

Årsregnskab & beretning 2015

CTR

CENTRALKOMMUNERNES TRANSMISSIONSSELSKAB I/S

Forord 4

Ledelsesberetning 2015 5

CTR'S OPGAVE	7
MÅL OG PERSPEKTIVER	7
ØKONOMISK UDVIKLING	12
DRIFTSVIRKSOMHED	15
ANLÆGSINVESTERINGER	21
LEDELSE OG ORGANISATION	22
UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING	24
FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR	24

Regnskabspraksis 27

GENERELT	28
ANVENDT	29

Regnskab 2015 31

RESULTATOPGØRELSE	32
BALANCE	33
NOTER	35

Fem år i tal 39

CTR's bestyrelse, kontaktudvalg og teknikerudvalg 41

PÅTEGNINGER	43
INTERESSENTSKABSOPLYSNINGER	43

NAVIGATION

du kan gå fra kapitel til kapitel ved at klikke i indholdsfortegnelsen på denne side eller fra den, der er på hver enkelt side

du kan vælge mellem at printe et kapitel eller hele beretningen

[Print hele beretningen her](#)



Fælles forsyning
sikrer det gode liv
i byen



Fælles forsyning
sikrer økonomisk
optimering



Fælles forsyning
sikrer miljørigtig
varmeproduktion

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Forord

CTR - fælles løsninger og omtanke for miljø og fremtid

Vi skal bruge vores ressourcer med fornuft og omtanke. Overalt omkring os dukker der nye måder at dele på op. Vi deler biler, lejligheder, vi hjælpes om at cirkulere ressourcerne i gårdlaug, haveforeninger og på loppemarkeder.

Tænk fx på en delebilsordning: At købe egen bil kan være dyrt, at vedligeholde den besværligt, og der er mindre og mindre plads til at parkere. Men folk har ikke behov for transport på de samme tidspunkter, og med delebilsordningen kan brugerne udnytte denne tidsforskydning, så der samlet set er brug for langt færre biler. Det gavner både miljøet og den enkeltes økonomi.

Det er i virkeligheden den samme tankegang, der ligger til grund for fjernvarmesystemet. I et tæt befolket område er det smartere at deles om store fælles varmeanlæg, end at hver husstand har sit eget anlæg til at producere varme. Vi bruger nemlig ikke varme på helt samme tidspunkter, og forskellige forbrugsmønstre hos de mange små varmeaftagere er ét af de forhold, der gør det effektivt at deles om varmeproduktionen. Der er tale om en deleordning, som giver store fordele både for miljøet og for varmekonsumenternes forsyningsikkerhed, komfort og økonomi.

For CTR er de fælles løsninger det absolutte pejlemærke: Det gælder både de store, langsigtede investeringer i fjernvarmesystemet – og det gælder her og nu, hvor der hver dag er brug for varme i hjem og virksomheder.

Et konkret eksempel på løsninger for fællesskabet er Varmelast.dk, som er et samarbejde imellem CTR, HOFOR Varme og VEKS og kraftvarmeproducenterne. Varmelast.dk planlægger for alle døgnets timer hvilke værker, der skal levere fjernvarmen. Der er nemlig mange varmeproducerende anlæg at vælge imellem, som har forskellige priser og bruger forskellige brændsler. De kan i høj grad erstatte hinanden, fordi varmen via CTR's og VEKS' system kan sendes derhen, hvor der er brug for den på det givne tidspunkt. I nogle tidsrum er det også muligt at producere ekstra varme, som gemmes i varmelagre, til den skal bruges.

Varmelast.dk planlægger ud fra en lang række informationer om bl.a. prisforhold, produktionsmønstre og varmebehov. Alle disse input skal koordineres, så fordeling og antal af anlæg i drift kan tilpasses døgnnet rundt. Det kræver stor indsigt i det samlede system, for at mulighederne og fleksibiliteten i systemet til enhver tid udnyttes optimalt. Samtidig skal varmeproducenterne kunne have fuld tillid til Varmelast.dk, fordi varme-

planlægningen påvirker producenternes forretning. Gode samarbejdsrelationer og blik for fællesskabets interesser er derfor en essentiel del af såvel Varmelast.dk's som af CTR's øvrige arbejde.

I en fremtid med stadig større fokus på bæredygtige byer og nye måder at tænke el og varme sammen på skal vi videreudvikle vores intelligente fælles fjernvarmesystem. Der er fortsat brug for overblik og fælles drift, som går på tværs af de enkelte forbrugere og varmeproducenter, således at CTR's målsætning om et CO₂-neutralt fjernvarmesystem i 2025 indfries.

Morten Kabell
*Teknik- og Miljøborgmester
Københavns Kommune
CTR's bestyrelsesformand*



LEDELSES- BERETNING

2015

7	CTR'S OPGAVE
7	MÅL OG PERSPEKTIVER
12	ØKONOMISK UDVIKLING
15	DRIFTSVIRKSOMHED
21	ANLÆGSINVESTERINGER
22	LEDELSE OG ORGANISATION
24	UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING
24	FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR



**Fælles forsyning
sikrer det gode liv i byen**

Varme leveret direkte til borgerne

Ingen støjgener

Skæmmer og forurener ikke det
nære bymiljø

Ledelsesberetning 2015

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

- **CTR'S OPGAVE**

- **MÅL OG PERSPEKTIVER**

- ØKONOMISK UDVIKLING
 - DRIFTSVIRKSOMHED
 - ANLÆGSINVESTERINGER
 - LEDELSE OG ORGANISATION
 - UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING
 - FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR
-

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

CTR's opgave

CTR er et tværkommunalt interessentskab, som blev etableret i 1984 af Frederiksberg, Gentofte, Gladsaxe, København og Tårnby kommuner. CTR's virksomhed er omfattet af § 60 i 'Lov om kommunernes styrelse' og under tilsyn af statsforvaltningen. CTR's fjernvarmetransmissionsvirksomhed er desuden reguleret af Varmeforsyningsloven.

Transmissionsnettet ejes af CTR, hvis opgave det er at indkøbe og videreformidle varme til interessentkommunernes distributionselskaber ud fra en optimeret udnyttelse af overskudsvarme fra affaldsforbrændingsanlæg og kraftvarmeværker mv. i hovedstadsområdet. CTR ejer, planlægger, driver, finansierer og videreudvikler transmissionssystemet, der foruden ledningsnettet omfatter veksler- og pumpestationer samt spids- og reservelastanlæg til brug for varmeforsyningen.

CTR har adresse på Frederiksberg, hvor varmekøb, overvågning og levering styres fra et døgnbemandet kontrolrum via et digitalt styrings-, regulerings- og overvågningsanlæg.

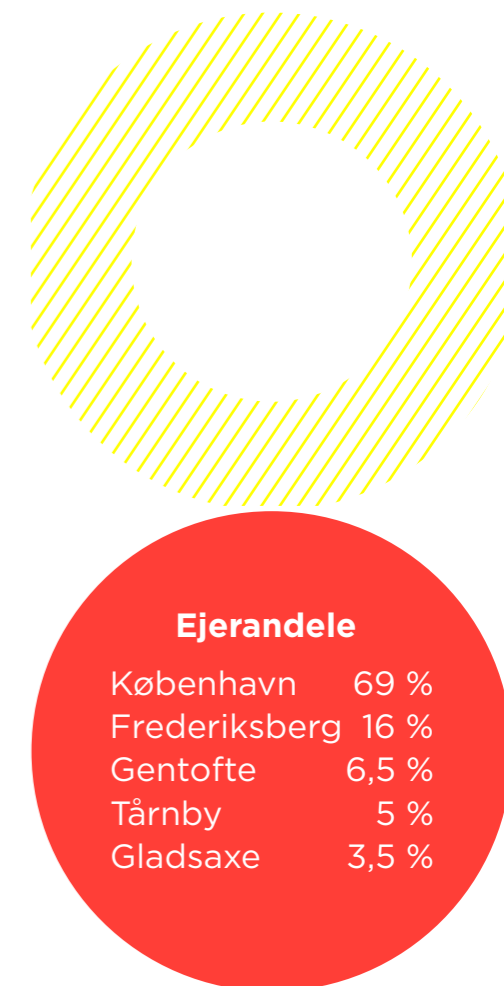
Mål og perspektiver

CO₂-neutral varme 2025

CTR's bestyrelse besluttede i 2010 en strategi om, at varme fra CTR skal være CO₂-neutral i 2025. Strategien er udmøntet i en handlingsplan med eksempler på virkemidler til at opfylde delmål for årene 2015 og 2020. Målsætningen er baseret på muligheden for at omstille de store kraftværker til fyring med biomasse, men bestyrelsen ønsker samtidig, at det vurderes, hvilke vedvarende energiteknologier, der desuden bør tages i anvendelse for at nå målene. Ud fra et ønske om, at CTR skal bidrage til, at geotermi bliver et realistisk alternativ i varmeforsyningen, kan CTR jf. sine vedtægter deltage i eventuelle ejerskaber til geotermianlæg udover det eksisterende demonstrationsanlæg, som CTR er medejer af i Hovedstadens Geotermiske Samarbejde, HGS.

Planlægning for at nå CO₂-målsætningen

Grundlaget for CTR's CO₂-målsætning er et varmeplansamarbejde, Varmeplan Hovedstaden (VPH), med HOFOR og Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), der gennemføres i en række faser, som har resulteret i 3 fortløbende varmeplaner i 2009, 2011 og 2014.



FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

- CTR'S OPGAVE
 - **MÅL OG PERSPEKTIVER**
 - ØKONOMISK UDVIKLING
 - DRIFTSVIRKSOMHED
 - ANLÆGSINVESTERINGER
 - LEDELSE OG ORGANISATION
 - UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING
 - FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR
-

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

CTR har formandskabet i arbejdet, og har igennem faserne bl.a. lagt vægt på kommunernes inddragelse. Planerne understøtter, at de 3 selskaber arbejder for en omlægning af kraftvarmeværkerne til at anvende biomasse med fokus på, at biomasseanvendelsen begrænses over tid, og at andre vedvarende teknologier udvikles til at tage over.

