokratiske ejerskab

Forbud mod I/S-formen udgik af forslag til ændring af Varmeforsyningsloven, som blev behandlet i Folketinget og vedtaget sidste år – men klima, energi- og forsyningsministeren har tydeliggjort, at der arbejdes videre med det i styrelse og ministerie.

Der lægges derfor op til en drøftelse i bestyrelsen om, hvordan CTR bedst muligt kan komme denne proces i forkøbet, herunder om CTR med fordel kan antage det synspunkt, at det bør gøres muligt for I/S'er have uafhængige bestyrelsesmedlemmer.

Randi Skogstad gennemgik forhold omkring konsekvenser, engangs- og løbende omkostninger i relation til eventuel A/S-gørelse samt ejerkommunernes indflydelse, der vil blive mindre i et A/S ligesom kommunalbestyrelserne ikke vil have instruktionsbeføjelse i et A/S modsat i et I/S.

Line Barfod konkluderede, at der er enighed i bestyrelsen om, at det vil være til fordel for fjernvarmen og den grønne omstilling at fastholde I/S-organiseringen. Der er ikke her og nu opbakning til eksterne bestyrelsesmedlemmer. Vi kan også bruge Brundtland til at kommunikere ind mod Christiansborg og gøre det tydeligt, hvad forskellen er på os og på Odsherred Forsyning. Så kan vi se på, om vi skal gøre noget for mere åbenhed.

Randi Skogstad: Jeg har flere gange drøftet det med Brundtland, og det er i den forbindelse at tanken om eksterne bestyrelsesmedlemmer er opstået, for at komme retorikken i møde om at være opgaven voksen. Vi udarbejder et positionspapir.

c. Serviceeftersyn.

Serviceeftersynet er gennemført i overensstemmelse med kommissoriet. Der foreligger således en rapport og et ledelsesresumé. Det indstilles, at der gennemføres en række ændringer af CTR's "Aftale om CTR's afregning med varmeaftagere (salg)".

Implement har, udover rapport og ledelsesresumé, også afleveret et notat til CTR og arbejdsgruppen, hvori Implements observationer fremgår. Disse observationer fremlægges for bestyrelsen mhp. en drøftelse.

Randi Skogstad: I får en kort orientering om, hvor vi står nu. Konklusion (slide 26) og det notat Implement har lavet til os, forventer vi at drøfte dette med VDS'erne og ejerkommuner, inden vi fremlægger en indstilling til jer i bestyrelsen.

Bestyrelsen konkluderede at det videre arbejde bør bygge på Implements anbefalinger, og at bestyrelsen får et oplæg, der kan skitsere konkrete ændringer.

Bestyrelsen havde følgende input:

- Se det ift. de incitamenter der er til at udfase biomassen
- Det er også væsentligt, at alle parter vedligeholder og drifter
- At betydning for det kollektive net skitseres
- Det er vigtigt, at se på gennemsigtigheden, så det er tydeligt, hvad der skaber prisen
- Det solidariske system, som vi har nu, bør bevares inkl. prisstruktur, men også gerne se på Implements grønne tiltag
- Det er også vigtigt at se på styringshåndtag ift. overordnet planlægning for det samlede fjernvarmenet – optimeret til elnettet og den grønne omstilling.

KOMMUNIKATION

Emil Sloth Andersen: Godt at medarbejderne kender jeres mål og strategi – Væksthus for ledelse kan muligvis hjælpe med strategi. Jeg syntes, det er vigtigt, at strategien også kan findes på hjemmeside.

Randi Skogstad: Vi har fin struktur i arbejdet med strategien internt i CTR. Vi er påbegyndt et arbejde vedr. en ny hjemmeside, som forventes at gå i luften i slutningen af året.