I den første plan fra 2009, VPH1, blev det vurderet, at 70 % af hovedstadens fjernvarme kunne baseres på ikke-fossile brændsler og vedvarende energi i 2025. VPH1 var sammen med særskilte CTR-analyser grundlag for bestyrelsesbeslutningen om, at fjernvarme fra CTR skal være CO₂-neutral i 2025. I VPH2 blev grundlaget for vurderingen af de mulige tiltag til at nå dette mål opdateret. Den tredje fase af samarbejdet, VPH3, er gennemført i perioden november 2012 til oktober 2014. Dette arbejde har taget udgangspunkt i perspektivscenarier for fjernvarmeforsyningen frem mod 2050 og bygger på analyser af biomassens rolle og bæredygtighed, udvikling i varmemarkedet, fjernvarmeproduktion fra affaldsforbrændingsanlæg samt fjernvarmesystemets muligheder for at bidrage til indpasning af fluktuerende elproduktion i fremtidens energisystem.

VPH3 viser, at kraftvarme baseret på biomasse fortsat er den økonomisk realistiske første fase frem mod målet om CO₂-neutralitet. Herefter skal den anden omstillingsfase gøre fjernvarmen mindre afhængig af kraftvarme og biomasse i tråd med Energistyrelsens nationale energiscenarier fra maj 2014. Denne omstilling skal allerede igangsættes, så biomassen om nogle år gradvist kan suppleres og erstattes af mere decentral produktion dels i form af store varmepumper, der kan nyttiggøre geotermi og lavværdige energikilder, dels med teknologier, der øger fleksibiliteten i systemet fx elkedler og varmelagre. Udbygningen af disse teknologier skal i gang i perioden 2020-25. Da denne omstilling byder på en række tekniske, økonomiske og driftsmæssige udfordringer, skal udvikling og afprøvning af teknologierne intensiveres allerede nu. De 3 selskaber er derfor fælles involveret i forsøgsprojekter til forberedelse af omstillingen.

Energiplanlægning på tværs af selskaber

Som en del af VPH3 blev der oprettet hhv. et kommunalt forum og et forum for fjernvarmeselskaber for at dele viden og involvere en bredere kreds i samarbejdet.



FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

- CTR'S OPGAVE
 - **MÅL OG PERSPEKTIVER**
 - ØKONOMISK UDVIKLING
 - DRIFTSVIRKSOMHED
 - ANLÆGSINVESTERINGER
 - LEDELSE OG ORGANISATION
 - UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING
 - FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR
-

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Det regionale fjernvarmeforum er gået videre med et særskilt projekt "Regional Fjernvarmeanalyse", der ser på potentialer for yderligere sammenkobling af fjernvarmenet imellem selskaberne. CTR har haft formandsposten i dette arbejde. Analyserne er gennemført i samarbejde med EA Energianalyse, og der er vurderet mulige netforbindelser imellem selskaberne set i forhold til behovet for varmekapacitet.

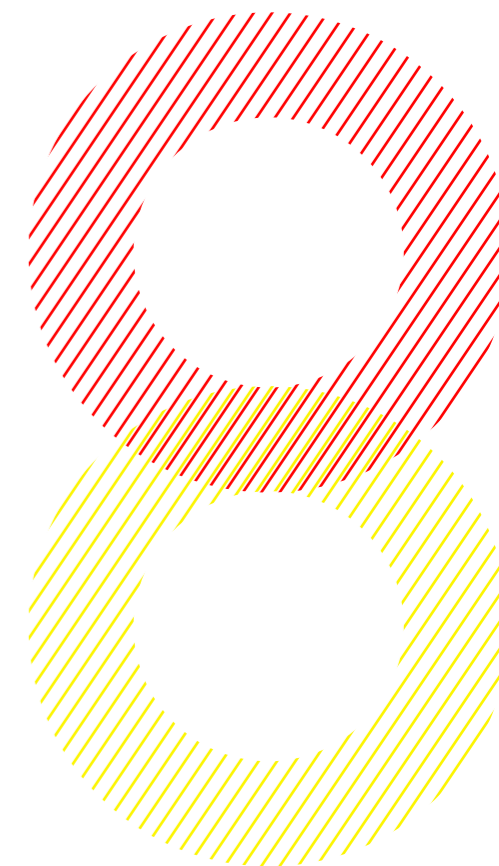
I 2014 besluttede bestyrelsen, at CTR skulle være en aktiv spiller i Region Hovedstaden og kommunernes arbejde med strategisk energiplanlægning – et projekt der kom til at hedde 'Energi på Tværs'. Region Hovedstaden, de 29 kommuner og energiselskaberne har i et samarbejde defineret en fælles vision for en bæredygtig omstilling af energi- og transportsystemet. Den første fase er gennemført, og analyserne fra ovenstående 'Regional Fjernvarmeanalyse' er anvendt og videreudviklet i projektet. Region Hovedstaden og kommunerne har besluttet en fortsættelse af 'Energi På Tværs' startende med 2016 og 2017. CTR har i hele forløbet deltaget i en styregruppe for projektet, hvilket forventes at fortsætte.

Hovedstadens Geotermiske Samarbejde
Siden oprettelsen af Hovedstadens

Geotermiske Samarbejde i 2000 har CTR deltaget i dette samarbejde med 18 %. I 2014 udtrådte DONG Energy imidlertid efter aftale med de øvrige parter, CTR, HOFOR og VEKS, som derefter har indgået en ny samarbejdsaftale, hvorefter hver part deltager med 1/3. Anlægget har haft nogle driftsmæssige problemer, men efter et større arbejde med oprensning af den geotermiske injektionsbrønd i 2015 forventes der i 2016 igen stabil drift. Anlæggets performance og videre udvikling er vigtig for vurderingerne af den fremtidige anvendelse af geotermi som energikilde i Hovedstadsområdet.

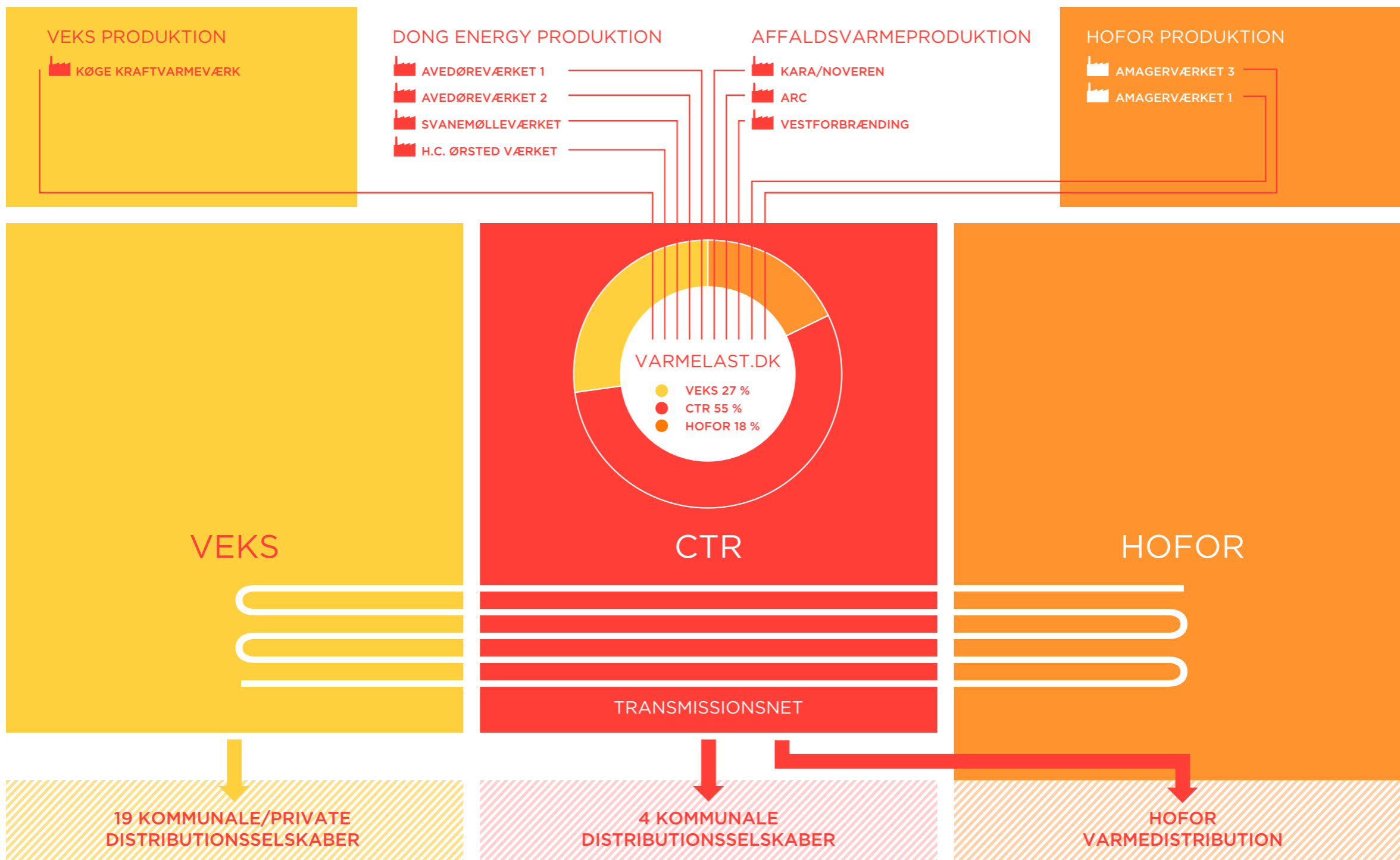
Varmelast.dk

En konsolidering af elsektoren efter liberaliseringen medførte, at der i 2006 blev to kraftvarmeproducenter i Hovedstadsområdet mod før kun een. Energi E2 blev til hhv. DONG Energy og Vattenfall. Af konkurrencemæssige hensyn til elmarkedet kunne kraftværksejerne ikke varetage opgaven med at sikre en samlet optimering af produktion af varme og el på de forskellige kraftværksblokke i det samlede område. Der blev derfor aftalt nogle fælles spilleregler, hvorefter de tre varmeselskaber CTR, HOFOR og VEKS kunne varetage den administrative opgave med at optimere den sammenhængende el- og varmeproduktion i Hovedstaden. CTR spiller en central rolle i dette samarbejde – Varmelast.dk.





VARMELAST.DK - ET SAMARBEJDE OM LASTFORDDELING AF VARMEN

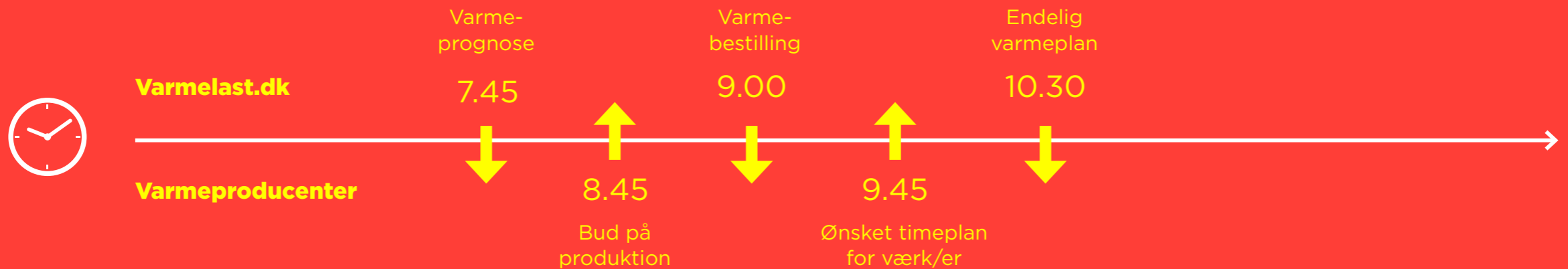




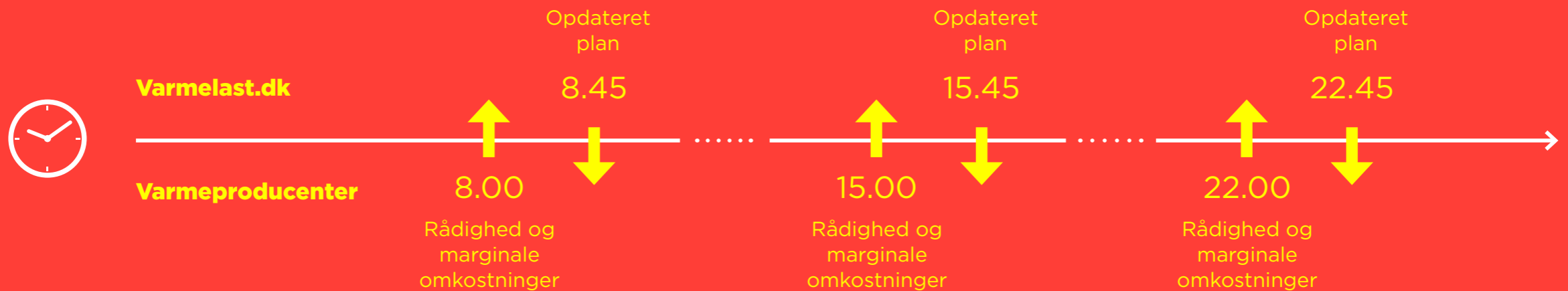
VARMELAST.DK

Bud for næste dag og regulering af dagens plan

Dayahead-plan = Hvilke værker skal producere i hvilke timer af det kommende døgn



Intraday-plan = Hvilke reguleringer skal der ske i driftsdøgnet



FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

- CTR'S OPGAVE
 - MÅL OG PERSPEKTIVER
 - ØKONOMISK UDVIKLING
 - DRIFTSVIRKSOMHED
 - ANLÆGSINVESTERINGER
 - LEDELSE OG ORGANISATION
 - UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING
 - FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR
-

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Varmelast.dk er fysisk placeret hos CTR, og operatør på opgaven er CTR's kontrolrum i samarbejde med kontrolrummet hos VEKS. CTR's økonomiske andel af samarbejdet udgør 55 %, VEKS andel er 27 % mens HOFOR's andel er 18 %.

Varmelast.dk sørger for den daglige optimering af alle store varmeproducerende anlæg i de 3 selskabers område og har således ansvaret for at planlægge dækningen af det kommende døgn's varmebehov og for hver dag at afgive ordrer på varmeleverancer fra DONG Energys og HOFOR's kraftvarmeværker efter aftalte kriterier. Kriterierne sikrer en optimering af værkernes produktion af el og varme samlet set. Varmelast.dk laver dagligt opfølgning på produktionsplanerne, dels for at kontrollere og understøtte, at planerne bliver fulgt, og dels for at se om de realiserede planer er optimale ift. en teoretisk planvurdering.

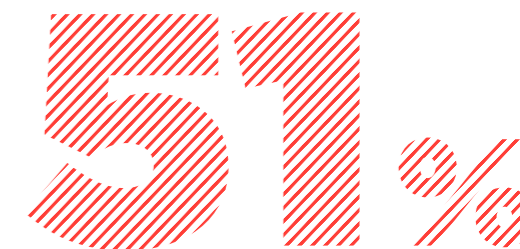
I forbindelse med at HOFOR pr. 1. 1. 2014 har overtaget Amagerværket fra Vattenfall, er der med de 2 kraftværks-selskaber aftalt skærpede normer for fortrolighed, bl.a. tillæg til ansættelseskontrakter vedrørende fortrolighed for medarbejdere i Varmelast.dk, kontrolrum og backoffice.

Økonomisk udvikling

CTR's væsentligste økonomiske styringsparameter er, at selskabet skal hvile i sig selv. Samtidig sigtes der imod, at puljeprisen, som er den fælles enhedspris for varme overfor alle interessentkommuner, er lavest mulig og udvikler sig så jævnt som muligt set i et flerårigt perspektiv.

Både i 2014 og 2015 blev CTR's driftsøkonomi samlet set forbedret i forhold til forventningen bl.a. pga. faldende brændselspriser, afgiftslettelser og lave varmebehov. Det har givet basis for prisfald.

CTR's resultat i 2015 udgør et underskud på 145,5 mio. kr. opgjort efter varmeforsyningslovens bestemmelser. Forventningen i budgettet for 2015 var et underskud på 48,7 mio. kr. Det større underskud i forhold til det budgettede skyldes primært prisnedsættelse medio 2015 med det formål at afvikle realiseret fremført overskud fra 2014. CTR's varmepris blev således nedsat pr. 1. januar 2015 og igen pr. 1. juli 2015, idet den første prisnedsættelse ikke var tilstrækkelig til at tilbagebetale overskuddet.



af varmen fra CTR
var i 2015 baseret på
fossilfrie brændsler



**Fælles forsyning
sikrer økonomisk optimering**

Effektiv udnyttelse af varmeproduktionen

Færre reserveanlæg

Mindre afhængighed af én
type brændsel

Billigere varme til borgerne

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

- CTR'S OPGAVE
 - MÅL OG PERSPEKTIVER
 - ØKONOMISK UDVIKLING
 - DRIFTSVIRKSOMHED
 - ANLÆGSINVESTERINGER
 - LEDELSE OG ORGANISATION
 - UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING
 - FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR
-

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Ved indgangen til 2015 havde CTR et akkumuleret overskud på 156,9 mio. kr. Underskuddet i 2015 medfører et akkumuleret overskud på 11,4 mio. kr. ved udgangen af 2015.

Kapitalindeståendet i selskabet er uændret ift. 2014, og kan ved årets udgang opgøres til en værdi på 42,9 mio. kr.

Driftsvirksomheden efter de kommunale regnskabsprincipper viste i 2015 et negativt resultat på 26,5 mio. kr., hvor det oprindelige budget forudsatte et positivt resultat på 80,3 mio. kr. Resultatet af driftsvirksomheden er 383 mio. kr. lavere end i 2014.

Pengestrømme og finansiering

CTR's likvide beholdninger pr. 31. december 2015 udgjorde 232,5 mio. kr. Der er indgået aftale om en trækningsret på op til 100 mio. kr. i henhold til Social- og Indenrigsministeriets regler. Trækningsretten, som er ydet af Jyske Bank, indgår som supplement til aftale om indlånskonto og daglige bankforretninger. En del af overskudslikviditeten er anbragt i en midlertidig obligationsbeholdning. Rentebevægelser vedr. obligationsbeholdningen indgår i resultatopgørelsen under "Andre finansielle omkostninger" og "Renter af likvider mv."

I 2015 optog CTR to lån på hhv. 60 mio. kr. til finansiering af CTR's immaterielle investeringer og på 130 mio. kr. til finansiering af CTR's materielle investeringer. Lånet på 60 mio. kr. er 10-årigt og lånet på 130 mio. kr. er 25-årigt. Ved årets udgang udgjorde CTR's langfristede låneforpligtelser 1.397 mio. kr. Lånene er alle i danske kroner, finansieret gennem KommuneKredit og forrentet med fast rente indtil udløb. Den faste forrentning er for de fleste lån etableret via renteswaps i Nordea og Danske Bank. Lånene optaget i 2015 er optaget med fast rente uden brug af renteswaps.

Økonomiske risici

Der er, i overensstemmelse med normal praksis, foretaget en konkret vurdering af væsentlige risici vedrørende årets regnskab.

CTR's økonomi forvaltes i overensstemmelse med en vedtaget finansiell styringspolitik. Politikken fastlægger retningslinjer for placering af ledig likviditet, låneoptagelse, anvendelse af finansielle instrumenter samt hvilke pengeinstitutter, CTR kan samarbejde med.



FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

- CTR'S OPGAVE
- MÅL OG PERSPEKTIVER
- ØKONOMISK UDVIKLING
- **DRIFTSVIRKSOMHED**
- ANLÆGSINVESTERINGER
- LEDELSE OG ORGANISATION
- UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING
- FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Varmeproducenterne har ikke på tidspunktet for regnskabet afslutning opgjort omkostningerne til deres varmeproduktion i 2015 endeligt. Der er derfor i samarbejde med producenterne foretaget et skøn over værdien af de indkøbte varmemængder. Tilsvarende er der foretaget skøn over varmeudvekslingen mellem VEKS, HOFOR og CTR. De forventede forskelle mellem værdien og årets løbende betalinger er indlagt som periodiseringer i regnskabet.

Der udestår fortsat et betalings spørgsmål på op til 25 mio. kr. imellem CTR og Metroselskabet om projektet ved Østerport Station, hvor CTR's ledninger er blevet omlagt af hensyn til metrobyggeriet. Spørgsmålet har været indbragt for Taksationskommissionen som afgjorde, at CTR skal betale for omlægning af egne ledninger. Spørgsmålet er efterfølgende anket til Østre Landsret. Sagen forventes afgjort i maj 2016. Metroselskabet har indtil videre betalt ledningsomlægningen.

Forrentning af indskudskapital

Energitilsynet har primo 2011 godkendt forrentning for årene 2008 til og med 2010. Der er efterfølgende år for år ansøgt om godkendelser af forrentning for

årene 2011 - 2015, men der er endnu ikke modtaget godkendelser fra tilsynet om dette.

Driftsvirksomhed

Forsyningsikkerhed

CTR's varmebehov bliver dækket af leverancer fra affaldsforbrændingsanlæg, kraftvarmeværker, et geotermisk anlæg og varmeværker ejet af CTR eller eksterne parter.

Den samlede abonnerede kapacitet på de tilsluttede produktionsanlæg er i slutningen af 2015 på 1.934 megajoule pr. sekund (MJ/s), heraf udgør spids- og reservelastenhederne i alt 855 MJ/s. Med henblik på systemets forsyningsikkerhed foreskriver CTR's designgrundlag, at den overskydende reservekapacitet ved en timemiddeltemperatur på minus 12 grader skal svare til den største produktionsenhed, hvilket er Amagerværkets blok 3 på 330 MJ/s.

I den time i 2015, hvor CTR havde den maksimale leverance til interessentkommunerne, var den samlede produktion til CTR-systemet 1.456 MJ/s.

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

- CTR'S OPGAVE
- MÅL OG PERSPEKTIVER
- ØKONOMISK UDVIKLING
- **DRIFTSVIRKSOMHED**
- ANLÆGSINVESTERINGER
- LEDELSE OG ORGANISATION
- UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING
- FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

I forhold til den disponible kapacitet på 1.934 MJ/s var der dermed en reserve på 478 MJ/s til rådighed på tidspunktet for den maksimale leverance.

Varmekøb

I 2015 var CTR's bruttovarmekøb 19.759 terajoule (TJ), hvoraf 17.082 TJ var til dækning af interessentkommunernes varmebehov. Forskellen på 2.677 TJ udgøres af videresalg af varme fra produktionsanlæg til VEKS og HOFOR som følge af varmeudvekslingsaftaler mellem selskaberne. Nettabet kan opgøres til 89 TJ.

Sammenholdt med 2014 er der tale om en stigning i varmekøbet til interessentkommunerne på 1.025 TJ svarende til

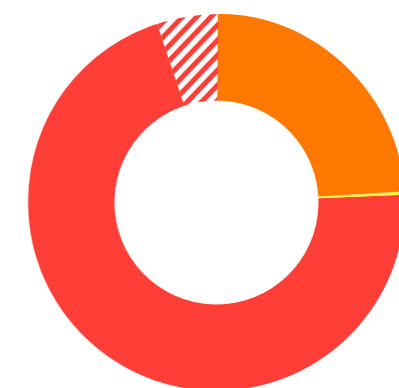
en stigning på 6 %. Dette skyldes især, at der var ca. 8 % flere graddage i 2015 end i 2014. Andelen af varme produceret på de billigste anlæg som kraftvarme og affaldsvarme var lavere i 2015 end i 2014.

Årets varmekøb til CTR's interessenter samt tab i eget net ses nedenfor fordelt på de forskellige produktionskategorier.

Mængden af kilowatttimer el forbrugt til pumpning i transmissionssystemet blev på niveau med i 2014. Elforbrug til pumper pr. GJ varmekøb blev på 3,02 kWh el pr. GJ i 2015, hvilket er et lidt lavere niveau end i 2014.

VARMEKØB TIL KOMMUNERNE	REALISERET 2015		BUDGET 2015		REALISERET 2014	
	TJ	ANDEL	TJ	ANDEL	TJ	ANDEL
Affaldsvarme	3.815	22 %	3.511	19 %	3.930	24 %
Geotermisk varme	10	0 %	108	1 %	45	0 %
Kraftvarme	12.264	72 %	13.253	73 %	11.324	71 %
Spids- & reservelast	993	6 %	1.393	8 %	757	5 %
I alt	17.082	100 %	18.265	100 %	16.057	100 %

VARMEKØB TIL CTR's
INTERESSEENTER 2015
ANDEL I
%



- AFFALDSVARME 22,3 %
- GEOTERMISK VARME 0,1 %
- KRAFTVARME 71,8 %
- SPIDSLAST 5,8 %

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

- CTR'S OPGAVE
- MÅL OG PERSPEKTIVER
- ØKONOMISK UDVIKLING
- **DRIFTSVIRKSOMHED**
- ANLÆGSINVESTERINGER
- LEDELSE OG ORGANISATION
- UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING
- FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Varmesalg

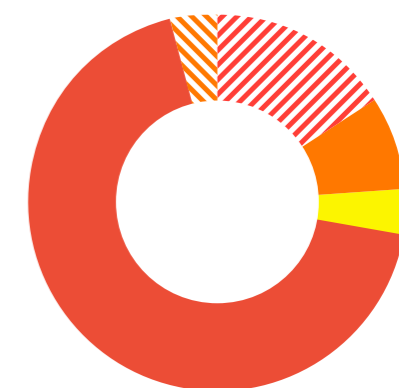
Nedenfor ses varmesalget i 2015 til de enkelte interessentkommuner sammenholdt med budget og realiseret i 2014. I forhold til i 2014 udviser årets varmesalg på 16.993 TJ en stigning på 6 %. Alle kommuner har købt mere varme end i 2014. Gentofte og Gladsaxe har haft den forholdsmæssigt største stigning, hvilket skyldes udbygning af fjernvarmenettet i disse kommuner.

Det totale salg på 19.670 TJ er inklusiv videresalg til VEKS og HOFOR, svarende til opgørelsen af indtægterne i regnskabsopstillingerne.

CTR's puljepris er sammensat af et fast bidrag og et variabelt bidrag, som er ens for alt varmeftag fra CTR i en given måned. Pr. 1. januar 2015 overgik CTR fra en årsgennemsnitlig til en månedsbaseret variabel puljepris. En månedsbaseret variabel pris har den fordel, at den bedre afspejler de reelle produktionsomkostninger ved varmen, som er højere i årets kolde måneder, fordi der i disse måneder er mere brug for de dyrere produktionsanlæg. Den realiserede gennemsnitlige variable puljepris blev i 2015 78,79 kr./GJ varmeleverance. Den samlede totale puljepris, hvor de faste betalinger for året er fordelt på det realiserede varmesalg, blev på 106,02 kr./GJ.

	REALISERET 2015	BUDGET 2015	REALISERET 2014
VARMESALG TIL KOMMUNERNE	TJ	TJ	TJ
Frederiksberg	2.718	3.144	2.574
Gentofte	1.552	1.571	1.340
Gladsaxe	659	753	586
København	11.426	11.907	10.877
Tårnby	637	710	615
Kommuner i alt	16.993	18.085	15.993
VEKS og HOFOR	2.677	-	2.218
Salg i alt	19.670	-	18.211

CTR VARMESALG TIL
INTERESSEENTER 2015
ANDEL I
%



- FREDERIKSBERG 16 %
- GENTOFTE 9 %
- GLADSAXE 4 %
- KØBENHAVN 67 %
- TÅRNBY 4 %

Print denne artikel



Fælles forsyning sikrer miljørigtig varmeproduktion

Muligt at udnytte nye teknologier

Bedre røggasrensning

Fremtidssikret klimastrategi

Minimering af CO₂-udslip



FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

- CTR'S OPGAVE
 - MÅL OG PERSPEKTIVER
 - ØKONOMISK UDVIKLING
 - **DRIFTSVIRKSOMHED**
 - ANLÆGSINVESTERINGER
 - LEDELSE OG ORGANISATION
 - UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING
 - FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR
-

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Miljødeklaration

VEKS, HOFOR og CTR udarbejder en fælles miljødeklaration for den varme, som leveres til de lokale fjernvarmedistributionsselskaber i området. Der er opgjort en samlet deklARATION for fjernvarmevand og -damp. Deklarationen er baseret på emissioner fra brændsler til varmeproduktion og el-forbrug til pumpning i systemet.

Emissioner pr. leveret varmeeenhed til de lokale varmedistributionsselskaber ses i nedenstående tabel.

De største forbedringer i udledningen pr. GJ sker ved større ændringer i anlæg og brændsler, f.eks. når ældre værker bliver nedlagt eller ved opstart

af nye værker baseret på biomasse. I de år, hvor der ikke sker den slags større ændringer, vil udledningen pr. GJ svinge lidt op og ned fra år til år afhængig af driftsmæssige forhold, også selvom den overordnede tendens over en længere årrække er et fald i udledningerne. Den seneste større anlægsændring er om-lægningen af fjerde mølle på Avedøreværkets blok 2 til træpiller i 2014.

I 2015 var CO₂-udledningen pr. GJ fjernvarme fra transmissionssystemet på niveau med i 2014. Ændringer i forhold til 2014 er, at en lidt større andel af produktionen i 2015 er sket på spidslastanlæg, som anvender olie og naturgas, og som ikke har fordelene af samproduktion med el.

EMISSIONER	2015	2014
CO ₂ kg/GJ	23	23
SO ₂ g/GJ	4	3
NO _x g/GJ	26	24

Miljødeklaration. Udledning pr. leveret varmeeenhed fra transmissionssystemet. Deklarationen er baseret på det samlede varmekøb til CTR, HOFOR og VEKS.

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

- CTR'S OPGAVE
- MÅL OG PERSPEKTIVER
- ØKONOMISK UDVIKLING
- **DRIFTSVIRKSOMHED**
- ANLÆGSINVESTERINGER
- LEDELSE OG ORGANISATION
- UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING
- FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Dette øger isoleret set CO₂-udledningen pr. GJ. Derudover anvendte kraftvarmeværkerne samlet set en lidt mindre andel biomasse til varmeproduktionen i 2015 end i 2014 og dermed en større andel fossile brændsler. I modsat retning trækker, at Energinet.dk's deklARATION for el var meget lav i 2015, og det har forbedret deklARATIONEN for fjernvarmen, hvor Energinet.dk's deklARATION anvendes til at beregne CO₂-belastningen fra elforbrug til pumperne i fjernvarmesystemet.

Både andelen af spidslast i fjernvarmen og brændselssammensætning for kraftvarmeproduktionen varierer en del fra år til år. Variationen er en følge af bl.a. vejrforhold, og hvor godt de enkelte kraftvarmeanlæg kører. I 2015 var der længere perioder, hvor nogle kraftvarmeanlæg ikke var til rådighed, og det har betydet øget drift på spidslastanlæggene og på fossilt baserede kraftvarmeanlæg. Varmebehovet i 2015 var en smule højere end i 2014.

CO₂-kvoteforbrug

Varmeproduktion indgår i EU's CO₂-kvotesystem, og CTR skal derfor hvert år returnere kvoter svarende til årets CO₂-udledning. Samtidig bliver der dog tildelt en vis mængde gratis kvoter til varmeproduktion, og CTR har siden kvoteordningens start haft et overskud af kvoter. Fra 2013 har EU gradvist nedtrappet tildelingen af gratis kvoter til varmeproduktion, og CTR forventer fra 2017 eller 2018 at forbruge flere kvoter end selskabet får tildelt. CTR har derfor ikke solgt overskydende CO₂-kvoter i 2015.

I 2015 har CTR fået tildelt 8.594 CO₂-kvoter til egne spidslastanlæg, mens forbruget var på 12.781 kvoter. Forbruget af kvoter til egne anlæg var ca. på niveau med forbruget i 2014.

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

- CTR'S OPGAVE
 - MÅL OG PERSPEKTIVER
 - ØKONOMISK UDVIKLING
 - DRIFTSVIRKSOMHED
 - **ANLÆGSINVESTERINGER**
 - LEDELSE OG ORGANISATION
 - UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING
 - FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR
-

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Den største del af varmeproduktionen til CTR købes fra eksterne producenter, og overskydende eller manglende kvoter til denne produktion tilfalder CTR henholdsvis overføres til producenten fra CTR. I 2015 er der tildelt ca. 610.000 kvoter og forbrugt ca. 490.000 kvoter på de værker, der producerer varme til CTR.

Vedligehold

Drifts- og vedligeholdelsesomkostningerne omfatter omkostninger til bygninger og arealer, tekniske anlæg og ledninger, drift af it-installationer herunder styrings-, regulerings- og overvågningsanlæg (SRO), samt reguleringer vedrørende forbrug af lagerførte komponenter som vekslerplader, sliddele mv.

De samlede drifts- og vedligeholdelsesomkostninger udgjorde i regnskabsåret 62,9 mio. kr., hvoraf omkostninger til areal- og antenneleje netto udgør 4,6 mio. kr. og driftslager 1,6 mio. kr. Årets primære drifts- og vedligeholdelsesomkostninger udgør 56,7 mio. kr., hvilket er ca. 5 mio. kr. mindre end i de foregående år. Det mindre aktivitetsniveau skyldes bevidst udskudte aktiviteter uden signifikant betydning for rådigheden af anlægget.

Både forebyggende og afhjælpende vedligehold udføres af underleverandører til CTR. CTR har indgået opdaterede serviceaftaler blandt andet med interessentkommunernes varmedistributions-selskaber, som løbende udfører service af ledningsnettet, stationer og spidslastcentraler.

Anlægsinvesteringer

Afskrivningerne på CTR's anlæg opgøres forskelligt efter Varmeforsyningslovens regler og principperne for aflægelse af kommunale regnskaber.

I henhold til Varmeforsyningsloven og den afskrivningspraksis, som CTR benytter inden for Afskrivningsbekendtgørelsen, udgør værdien af CTR's idriftsatte materielle anlæg 331 mio. kr. og immaterielle anlæg 852 mio. kr. ved udgangen af 2015. Benyttes Social- og Indenrigsministeriets regler for kommunernes regnskabsaflæggelse er værdien i alt 2.079 mio. kr.

Der er ved udgangen af 2015 igangværende anlægsarbejder, som er opgjort til 47 mio. kr.



FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

- CTR'S OPGAVE
 - MÅL OG PERSPEKTIVER
 - ØKONOMISK UDVIKLING
 - DRIFTSVIRKSOMHED
 - ANLÆGSINVESTERINGER
 - **LEDELSE OG ORGANISATION**
 - UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING
 - FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR
-

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Afsluttede aktiviteter i 2015

I 2015 er idriftsat anlæg for 115 mio. kr. Heraf vedrører 20,7 mio. kr. CTR's vekslerstationer. Vekslerstationerne sikrer, at varmen overføres fra CTR's transmissionsnet til interessentkommunernes distributionsnet. Vekslerstationerne gennemgår i disse år flerårige opgraderingsprogrammer, som omhandler fornyelse af den elektriske styring af pumper, opgradering af pumper og ventilationsanlæg samt modernisering af trykholdningen. Tiltagene medvirker til at sikre kvaliteten i varmeleverancerne til interessentkommunerne og levetidsforlænger det samlede transmissionsanlæg.

Idriftsatte investeringer på 40,2 mio. kr. vedrører CTR's spids- og reservelastcentraler, som anvendes i situationer, hvor der er mangel på varme fra kraftvarme-producenterne eller i perioder, hvor det er særlig koldt. I 2015 er den nye central i Tobaksbyen i Gladsaxe idriftsat.

Idriftsatte investeringer på 2,7 mio. kr. vedrører det samlede styrings-, regulerings- og overvågningsanlæg, hvoraf et løbende projekt vedr. udskiftning af understationer på vekslerstationer og spidslastcentraler udgør hovedparten. CTR har i 2015 desuden idriftsat investeringer i immaterielle anlægsaktiver for

47,7 mio. kr., hvilket primært udgør betaling af ønskede forbedringer udført af Dong Energy på Avedøreværket.

Ledelse og organisation

CTR's direktion udgøres af en administrerende direktør og en vicedirektør, og CTR havde i 2015 et samlet medarbejderantal på 32, svarende til 30,4 årsværk. Deloitte er revisor på en 3-årig aftale, og Silkeborg Data varetager løn- og honoraranvisning.

CTR anvender outsourcing af opgaver i udstrakt grad, herunder til interessentkommunernes driftsorganisationer.

CTR udvikler løbende sin ledelsesstrategi, og der afholdes medarbejderseminar hvert andet år. Fra 2015 har CTR arbejdet med værdibaseret ledelse, og ansvarlighed, sikkerhed og fremsynethed er udpeget som væsentlige CTR-værdier.

I forbindelse med arbejdspladsvurdering hvert 3. år har CTR deltaget i Great Place To Work, og er med de seneste 2 deltagelser placeret som 10. bedste mindre arbejdsplads.

CTR's værdier

Ansvarlighed
Sikkerhed
Fremsynethed

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

- CTR'S OPGAVE
- MÅL OG PERSPEKTIVER
- ØKONOMISK UDVIKLING
- DRIFTSVIRKSOMHED
- ANLÆGSINVESTERINGER
- **LEDELSE OG ORGANISATION**
- UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING
- FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

CTR er medlem af flg. organisationer og udviklingsarbejder:

- Dansk Fjernvarme, hvor CTR deltager aktivt i relevante erfa-grupper
- World Energy Council (WEC), hvor CTR's vicedirektør sidder i præsidiet
- Danish Board of District Heating (DBDH), som er en eksportorganisation for fjernvarmeteknologi
- Gate 21
- 4DH - et strategisk forsknings samarbejde i et konsortium ledet af AUC om udvikling af et 4. generations fjernvarmekoncept
- Den danske normgruppe for fjernvarmerørsystemer under Dansk Standard (DS) hvor CTR's vicedirektør varetager formandshvervet
- TC (Technical Committee) 107, en international komité under det europæiske standardiseringsarbejde (CEN) inden for fjernvarmeområdet, hvor CTR's vicedirektør varetager formandshvervet
- CTR har været andelshaver i et selskab, der rådgiver om projekter for geotermi i Danmark, Dansk Fjernvarmes Geotermiselskab, Amba. Selskabet blev nedlagt primo 2016, fordi der p.t. er for dårlig økonomi i geotermi til, at der kan skabes rådgivningsopgaver på området.



FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

- CTR'S OPGAVE
- MÅL OG PERSPEKTIVER
- ØKONOMISK UDVIKLING
- DRIFTSVIRKSOMHED
- ANLÆGSINVESTERINGER
- LEDELSE OG ORGANISATION
- **UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING**
- **FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR**

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Udenlandsk kontakt og vidensformidling

Via CTR's medlemskab af DBDH, der har bopæl i samme hus som CTR's administration, modtager CTR relativt mange udenlandske gæster. CTR har i 2015 haft besøg af 12 delegationer der kom fra landene England, Skotland, Korea, Japan, Kina, Tyskland og Schweiz.

Delegationerne kan have deltagelse af politikere, der kommer for at høre om det unikke danske fjernvarmekoncept. De er interesserede i, hvordan vi har organiseret os, da København har stor international bevågenhed, ikke mindst på energiområdet og specielt når det drejer sig om fjernvarme. Besøgende kan også være teknikere, som enten har ansvaret for et eksisterende fjernvarmesystem, eller som står over for at skulle etablere et tilsvarende større fjernvarmesystem. Hos CTR kan de se installationerne i praksis og ikke mindst få mulighed for at diskutere specielle problemstillinger med de ansvarlige personer. Flere danske industrivirksomheder som Danfoss og ABB, som eksporterer dansk fjernvarmeteknologi, benytter også CTR-projektet som reference og kommer ofte med gæster for at høre nærmere, og det kan også være udenlandske ambassader, som henven-

der sig direkte til CTR med gæster, som er interesseret i CTR's koncept og teknologi.

I det omfang det daglige arbejde åbner mulighed for det, deltager CTR også i internationale konferencer eller eksportfremstød for på den måde at formidle viden om dansk energipolitik, fjernvarme og CTR-projektet.

Forventninger til de kommende år

Både resultatet for 2015 og nye forventninger til 2016 er bedre end på budgetteringstidspunkterne. De væsentligste grunde til dette er fald i brændselspriserne, lavere varmebehov og mindre behov for spidslast end forventet. Hvis den samlet set positive udvikling fortsætter, kan det smitte videre af på prisen i 2017.

I CO₂-målsætningens milepæl for 2015 indgik det, at Amagerværkets blok 3 skulle omstilles til at anvende biomasse. Det lykkedes imidlertid ikke at aftale en omstilling af blokken med den tidligere ejer af Amagerværket, Vattenfall, men med en principaftale i 2015 blev der enighed med den nye ejer, HOFOR, om vilkårene for at etablere en ny blok 4 til endelig afløsning af den kulfyrede blok 3.



Gæster fra udland og egne rejser

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

- CTR'S OPGAVE
- MÅL OG PERSPEKTIVER
- ØKONOMISK UDVIKLING
- DRIFTSVIRKSOMHED
- ANLÆGSINVESTERINGER
- LEDELSE OG ORGANISATION
- UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING
- FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG



GÆSTER FRA UDLAND OG EGNE REJSER

- REJSER
- BESØG

[Print denne artikel](#)

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

- CTR'S OPGAVE
- MÅL OG PERSPEKTIVER
- ØKONOMISK UDVIKLING
- DRIFTSVIRKSOMHED
- ANLÆGSINVESTERINGER
- LEDELSE OG ORGANISATION
- UDENLANDSK KONTAKT OG VIDENSFORMIDLING
- **FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR**

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

I 2016 skal principaftalen resultere i en varmeleveringsaftale, som skal danne grundlag for endelig beslutning medio 2016 om etablering af den nye blok. CTR har afsat planlægningsmæssige og tekniske ressourcer til at deltage i hhv. at følge planlægning, myndighedsbehandling og opførelse af blokken.

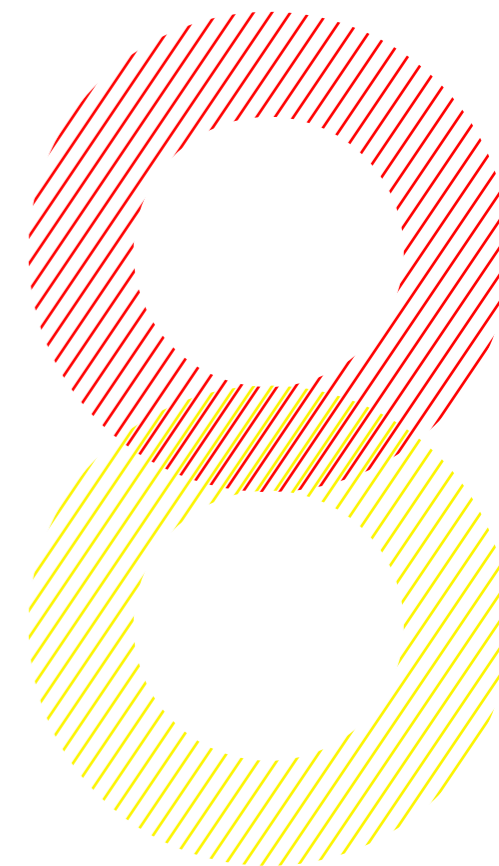
Amager Ressourcecenter har gennem en årrække arbejdet med etableringen af det nye forbrændingsanlæg Amager Bakke. Det er planen, at anlægget skal køre prøvedrift i sidste halvdel af 2016, og være fuld driftsklar fra starten af 2017.

I 2016 gennemfører DONG Energy desuden en konvertering til biomasse og levetidsforlængelse af Avedøreværkets blok 1, som forventes at prøvedrifte i 2016 og være fuldt klar til varmesæsonen 2017/2018.

Udvidelsen af de fjernvarmeforsynede områder i Gentofte og Gladsaxe er godt på vej, og det skal vurderes, hvordan det fremtidige behov for spids- og reserverlastforsyning dækkes mest hensigtsmæssigt. Foreløbig er besluttet en udvidelse af spidslasten i Gentofte med en el-drevet kedel.

CTR har øget fokus på kommende behov for investeringer til sikring af anlæggets levetid og driftssikkerhed. Der arbejdes med at afdække behov for levetidsforlængelse af de dele af CTR's systemer, som stammer tilbage fra etableringen. I den forbindelse er vedtaget en opgradering af CTR's vedligeholdelsessystem. Sideløbende gennemføres de forskellige programmer for opdatering af specifikke elementer på stationerne, såsom konvertering til mere energirigtige løsninger – både på pumpesiden og ventilation.

Infrastruktur- og klimaprojekter i det storkøbenhavnske område vil fortsat betyde, at CTR's anlæg kan skulle flyttes eller beskyttes. Helt aktuelt forventes den nye etape af Nordhavnsvejen og et klima-tilpasningsprojekt i Gentofte at få indflydelse på CTR's ledningsnet med projekter, der løber indtil 2017.





REGNSKABS- **PRAKSIS**

28 GENERELT

29 ANVENDT

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

REGNSKABSPRAKSIS

● **GENERELT**

● ANVENDT

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Generelt

Regnskabet aflægges ved en opstilling af resultatopgørelse og balance med tilhørende noter efter driftsøkonomiske principper i overensstemmelse med varmemforsyningslovens bestemmelser.

I henhold til CTR's vedtægter bliver regnskabet også aflagt i overensstemmelse med det kommunale regnskabsystem og principperne herfor. CTR's regnskab er således aflagt i overensstemmelse med styrelsesloven og Social- og Indenrigsministeriets bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. med tilhørende regelsæt/konteringsregler.

Regnskabet efter Social- og Indenrigsministeriets bestemmelser indeholder udgiftsbaserede og omkostningsbaserede regnskabsopstillinger. Til den omkostningsbaserede regnskabsopstilling er der udarbejdet tilhørende regnskabsoversigt, finansieringsoversigt, anlægsoversigt, omregningstabel samt pengestrømsopgørelse.

Regnskabet efter det kommunale regnskabssystem kan rekvireres hos CTR.



FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

REGNSKABSPRAKSIS

● GENERELT

● ANVENDT

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Anvendt

Periodisering

Udgifter og indtægter er henført til det regnskabsår, som de vedrører uden hensyn til betalingstidspunkt. Udgifterne er således medtaget i det år, hvor en vare eller ydelse er modtaget, og indtægterne i det år, hvor retten er erhvervet, jf. dog omtale vedr. CO₂-kvoter.

Anlægsudgifter

I de driftsøkonomiske opstillinger aktiveres afholdte direkte henførbare anlægsudgifter ekskl. byggerenter under posterne "igangværende anlægsarbejder" og "idriftsatte anlæg".

Der foretages herefter afskrivninger på idriftsatte anlæg i overensstemmelse med varmemforsyningslovens bestemmelser. Afskrivninger bliver igangsat efter ibrugtagningstidspunktet.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over 25 år. Immaterielle anlægsaktiver er investeringer i CTR-varmerelaterede aktiver på anlæg med andet ejerskab, som straksbetales af CTR fremfor som en kapitalandel af de løbende varmebetalinger. De immaterielle anlægsaktiver, der er bundet til en varmeaftale, afskrives lineært over aftalens varighed, og øvrige immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over 10 år.

Henlæggelser

Der er i enkelte tidligere regnskabsår udgiftsført henlæggelser til fremtidige anlægsinvesteringer i overensstemmelse med varmemforsyningslovens bestemmelser. Henlæggelser modregnes i efterfølgende år i afskrivningsgrundlaget for idriftsatte anlæg. Der er ingen udestående henlæggelser.

Forrentning af indskudskapital

CTR ansøger hvert år om forrentning af indskudskapital. Når forrentning er godkendt, indgår den i budgettet, som derefter kan lægges til grund for priseftervisning og regnskab.

Driftslager

Indkøb til driftslageret udgiftsføres i regnskabet til kostpris, efterhånden som komponenterne indgår. Derfor aktiveres driftslagerets værdi ultimo ikke i regnskabet.

Kapitalindestående

Kapitalindestående efter varmemforsyningsloven er opgjort som interessenternes indskud tillagt forrentning af indskud samt afkast fra geotermisk anlæg.

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

REGNSKABSPRAKSIS

- GENERELT
 - ANVENDT
-

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Renteswap-aftaler

Værdien af swapaftaler er vist i note, men er udeladt i balancen.

CO₂-kvoter

Tildelte CO₂-kvoter indregnes ikke i balancen. CO₂-kvoter erhvervet mod vederlag, hvilket endnu ikke har været praktiseret, indregnes i regnskabet som immaterielle anlægsaktiver. CO₂-kvoter måles til anskaffelsessum.

Fortjeneste ved salg af overskydende CO₂-kvoter bliver indregnet i resultatopgørelsen på realisationstidspunktet.

Manglende CO₂-kvoter i forhold til interessentskabets CO₂-emission vil løbende blive indregnet i resultatopgørelsen. Manglende CO₂-kvoter måles til statusdagens kurs. Hvis det vurderes, at manglende CO₂-kvoter ikke kan erhverves inden 30. april i året efter regnskabsåret, indregnes en ekstra afgift på 100 Euro pr. kvote.





REGNSKAB **2015**

32 RESULTATOPGØRELSE

33 BALANCE

35 NOTER

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2013

(EFTER VARMEFORSYNINGSLØVENS BESTEMMELSER)

NOTE 1.000 DKK

2014

2015

INDTÆGTER

Varmesalg	2.493.253	2.085.539
Salg af overskydende CO ₂ -kvoter	0	0
Indtægter i alt	2.493.253	2.085.539

OMKOSTNINGER

DRIFT

Varmekøb	-1.992.741	-1.970.113
El til pumper	-43.574	-45.008
Køb af CO ₂ -kvoter	0	0
1 Afskrivninger	-76.536	-83.914
2 Forrentning af indskudskapital	0	0
3 Drift og vedligeholdelse	-68.019	-62.875
Drift i alt	-2.180.871	-2.161.910

ADMINISTRATION

Personaleomkostninger	-19.710	-20.102
Fremmede tjenesteydelser	-7.415	-8.111
Øvrige administrationsomkostninger	-5.266	-5.804
Administration i alt	-32.391	-34.017

FINANSIERINGSOMKOSTNINGER

Renter af lån	-34.017	-33.013
Andre finansielle omkostninger	-162	-5.424
	-34.180	-38.436
Renter af likvider mv.	546	3.336
Finansieringsomkostninger i alt	-33.634	-35.100

OVER-/UNDERDÆKNING

246.356 **-145.488**

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

- RESULTATOPGØRELSE
- BALANCE
- NOTER

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

BALANCE

AKTIVER OG PASSIVER

NOTE 1.000 DKK

2014

2015

AKTIVER

4 IGANGVÆRENDE ANLÆGSARBEJDER

Immaterielle anlægsaktiver	52.438	17.838
Varmeledninger	1.232	2.355
Veksler- og pumpestationer	11.356	10.881
Produktions- og spidslastanlæg	33.830	15.597
Styrings- og overvågningsanlæg	0	0
CTR-bygninger	30	371
Igangværende anlægsaktiver i alt	98.886	47.042

5 DRIFTSATTE ANLÆG

Immaterielle anlægsaktiver	873.075	851.704
Grunde	1.726	1.640
CTR-bygninger	2.522	2.397
Varmeledninger	45.691	47.513
Veksler- og pumpestationer	111.866	127.514
Spidslastanlæg	26.435	64.116
Produktionsfaciliteter	35.453	33.063
Biler	143	121
Styrings- og overvågningsanlæg	54.620	54.896
Idriftsatte anlæg i alt	1.151.530	1.182.965

FINANSIELLE AKTIVER

Dansk Fjernvarme Geotermi	25	25
---------------------------	----	----

Anlægsaktiver i alt

1.250.441 **1.230.031**

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Kasse	10	10
Banker	308.895	232.462
Likvide beholdninger i alt	308.905	232.472

ANDRE TILGODEHAVENDER

Kortfristede tilgodehavender	484.138	366.233
7 Underdækning til indregning i varmepriserne	0	0
	2.043.483	1.828.736

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

- RESULTATOPGØRELSE
- **BALANCE**
- NOTER

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Print denne artikel

BALANCE

AKTIVER OG PASSIVER

NOTE 1.000 DKK

2014

2015

PASSIVER

KAPITALINDESTÅENDE

Interessenternes indskud	15.000	15.000
Akkumuleret forrentning af indskud	12.899	12.899
Akkumuleret afkast Geotermisk anlæg	15.000	15.000
Indskudskapital i alt	42.899	42.899

HENSÆTTELSER

Hensat til feriepenge	2.768	2.843
-----------------------	-------	-------

GÆLD

6 Kortfristet del af langfristede gæld	82.035	83.220
Kortfristet gæld	683.740	514.314
	765.775	597.533

LÅN

6 Langfristede lån	1.075.123	1.174.031
7 Overdækning til indregning i varmepriserne	156.918	11.430

2.043.483

1.828.736

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

- RESULTATOPGØRELSE
- **BALANCE**
- NOTER

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

NOTER

NOTE 1: AFSKRIVNINGER

Materielle anlæg afskrives lineært over 25 år.
Immaterielle anlægsaktiver, der er bundet til en varmeaftale, afskrives over rettens varighed.

Øvrige immaterielle anlægsaktiver afskrives over 10 år.

NOTE 2: FORRENTNING AF INDSKUDSKAPITAL

Der er fortsat ikke modtaget godkendelse fra Energitilsynet vedrørende forrentning af indskudskapital for årene 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 og 2016.

Nedenstående tabel viser beregning af forrentning af indskudskapital for årene 2011 - 2015 baseret på det enkelte års lange byggerente + 1 %:

ÅR	2011	2012	2013	2014	2015
1.000 DKK	1.606	1.379	1.383	1.318	1.251

NOTE 3: DRIFT OG VEDLIGEHOLDELSE

1.000 DKK	REGNSKAB 2014	OPRINDELIGT BUDGET 2015	BUDGET INKL. TILLÆGS- BEVILLINGER 2015	REGNSKAB 2015
Forebyggende vedligehold	40.564	38.600	37.500	29.175
Afhjælpende vedligehold	21.954	33.600	35.000	27.540
Areal- & antenneleje	3.521	4.000	3.700	4.621
Driftslager	1.980	2.700	2.000	1.538
Drift- og vedligeholdelse i alt	68.019	78.900	78.200	62.875

NOTE 4: IGANGVÆRENDE ANLÆGSARBEJDER

1.000 DKK	SALDO 1/1 2015	ÅRETS TILGANG	IDRIFTSATTE ANLÆG	SALDO 31/12 2015
Immaterielle anlægsaktiver	52.438	13.100	47.699	17.838
Varmeledninger	1.232	5.097	3.974	2.355
Veksler- og pumpestationer	11.054	20.548	20.722	10.880
Spidlastanlæg	33.959	9.715	40.202	3.472
Biler	-	-	-	-
Styrings- og overvågningsanlæg	133	2.618	2.751	-
Produktionsfaciliteter	40	12.086	-	12.126
Bygninger & grunde	30	340	-	371
Igangværende anlægsarbejder i alt	98.886	63.504	115.349	47.042

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

- RESULTATOPGØRELSE
- BALANCE
- **NOTER**

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Print denne artikel

NOTE 5: IDRIFTSATTE ANLÆGSAKTIVER

ANSKAFSELSESVÆRDIER 1.000 DKK	SALDO 1/1 2015	ÅRETS AFGANG	ÅRETS TILGANG	SALDO 31/12 2015
Grunde	1.919	-	-	1.919
Bygninger	18.718	-	-	18.718
Spidslastanlæg	469.055	-2.091	40.202	507.166
Veksler- og pumpestationer	644.291	-10.615	20.722	654.398
Varmeledninger	1.716.347	-	3.974	1.720.321
Biler	152	-	-	152
Styring og overvågning, SRO	93.329	-	2.751	96.080
Produktionsfaciliteter	37.801	-	-	37.801
Systemer	10.999	-	-	10.999
Immaterielle anlægsaktiver	1.074.304	-	47.699	1.122.003
Idriftsatte anlæg i alt	4.066.915	-12.706	115.349	4.169.558

AKKUMULEREDE AFSKRIVNINGER 1.000 DKK	SALDO 1/1 2015	ÅRETS AFGANG	ÅRETS TILGANG	SALDO 31/12 2015
Grunde	-193	-	-86	-279
Bygninger	-16.197	-	-125	-16.321
Spidslastanlæg	-442.620	2.091	-2.522	-443.050
Veksler- og pumpestationer	-532.425	10.615	-5.073	-526.883
Varmeledninger	-1.670.656	-	-2.153	-1.672.809
Biler	-9	-	-22	-31
Styring og overvågning, SRO	-38.710	-	-2.475	-41.185
Produktionsfaciliteter	-2.348	-	-2.390	-4.738
Systemer	-10.999	-	-	-10.999
Immaterielle anlægsaktiver	-201.230	-	-69.070	-270.299
Idriftsatte anlæg i alt	-2.915.386	12.706	-83.914	-2.986.593

VÆRDI NETTO 1.000 DKK	VÆRDI 31/12 2015
Grunde	1.640
Bygninger	2.397
Spidslastanlæg	64.116
Veksler- og pumpestationer	127.514
Varmeledninger	47.513
Biler	121
Styring og overvågning, SRO	54.896
Produktionsfaciliteter	33.063
Systemer	-
Immaterielle anlægsaktiver	851.704
Idriftsatte anlæg i alt	1.182.965

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

- RESULTATOPGØRELSE
- BALANCE
- **NOTER**

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Print denne artikel

NOTE 6: LANGFRISTEDE LÅN

Den langfristede gæld sammensættes således (alle lån er optaget i danske kr.):

LÅN 1.000 DKK	RESTGÆLD ULTIMO	FORFALD 1. ÅR	FORFALD 2.-5. ÅR	FORFALD EFTER 5 ÅR	SALDO I ALT
KOM3	10.278	10.278	0	0	10.278
KOM4	427.425	27.028	112.377	288.021	427.425
KOM5	80.546	3.095	13.188	64.263	80.546
KOM6	89.326	3.054	13.173	73.098	89.326
KOM7	92.377	2.936	12.691	76.750	92.377
KOM8	109.655	7.751	33.008	68.896	109.655
KOM9	67.701	2.932	11.798	52.970	67.701
KOM10	65.040	5.710	22.979	36.350	65.040
KOM11	132.777	9.874	39.735	83.168	132.777
KOM12	55.598	5.894	23.857	25.846	55.598
KOM13	126.529	4.667	19.112	102.750	126.529
I ALT	1.257.250	83.220	301.919	872.112	1.257.250

Værdi af renteswap på KOM 4	82.317
Værdi af renteswap på KOM 5	14.126
Værdi af renteswap på KOM 6	10.517
Værdi af renteswap på KOM 7	7.180
Værdi af renteswap på KOM 8	5.604
Værdi af renteswap på KOM 9	6.467
Værdi af renteswap på KOM 10	4.157
Værdi af renteswap på KOM 11	9.803
I alt inkl. renteswap	1.397.420

NOTE 7: AKKUMULERET RESULTAT TIL SENERE INDREGNING I VARMEPRISEN

1.000 DKK	2014	2015
Saldo pr. 1. januar	89.438	-156.918
Iflg. Resultatopgørelse	-246.356	145.488
Underdækning til indregning i varmepriser	-156.918	-11.430

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

- RESULTATOPGØRELSE
- BALANCE
- **NOTER**

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

NOTE 8: INTERESSEENTERNES ANDELE I INVESTERINGER OG LÅNEOPTAGELSE MV.

INDBYRDES FORDELING 1.000 DKK	EJERANDELE I PROCENT	ÅRETS INVESTERINGER	LÅNE- OPTAGELSE	GÆLDS- FORPLIGTELSE
København	69,0	43.818	131.100	1.222.379
Frederiksberg	16,0	10.161	30.400	283.450
Gentofte	6,5	4.128	12.350	115.152
Tårnby	5,0	3.175	9.500	88.578
Gladsaxe	3,5	2.223	6.650	62.005
	100,0	63.504	190.000	1.771.564

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

- RESULTATOPGØRELSE
- BALANCE
- **NOTER**

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

Fem år i tal

	ØKONOMI (MIO. DKK)	2011	2012	2013	2014	2015
FORSIDE	Varmesalg inkl. salg af CO ₂ -kvoter	1.918,4	1.987,4	2.349,0	2.493,3	2.085,5
	Varmekøb inkl. el til pumper	1.823,7	2.001,2	2.142,3	2.036,3	2.015,1
FORORD	Resultat af primær drift	94,7	-13,8	206,7	457,0	70,4
	Dækningsgrad	4,9%	-0,7%	8,8%	18,3%	3,4%
LEDELSESBERETNING 2015	Driftsudgifter i øvrigt	104,8	99,1	102,3	100,4	96,9
	Anlægsudgifter	62,3	87,0	309,2	396,2	63,5
	Renteudgifter (netto)	23,5	25,5	28,8	33,6	35,1
REGNSKABSPRAKSIS	Resultat før afskrivninger, henlæggelser og forrentning	-10,1	-112,9	104,4	356,6	-26,5
REGNSKAB 2015	Afskrivninger, henlæggelser, afkast geotermi og forrentning	-62,3	-64,7	-78,9	-110,2	-119,0
	Årets resultat	-72,4	-177,6	25,5	246,4	-145,5
FEM ÅR I TAL	Variabel puljepris (kr./GJ solgt varme)	73,00	73,50	93,33	104,31	78,79
	Fast puljepris (kr./GJ udbygningsplan)	28,00	28,00	28,00	25,10	26,84
BESTYRELSE OG UDVALG	Udviklingen i akkumuleret underskud	-112,4	115,0	89,5	-156,9	-11,4
	Udviklingen i balancen	1.262,6	1.198,5	1.398,9	2.043,5	1.827,7
	Udviklingen i langfristet gæld	796,1	876,9	1.065,0	1.327,1	1.397,4

FORTSÆTTES NÆSTE SIDE >

Fem år i tal (FORTSAT)

	STATISTIK	2011	2012	2013	2014	2015
FORSIDE	Varmesalg (TJ/år)	17.863	18.659	18.596	18.211	19.670
	Heraf:					
	• Salg til Interessentkommuner	17.613	18.283	17.394	15.993	16.993
	• Salg til VEKS & HOFOR	250	375	1.202	2.218	2.677
FORORD	Varmekøb i alt (inkl. til VEKS & HOFOR) (TJ/år)	17.944	18.786	18.678	18.274	19.759
	Heraf:					
	• Affaldsforbrænding	3.976	3.855	3.210	4.077	4.073
	• Geotermi	118	141	109	45	30
	• Kraftvarme	13.038	13.532	14.041	13.149	14.324
	• Varmekedler	813	1.258	1.318	1.003	1.331
LEDELSESBERETNING 2015	Varmetab (nettab og stilstandsvarme) (TJ/år)	81	127	82	64	89
	Vandtab (m ³ /år)	43.634	42.935	40.249	95.942	85.180
	Afkøling (°C)	55	55	57	56	60
	Elforbrug (GWh)	50	54	53	52	50
REGNSKABSPRAKSIS	Akkumulatorer på Avedøre og Amagerværket					
	• Leverance til akkumulatorer i alt (TJ/år)	703	708	962	1.100	1.154
	• CTR modtaget fra akkumulatorer (TJ/år)	626	645	572	764	751
REGNSKAB 2015	Tilsluttet produktionskapacitet (MJ/s)	2.035	2.035	1.901	1.901	1.934
	Heraf:					
	• Grundlast	918	918	918	918	918
	• Mellemlast	302	302	161	161	161
	• Spids- & reservelast	815	815	822	822	855
	Maksimal belastning (MJ/s)	1.530	1.625	1.511	1.511	1.456
	Transmissionsnet i drift (km)	54	54	54	54	54
	Stationer i drift, antal	34	34	35	35	36
	Antal medarbejdere (gns.)	30	29	30	30	30
FEM ÅR I TAL						
BESTYRELSE OG UDVALG						



CTR's bestyrelse, kontaktudvalg og tekniker- udvalg

42 CTR'S BESTYRELSE, KONTAKTUDVALG OG TEKNIKERUDVALG

43 PÅTEGNINGER

43 INTERESSENTSKABSOPLYSNINGER

CTR's bestyrelse, kontaktudvalg og teknikerudvalg

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

- PÅTEGNINGER
 - INTERESSANTSSKABS-
OPLYSNINGER
-

Bestyrelse

Københavns Kommune:

Borgmester Morten Kabell (formand)
Borgerrepræsentationsmedlem Yildiz Akdogan (Orlov)
Borgerrepræsentationsmedlem Tue Hækkerup (Suppleant)
Borgerrepræsentationsmedlem Jakob Næsager
Borgerrepræsentationsmedlem Jonas Bjørn Jensen
Politisk konsulent Ruben Kidde (næstformand)
Kommunalbestyrelsesmedlem Lisbeth Winther
Kommunalbestyrelsesmedlem Eva Nielsen
Borgmester Henrik Zimino

Frederiksberg Kommune:

Gentofte Kommune:

Gladsaxe Kommune:

Tårnby Kommune:

Kontaktudvalg

Københavns Kommune:

Enhedschef Lykke Leonardsen
Chefkonsulent Jesper Svensson
Teknisk direktør Bjarne Korshøj
Adm. direktør Søren Krøigaard
Driftschef Gert Andresen
Kommunaldirektør Frank E. Andersen
Teknisk direktør Lis Bjerremand
Kommunaldirektør Bo Rasmussen
Teknisk direktør Philip Hartmann
Kommunaldirektør Klavs Gross
Direktør Raymond Skaarup

Frederiksberg Kommune:

Gentofte Kommune:

Gladsaxe Kommune:

Tårnby Kommune:

Teknikerudvalg

Københavns Kommune:

Chefkonsulent Magnus Foged
Driftschef John H. Christensen
Driftsingeniør Jan Gregor
Gruppeleder Johan Sølvhøj Heinesen
Ingeniør Thomas Engell
Civilingeniør Hasmik Margaryan

Frederiksberg Kommune:

Gentofte Kommune:

Gladsaxe Kommune:

Tårnby Kommune:

[Print denne artikel](#)

FORSIDE

FORORD

LEDELSESBERETNING 2015

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2015

FEM ÅR I TAL

BESTYRELSE OG UDVALG

- PÅTEGNINGER
 - INTERESSANTSSKABS-
OPLYSNINGER
-

PÅTEGNINGER

Der er udarbejdet ledelsespåtegning og revisionspåtegning for årsregnskabet. Påtegningerne kan rekvireres hos CTR.

INTERESSENTSKABSOPLYSNINGER

Interessentskab

Centralkommunernes Transmissionsselskab I/S (CTR)
Stæhr Johansens Vej 38, 2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 74 13 21 11
Telefon: 38 18 57 77
Fax: 38 18 57 99
E-mail: ctr@ctr.dk
www.ctr.dk

Direktion

Inga Thorup Madsen, administrerende direktør
Jan Elleriis, vicedirektør

Revision

Deloitte statsautoriseret Revisionspartnerselskab



